



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA LUBUSKIEGO

Gorzów Wielkopolski, dnia 13 kwietnia 2026 r.

Poz. 906

Sprzewodanie z wykonania budżetu Gminy Lubska za 2025 r.

Burmistrz Lubska

Janusz Dudojć

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Lubsko za 2025 r.

Spis treści

1. WPROWADZENIE	5
2. INFORMACJA OPISOWA DOTYCZĄCA WYKONANIA BUDŻETU GMINY LUBSKO ZA 2025 ROK.....	5
2.1. Planowanie budżetu	5
2.2. Dane ogólne.....	8
2.3. Dochody ogółem	9
2.4. Dochody bieżące	10
2.4.1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	12
2.4.2. Dział 600 – Transport i łączność	12
2.4.3. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	12
2.4.4. Dział 710 – Działalność usługowa	13
2.4.5. Dział 750 – Administracja publiczna	14
2.4.6. Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.....	15
2.4.7. Dział 752 – Obrona narodowa	15
2.4.8. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	16
2.4.9. Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.....	16
2.4.10. Dział 758 – Różne rozliczenia	18
2.4.11. Dział 801 – Oświata i wychowanie	19
2.4.12. Dział 851 – Ochrona zdrowia.....	20
2.4.13. Dział 852 – Pomoc społeczna	20
2.4.14. Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	22
2.4.15. Dział 855 – Rodzina.....	23
2.4.16. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	24
2.4.17. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	25
2.4.18. Dział 926 – Kultura fizyczna	26
2.5. Dochody majątkowe.....	26
2.5.1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	28
2.5.2. Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę.....	28
2.5.3. Dział 600 – Transport i łączność	28
2.5.4. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	28
2.5.5. Dział 750 – Administracja publiczna	29
2.5.6. Dział 752 – Obrona narodowa	29
2.5.7. Dział 758 – Różne rozliczenia	29
2.5.8. Dział 801 – Oświata i wychowanie	30
2.5.9. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	30
2.6. Wydatki ogółem.....	31
2.7. Wydatki bieżące	32
2.7.1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	34
2.7.2. Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę.....	34

2.7.3.	Dział 600 – Transport i łączność	34
2.7.4.	Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	36
2.7.5.	Dział 710 – Działalność usługowa	38
2.7.6.	Dział 750 – Administracja publiczna	39
2.7.7.	Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	42
2.7.8.	Dział 752 – Obrona narodowa	43
2.7.9.	Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	43
2.7.10.	Dział 757 – Obsługa długu publicznego	44
2.7.11.	Dział 758 – Różne rozliczenia	44
2.7.12.	Dział 801 – Oświata i wychowanie	44
2.7.13.	Dział 851 – Ochrona zdrowia	54
2.7.14.	Dział 852 – Pomoc społeczna	55
2.7.15.	Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	57
2.7.16.	Dział 855 – Rodzina	58
2.7.17.	Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	59
2.7.18.	Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	61
2.7.19.	Dział 926 – Kultura fizyczna	62
2.8.	Wydatki majątkowe	63
2.8.1.	Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	64
2.8.2.	Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	65
2.8.3.	Dział 600 – Transport i łączność	65
2.8.4.	Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	66
2.8.5.	Dział 750 – Administracja publiczna	66
2.8.6.	Dział 752 – Obrona narodowa	67
2.8.7.	Dział 801 – Oświata i wychowanie	67
2.8.8.	Dział 851 – Ochrona zdrowia	67
2.8.9.	Dział 855 – Rodzina	68
2.8.10.	Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	68
2.8.11.	Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	69
2.8.12.	Dział 926 – Kultura fizyczna	69
2.9.	Przychody	71
2.10.	Rozchody	71
2.11.	Rachunek dochodów własnych	71
2.12.	Instytucje kultury	71
3.	DANE TABELARYCZNE	73
3.1.	Wykonanie dochodów	73
3.2.	Wykonanie dochodów w ujęciu syntetycznym	83
3.3.	Wykonanie wydatków	85
3.4.	Należności i zobowiązania budżetu według źródeł za 2025 r.	105
3.5.	Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu Gminy Lubsko za 2025 rok	112
3.6.	Zmiany w planie wydatków środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	113
3.7.	Wykonanie zadań z zakresu inwestycji za 2025 r.	115
3.8.	Realizacja zadań wieloletnich	118
3.9.	Wykonanie dotacji na zadania zlecone	121

3.10.	Wykonanie wydatków na zadania zlecone	123
3.11.	Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.....	125
3.12.	Wykonanie dochodów i wydatków za gospodarowanie odpadami komunalnymi.....	126
3.13.	Wykonanie dotacji udzielanych z budżetu Gminy	127
3.14.	Wykonanie dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty.....	130
3.15.	Wykonanie dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	131
3.16.	Wykonanie dochodów i wydatków na podstawie porozumień (umów) z organami administracji	132
3.17.	Należności, zaległości, nadpłaty	133
3.18.	Wykonanie dochodów z funduszu pomocy i wydatków dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	137
3.19.	Wykonanie dochodów i wydatków związanych ze szczególnymi zasadami realizacji budżetu wynikającymi z odrębnych ustaw na rok 2025.....	139
3.20.	Wykonanie funduszu sołeckiego	141
3.21.	Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury Gminy Lubska za 2025 rok	143
4.	INFORMACJE DODATKOWA	144
4.1.	Wykaz jednostek budżetowych tworzących rachunki dochodów wydzielonych	144
4.2.	Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Lubska według stanu na dzień 31 grudnia 2025 r.	144

1. Wprowadzenie

Budżet Gminy Lubsko w 2025 roku uchwalony został uchwałą Rady Miejskiej w Lubsku nr IX/64/24 z dnia 19.12.2024 roku.

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

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

2. Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Gminy Lubsko za 2025 rok

2.1. PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Gminy Lubsko w 2025 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Miejskiej w Lubsku nr IX/64/24 z dnia 19.12.2024 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 141 016 613,00 zł;
- realizację wydatków na poziomie 153 749 219,00 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 17 754 512,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 5 021 906,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 12 732 606,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Lubsko na 2025 rok. Planowana na 2025 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W 2025 roku dokonano łącznie 50 zmian budżetu, z czego 12 uchwałami Rady Miejskiej w Lubsku i 38 zarządzeniami Burmistrza Lubska, co przedstawia tabela poniżej.

Tabela 1: Wprowadzone zmiany w budżecie na 2025 rok.

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	2/z/2025	0,00	0,00	9 960,00	9 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	6/z/2025	20 534,00	0,00	173 628,00	153 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	12/z/2025	0,00	0,00	173 218,00	173 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	13/z/2025	56 973,00	0,00	591 426,00	534 453,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	19/z/2025	47 028,49	0,00	417 630,49	370 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	XI/75/25	20 067 732,33	20 035 732,33	5 112 159,00	11 835 724,00	690 430,00	7 485 127,00	0,00	39 132,00
7	27/z/2025	408 261,00	0,00	459 061,00	50 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	28/z/2025	10 474,30	0,00	160 975,30	150 501,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	XIII/85/25	889 577,00	0,00	3 187 347,00	123 300,00	2 174 470,00	0,00	0,00	0,00
10	36/z/2025	48 720,80	0,00	254 632,80	205 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	XIV/87/25	243 123,00	0,00	286 869,00	43 746,00	40 820,00	40 820,00	0,00	0,00
12	41/z/2025	142 763,27	1 305,00	310 270,27	168 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	46/z/2025	23 000,00	0,00	70 164,00	47 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	49/z/2025	304 701,79	0,00	1 212 801,79	908 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	54/z/2025	109 137,19	11 000,00	104 450,19	6 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	XV/115/25	457 090,00	1 135 600,00	636 968,00	1 315 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	57/z/2025	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	60/z/2025	124 400,00	1 920,00	184 900,00	62 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	62/z/2025	25 027,00	0,00	182 029,00	157 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	67/z/2025	252 289,69	7 000,00	245 289,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	XVI/122/25	9 300,00	6 300,00	582 783,00	417 400,00	162 383,00	0,00	0,00	0,00
22	68/z/2025	47 924,00	0,00	73 679,00	25 755,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	70/z/2025	109 212,00	0,00	2 000 123,00	1 890 911,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	XVII/132/25	791 550,00	45 000,00	877 688,00	73 388,00	57 750,00	0,00	0,00	0,00
25	73/z/2025	105 530,14	12 000,00	175 330,14	81 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	77/z/2025	86 368,00	0,00	129 658,00	43 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	XVIII/134/25	300 000,00	0,00	335 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	80/z/2025	51 944,50	0,00	183 628,50	131 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	84/z/2025	61 647,00	0,00	70 548,00	8 901,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	85/z/2025	5 014,20	0,00	11 076,20	6 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	88/z/2025	632 538,89	0,00	702 188,89	69 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	91/z/2025	11 970,81	0,00	71 870,81	59 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	XIX/148/25	2 225 943,00	18 023 625,00	2 170 979,00	18 898 661,00	0,00	930 000,00	0,00	0,00
34	92/z/2025	136 110,50	33 516,00	480 350,50	377 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	94/z/2025	17 629,00	0,00	253 967,00	236 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
36	97/z/2025	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	XX/151/25	610 900,00	0,00	133 500,00	77 600,00	0,00	555 000,00	0,00	0,00
38	98/z/2025	228 953,67	2 929,00	428 793,67	202 769,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	100/z/2025	2 485 354,57	80 000,00	2 959 168,57	553 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	XXI/154/25	1 091 286,00	0,00	393 628,00	18 072,00	70 000,00	785 730,00	0,00	0,00
41	107/z/2025	558 835,04	0,00	838 417,04	279 582,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	109/z/2025	4 271,00	0,00	49 050,00	44 779,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	111/z/2025	76 697,18	14 060,00	181 917,18	119 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	XXII/165/25	211 000,00	578 100,00	190 960,00	1 967 060,00	0,00	1 409 000,00	0,00	0,00
45	112/z/2025	141 676,00	0,00	339 147,00	197 471,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	118/z/2025	200 821,00	0,00	471 107,00	270 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	XXIII/174/25	316 988,38	257 016,00	59 972,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	122/z/2025	114 537,00	0,00	563 805,00	449 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	123/z/2025	492,00	0,00	32 293,00	31 801,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	126/z/2025	0,00	0,00	97 920,83	97 920,83	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	33 865 326,74	40 245 103,33	28 882 329,24	43 232 797,83	3 195 853,00	11 205 677,00	0,00	39 132,00

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów zmalał o 6 379 776,59 zł do kwoty 134 636 836,41 zł;
- plan wydatków zmalał o 14 350 468,59 zł do kwoty 139 398 750,41 zł;
- plan przychodów zmalał o 8 009 824,00 zł do kwoty 9 744 688,00 zł;
- plan rozchodów zmalał o 39 132,00 zł do kwoty 4 982 774,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku budżet Gminy Lubsko zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 4 761 914,00 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W poniższym opisie wykonanie odnosi się do planowanych wartości na dzień 31 grudnia 2025 roku. Ponadto w celach porównawczych na wykresach przedstawiono wielkości dochodów i wydatków zrealizowanych w 2024 roku i 2025 roku.

W omawianym okresie sprawozdawczym Gmina Lubsko uruchomiła podpisaną w grudniu 2024 roku umowę pożyczki w Banku Gospodarstwa Krajowego w Zielonej Górze na wyprzedzające finansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa drogi gminnej w miejscowości Górzyn” w kwocie 1 317 822,31 zł, która po zakończeniu i rozliczeniu zadania została spłacona ze środków UE.

W 2025 roku Gmina podpisała umowę na udzielenie pożyczki w BGK wspierającą zieloną transformację miast w ramach środków z Krajowego Programu Odbudowy i Zwiększania Odporności na realizację inwestycji pn. „Poprawa jakości wody pitnej dla mieszkańców miasta Lubsko poprzez budowę Stacji Uzdatniania Wody Górna Glinka dla miasta Lubsko – etap II”. W roku sprawozdawczym uruchomiono transze na kwotę 4 549 473,00 zł.

W 2025 roku dokonano spłaty zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych na kwotę 4 977 822,31 zł.

Tabela 2: Zadłużenie gminy na dzień 31.12.2025 r.

Źródła przychodów	Przychody z tyt. kredytów i pożyczek		Spłaty dokonane w 2025 r.	Zadłużenie na dzień 31.12.2025 r.	Kwota pozostała do spłaty	
	Udzielonych w roku 2025	Z lat poprzednich			w 2026 r.	W latach następnych
Kredyty BOŚ	0,00	577 876,00	240 000,00	337 876,00	240 000,00	97 876,00
Pożyczka WFOŚiGW	0,00	5 009 947,15	120 000,00	4 889 947,15	120 000,00	4 769 947,15
Skarb Państwa	0,00	32 812 922,00	3 300 000,00	29 512 922,00	3 300 000,00	26 212 922,00
BGK PROW 2014-2020	1 317 822,31	0,00	1 317 822,31	0,00	0,00	0,00
BGK KPO zielona transformacja miast	4 549 473,00	0,00	0,00	4 549 473,00	0,00	4 549 473,00
Ogółem:	5 867 295,31	38 400 745,15	4 977 822,31	39 290 218,15	3 660 000,00	35 630 218,15

2.2. DANE OGÓLNE

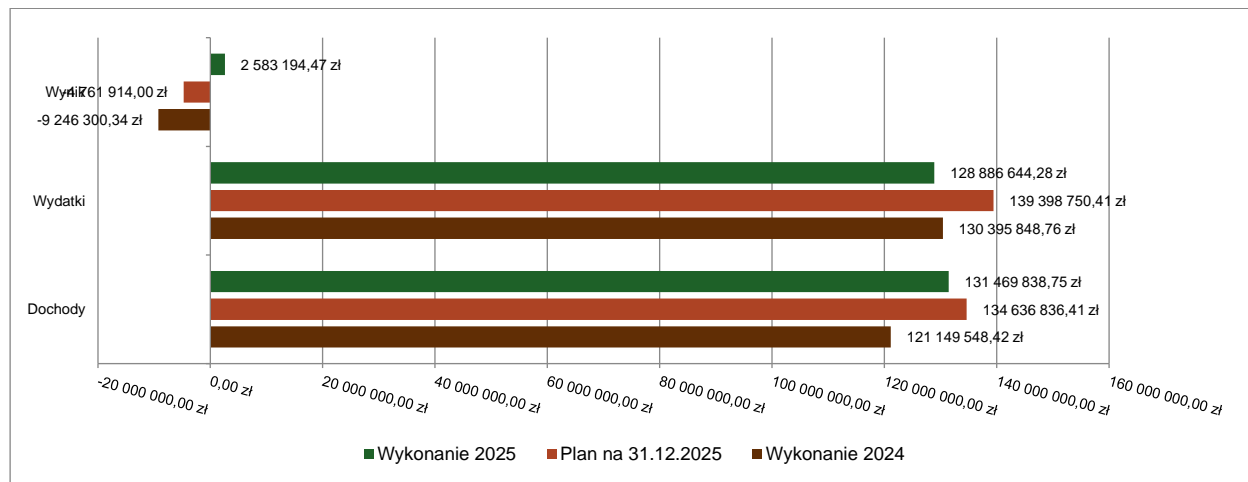
Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2025 roku, planu na dzień 31 grudnia 2025 roku oraz wykonania za 2025 rok ujęto w ramach poniższej tabeli.

Tabela 3: Podstawowe dane budżetowe.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	141 016 613,00	134 636 836,41	131 469 838,75	97,65%
Wydatki	153 749 219,00	139 398 750,41	128 886 644,28	92,46%
Wynik	-12 732 606,00	-4 761 914,00	2 583 194,47	-

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

Wykres 1: Wynik budżetu Gminy Lubsko w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



2.3. DOCHODY OGÓŁEM

Dochody budżetu Gminy w 2025 roku wyniosły 131 469 838,75 zł, a ich realizacja stanowiła 97,65% planu wynoszącego 134 636 836,41 zł. Realizację planu dochodów w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 4: Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Gminie Lubsko.

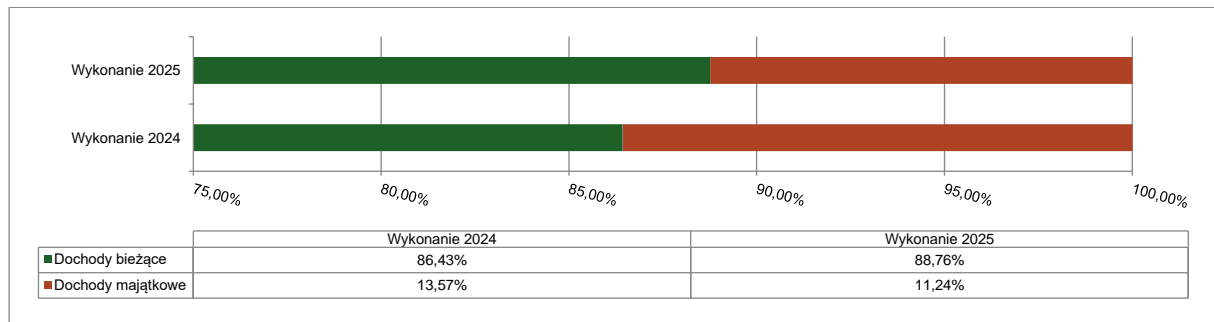
Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	107 413 512,00	116 056 970,07	116 698 686,05	100,55%	88,76%
Dochody majątkowe	33 603 101,00	18 579 866,34	14 771 152,70	79,50%	11,24%
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	141 016 613,00	134 636 836,41	131 469 838,75	97,65%	100,00%

Tabela 5: Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Gminie Lubsko według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	58 806 893,67	58 922 393,67	59 345 444,85	100,72%	45,14%
758	Różne rozliczenia	23 401 277,33	26 004 464,19	23 199 536,00	89,21%	17,65%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	31 169 020,00	14 386 464,14	14 589 961,15	101,41%	11,10%
855	Rodzina	10 293 731,00	12 924 089,70	12 903 510,29	99,84%	9,81%
700	Gospodarka mieszkaniowa	3 743 300,00	5 700 130,00	5 768 443,80	101,20%	4,39%
852	Pomoc społeczna	3 599 258,00	4 702 186,69	4 602 535,37	97,88%	3,50%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	3 952 197,00	3 952 197,00	3 952 197,00	100,00%	3,01%
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 459 188,00	2 043 364,36	2 051 333,28	100,39%	1,56%
750	Administracja publiczna	731 527,00	1 882 894,96	1 888 811,01	100,31%	1,44%
926	Kultura fizyczna	1 703 500,00	1 748 900,00	872 405,44	49,88%	0,66%
801	Oświata i wychowanie	550 521,00	886 755,70	813 630,18	91,75%	0,62%
752	Obrona narodowa	2 000,00	476 600,00	465 497,15	97,67%	0,35%
710	Działalność usługowa	345 000,00	295 000,00	314 142,95	106,49%	0,24%
600	Transport i łączność	230 000,00	309 098,00	309 458,79	100,12%	0,24%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 600,00	193 283,00	193 283,00	100,00%	0,15%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	160 015,00	146 088,75	91,30%	0,11%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 025 600,00	49 000,00	53 483,65	109,15%	0,04%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	0,00	76,07	-	< 0,01%
851	Ochrona zdrowia	0,00	0,00	0,02	-	< 0,01%
	RAZEM DOCHODY OGÓLEM	141 016 613,00	134 636 836,41	131 469 838,75	97,65%	100,00%

Wykres 2: Struktura dochodów ogółem Gminy Lubsko w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



2.4. DOCHODY BIEŻĄCE

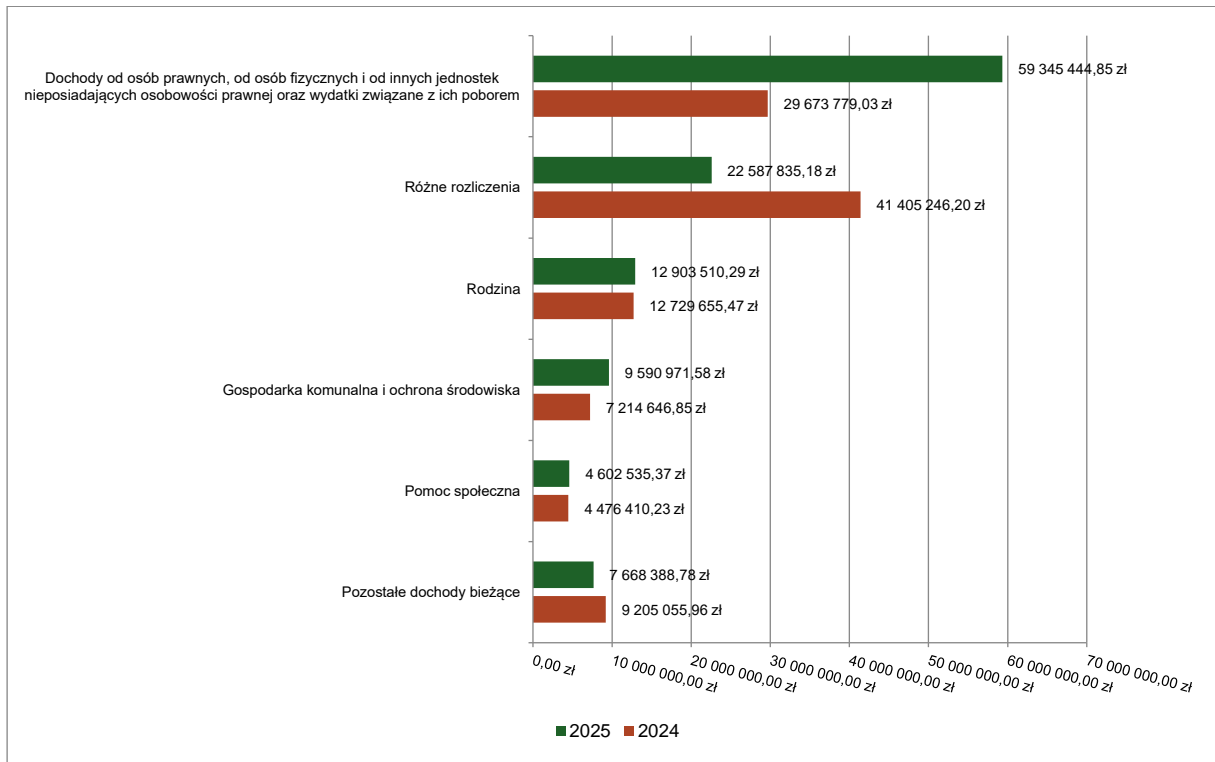
W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 116 698 686,05 zł, tj. w 100,55% w stosunku do planu wynoszącego 116 056 970,07 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

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

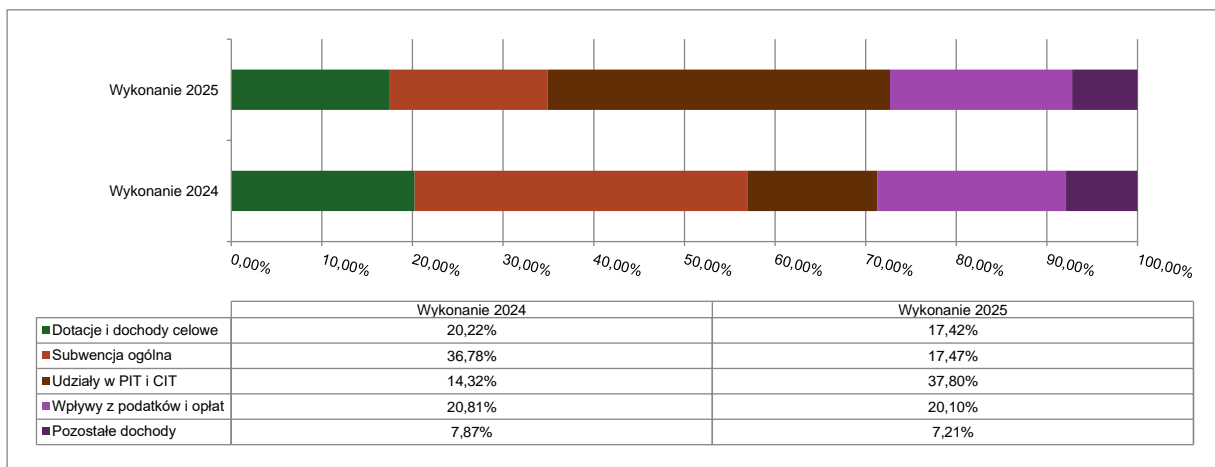
Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	58 806 893,67	58 922 393,67	59 345 444,85	100,72%	50,85%
758	Różne rozliczenia	21 277 732,33	22 587 937,85	22 587 835,18	100,00%	19,36%
855	Rodzina	10 293 731,00	12 924 089,70	12 903 510,29	99,84%	11,06%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 184 000,00	9 267 607,14	9 590 971,58	103,49%	8,22%
852	Pomoc społeczna	3 599 258,00	4 702 186,69	4 602 535,37	97,88%	3,94%
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 748 300,00	2 952 030,00	2 981 904,01	101,01%	2,56%
750	Administracja publiczna	463 194,00	1 141 994,96	1 147 911,01	100,52%	0,98%
926	Kultura fizyczna	786 000,00	831 400,00	872 405,44	104,93%	0,75%
801	Oświata i wychowanie	550 521,00	885 025,70	811 904,43	91,74%	0,70%
010	Rolnictwo i łowiectwo	97 282,00	681 458,36	694 377,28	101,90%	0,60%
710	Działalność usługowa	345 000,00	295 000,00	314 142,95	106,49%	0,27%
600	Transport i łączność	230 000,00	246 948,00	247 315,02	100,15%	0,21%
752	Obrona narodowa	2 000,00	216 600,00	205 497,15	94,87%	0,18%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 600,00	193 283,00	193 283,00	100,00%	0,17%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	160 015,00	146 088,75	91,30%	0,13%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	26 000,00	49 000,00	53 483,65	109,15%	0,05%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	0,00	76,07	-	< 0,01%
851	Ochrona zdrowia	0,00	0,00	0,02	-	< 0,01%
RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE		107 413 512,00	116 056 970,07	116 698 686,05	100,55%	100,00%

Wykres 3: Dochody bieżące budżetu Gminy Lubsko wg działów w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Wykres 4: Struktura dochodów bieżących Gminy Lubsko w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.

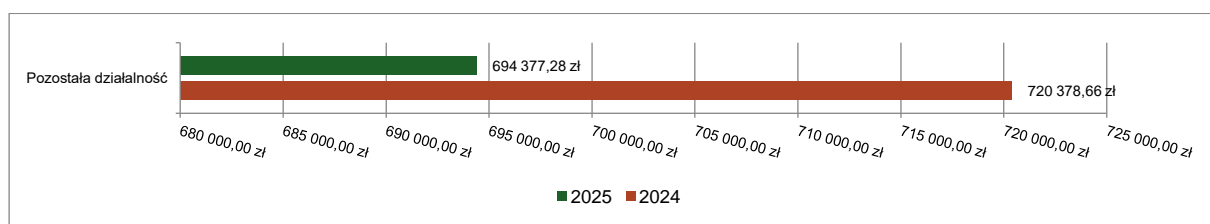


2.4.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 681 458,36 zł, zaś zrealizowane w kwocie 694 377,28 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 101,90%. Na niniejszą wartość składają się:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 608 508,36 zł;
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 46 364,61 zł;
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 39 504,31 zł – refundacja poniesionych w 2024 r. wydatków na realizację zadania pn. „Polsko-niemieckie Święto Plonów”.

Wykres 5: Dochody bieżące w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



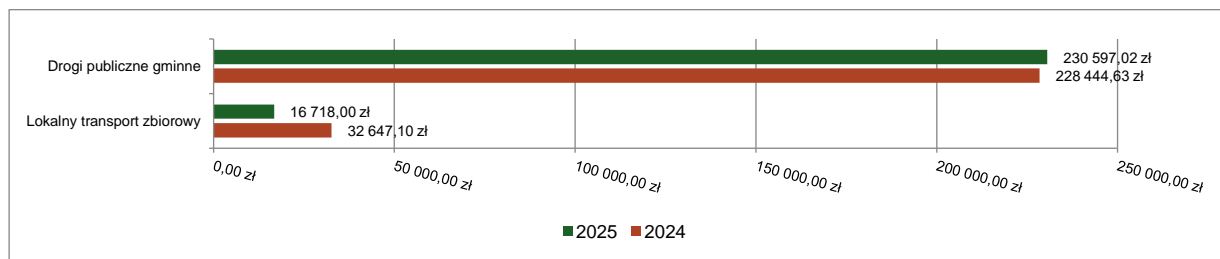
2.4.2. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 246 948,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 247 315,02 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,15%. Środki te:

- Lokalny transport zbiorowy - 16 718,00 zł (100,00% planu) - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami – zapewnienie transportu dla mieszkańców gminy w związku z wyborami prezydenta,
- Drogi publiczne gminne - 230 597,02 zł (100,16% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości w kwocie 230 366,54 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 230,48 zł.

Stan zaległości na dzień 31 grudnia 2025 roku wyniosły 2 257,79 zł z tytułu opłat i odsetek.

Wykres 6: Dochody bieżące w dziale Transport i łączność w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.4.3. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 952 030,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 981 904,01 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 101,01%. Środki te:

- Gospodarka gruntami i nieruchomościami - 577 993,51 zł (95,92% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 328 464,87 zł;
 - wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 146 093,10 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 50 722,81 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 34 062,12 zł;
 - wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności w kwocie 9 343,39 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 4 945,34 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 3 505,44 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 856,44 zł.

W ramach prowadzonych postępowań egzekucyjnych w roku 2025 wystawiono 1 tytuł wykonawczy na kwotę 621,74 zł.

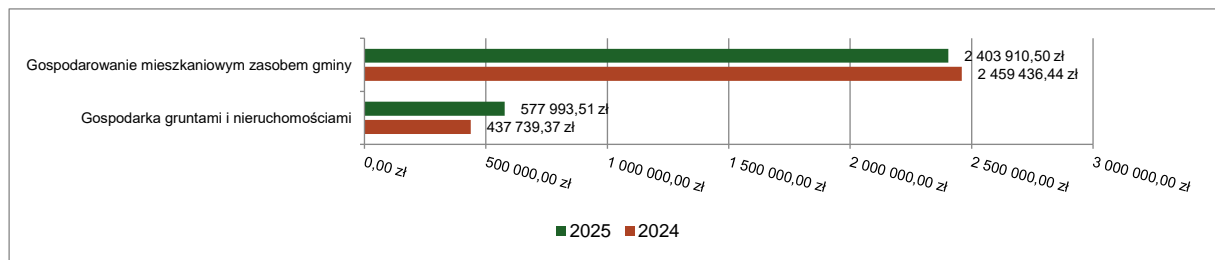
- Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy - 2 403 910,50 zł (102,32% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 1 288 157,22 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 991 214,50 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 89 184,16 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 14 137,56 zł;
 - wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 12 344,53 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 5 704,80 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 2 808,18 zł;
 - wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 359,55 zł.

Stany zaległości na dzień 31 grudnia 2025 r. wynosiły w szczególności:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 1 717 021,71 zł;
- wpływy z usług – 682 250,90 zł;
- pozostałe odsetki – 2 058 553,42 zł.

Ogółem zaległości w dochodach bieżących wyniosły 4 641 076,51 zł i wzrosły w stosunku do roku 2024 o 21 530,58 zł.

Wykres 7: Dochody bieżące w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



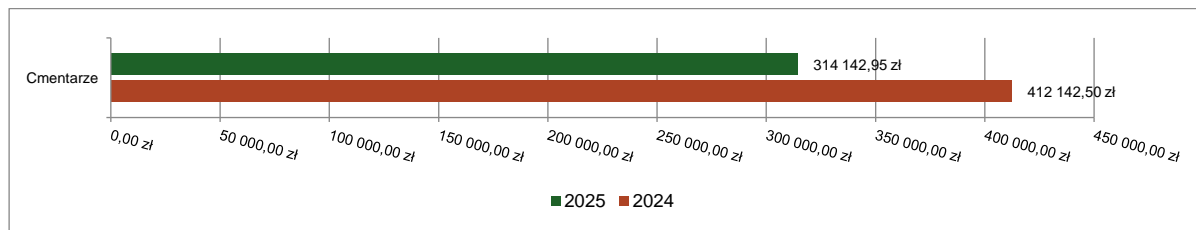
2.4.4. DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 295 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 314 142,95 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 106,49%. Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z usług w kwocie 299 137,20 zł;
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie 15 000,00 zł;

- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 5,75 zł.
- Stany zaległości na dzień 31 grudnia 2025 r. z tytułu wpływów z usług wynosiły 1 296,00 zł.

Wykres 8: Dochody bieżące w dziale Działalność usługowa w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

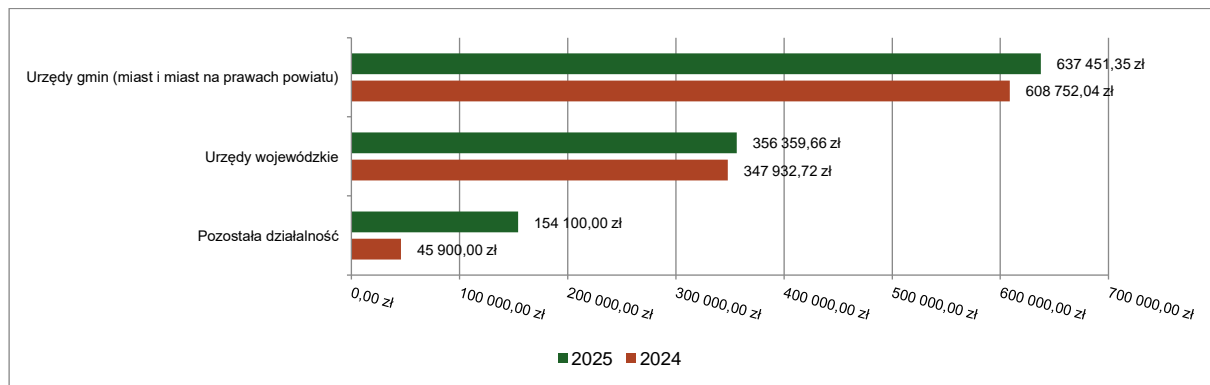


2.4.5. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 141 994,96 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 147 911,01 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,52%. Środki te:

- Urzędy wojewódzkie zrealizowano - 356 359,66 zł (98,74% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 353 620,53 zł;
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 2 714,25 zł – środki otrzymane na realizację zadań związanych z nadaniem numeru PESEL oraz wykonaniem zdjęć;
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 23,25 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 1,63 zł.
- Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) - 637 451,35 zł (106,14% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 530 727,48 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 78 844,45 zł;
 - wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 26 238,19 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 914,03 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 727,20 zł.
- Pozostała działalność - 154 100,00 zł (85,37% planu) - dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, w tym 34 100,00 zł środki na realizację zadania pn. „Cyberbezpieczny samorząd” oraz 120 000,00 zł środki na realizację zadania pn. „Dostępny samorząd 2,0”.

Wykres 9: Dochody bieżące w dziale Administracja publiczna w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

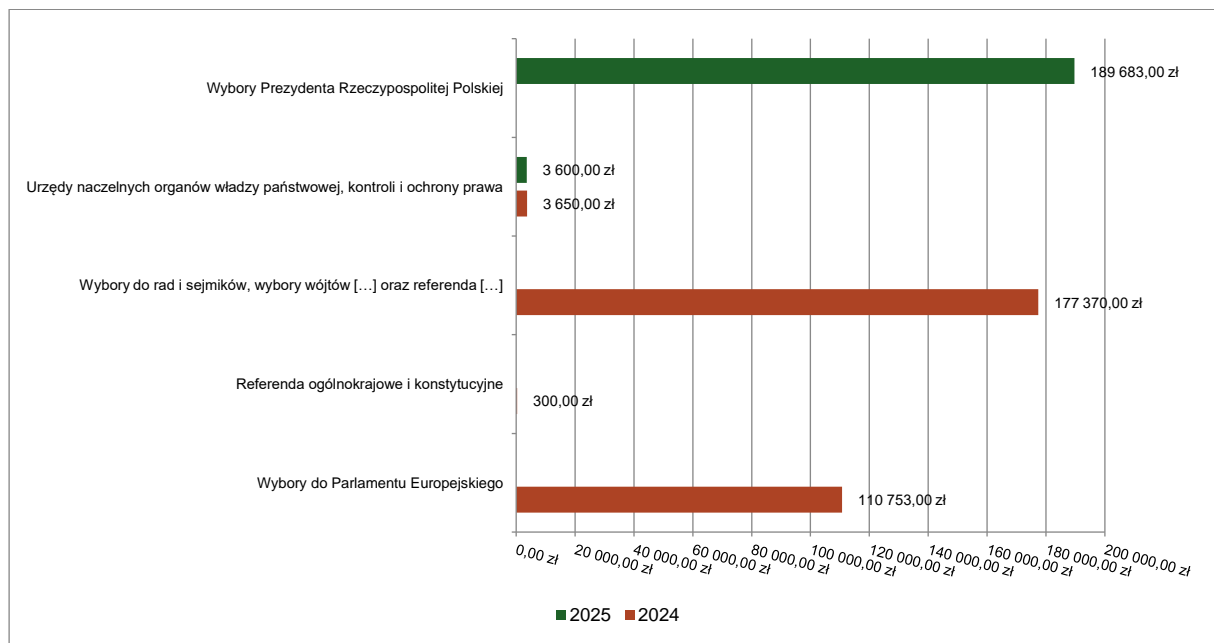


2.4.6. DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 193 283,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 193 283,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,00%. Środki te:

- Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa - 3 600,00 zł (100,00% planu) - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami.
- Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej - 189 683,00 zł (100,00% planu) - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami.

Wykres 10: Dochody bieżące w dziale Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

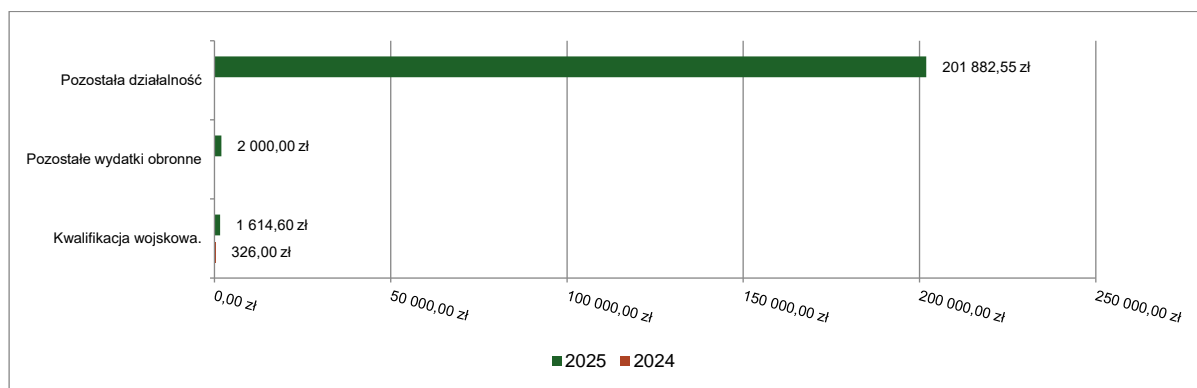


2.4.7. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 216 600,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 205 497,15 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 94,87%. Środki te:

- Pozostałe wydatki obronne - 2 000,00 zł (100,00% planu) - celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami.
- Kwalifikacja wojskowa - 1 614,60 zł (100,91% planu) - wpływy z różnych dochodów.
- Pozostała działalność - 201 882,55 zł (94,78% planu) - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - środki w ramach realizacji Programu Ochrony Ludności.

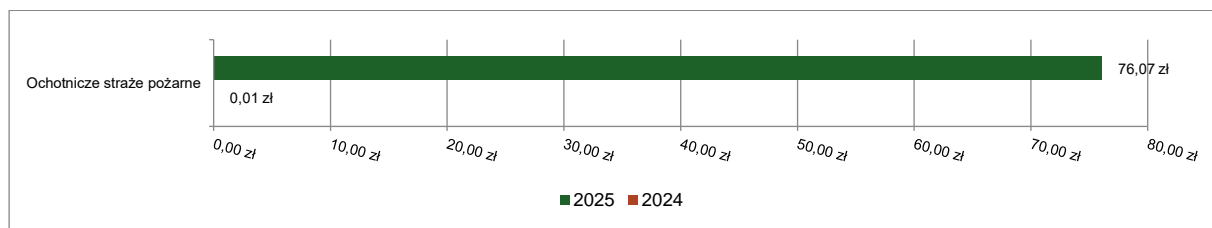
Wykres 11: Dochody bieżące w dziale Obrona narodowa w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.4.8. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 0,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 76,07 zł - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych.

Wykres 12: Dochody bieżące w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



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

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 58 922 393,67 zł, zaś zrealizowane w kwocie 59 345 444,85 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,72%. Środki te:

- Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych - 73 190,52 zł (111,74% planu), w tym:
 - wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w kwocie 72 937,52 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 253,00 zł.
- Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - 7 699 935,48 zł (103,13% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 6 990 794,79 zł;
 - wpływy z podatku leśnego w kwocie 343 418,00 zł;
 - wpływy z podatku rolnego w kwocie 266 780,00 zł;
 - wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 82 526,00 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 13 785,69 zł;
 - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 2 487,00 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 144,00 zł.
- Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych - 6 673 448,57 zł (102,69% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 4 736 073,46 zł;
 - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 997 374,00 zł;
 - wpływy z podatku rolnego w kwocie 572 648,91 zł;

- wpływy z podatku od spadków i darowizn w kwocie 96 793,00 zł;
- wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 89 840,40 zł;
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 76 814,20 zł;
- wpływy z opłaty targowej w kwocie 71 486,00 zł;
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 18 879,38 zł;
- wpływy z podatku leśnego w kwocie 7 149,22 zł;
- wpływy z opłaty od posiadania psów w kwocie 6 330,00 zł;
- wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 60,00 zł;
- Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw - 785 587,39 zł (100,87% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 556 876,54 zł;
 - wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 144 925,25 zł;
 - wpływy z opłaty skarbowej w kwocie 79 722,73 zł;
 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 2 274,00 zł;
 - wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości w kwocie 1 788,87 zł;
- Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa - 44 113 282,89 zł (100,00% planu), w tym:
 - wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 43 350 085,03 zł;
 - wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 763 197,86 zł.

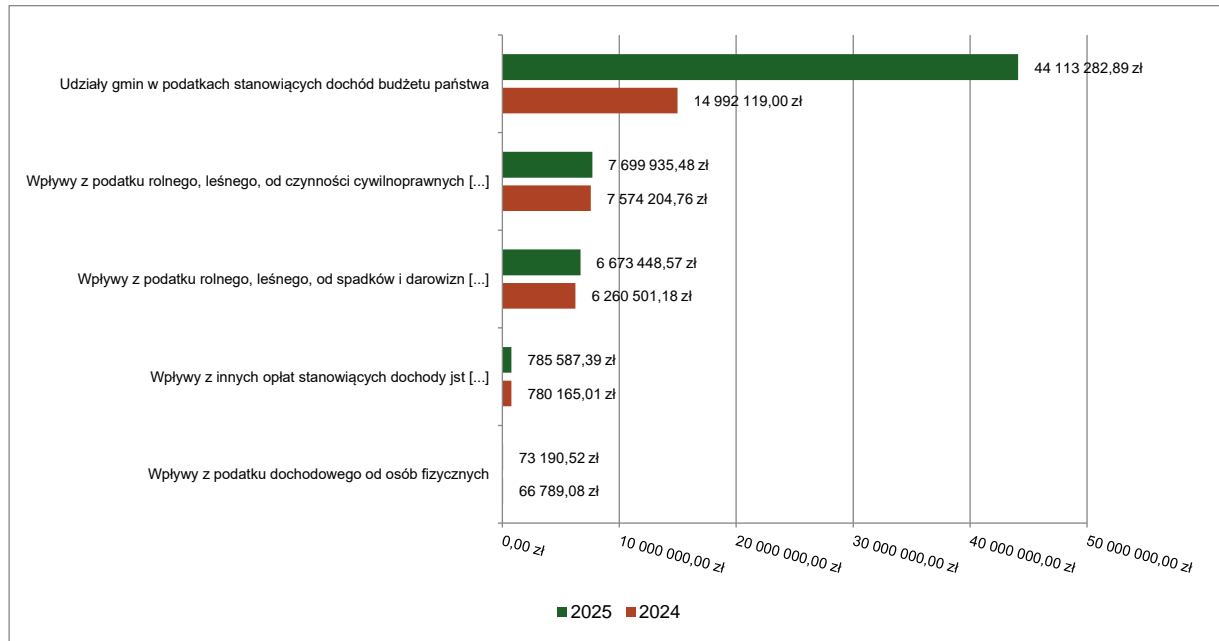
Zrealizowane dochody bieżące wynoszą ogółem 59 345 444,85 zł, w szczególności:

- podatek od nieruchomości – dochody wykonane ogółem 11 726 868,25 zł – są wyższe od wpływów w roku 2024 o kwotę 471 190,18 zł. Zaległości w podatku od nieruchomości wyniosły 6 446 643,46 zł i zmniejszyły się w stosunku do roku ubiegłego o 562 098,17 zł. Odnotowano również nadpłatę w kwocie 21 434,47 zł.
- podatek rolny – dochody wykonane ogółem 839 428,91 zł – są wyższe od wpływów za rok 2024 o 122 268,76 zł. Zaległości w podatku rolnym wynoszą 51 564,94 zł i są niższe w porównaniu z rokiem ubiegłym o kwotę 7 316,36 zł.
- podatek leśny – dochody wykonane ogółem 350 567,22 zł – są niższe od wpływów za rok 2024 o kwotę 67 744,25 zł. Zaległości w podatku leśnym na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 718,24 zł.
- podatek od środków transportowych – dochody wykonane ogółem wynoszą 172 366,4 zł – są niższe od wpływów za rok 2024 o kwotę 71 149,74 zł. Zaległości w podatku od środków transportowych na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 36 799,07 zł i zwiększyły się w stosunku do roku poprzedniego o 18 725,67 zł.

W ramach prowadzonych postępowań egzekucyjnych w roku 2025 wystawiono 278 tytułów wykonawczych na kwotę 338 940,75 zł.

Ogółem zaległości w dziale 756 na 31.12.2025 roku wynoszą 6 557 250,49 zł.

Wykres 13: Dochody bieżące w dziale Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

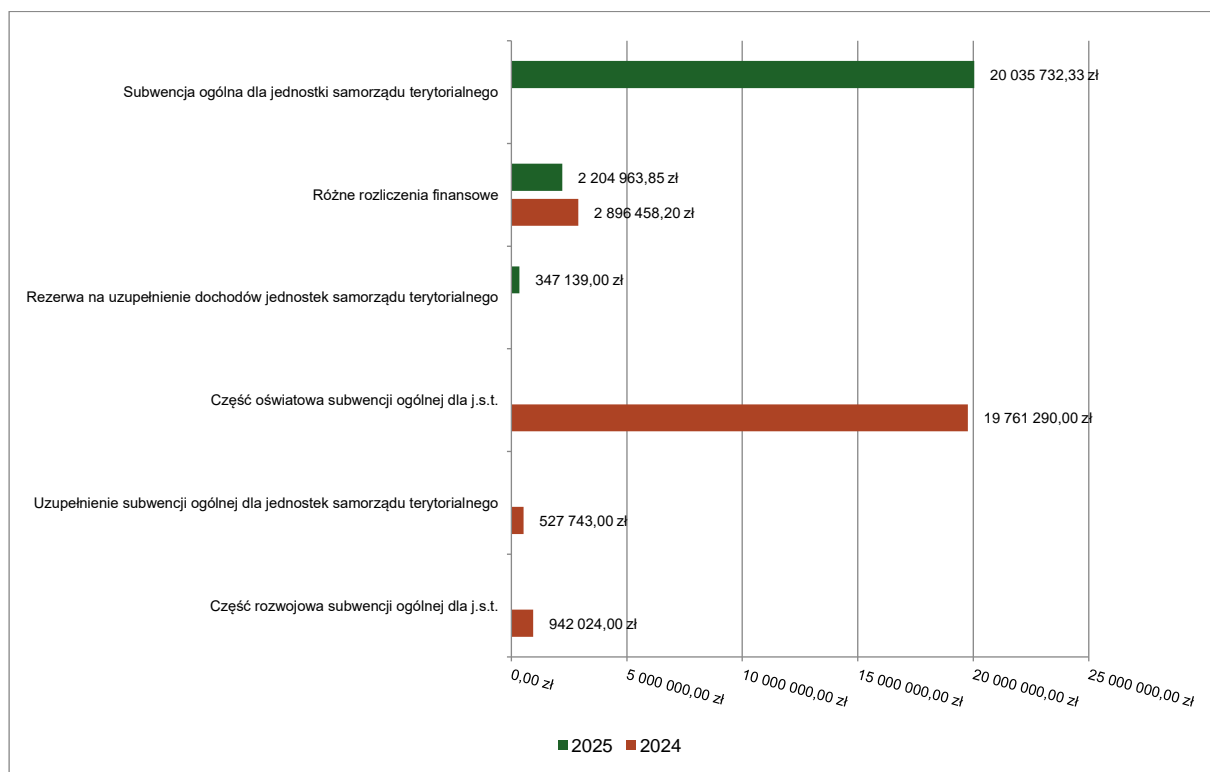


2.4.10. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 22 587 937,85 zł, zaś zrealizowane w kwocie 22 587 835,18 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,00%. Środki te:

- Różne rozliczenia finansowe - 2 204 963,85 zł (100,00% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z różnych dochodów - 1 284 653,93 zł;
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy - 786 777,00 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - 133 439,52 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - 93,40 zł.
- Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego - 20 035 732,33 zł (100,00% planu) - subwencje ogólne z budżetu państwa.
- Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego - 347 139,00 zł (100,00% planu) - środki na uzupełnienie dochodów gmin.

Wykres 14: Dochody bieżące w dziale Różne rozliczenia w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.4.11. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

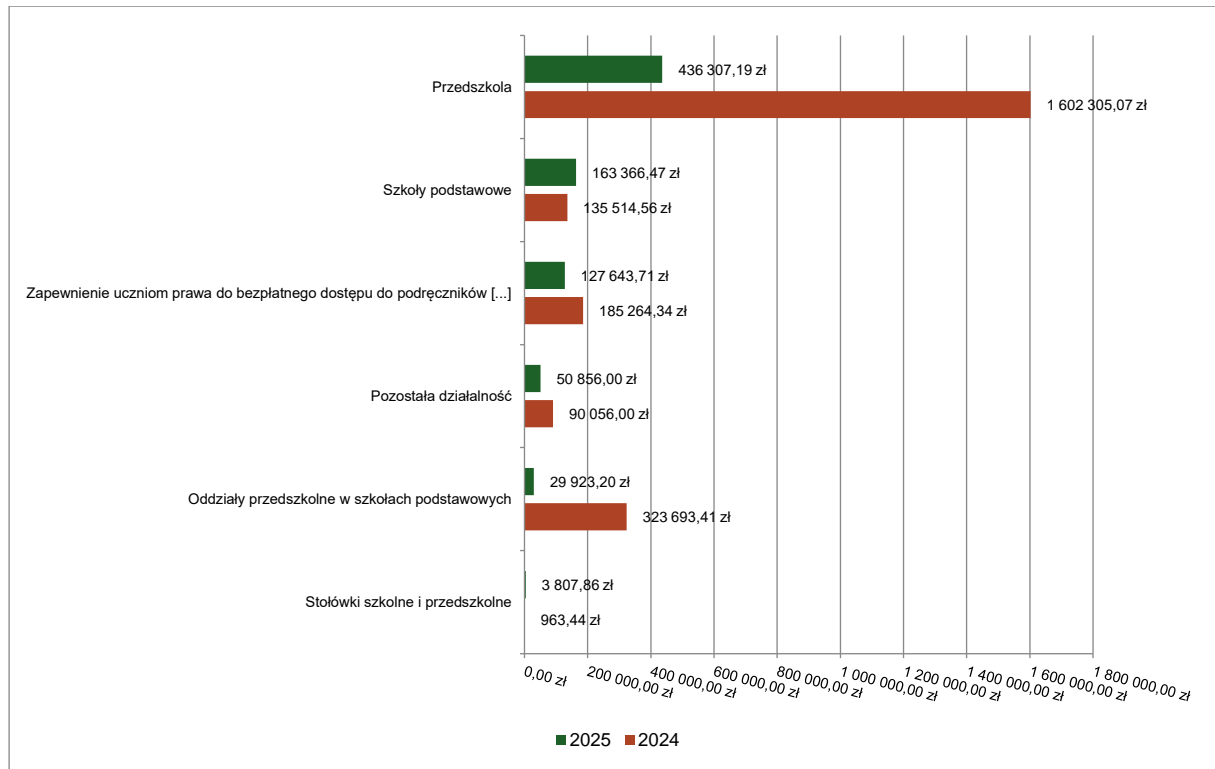
Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 885 025,70 zł, zaś zrealizowane w kwocie 811 904,43 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 91,74%. Środki te:

- Szkoły podstawowe - 163 366,47 zł (88,83% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 91 655,00 zł;
 - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 55 899,63 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 15 377,84 zł;
 - wpływy z różnych opłat w kwocie 434,00 zł.
- Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - 29 923,20 zł (84,84% planu) - wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego;
- Przedszkola - 436 307,19 zł (97,63% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących w kwocie 282 292,96 zł;
 - wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 139 174,43 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 14 832,27 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 7,53 zł.
- Stołówki szkolne i przedszkolne - 3 807,86 zł - wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej.
- Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych - 127 643,71 zł (75,93% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 119 357,46 zł;
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 8 286,25 zł.
- Pozostała działalność zrealizowano - 50 856,00 zł (100,00% planu). Na niniejszą wartość składają się:

- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 32 000,00 zł - środki otrzymane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację przez gminne szkoły podstawowe projektu pn. „Walka ze smogiem – Bitwa o Lubsko”;
- wpływy z różnych dochodów w kwocie 18 856,00 zł.

Stany zaległości na dzień 31 grudnia 2025 r. wynosiły 1 996,70 zł.

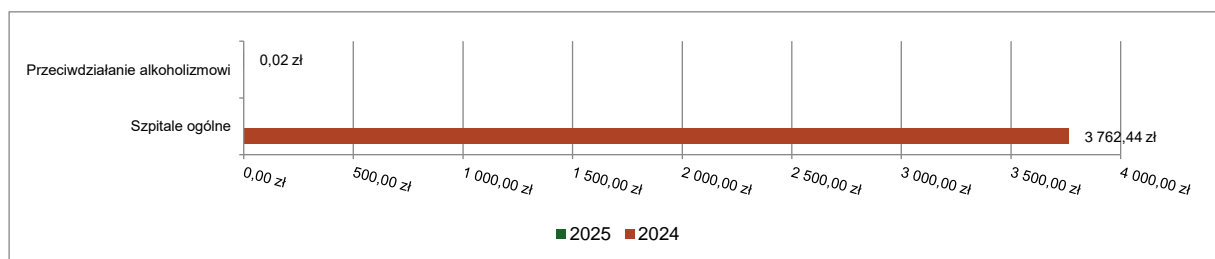
Wykres 15: Dochody bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.4.12. DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 0,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,02 zł. W rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi zrealizowano dochody w kwocie 0,02 zł - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych.

Wykres 16: Dochody bieżące w dziale Ochrona zdrowia w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.4.13. DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 702 186,69 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 602 535,37 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 97,88%. Środki te:

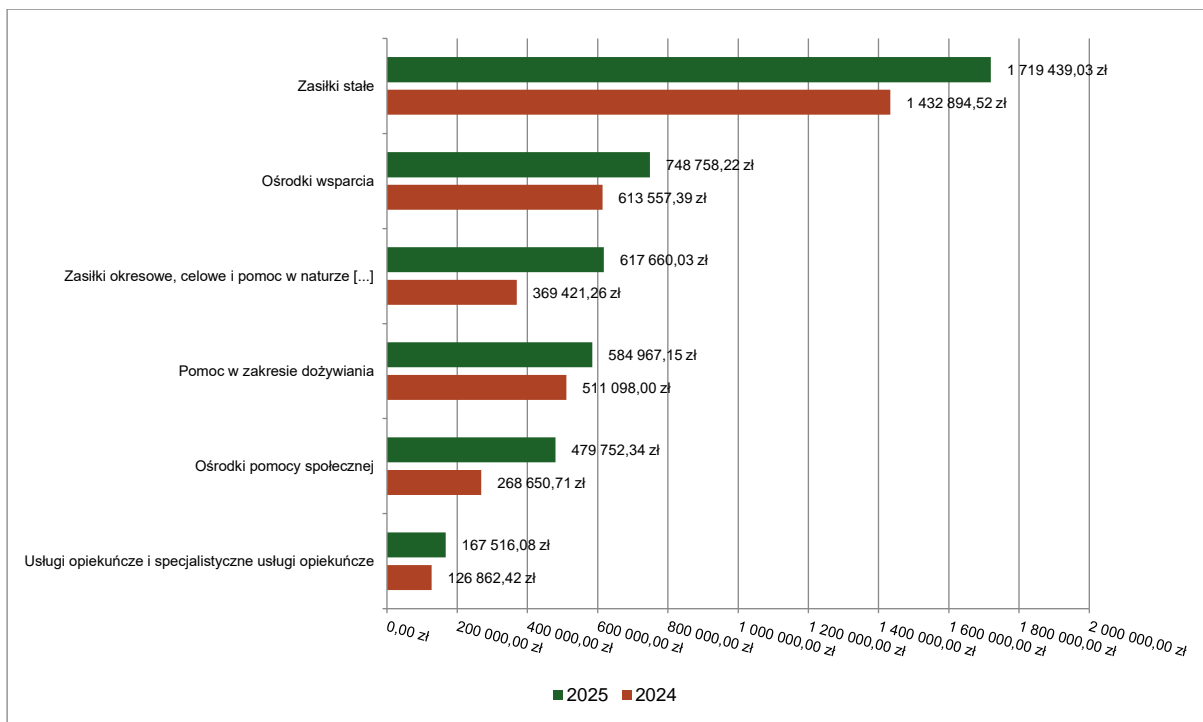
- Domy pomocy społecznej - 70 112,15 zł (75,29% planu). Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z usług w kwocie 63 752,48 zł;
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 6 359,67 zł;
- Ośrodki wsparcia - 748 758,22 zł (98,16% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 747 252,30 zł – dotacja na funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy w Lubsku;
 - 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 w kwocie 1 489,92 zł;
 - wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 16,00 zł.
- Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej zrealizowano w kwocie 6 000,00 zł (100,00% planu) - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - z przeznaczeniem na funkcjonowanie zespołów interdyscyplinarnych.
- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej - 150 535,63 zł (98,45% planu) - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych).
- Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - 617 660,03 zł (100,13% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 616 847,00 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 491,60 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 321,43 zł.
- Zasiłki stałe - 1 719 439,03 zł (97,91% planu) - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych).
- Ośrodki pomocy społecznej - 479 752,34 zł (98,80% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 425 257,99 zł, w tym dotacja na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027” w kwocie 236 157,99 zł oraz dotacja na wypłatę dodatku w wysokości 400 zł dla pracowników socjalnych w kwocie 189 100,00 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 54 350,35 zł – dotacja na wypłatę wynagrodzeń za sprawowanie opieki dla opiekunów prawnych;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 144,00 zł.
- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - 167 516,08 zł (89,51% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z usług w kwocie 88 178,08 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 79 338,00 zł.
- Pomoc w zakresie dożywiania - 584 967,15 zł (99,99% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 581 521,00 zł – dożywianie w ramach programu „Posiłek w domu i szkole”;
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 3 380,00 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 66,15 zł.
- Usuwanie skutków klęsk żywiołowych - 4 796,40 zł (99,53% planu) - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych).
- Pozostała działalność - 52 998,34 zł (102,42% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 38 880,00 zł - środki na realizację programu SENIOR+;

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 7 334,49 zł;
- wpływy z różnych dochodów w kwocie 6 261,31 zł;
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie 522,54 zł.

Stany zaległości na koniec roku wynosiły 33 342,52 zł.

Wykres 17: Dochody bieżące w dziale Pomoc społeczna w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

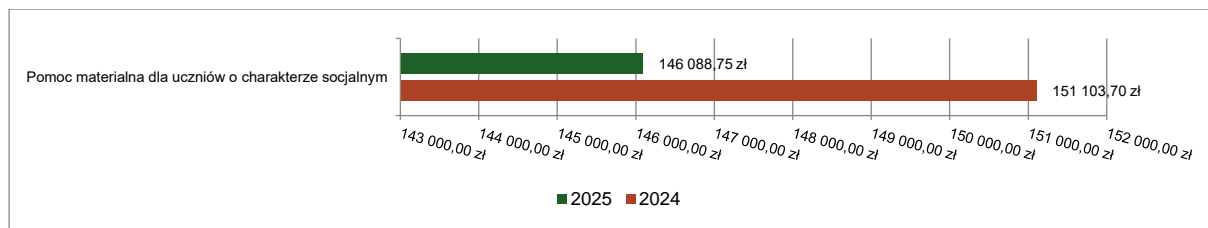


2.4.14. DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 160 015,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 146 088,75 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 91,30%. Środki te:

- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym zrealizowano w kwocie 146 088,75 zł, co stanowi 91,30% planu rocznego wynoszącego 160 015,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 109 357,75 zł - stypendia i zasiłki uczniowskie;
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 19 436,00 zł – stypendia i zasiłki dla dzieci z Ukrainy;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych w kwocie 17 295,00 zł – wyprawka szkolna.

Wykres 18: Dochody bieżące w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



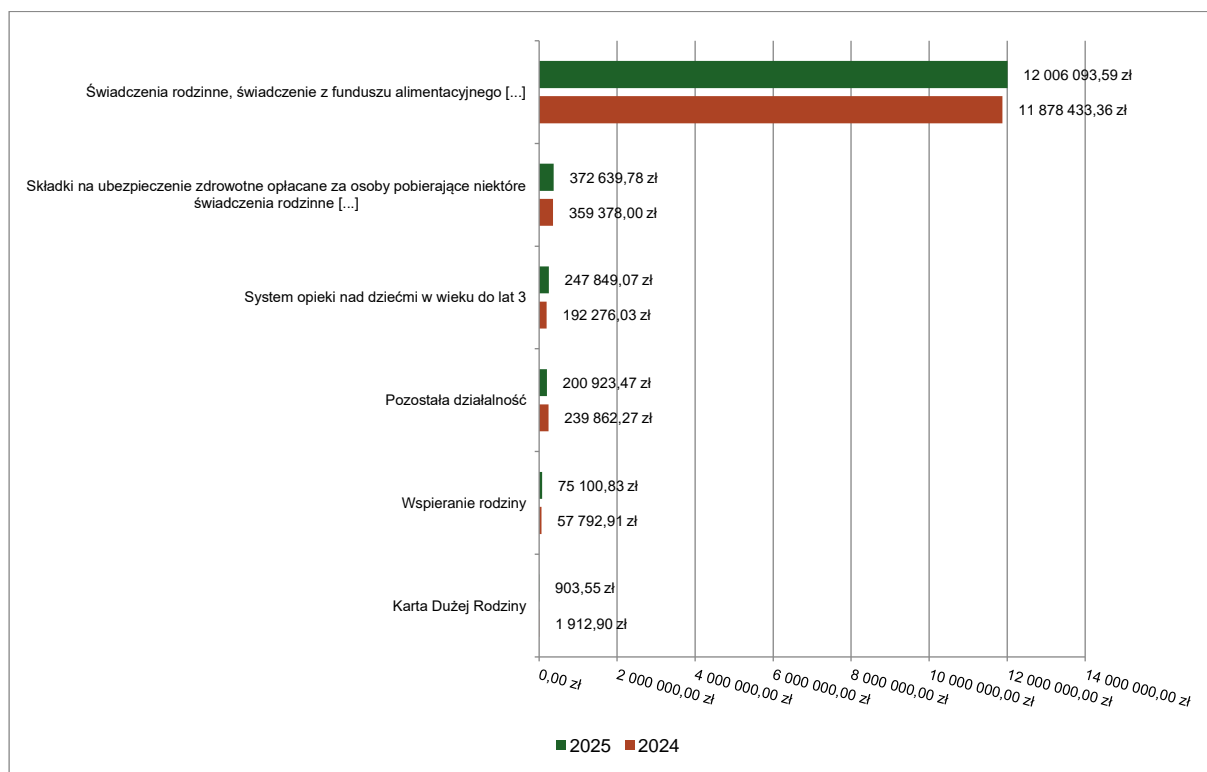
2.4.15. DZIAŁ 855 – RODZINA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 12 924 089,70 zł, zaś zrealizowane w kwocie 12 903 510,29 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 99,84%. Środki te:

- Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 12 006 093,59 zł (100,08% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 11 850 130,00 zł;
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 89 963,59 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci w kwocie 66 000,00 zł.
- Karta Dużej Rodziny - 903,55 zł (93,63% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 898,00 zł;
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 5,55 zł.
- Wspieranie rodziny - 75 100,83 zł (99,88% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw - 47 672,38 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 27 428,45 zł - dotacja na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027”.
- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów - 372 639,78 zł (97,89% planu) - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym).
- System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 - 247 849,07 zł (91,76% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z różnych opłat w kwocie 142 577,33 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 64 931,44 zł - dotacja na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego oraz kosztów składek od tych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w samorządowych instytucjach opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 na lata 2024-2027”;
 - wpływy z usług w kwocie 40 340,26 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 0,04 zł.
- Pozostała działalność - 200 923,47 zł (99,95% planu) - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie.

Stany zaległości na dzień 31 grudnia 2025 r. wynosiły 4 340 871,54 zł.

Wykres 19: Dochody bieżące w dziale Rodzina w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.4.16. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 9 267 607,14 zł, zaś zrealizowane w kwocie 9 590 971,58 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 103,49%. Środki te:

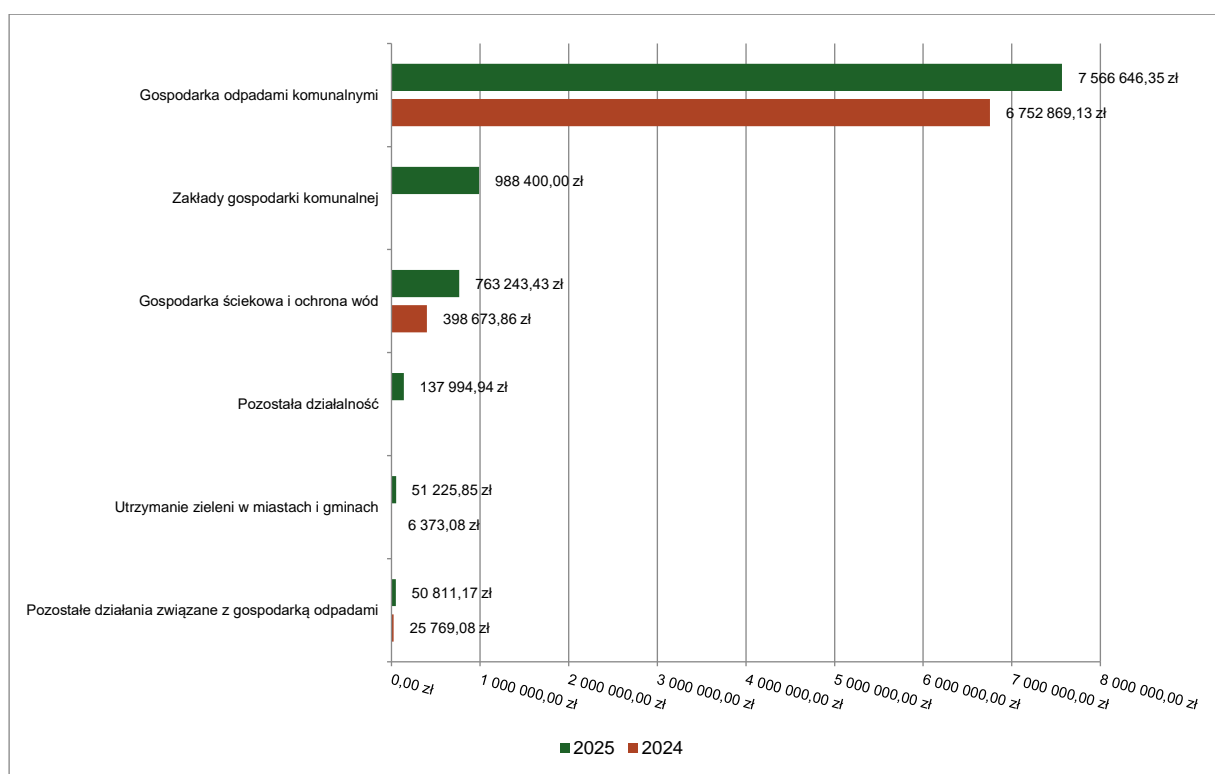
- Gospodarka ściekowa i ochrona wód - 763 243,43 zł, co stanowi 96,64% planu. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 753 490,43 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 9 744,53 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 8,47 zł.

Stan zaległości na dzień 31.12.2025 roku wyniósł – 39 677,30 zł, w tym:

- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 39 666,98 zł;
- wpływy z pozostałych odsetek – 10,32 zł.
- Gospodarka odpadami komunalnymi - 7 566 646,35 zł (104,66% planu) - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw. Zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na 31.12.2025 r. wyniosły 390 326,28 zł. W roku 2025 wystawiono 253 tytuły wykonawcze na zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na kwotę 85 781,43 zł.
- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach - 51 225,85 zł (453,33% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych w kwocie 40 650,00 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 10 575,85 zł;
- Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu - 28 754,96 zł (82,16% planu) - środki otrzymane z WFOŚiGW stanowiące refundacje poniesionych wydatków w ramach programu „Czyste powietrze”.
- Oświetlenie ulic, placów i dróg zrealizowano w kwocie 864,00 zł, co stanowi 139,35% planu - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze.

- Zakłady gospodarki komunalnej - 988 400,00 zł, co stanowi 100,04% planu - wpływy z dywidend.
- Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - 3 030,88 zł, co stanowi 15,15% planu - wpływy z różnych opłat.
- Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami - 50 811,17 zł (118,48% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 33 625,15 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 16 803,30 zł;
 - wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w kwocie 382,72 zł;
- Pozostała działalność - 137 994,94 zł (92,00% planu) - 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 – dotacja na realizację projektu pn. „Ożywienie strefy mieszkańców poprzez zagospodarowanie i nadanie nowych funkcji Starówce w Lubsku”.

Wykres 20: Dochody bieżące w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

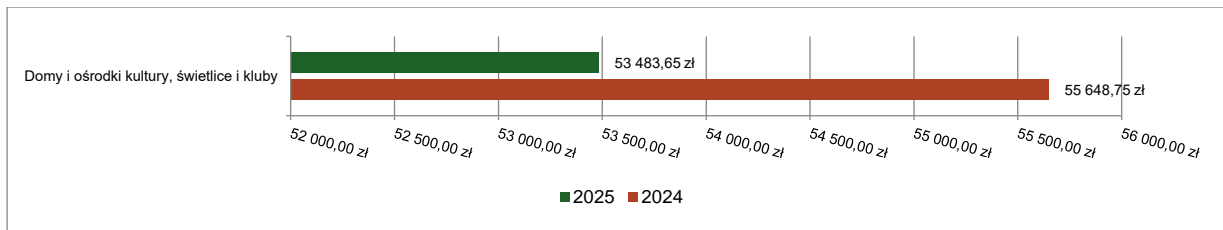


2.4.17. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Dochody bieżące w ramach działu zostały zrealizowane w kwocie 53 483,65 zł, co stanowi 109,15% planu. Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 38 125,00 zł;
- wpływy z usług w kwocie 15 355,65 zł;
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 3,00 zł.

Wykres 21: Dochody bieżące w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



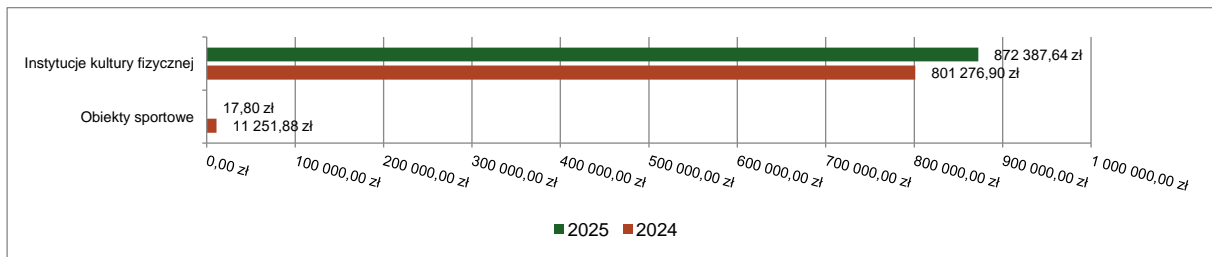
2.4.18. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 831 400,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 872 405,44 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 104,93%. Środki te:

- Obiekty sportowe - 17,80 zł - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych.
- Instytucje kultury fizycznej - 872 387,64 zł (104,93% planu). Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 546 462,49 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 268 443,04 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 22 369,42 zł;
 - wpływy z różnych opłat w kwocie 18 148,70 zł;
 - wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej w kwocie 10 547,03 zł;
 - wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 6 416,96 zł.

Zaległości na 31.12.2025 r. wyniosły 8 631,19 zł.

Wykres 22: Dochody bieżące w dziale Kultura fizyczna w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.5. DOCHODY MAJĄTKOWE

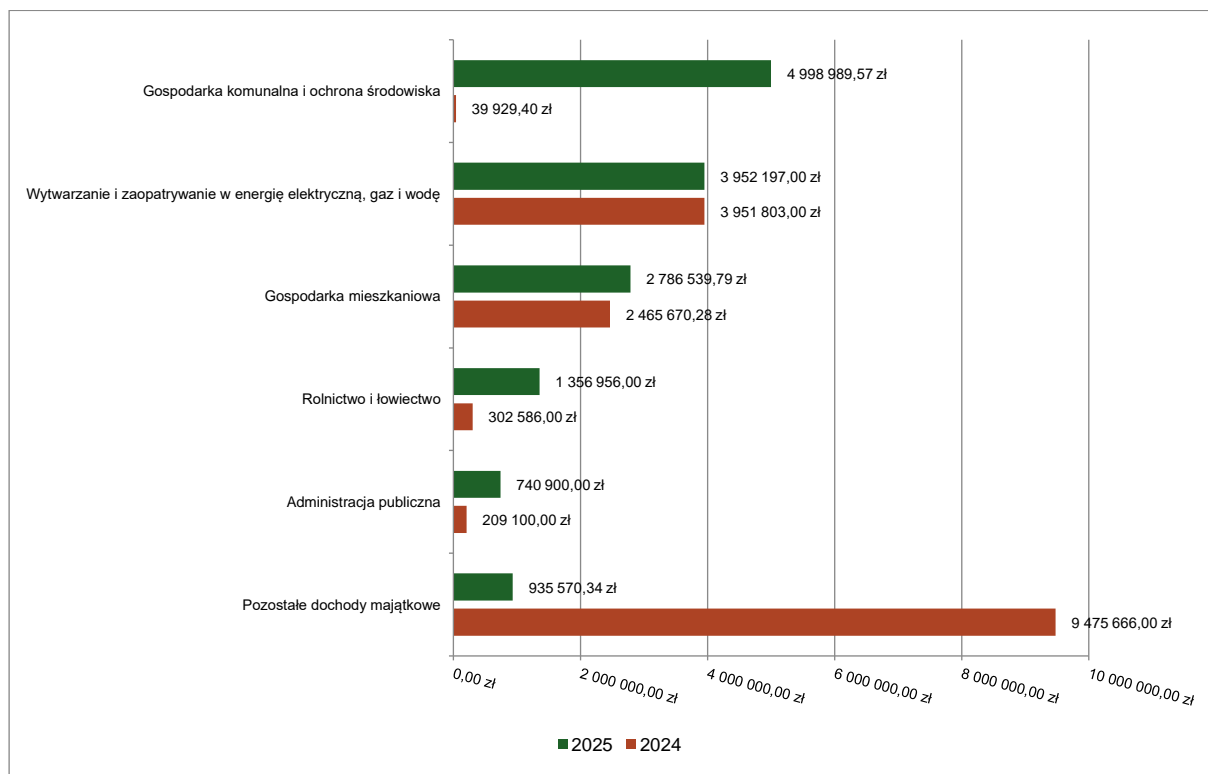
Dochody majątkowe Gminy Lubsko w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 14 771 152,70 zł, tj. w 79,50% w stosunku do planu wynoszącego 18 579 866,34 zł. Strukturę zrealizowanych w 2025 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

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

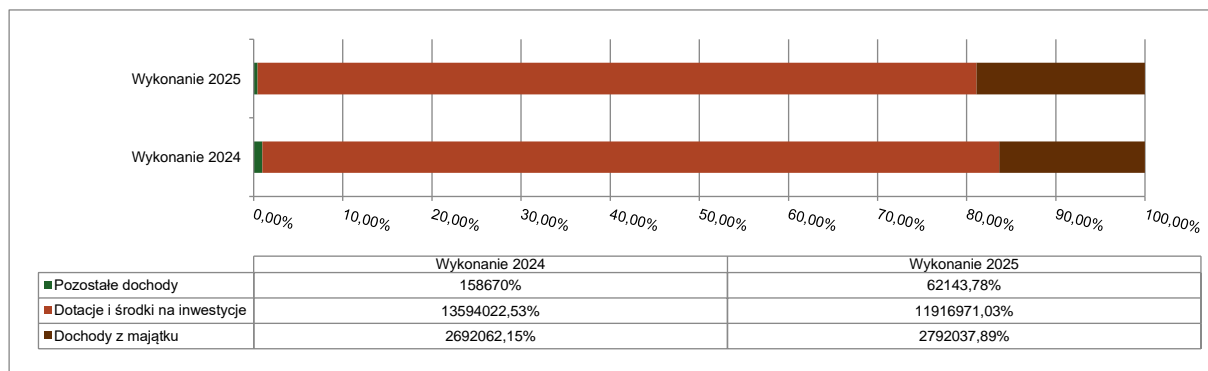
Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	22 985 020,00	5 118 857,00	4 998 989,57	97,66%	33,84%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	3 952 197,00	3 952 197,00	3 952 197,00	100,00%	26,76%
700	Gospodarka mieszkaniowa	995 000,00	2 748 100,00	2 786 539,79	101,40%	18,86%
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 361 906,00	1 361 906,00	1 356 956,00	99,64%	9,19%
750	Administracja publiczna	268 333,00	740 900,00	740 900,00	100,00%	5,02%
758	Różne rozliczenia	2 123 545,00	3 416 526,34	611 700,82	17,90%	4,14%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
752	Obrona narodowa	0,00	260 000,00	260 000,00	100,00%	1,76%
600	Transport i łączność	0,00	62 150,00	62 143,77	99,99%	0,42%
801	Oświata i wychowanie	0,00	1 730,00	1 725,75	99,75%	0,01%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	999 600,00	0,00	0,00	-	0,00%
926	Kultura fizyczna	917 500,00	917 500,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	33 603 101,00	18 579 866,34	14 771 152,70	79,50%	100,00%

Wykres 23: Dochody majątkowe budżetu Gminy Lubsko wg działów w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



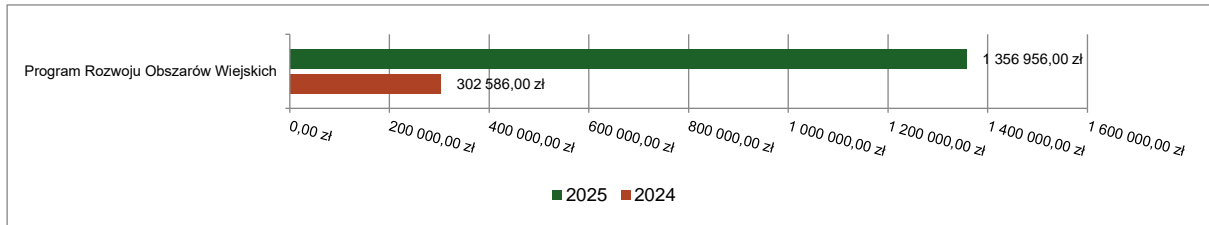
Wykres 24: Struktura dochodów majątkowych Gminy Lubsko w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



2.5.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 361 906,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 356 956,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 99,64%. Środki otrzymane z PROW 2014-2020 na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Budowa drogi gminnej w miejscowości Górzyn”.

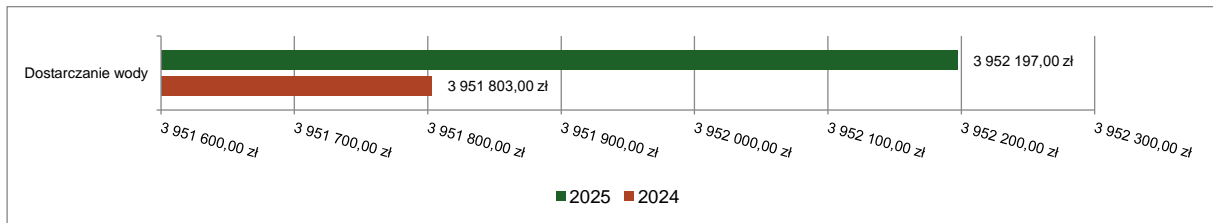
Wykres 25: Dochody majątkowe w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



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

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 952 197,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 952 197,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. „System ujmowania, uzdatniania i zasilania w wodę poprzez wybudowanie/modernizację/ujęcia SUW Górna Glinka wraz z infrastrukturą sieciową”.

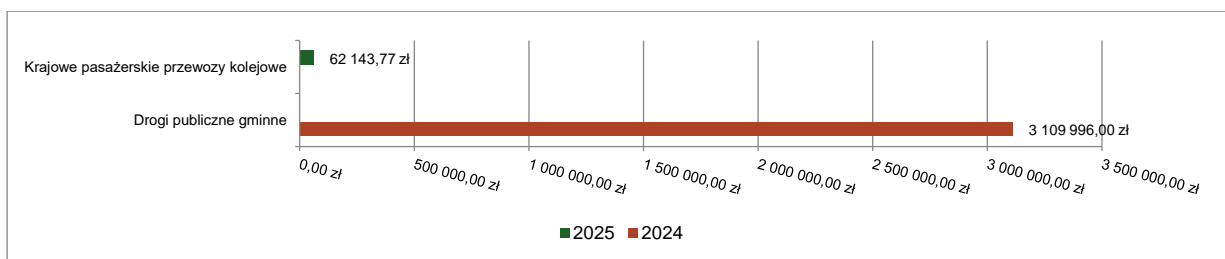
Wykres 26: Dochody majątkowe w dziale Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.5.3. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 62 150,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 62 143,77 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 99,99%. Środki te stanowią zwrot niewykorzystanej dotacji, udzielonej Województwu Lubuskiemu na realizację programu „Kolej+”.

Wykres 27: Dochody majątkowe w dziale Transport i łączność w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

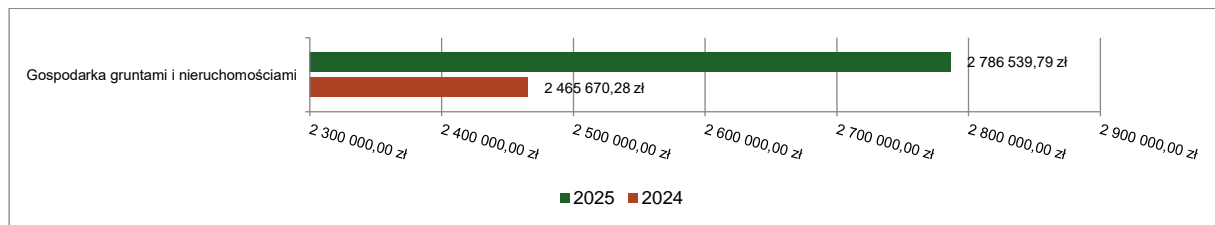


2.5.4. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zrealizowane w kwocie 2 786 539,79 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 101,40%. Na niniejszą wartość składają się:

- o wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 2 759 452,66 zł;
- o wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 27 087,13 zł.

Wykres 28: Dochody majątkowe w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

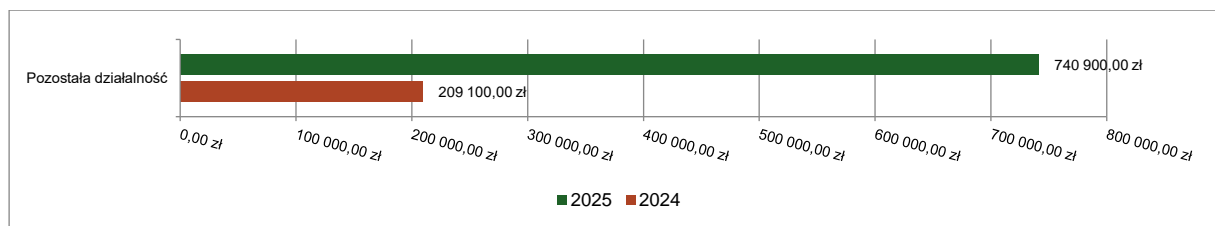


2.5.5. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 740 900,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 740 900,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Na niniejszą wartość składają się:

- o dotacja celowa na realizację zadania pn. „Cyberbezpieczny samorząd” w kwocie 560 900,00 zł,
- o dotacja celowa na realizację zadania pn. „Dostępny samorząd 2,0” w kwocie 180 000,00 zł.

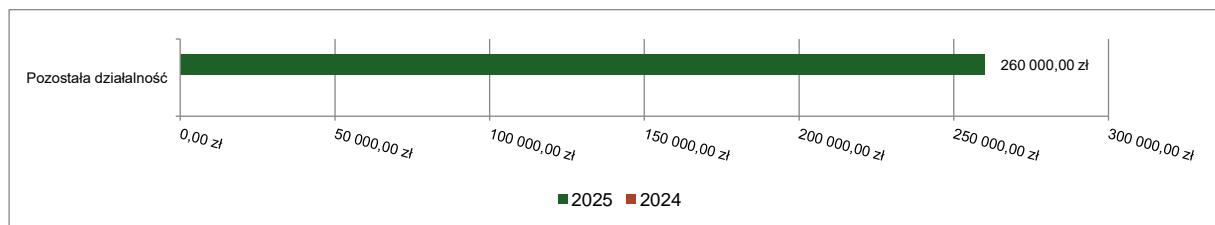
Wykres 29: Dochody majątkowe w dziale Administracja publiczna w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.5.6. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 260 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 260 000,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te stanowią dotację celową otrzymaną na realizację zadań inwestycyjnych w ramach Programu Ochrony Ludności.

Wykres 30: Dochody majątkowe w dziale Obrona narodowa w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

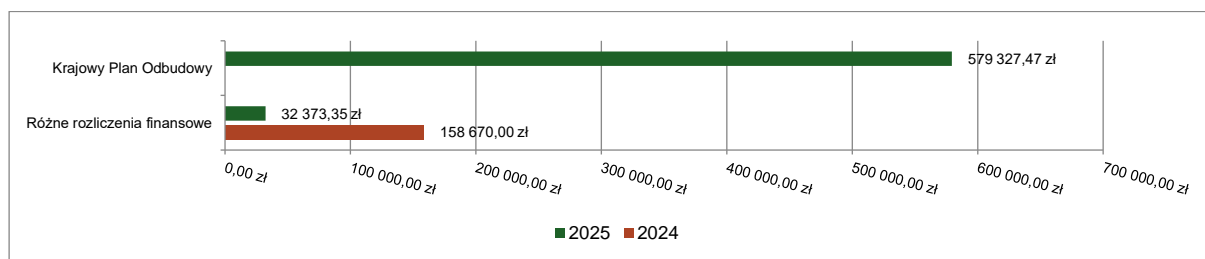


2.5.7. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 416 526,34 zł, zaś zrealizowane w kwocie 611 700,82 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 17,90%. Środki te:

- Różne rozliczenia finansowe - 32 373,35 zł, co stanowi 100,00% planu. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 32 373,34 zł - refundacja wydatków poniesionych w 2024 r. na realizację zadań w ramach Funduszu Sołeckiego;
 - wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego w kwocie 0,01 zł.
- Krajowy Plan Odbudowy - 579 327,47 zł (17,12% planu)- dotacja celowa na realizację zadania pn. „Program Maluch+ 2022-2029 - utworzenie Żłobka Nr 2”.

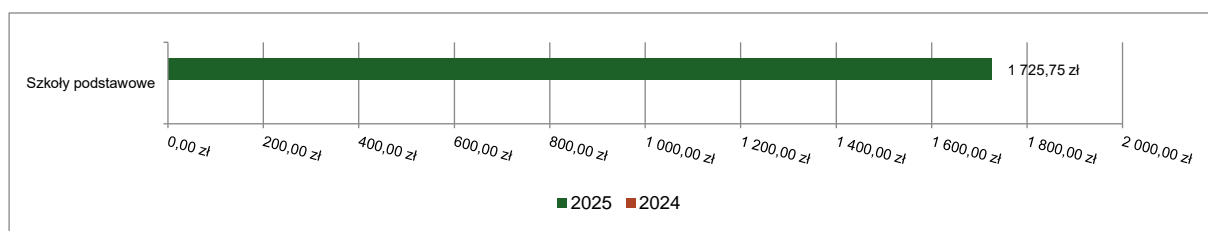
Wykres 31: Dochody majątkowe w dziale Różne rozliczenia w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.5.8. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 730,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 725,75 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 99,75% - wpływy ze sprzedaży składników majątkowych.

Wykres 32: Dochody majątkowe w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

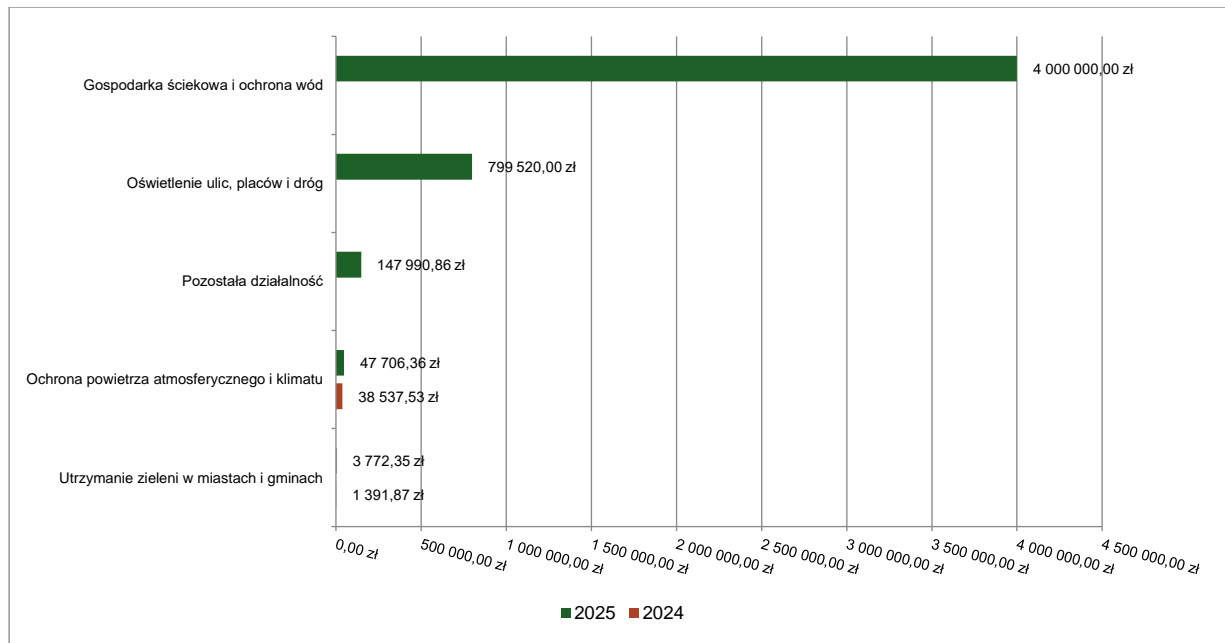


2.5.9. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zrealizowane w kwocie 4 998 989,57 zł (97,66% planu), w tym:

- Gospodarka ściekowa i ochrona wód - 4 000 000,00 zł (100,00% planu) - środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w centrum Lubuska wraz z modernizacją dróg”.
- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach - 3 772,35 zł (177,11% planu) - wpływy ze sprzedaży składników majątkowych,
- Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu - 47 706,36 zł (28,53% planu) - środki otrzymane z Wojewódzkiego Funduszu Środowiska i Gospodarki Wodnej w Zielonej Górze na realizację programu „Ciepłe mieszkanie”.
- Oświetlenie ulic, placów i dróg zrealizowano w kwocie 799 520,00 zł (100,00% planu) środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. „Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w gminie Lubusko”.
- Pozostała działalność - 147 990,86 zł (98,66% planu) - dotacja na realizację projektu pn. „Ożywienie strefy mieszkańców poprzez zagospodarowanie i nadanie nowych funkcji Starówce w Lubusku”.

Wykres 33: Dochody majątkowe w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.6. WYDATKI OGÓLEM

Wydatki budżetu Gminy w 2025 roku wyniosły 128 886 644,28 zł, a ich realizacja wyniosła 92,46% planu wynoszącego 139 398 750,41 zł. Realizację planu wydatków w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 8: Realizacja planu wydatków w 2025 roku w Gminie Lubsko.

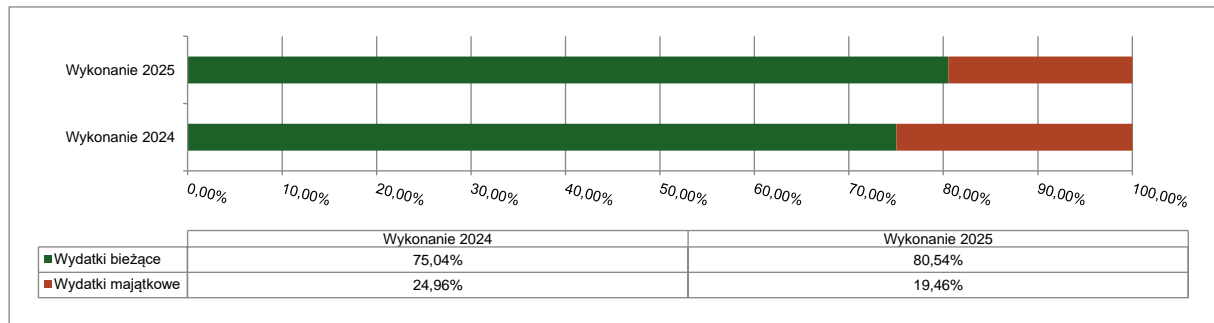
Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	103 043 435,00	109 744 078,41	103 804 050,73	94,59%	80,54%
Wydatki majątkowe	50 705 784,00	29 654 672,00	25 082 593,55	84,58%	19,46%
RAZEM WYDATKI OGÓLEM	153 749 219,00	139 398 750,41	128 886 644,28	92,46%	100,00%

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

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	39 384 068,00	41 419 185,70	37 801 338,00	91,27%	29,33%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	36 605 331,00	19 328 702,00	19 041 299,93	98,51%	14,77%
855	Rodzina	15 317 493,00	19 738 009,70	16 550 933,78	83,85%	12,84%
750	Administracja publiczna	12 433 652,00	13 013 239,96	12 241 223,70	94,07%	9,50%
852	Pomoc społeczna	9 641 890,00	11 092 594,69	10 765 670,24	97,05%	8,35%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	16 786 797,00	10 129 564,00	10 129 561,11	100,00%	7,86%
926	Kultura fizyczna	5 157 168,00	6 271 771,00	5 083 415,92	81,05%	3,94%
700	Gospodarka mieszkaniowa	4 934 050,00	5 259 510,00	5 047 713,20	95,97%	3,92%
600	Transport i łączność	3 383 168,00	4 435 969,00	4 328 150,56	97,57%	3,36%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 544 580,00	4 257 517,00	4 094 607,34	96,17%	3,18%
757	Obsługa długu publicznego	1 655 000,00	1 026 703,00	1 012 942,16	98,66%	0,79%
010	Rolnictwo i łowiectwo	19 412,00	685 119,36	680 471,39	99,32%	0,53%
710	Działalność usługowa	831 460,00	578 800,00	563 778,72	97,40%	0,44%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
851	Ochrona zdrowia	620 000,00	730 000,00	518 749,22	71,06%	0,40%
752	Obrona narodowa	9 000,00	482 000,00	466 712,92	96,83%	0,36%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	321 890,00	328 922,00	193 364,90	58,79%	0,15%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 600,00	193 283,00	193 283,00	100,00%	0,15%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	30 000,00	190 015,00	173 428,19	91,27%	0,13%
758	Różne rozliczenia	2 070 660,00	237 845,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓLEM	153 749 219,00	139 398 750,41	128 886 644,28	92,46%	100,00%

Wykres 34: Struktura wydatków ogółem Gminy Lubsko w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



2.7. WYDATKI BIEŻĄCE

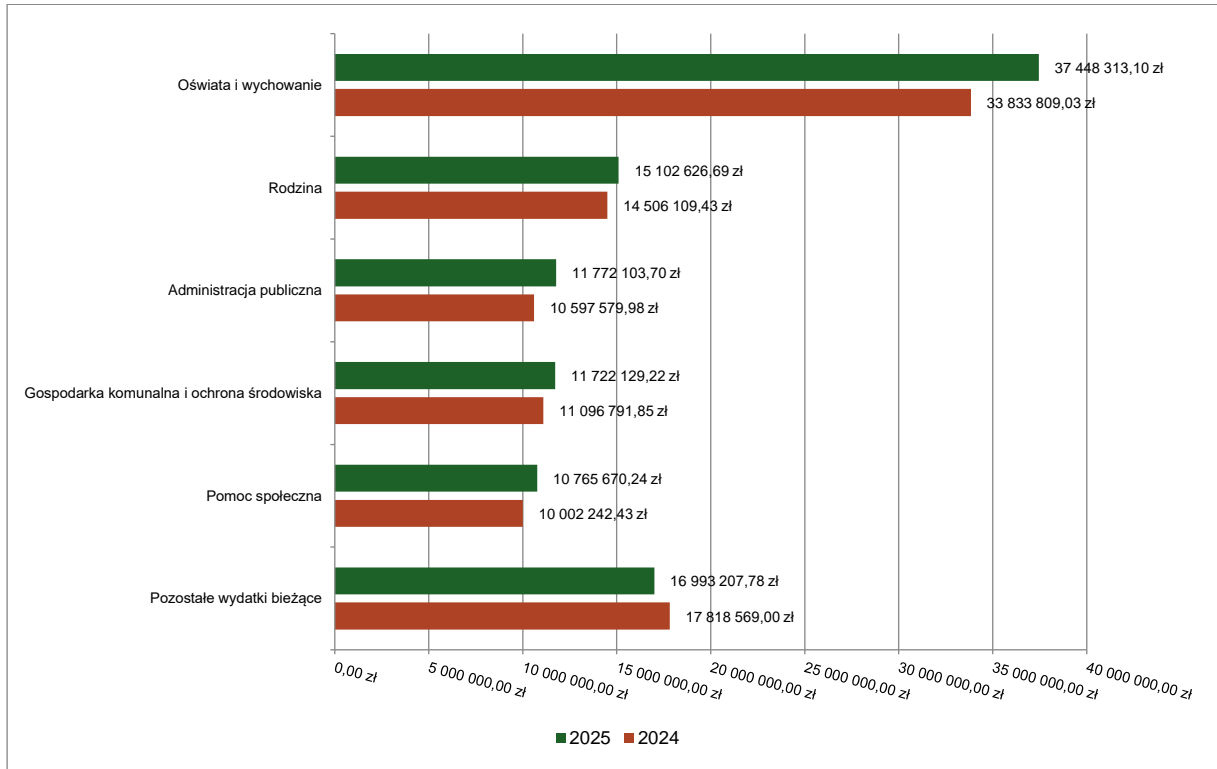
W 2025 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 103 804 050,73 zł, tj. w 94,59% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 109 744 078,41 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 10: Realizacja planu wydatków bieżących w 2025 roku w Gminie Lubsko według działów klasyfikacji budżetowej.

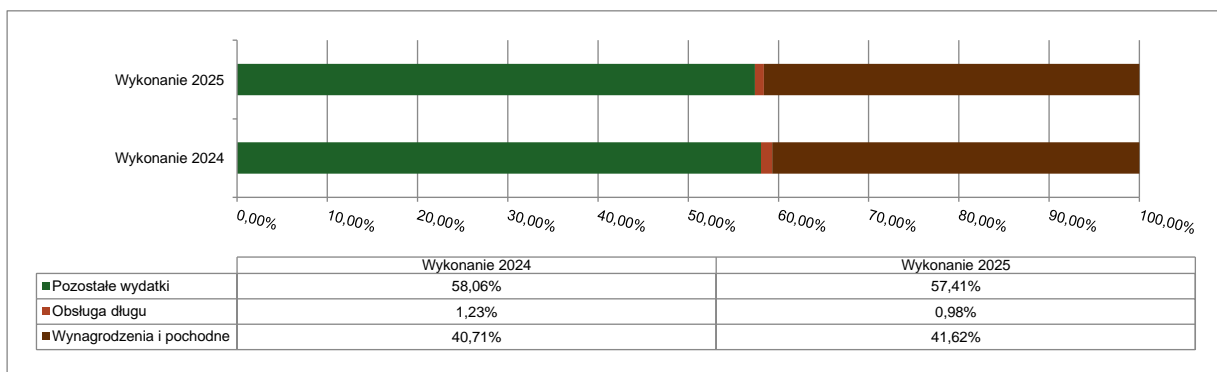
Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	39 384 068,00	41 063 032,70	37 448 313,10	91,20%	36,08%
855	Rodzina	12 150 898,00	15 310 756,70	15 102 626,69	98,64%	14,55%
750	Administracja publiczna	12 165 319,00	12 354 289,96	11 772 103,70	95,29%	11,34%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 463 801,00	11 884 815,00	11 722 129,22	98,63%	11,29%
852	Pomoc społeczna	9 641 890,00	11 092 594,69	10 765 670,24	97,05%	10,37%
700	Gospodarka mieszkaniowa	4 814 050,00	5 109 510,00	4 899 922,45	95,90%	4,72%
926	Kultura fizyczna	4 090 532,00	4 499 087,00	4 445 372,03	98,81%	4,28%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 669 262,00	3 087 987,00	3 047 958,07	98,70%	2,94%
757	Obsługa długu publicznego	1 655 000,00	1 026 703,00	1 012 942,16	98,66%	0,98%
600	Transport i łączność	602 593,00	1 105 418,00	1 007 640,50	91,15%	0,97%
010	Rolnictwo i łowiectwo	19 412,00	633 119,36	631 271,39	99,71%	0,61%
710	Działalność usługowa	831 460,00	578 800,00	563 778,72	97,40%	0,54%
851	Ochrona zdrowia	620 000,00	630 000,00	418 749,22	66,47%	0,40%
752	Obrona narodowa	9 000,00	217 900,00	205 497,15	94,31%	0,20%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	200 000,00	200 000,00	100,00%	0,19%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	321 890,00	328 922,00	193 364,90	58,79%	0,19%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 600,00	193 283,00	193 283,00	100,00%	0,19%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	30 000,00	190 015,00	173 428,19	91,27%	0,17%
758	Różne rozliczenia	1 570 660,00	237 845,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	103 043 435,00	109 744 078,41	103 804 050,73	94,59%	100,00%

Wykres 35: Wydatki bieżące budżetu Gminy Lubsko wg działów w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Wykres 36: Struktura wydatków bieżących Gminy Lubsko w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.

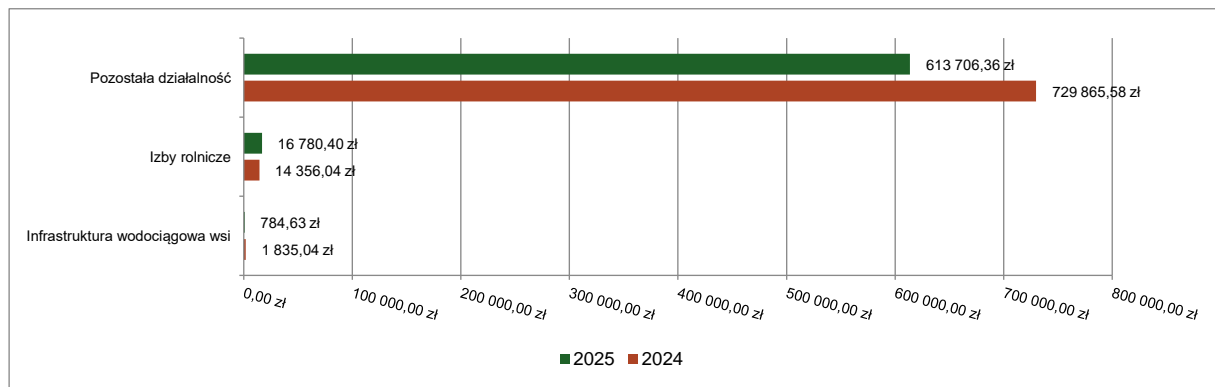


2.7.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 633 119,36 zł, zaś zrealizowane w kwocie 631 271,39 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,71%. Środki te przeznaczono następująco:

- Izby rolnicze - 16 780,40 zł (99,22% planu) - wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego.
- Infrastruktura wodociągowa wsi - 784,63 zł (31,39% planu) – opłata za zajęcie pasa leśnego pod wodociągi.
- Pozostała działalność - 613 706,36 zł (100,00% planu) w tym:
 - 608 508,36 zł - zwrot podatku akcyzowego zawartego w paliwie rolnikom, w tym: zwrot akcyzy to kwota 596 576,85 zł, wydatki związane z obsługą tego zadania wynoszą 11 931,51 zł. Zadanie to w całości finansowane było z dotacji budżetu państwa,
 - 5 198,00 zł – organizacja dożynek - wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego.

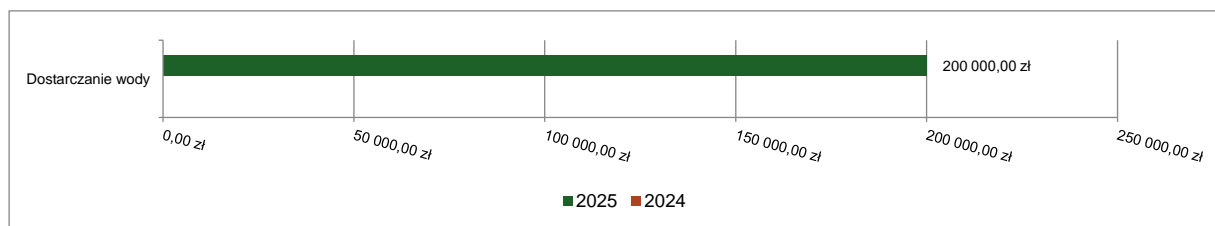
Wykres 37: Wydatki bieżące w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



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

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 200 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 200 000,00 zł (100,00% planu) - dopłaty w spółkach prawa handlowego – środki przekazane dla spółki Lubskie Wodociągi i Kanalizacja na usunięcie awarii głównej magistrali wodnej - wydatki finansowane z rezerwy na zarządzanie kryzysowe,.

Wykres 38: Wydatki bieżące w dziale Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



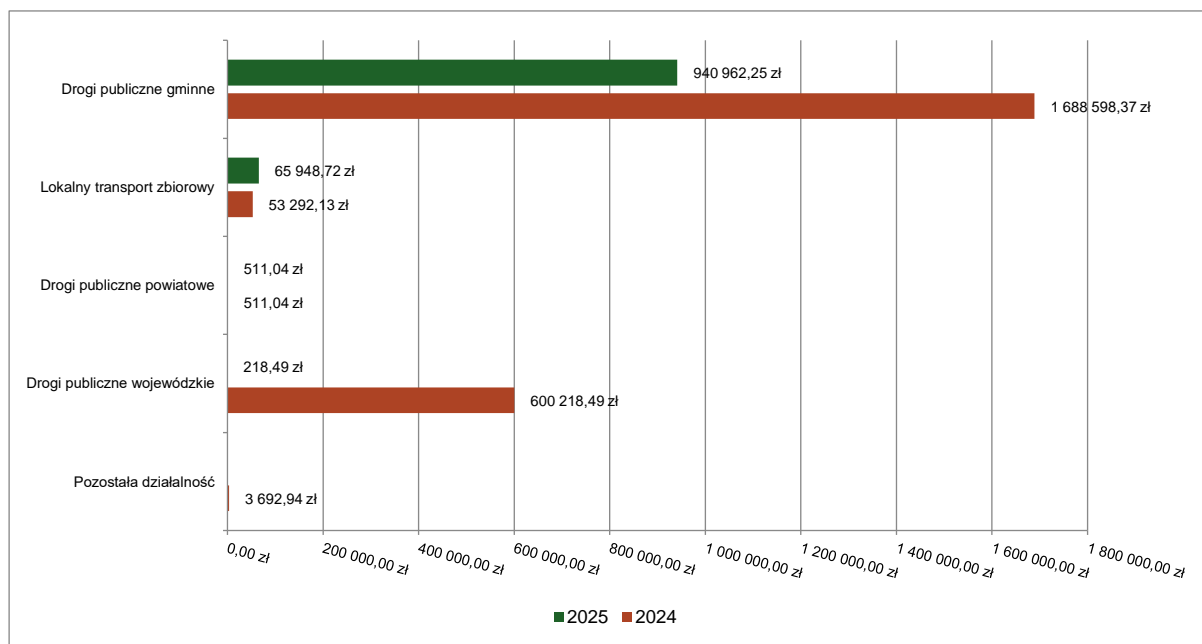
2.7.3. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Bieżące wydatki wykonano w kwocie 1 007 640,50 zł (91,15% planu). Środki te przeznaczono następująco:

- Lokalny transport zbiorowy - 65 948,72 zł (88,03% planu), w tym:
 - dofinansowanie nierentownych kursów autobusowych oraz organizację transportu dla mieszkańców w okresie letnim - 39 948,72 zł;
 - dotację celową dla Starostwa Powiatowego na dofinansowanie nierentownych kursów autobusowych - 26 000,00 zł.
- Drogi publiczne wojewódzkie - 218,49 zł (10,92% planu) - opłaty za zajęcie pasa drogowego.

- Drogi publiczne powiatowe - 511,04 zł (51,10% planu) - opłaty na rzecz budżetów jst.
- Drogi publiczne gminne - 940 962,25 zł (58% planu), w tym:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 59 873,46 zł – wydatkowano na:
 - zakup tłucznia – 10 228,68 zł,
 - zakup progów zwalniających – 7 658,77 zł,
 - zakup oznakowania – 9 186,01 zł,
 - zakup wiat przystankowych – 24 000,00 zł,
 - wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego – 8 800,00 zł,
 - zakup usług remontowych - 738 512,72 zł – są to wydatki na:
 - łatanie nawierzchni bitumicznych – 62 223,56 zł,
 - remonty chodników i placów – 51 912,38 zł,
 - remonty bieżące ulic i dróg – 99 838,42 zł,
 - remont dróg gruntowych – 24 816,48 zł,
 - konserwację sygnalizacji świetlnej – 18 484,38 zł,
 - remont ul. Grunwaldzkiej – 481 237,50 zł,
 - zakup usług pozostałych - 131 432,57 zł – to środki wydatkowane na:
 - wymianę oznakowania – 19 890,15 zł,
 - transport tłucznia – 59 674,68 zł,
 - czyszczenie wpustów ulicznych – 22 300,00 zł,
 - malowanie oznakowania poziomego – 17 060,74 zł,
 - przegląd muru oporowego przy ul. Szkolnej – 3 000,00 zł,
 - przywracanie bezpiecznych warunków na drogach – 1 512 zł,
 - licencja oprogramowania LP-Portal – 7 995,00 zł,
 - kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych - 11 143,50 zł;

Wykres 39: Wydatki bieżące w dziale Transport i łączność w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.7.4. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zrealizowane w kwocie 4 899 922,45 zł (95,90% planu). Środki te przeznaczono następująco:

- Zakłady gospodarki mieszkaniowej - Zakład Gospodarowania Mieniem Komunalnym – 1 340 615,32 zł (97,22% planu), w tym:
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 1 259,57 zł;
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 201 332,34 zł, zobowiązania na dzień 31 grudnia 2025 r. wynosiły 114 052,49 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia - 11 602,23 zł, w tym:
 - materiały biurowe – 7 214,68 zł,
 - środki czystości – 218,92 zł,
 - pozostałe materiały – 403,60 zł,
 - zakup wyposażenia – 665,03 zł,
 - prenumerata – 3 100,00 zł,
 - zakup energii - 22 701,20 zł, w tym:
 - energia elektryczna – 8 578,75 zł,
 - gaz – 13 847,17 zł,
 - woda – 275,28 zł,
 - zakup usług zdrowotnych - 720,00 zł;
 - zakup usług pozostałych - 63 199,81 zł, z czego:
 - usługi pocztowe – 3 584,80 zł,
 - usługi informatyczne – 17 796,78 zł,
 - program antywirusowy – 1 178,02 zł,
 - usługi BHP – 2 952,00 zł,
 - abonament BIG – 2 937,24 zł,
 - obsługa prawna – 27 183,00 zł,
 - usługi Inspektora Ochrony Danych – 4 870,80 zł,
 - pozostałe – 2 697,17 zł,
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - 3 119,32 zł;
 - podróże służbowe krajowe - 241,00 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 27 755,99 zł;
 - różne opłaty i składki - 114,83 zł;
 - podatek od nieruchomości w kwocie 1 800,00 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego - 2 175,03 zł, w tym:
 - opłaty za trwały zarząd – 909,00 zł,
 - opłaty za odpady komunalne – 1 266,03 zł,
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej - 4 594,00 zł;
- Stan zobowiązań ZGMK na dzień 31 grudnia 2025 r. wynosił 114 245,19 zł.

- Gospodarka gruntami i nieruchomościami - 448 271,90 zł (83,00% planu), przeznaczono głównie na:
- zakup materiałów i wyposażenia - 602,82 zł;
- zakup energii - 70 913,18 zł, z tego:
 - Zakład Gospodarowania Mieniem Komunalnym w Lubsku (Baszta) – 41 487,15 zł, w tym:
 - energia elektryczna – 8 697,96 zł,
 - gaz – 32 160,70 zł,
 - woda – 628,49 zł,
 - Urząd Miejski w Lubsku – 29 426,03 zł, w tym:
 - woda, gaz, energia elektryczna budynek PKS – 14 117,62 zł,
 - energia elektryczna budynek ul. Powstańców Wlkp. – 15 308,41 zł,
- zakup usług remontowych - 36 840,71 zł, z tego:
 - Zakład Gospodarowania Mieniem Komunalnym w Lubsku (Baszta) – 1 326,13 zł,
 - Urząd Miejski w Lubsku – 35 514,58 zł, w tym:
 - konserwacja windy w budynku przy ul. Wojska Pol. – 5 621,10 zł,
 - naprawa dachu budynku przy ul. Powstańców Wlkp. 3 – 29 893,48 zł,
- zakup usług pozostałych - 259 130,85 zł, w szczególności:
 - Zakład Gospodarowania Mieniem Komunalnym w Lubsku (Baszta) – 6 436,42 zł, w tym:

- usługi kominiarskie, przeglądy - 4 866,39 zł,
- odbiór ścieków - 826,95 zł,
- deratyzacja - 231,40 zł,
- pozostałe - 511,68 zł,
- Urząd Miejski w Lubsku - 252 694,43 zł, w tym:
 - opracowania geodezyjne - 27 984,00 zł,
 - operaty szacunkowe - 42 839,90 zł,
 - wypisy z rejestru gruntów - 5 401,70 zł,
 - ogłoszenia o przetargach - 1 722,00 zł,
 - przeglądy - 4 111,73 zł,
 - utrzymanie budynku przy ul. Strażackiej (PKS) - 1 685,24 zł,
 - utrzymanie budynku przy ul. Powstańców Wlkp. 3 - 4 648,86 zł,
 - rozgraniczenie nieruchomości położonych w miejscowości Osiek - 6 000,00 zł,
 - rozbiórka budynku przy ul. Tkackiej - 158 301,00 zł,
- opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe - 254,00 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 863,44 zł, z tego:
 - opłaty notarialne - 51,66 zł,
 - ubezpieczenie majątkowe ZGMK - 811,78 zł,
 - podatek od nieruchomości - 67 066,00 zł;
 - pozostałe podatki na rzecz budżetów jst - 9 966,90 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jst - 1 440,00 zł - opłaty za odpady komunalne;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego - 1 150,00 zł;
 - odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat - 44,00 zł.

Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2025 r. wynosiły 11 564,68 zł.

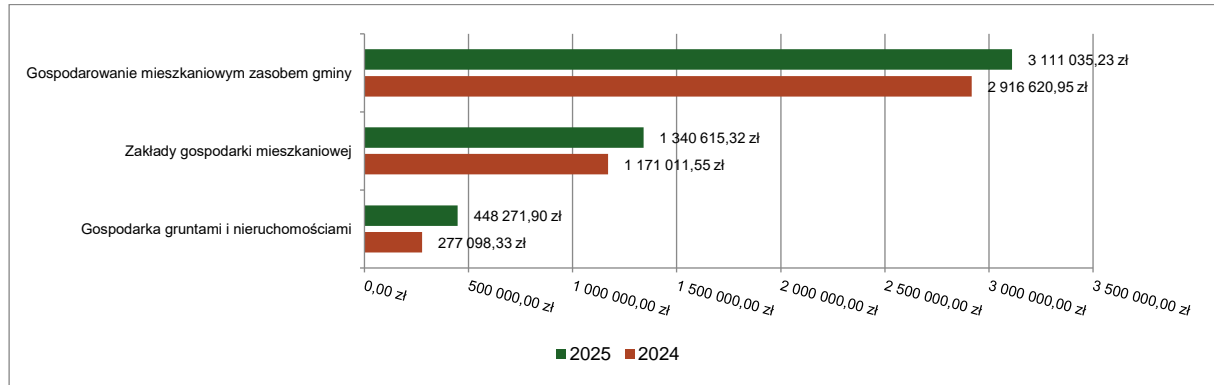
- Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy - 3 111 035,23 zł (97,51% planu) , z tego m.in.:
 - zakup energii - 19 918,15 zł, w tym:
 - woda zasób mieszkaniowy - 9 317,42 zł,
 - energia elektryczna zasób mieszkaniowy - 10 600,73 zł,
 - zakup usług remontowych - 349 935,77 zł, w tym:
 - roboty zduńskie - 61 818,61 zł,
 - naprawa dachów i stropów - 172 852,97 zł,
 - wymiana i naprawa drzwi - 2 160,16 zł,
 - naprawa instalacji elektrycznej - 4 580,80 zł,
 - wymiana instalacji wodnej i gazowej - 51 965,33 zł,
 - usługi remontowo-budowlane, dokumentacja - 33 590,00 zł,
 - wymiana rynien - 3 800,00 zł,
 - wymiana i naprawa okien - 6 691,37 zł,
 - pozostałe remonty - 12 476,53 zł,
 - zakup usług pozostałych - 103 978,31 zł, w tym:
 - Zakład Gospodarowania Mieniem Komunalnym w Lubsku - 95 978,32 zł, w tym:
 - wywóz nieczystości i sprzątanie zasób mieszkaniowy - 15 334,08 zł,
 - odbiór ścieków - 45 885,56 zł,
 - usługi kominiarskie - 15 625,00 zł,
 - czyszczenie lokali, deratyzacja - 5 754,20 zł,
 - przeglądy budynków - 4 055,00 zł,
 - dzierżawa pojemników - 6 642,59 zł,
 - czyszczenie rynien - 419,90 zł,
 - pozostałe wydatki - 2 261,99 zł,
 - Urząd Miejski w Lubsku - 7 999,99 zł - przygotowanie wniosku o udzielenie wsparcia finansowego dot. adaptacji budynku przy ul. Powstańców Wlkp.
 - opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe - 2 447 950,21 zł, w tym:
 - we wspólnotach zarządzanych przez PGKiM - 2 098 233,69 zł,
 - w pozostałych wspólnotach - 349 716,52 zł,
 - różne opłaty i składki - 5 612,01 zł - ubezpieczenia majątkowe;
 - podatek od nieruchomości - 63 676,00 zł;

- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego - 96 444,00 zł – opłaty za odpady komunalne;
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat - 38,30 zł;
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego - 23 482,48 zł;

Zobowiązania pozostałe do zapłaty w 2026 r. – 6 995,51 zł.

Zobowiązania ogółem w dz. 700 na koniec 2025 roku wynosiły 132 805,38 zł.

Wykres 40: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



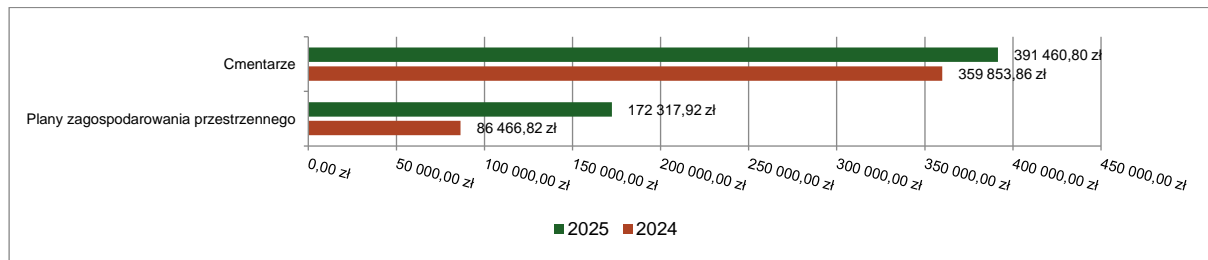
2.7.5. DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Ogółem wykonanie wydatków bieżących w tym dziale wyniosło 563 778,72 zł, czyli 97,40% planu i przeznaczone zostały na:

- Plany zagospodarowania przestrzennego - 172 317,92 zł (99,03% planu) z tego:
 - warunki zabudowy – 161 575,62 zł,
 - plany zagospodarowania przestrzennego – 7 380,00 zł,
 - ogłoszenia w prasie – 135,30 zł,
 - system publikacji miejscowych planów zagospodarowania – 3 227,00 zł,
- Cmentarze - 391 460,80 zł (96,70% planu), które wydatkowano głównie na:
 - wynagrodzenie i składki od nich naliczane - 30 777,30 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia - 280,38 zł;
 - zakup energii - 5 546,44 zł, w tym:
 - cmentarz komunalny – 5 044,92 zł,
 - cmentarze wiejskie – 501,52 zł,
- zakup usług pozostałych w kwocie 227 638,73 zł, w tym:
 - koszty zarządzania cmentarzem – 196 680,96 zł,
 - przyjęcie odpadów na wysypisko – 441,72 zł,
 - wynajem TOI-TOI – 4 552,91 zł,
 - utrzymanie grobu Nieznanego Żołnierza – 15 000,00 zł – zadanie w całości finansowane z dotacji otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych
 - wycinka drzew – 5 000,00 zł,
 - utrzymanie bazy danych – 732,85 zł,
 - przegląd kaplicy – 711,69 zł,
 - dzierżawa pojemników na odpady – 4 191,85 zł,
 - pozostałe – 326,75 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego - 127 200,00 zł – opłaty za gospodarowanie odpadami;
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat - 17,95 zł;

Ogółem zobowiązania działu 710 na dzień 31 grudnia 2025 r. stanowiły kwotę 18 589,79 zł.

Wykres 41: Wydatki bieżące w dziale Działalność usługowa w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.7.6. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

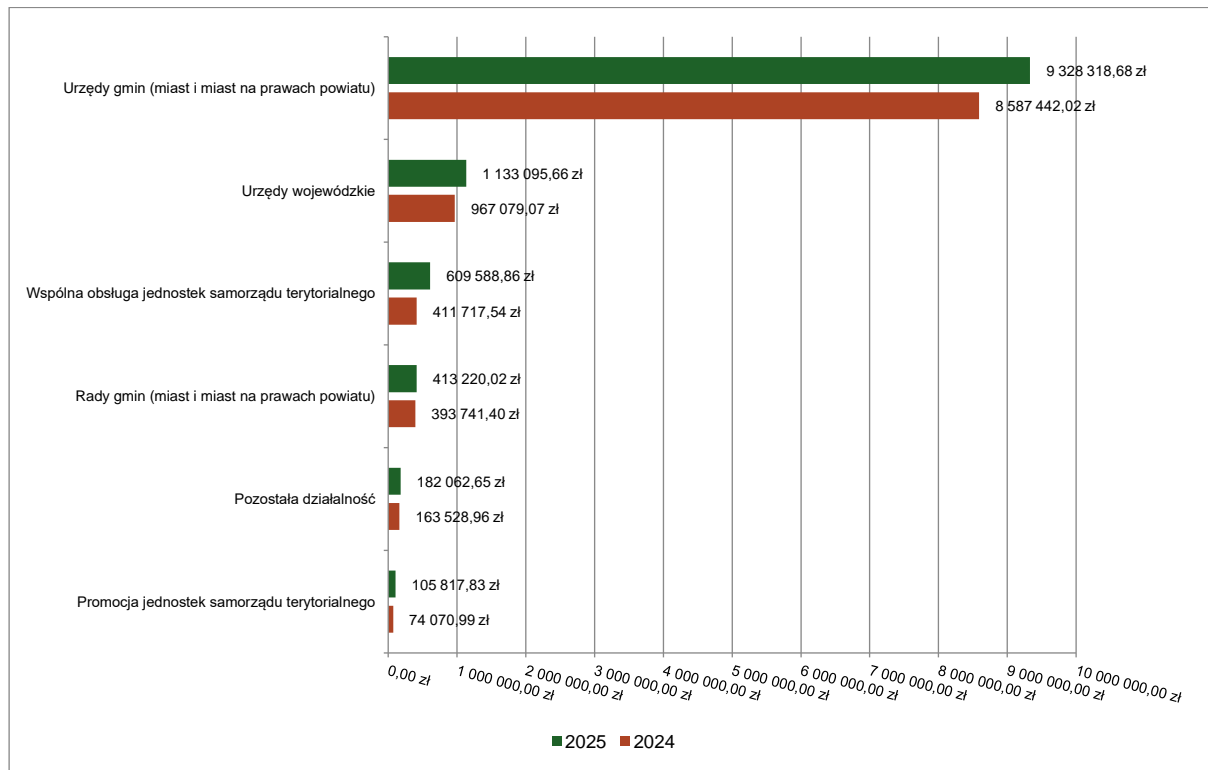
Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 12 354 289,96 zł, zaś zrealizowane w kwocie 11 772 103,70 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,29%. Środki te przeznaczono następująco:

- Urzędy wojewódzkie - 1 133 095,66 zł (90,96% planu), z tego:
 - 1 130 381,41 zł – wydatki związane z realizacją zadań administracji rządowej, w tym: 353 620,53 zł to wydatki pokryte z dotacji celowej na zadanie zlecone, obejmujące głównie wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, natomiast kwota 776 760,88 zł sfinansowana jest środkami własnymi,
 - 2 714,25 zł – wydatki związane z nadaniem numeru PESEL obywatelom Ukrainy – zadanie w całości finansowane ze środków Funduszu Pomocy.
- Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) - 413 220,02 zł (96,86% planu), z czego:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych - 394 995,00 zł - z przeznaczeniem na wypłatę diet radnych i ryczałtu przewodniczącego;
 - zakup materiałów i wyposażenia - 5 696,90 zł, w tym zakup sprzętu nagłośniającego - 3 936,00 zł;
 - zakup usług pozostałych - 11 114,92 zł – licencja oprogramowania do głosowania online, tłumaczenie i transmisja sesji;
 - podróże służbowe zagraniczne - 979,26 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - 362,94 zł;
 - różne opłaty i składki - 71,00 zł.
- Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 9 328 318,68 zł (96,89% planu). Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 6 180,03 zł – ekwiwalent za okulary, ekwiwalent za ubrania, odzież ochronna;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych - 70 775,00 zł – diety sołtysów. Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 5 800,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników - 5 074 775,10 zł, w kwocie tej ujęte jest zobowiązanie z roku 2024 w wysokości 113 953,72 zł. Na wypłatę nagród jubileuszowych wydatkowano 58 465,00 zł, natomiast na wypłatę odpraw emerytalnych 44 880,00 zł. Na koniec roku 2025 pozostały zobowiązania w kwocie 137 221,30 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne - 375 540,33 zł. Zobowiązania wynikające z obowiązku ujęcia w kosztach roku ubiegłego „trzynastki” wypłacanej w roku 2026 – 406 486,38 zł;
 - wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne - 39 108,33 zł, obejmują one wynagrodzenie za:
 - pobór podatków lokalnych – 25 810,68 zł,
 - opłata targowa – 10 661,25 zł,
 - opłata skarbowa – 2 618,40 zł,
 - opłata od posiadania psów – 18,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne - 892 587,86 zł, zobowiązania na koniec okresu to kwota 134 702,98 zł,
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy - 110 110,44 zł, zobowiązania niewymagalne – 17 346,95 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe - 59 107,80 zł, zobowiązania na koniec roku 2025 – 1 808,25 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia - 174 744,68 zł. Zrealizowane wydatki obejmują:
 - prenumerata czasopism, zakup publikacji i wydawnictw – 855,00 zł,
 - artykuły biurowe (papier, tusze, tonery, koperty, druki, itp.) – 41 701,32 zł,

- zakup środków czystości – 22 803,77 zł,
 - zakup paliwa – 11 978,75 zł,
 - zakup materiałów do konserwacji i remontów – 7 539,27 zł,
 - zakup wyposażenia – 32 837,49 zł,
 - zakup artykułów spożywczych – 8 356,11 zł,
 - zakup zestawów komputerowych i akcesoriów – 33 317,60 zł,
 - zakupy związane z poborem podatków – 2 373,90 zł,
 - zakup flag – 1 685,10 zł,
 - pozostałe – 11 296,37 zł,
- Kwota zobowiązań na dzień 31 grudnia 2025 r. wynosiła 1 344,00 zł.
- o zakup energii - 297 927,38 zł, z tego:
 - ratusz, budynek przy ul. Powstańców Wlkp. - energia elektryczna, woda, gaz – 87 016,29 zł,
 - budynek przy ul. Niepodległości – energia elektryczna, woda, gaz – 210 911,09 zł.Pozostałe zobowiązania z roku 2025 wynoszą 44 196,59 zł.
 - o zakup usług remontowych - 253 984,12 zł, w tym:
 - serwis i naprawa centrali telefonicznej i systemu alarmowego – 10 980,21 zł,
 - remont i konserwacja samochodów – 1 682,30 zł,
 - serwis urzędzeń ksero – 3 988,28 zł,
 - drobne remonty – 11 500,00 zł,
 - remonty obiektów UM – 64 723,79 zł,
 - remont pomieszczeń na Salę Ślubów – 76 819,04 zł,
 - remont archiwum – 81 006,50 zł.Pozostałe zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego – 738,00 zł.
 - o zakup usług zdrowotnych - 8 007,00 zł – badania okresowe pracowników;
 - o zakup usług pozostałych - 1 457 419,04 zł, wydatkowano między innymi na:
 - usługi pocztowe – 207 008,13 zł,
 - aktualizacje i serwis oprogramowania – 114 998,50 zł,
 - opłaty bankowe – 61 560,50 zł,
 - obsługa prawna – 88 630,02 zł,
 - usługi drukarskie – 3 597,60 zł,
 - wywóz nieczystości i odprowadzanie ścieków – 3 108,67 zł,
 - system monitorowania pojazdów – 2 169,72 zł,
 - konwojowanie gotówki – 4 048,66 zł,
 - przeglądy budynków – 12 610,21 zł,
 - opłata abonamentowa RTV – 745,20 zł
 - przegląd i utrzymanie samochodów służbowych – 1 291,71 zł,
 - wydatki związane z ochroną budynków – 6 942,88 zł,
 - doradztwo podatkowe – 169 745,50 zł,
 - usługa prawna - wyegzekwowanie należności – 585 827,79 zł,
 - wykonanie mebli – 18 000,00 zł,
 - usługi utrzymania budynku przy ul. Niepodległości – 12 530,18 zł,
 - usługa sprzątnia budynku przy ul. Niepodległości – 123 000,00 zł,
 - projekt aranżacji Sali Ślubów – 3 300,00 zł,
 - przystosowanie instalacji elektrycznej – 6 100,00 zł,Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 78 739,58 zł;
 - o opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - 29 616,78 zł, w tym:
 - telefony komórkowe – 6 303,78 zł,
 - telefony stacjonarne – 10 471,80 zł,
 - usługa internetowa – 4 723,20 zł,
 - dzierżawa światłowodu – 8 118,00 zł,
 - o podróże służbowe krajowe - 1 691,50 zł;
 - o podróże służbowe zagraniczne - 4 792,04 zł;
 - o różne opłaty i składki - 77 153,15 zł – ubezpieczenie samochodów, mienia, osób;
 - o odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 164 360,22 zł;

- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego - 19 635,46 zł, m.in. opłaty za gospodarowanie odpadami;
- pozostałe odsetki - 46,74 zł;
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat - 1,49 zł;
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego - 162 261,59 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej - 14 140,30 zł, w tym:
 - szkolenia pracowników – 11 527,10 zł,
 - delegacje związane ze szkoleniami – 2 613,20 zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający - 34 352,30 zł.
Ogółem zobowiązania na dzień 31 grudnia 2025 r. wynosiły 833 177,99 zł.
- Promocja jednostek samorządu terytorialnego - 105 817,83 zł, co stanowi 98,21% planu, które wydatkowane na promocję Gminy – 55 371,88 zł oraz organizację Dni Lubska – 50 445,95 zł.
- Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego - 609 588,86 zł (99,55% planu), przeznaczone głównie na:
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 900,00 zł;
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 585 510,78 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia - 4 797,44 zł;
 - zakup usług zdrowotnych - 997,00 zł;
 - zakup usług pozostałych - 820,87 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 14 869,77 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej - 1 693,00 zł.
Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego wynosiły 64 777,68 zł.
- Pozostała działalność - 182 062,65 zł, co stanowi 54,52% planu, wydatkowane głównie na:
 - wynagrodzenia bezosobowe i składki od nich naliczane – 17 264,23 zł;
 - nagrody konkursowe - 1 200,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia – 24 960,90 zł, w tym:
 - wiązanki okolicznościowe – 842,00 zł,
 - artykuły spożywcze – 2 542,79 zł,
 - organizacja obchodów świąt państwowych – 5 723,64 zł,
 - zakup związane z przyjęciem delegacji z miast partnerskich – 4 322,29 zł,
 - obchody Złotych Godów – 1 605,18 zł,
 - zakupy związane z realizacją zadania Karta Mieszkańca – 5 610,12 zł,
 - zakup tablic ogłoszeniowych – 2 999,99 zł – wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 41 211,13 zł, w tym:
 - artykuły w prasie – 11 461,00 zł,
 - organizacja obchodów świąt państwowych, uroczystości i innych spotkań – 6 875,00 zł,
 - przyjęcie delegacji z miast partnerskich – 4 670,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 46 420,40 zł, głównie są to składki na:
 - Euroregion Sprewa-Nysa-Bóbr – 20 138,40 zł,
 - Zrzeszenie Wójtów, Burmistrzów, Prezydentów – 9 500,00 zł,
 - Lokalna Grupa Działania - Grupa Łużycka – 16 782,00 zł;
 - realizacja projektu „25 lat partnerstwa Lubsko-Brody-Forst” – 32 289,99 zł – zadanie współfinansowane ze środków budżetu UE,
 - realizacja projektu „Cyberbezpieczny Samorząd” – 18 716,00 zł – zadanie finansowane ze środków budżetu UE oraz środków budżetu państwa.

Wykres 42: Wydatki bieżące w dziale Administracja publiczna w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



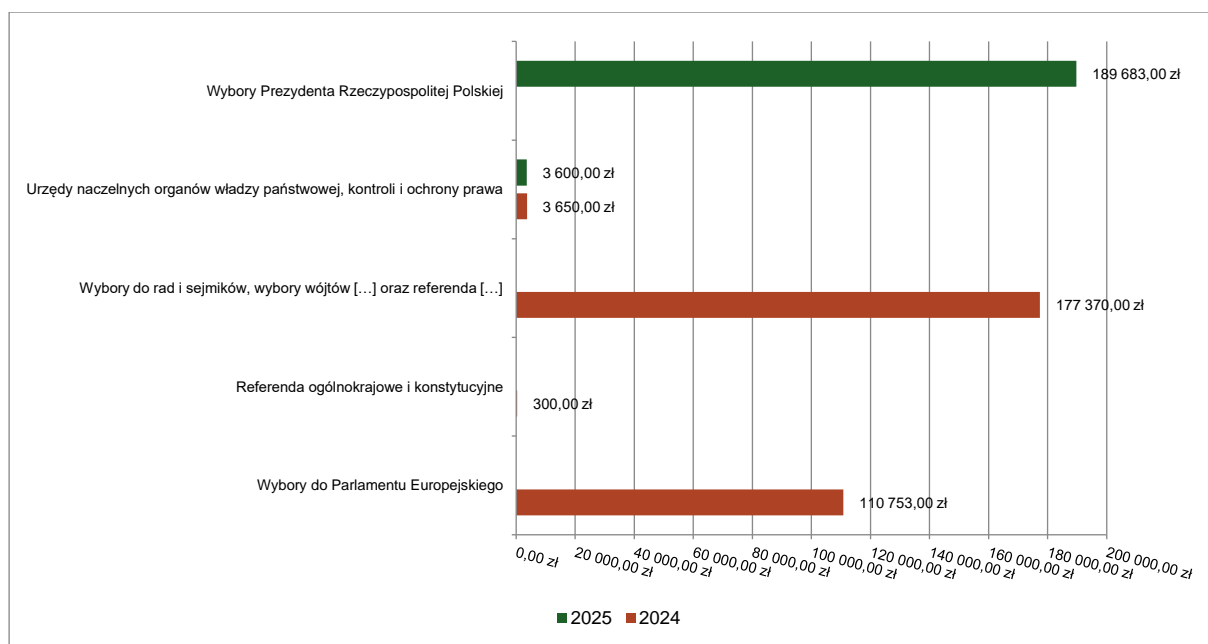
2.7.7. DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zrealizowane w kwocie 193 283,00 zł, co stanowi 100,00% planu.

Środki te przeznaczono następująco:

- Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa - 3 600,00 zł (100,00% planu) - aktualizacja spisów wyborców – zadanie w całości finansowane z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na zadania zlecone gminie.
- Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej - 189 683,00 zł (100,00% planu) – zadanie w całości finansowane z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na zadania zlecone gminie.

Wykres 43: Wydatki bieżące w dziale Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

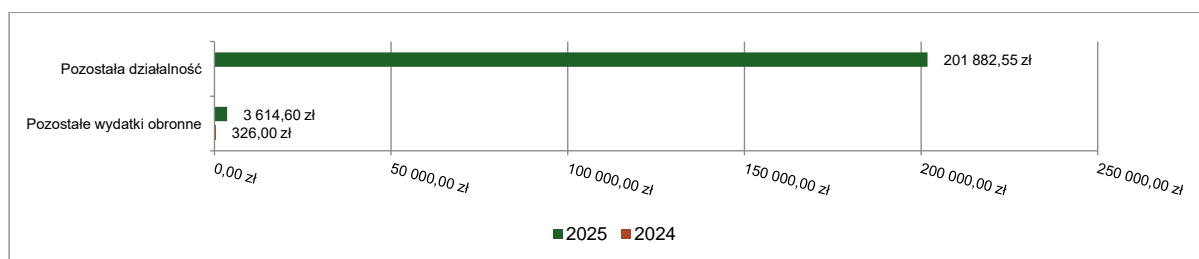


2.7.8. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zrealizowane w kwocie 205 497,15 zł (94,31% planu). Środki te przeznaczono następująco:

- Pozostałe wydatki obronne - 3 614,60 zł (97,69% planu), w tym:
 - zakup usług pozostałych - 2 000,00 zł – organizacja szkolenia o obronności – zadanie w całości finansowane z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na zadania zlecone gminie;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych - 1 614,60 zł – wypłata ekwiwalentu dla żołnierzy poborowych;
- Pozostała działalność - 201 882,55 zł (94,25% planu) - realizacja Programu Ochrony Ludności, w tym środki otrzymane z LUW – 201 882,55 zł.

Wykres 44: Wydatki bieżące w dziale Obrona narodowa w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



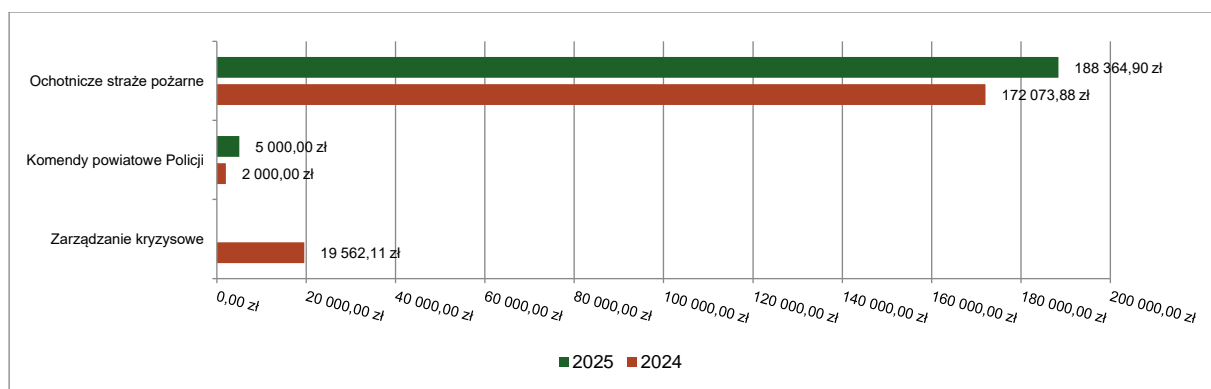
2.7.9. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Ogółem zrealizowane wydatki bieżące wyniosły 193 364,90 zł, to jest 58,79% planu i obejmowały:

- Komendy powiatowe Policji - 5 000,00 zł (100,00% planu) – nagrody dla Policjantów.
- Ochotnicze straże pożarne - 188 364,90 zł (63,50% planu), w szczególności wydatki na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 18 070,00 zł - ekwiwalent za udział w akcjach gaśniczych oraz szkoleniach;
 - wynagrodzenia bezosobowe i składki od nich naliczane – 41 945,38 zł – wynagrodzenie kierowców;
 - nagrody konkursowe - 2 852,10 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia - 11 717,01 zł – wydatkowane głównie na zakup paliwa, części zamiennych, sprzętu;

- zakup energii - 15 831,90 zł;
 - zakup usług remontowych - 11 112,67 zł – przeznaczone na naprawę samochodu i sprzętu OSP;
 - zakup usług zdrowotnych - 1 050,00 zł;
 - zakup usług pozostałych - 59 903,84 zł, w tym:
 - przeglądy techniczne samochodów i remiz – 33 990,94 zł,
 - utwardzenie terenu przy remizie OSP Górzyn – 8 929,80 zł,
 - wykonanie chodnika przy remizie OSP Stara Woda – 14 211,02 zł - wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego;
 - różne opłaty i składki - 19 890,00 zł – ubezpieczenie strażaków, samochodów strażackich;
 - podatek od nieruchomości - 5 992,00 zł.
- Wydatki bieżące poniesione na poszczególne OSP:
- OSP Chocicz – 19 367,79 zł,
 - OSP Górzyn – 82 380,19 zł,
 - OSP Stara Woda – 58 470,26 zł.
- Pozostałe do realizacji w roku 2026 zobowiązania wynoszą 17 691,61 zł.

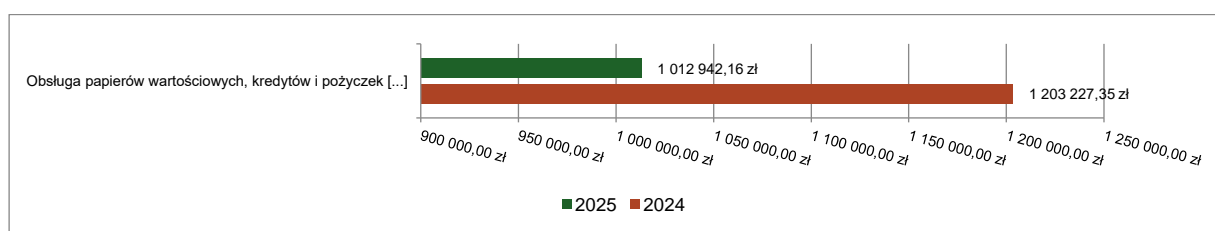
Wykres 45: Wydatki bieżące w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.7.10. DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki w kwocie 1 012 942,16 zł (98,66 % planu) przeznaczone na obsługę długu – odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz prowizje od uruchomionych pożyczek.

Wykres 46: Wydatki bieżące w dziale Obsługa długu publicznego w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.7.11. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 237 845,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 0,00%.

2.7.12. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 41 063 032,70 zł, zaś zrealizowane w kwocie 37 448 313,10 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 91,20%. Wydatki wzrosły w stosunku do 2024 roku o kwotę 3 614 504,07 zł. Przekazana z budżetu państwa kwota Potrzeb Oświatowych wynosiła 25 078 873,00 zł. Gmina Lubsko na realizację zadań oświatowych w 2025 roku otrzymała następujące dotacje i środki:

- dotacje z budżetu państwa – 119 357,46 zł,
 - pozostałe dotacje i inne środki w kwocie 1 128 212,21 zł, w tym:
 - środki otrzymane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację przez gminne szkoły podstawowe projektu pn. „Walka ze smogiem – Bitwa o Lubsko” - 32 000,00 zł,
 - inne środki (od innych jst) – 282 292,96 zł,
 - środki z Ministerstwa Edukacji na wypłatę nagrody specjalnej dla nauczycieli – 18 856,00 zł,
 - środki otrzymane z budżetu państwa w ramach Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy – 795 063,25 zł.
- Gmina Lubsko z dochodów własnych przeznaczyła na wydatki w 2025 roku kwotę 11 121 870,43 zł. Na koniec 2025 roku pozostały zobowiązania w kwocie 2 894 659,05 zł, są to głównie tzw. „trzynastki”, które ujmowane są w kosztach roku poprzedniego, a wypłacane w roku bieżącym, a także faktury, których termin płatności przypada w 2026 roku.

Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 19 295 374,57 zł, co stanowi 91,66% planu rocznego wynoszącego 21 052 083,00 zł, w tym:
 - ✓ **Szkoła Podstawowa Nr 1 – 4 644 850,89 zł (86,79% planu), z tego:**
 - wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 2 165,84 zł,
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 4 181 363,79 zł. Zobowiązania z tego tytułu na koniec roku budżetowego wyniosły 477 721,91 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 47 488,74 zł, przeznaczono na:
 - artykuły biurowe, prenumerata, druki uczniowskie – 8 529,07 zł,
 - środki czystości – 5 667,77 zł,
 - materiały do bieżących napraw – 10 241,90 zł,
 - wyposażenie – 16 322,59 zł,
 - pozostałe materiały – 6 727,41 zł,
 - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 1 522,00 zł,
 - zakup energii – 117 973,07 zł, w tym:
 - gaz – 68 988,37 zł,
 - energia elektryczna – 46 249,87 zł,
 - woda – 2 734,83 zł,
 - zakup usług remontowych – 20 149,95 zł – remont dachu i pompy centralnego ogrzewania,
 - zakup usług zdrowotnych – 3 000,87 zł – z przeznaczeniem na badania okresowe pracowników oraz książeczki zdrowia,
 - zakup usług pozostałych – 49 990,84 zł, w tym:
 - wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków, opłata abonamentowa za licznik wody, dzierżawa pojemników – 8 236,99 zł,
 - konserwacje i przeglądy – 7 499,29 zł,
 - oprogramowania i licencje – 7 915,44 zł,
 - usługi BHP – 15 357,24 zł,
 - opłaty pocztowe – 1 476,01 zł,
 - usługi IOD – 3 908,16 zł,
 - konkursy uczniowskie – 2 734,94 zł,
 - pozostałe – 2 862,77 zł – m.in. koszty dostaw,
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 1 483,93 zł,
 - różne opłaty i składki – 8 587,41 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 194 642,00 zł,
 - opłaty na rzecz budżetów jst – 13 654,35 zł,
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 2 355,66 zł,
 - wydatki pozostałe – 472,44 zł – z przeznaczeniem na podróże służbowe krajowe, podatek od nieruchomości, pozostałe odsetki.
- Stan zobowiązań szkoły na koniec okresu sprawozdawczego wynosił 490 354,62 zł.
- ✓ **Szkoła Podstawowa Nr 2 – 4 929 328,32 zł (93,75% planu), z tego:**
 - wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 1 066,44 zł,
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 4 203 950,72 zł. Zobowiązania z tego tytułu na koniec roku budżetowego wyniosły 456 256,59 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 20 072,39 zł, przeznaczono na:
 - artykuły biurowe, prenumerata, druki uczniowskie – 7 125,51 zł,
 - środki czystości – 5 206,28 zł,

- materiały do bieżących napraw – 3 945,90 zł,
- pozostałe materiały – 3 794,70 zł,
- o zakup energii – 199 879,48 zł, w tym:
 - gaz – 127 453,78 zł,
 - energia elektryczna – 67 830,96 zł,
 - woda – 4 594,74 zł,
- o zakup usług remontowych – 214 526,50 zł – remont budynku,
- o zakup usług zdrowotnych – 2 772,68 zł – z przeznaczeniem na badania okresowe pracowników oraz książeczki zdrowia,
- o zakup usług pozostałych – 85 361,53 zł, w tym:
 - wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków, opłata abonamentowa za licznik wody – 12 916,90 zł,
 - przeglądy – 7 646,80 zł,
 - oprogramowania i licencje – 8 954,79 zł,
 - usługi BHP – 13 740,72 zł,
 - opłaty pocztowe – 1 580,39 zł,
 - przewóz uczniów na konkursy – 5 092,29 zł,
 - usługi IOD – 3 621,70 zł,
 - najem hali sportowej – 22 132,37 zł,
 - dzierżawa pojemników – 1 108,23 zł,
 - pozostałe – 8 567,34 zł,
- o opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 1 658,72 zł,
- o różne opłaty i składki – 11 508,85 zł,
- o odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 171 614,00 zł,
- o opłaty na rzecz budżetów jst – 12 297,05 zł,
- o wydatki pozostałe 4 619,96 zł – z przeznaczeniem na podróże służbowe krajowe, podatek od nieruchomości, pozostałe odsetki, szkolenia pracowników.

Stan zobowiązań szkoły na koniec okresu sprawozdawczego wynosił 461 461,28 zł.

✓ **Szkoła Podstawowa Nr 3 – 2 272 519,96 zł (89,90% planu), z tego:**

- o wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 19 244,73 zł,
- o wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 2 026 835,70 zł. Zobowiązania z tego tytułu na koniec roku budżetowego wyniosły 210 201,83 zł,
- o zakup materiałów i wyposażenia – 55 721,47 zł, przeznaczono na:
 - artykuły biurowe, druki uczniowskie – 1 834,90 zł,
 - środki czystości – 3 303,49 zł,
 - materiały do bieżących napraw – 2 112,78 zł,
 - wyposażenie – 3 974,54 zł,
 - zakup węgla – 40 018,26 zł,
 - pozostałe materiały – 4 477,50 zł,
- o zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 1 448,00 zł,
- o zakup energii – 27 116,51 zł, w tym:
 - gaz – 354,91 zł,
 - energia elektryczna – 23 321,54 zł,
 - woda – 3 440,06 zł,
- o zakup usług zdrowotnych – 1 552,01 zł – z przeznaczeniem na badania okresowe pracowników oraz książeczki zdrowia,
- o zakup usług pozostałych – 35 964,01 zł, w tym:
 - wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków, opłata abonamentowa za licznik wody – 9 265,89 zł,
 - przeglądy – 1 413,77 zł,
 - oprogramowania i licencje – 6 200,39 zł,
 - usługi BHP – 10 932,96 zł,
 - opłaty pocztowe – 470,37 zł,
 - usługi IOD – 2 659,78 zł,
 - pozostałe – 5 020,85 zł, w tym przewozy uczniów na konkursy,
- o opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 481,75 zł,
- o różne opłaty i składki – 9 759,54 zł,
- o odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 90 722,00 zł,

- opłaty na rzecz budżetów jst – 2 190,61 zł,
- wydatki pozostałe – 1 483,63 zł – z przeznaczeniem na podróże służbowe krajowe, podatek od nieruchomości, szkolenia pracowników.

Stan zobowiązań szkoły na koniec okresu sprawozdawczego wynosił 212 199,77 zł.

✓ **Szkoła Podstawowa w Górzynie – 3 003 482,30 zł (87,12 planu), z tego:**

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 98 385,08 zł,
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 2 590 768,31 zł. Zobowiązania z tego tytułu na koniec roku budżetowego wyniosły 286 409,58 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 35 572,00 zł, przeznaczono na:
 - artykuły biurowe, druki uczniowskie – 6 086,44 zł,
 - środki czystości – 4 569,17 zł,
 - materiały do bieżących napraw – 8 590,69 zł,
 - wyposażenie – 6 189,00 zł,
 - zakup węgla – 3 444,47 zł,
 - pozostałe materiały – 6 692,23 zł,
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 604,40 zł,
- zakup energii – 91 199,98 zł, w tym:
 - gaz – 38 508,05 zł,
 - energia elektryczna – 50 675,41 zł,
 - woda – 2 016,52 zł,
- zakup usług remontowych – 4 298,79 zł – remont sali gimnastycznej,
- zakup usług zdrowotnych – 1 980,00 zł – z przeznaczeniem na badania okresowe pracowników oraz książeczki zdrowia,
- zakup usług pozostałych – 47 206,03 zł, w tym:
 - wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków – 5 846,43 zł,
 - przeglądy – 5 773,14 zł,
 - oprogramowania i licencje – 7 984,99 zł,
 - usługi BHP – 12 000,00 zł,
 - opłaty pocztowe - 631,50 zł,
 - usługi IOD – 4 428,00 zł,
 - pozostałe – 10 541,97 zł, w tym przewozy uczniów na konkursy, abonament RTV, usługi transportowe,
- różne opłaty i składki – 11 307,48 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 1 219,16 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 109 482,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jst – 7 736,04 zł,
- wydatki pozostałe – 3 723,03 zł – z przeznaczeniem na podróże służbowe krajowe, podatek od nieruchomości, pozostałe odsetki, szkolenia pracowników.

Stan zobowiązań szkoły na koniec okresu sprawozdawczego wynosił 290 220,66 zł.

✓ **Urząd Miejski – zrealizowane wydatki wynoszą ogółem 4 445 193,10 zł (99,52 % planu), w tym:**

- dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznych jednostek systemu oświaty – 4 422 734,15 zł, w tym:
 - dotacja dla Szkoły Podstawowej w Mierkowie – 2 292 317,28 zł,
 - dotacja dla Szkoły Podstawowej Nasza Buda – 2 130 416,87 zł,
- realizacja projektu pn. „Kompetentny i odkrywca uczeń” – 22 458,95 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania w ramach rozdziału wynosiły 1 454 236,33 zł;

- Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 1 207 099,39 zł, co stanowi 87,21% planu rocznego, w tym”

✓ **Szkoła Podstawowa Nr 3 – 852 340,70 zł (86,84% planu), z tego:**

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 813 069,55 zł. Zobowiązania z tego tytułu na koniec roku budżetowego wyniosły 84 621,04 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 739,64 zł,
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 1 299,51 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 37 232,00 zł,

Stan zobowiązań szkoły na koniec okresu sprawozdawczego wynosił 84 621,04 zł.

✓ **Szkoła Podstawowa w Górzynie – 354 758,69 zł (88,10 % planu), z tego:**

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 9 745,34 zł,
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 323 720,35 zł. Zobowiązania z tego tytułu na koniec roku budżetowego wyniosły 36 817,46 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 4 440,00 zł,
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 1 399,00 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 15 454,00 zł,

Stan zobowiązań szkoły na koniec okresu sprawozdawczego wynosił 36 992,74 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania w ramach rozdziału wyniosły 121 613,78 zł.

• Przedszkola wydatkowano kwotę 7 785 924,49 zł, co stanowi 92,34% planu, w tym:

✓ **Przedszkole Nr 1 – 1 779 600,94 zł (89,65 % planu), z tego:**

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 7 771,35 zł,
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 609 182,93 zł. Zobowiązania z tego tytułu na koniec roku budżetowego wyniosły 165 270,47 zł.
- zakup materiałów i wyposażenia – 13 283,96 zł, przeznaczono na:
 - artykuły biurowe, druki uczniowskie – 5 627,12 zł,
 - środki czystości – 4 557,50 zł,
 - materiały do bieżących napraw – 1 317,29 zł,
 - wyposażenie – 714,43 zł,
 - pozostałe – 1 067,62 zł,
- zakup energii – 45 716,12 zł, w tym:
 - gaz – 27 354,50 zł,
 - energia elektryczna – 15 556,29 zł,
 - woda – 2 805,33 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 1 244,95 zł – z przeznaczeniem na badania okresowe pracowników oraz książeczki zdrowia,
- zakup usług pozostałych – 27 818,40 zł, w tym:
 - wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków, opłata abonamentowa za licznik wody – 7 795,91 zł,
 - konserwacje i przeglądy – 6 032,77 zł,
 - oprogramowania i licencje – 1 203,72 zł,
 - usługi BHP – 6 389,38 zł,
 - opłaty pocztowe – 284,82 zł,
 - usługi IOD – 1 759,47 zł,
 - pozostałe – 4 352,33 zł – m.in. dzierżawa pojemników,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 1 022,98 zł,
- różne opłaty i składki – 3 610,92 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 64 580,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jst – 4 869,97 zł,
- wydatki pozostałe – 499,36 zł – z przeznaczeniem na podróże służbowe krajowe, odsetki, szkolenia pracowników.

Zobowiązania jednostki na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 166 327,14 zł.

✓ **Przedszkole Nr 2 – 1 265 878,81 zł (95,33 % planu), z tego:**

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 3 230,22 zł,
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 144 873,99 zł. Zobowiązania z tego tytułu na koniec roku budżetowego wyniosły 126 390,51 zł.
- zakup materiałów i wyposażenia – 12 993,94 zł, przeznaczono na:
 - artykuły biurowe, druki i kwitariusze – 1 377,86 zł,
 - środki czystości – 2 300,62 zł,
 - materiały do bieżących napraw – 1 740,89 zł,
 - wyposażenie – 5 403,19 zł,
 - pozostałe wydatki – 2 171,38 zł,
- zakup środków dydaktycznych i książek – 2 435,17 zł,
- zakup energii – 30 046,24 zł, w tym:
 - gaz – 18 082,00 zł,

- energia elektryczna – 10 366,43 zł,
 - woda – 1 597,81 zł,
 - zakup usług remontowych – 4 196,45 zł,
 - zakup usług zdrowotnych – 859,05 zł – z przeznaczeniem na badania okresowe pracowników oraz książeczki zdrowia,
 - zakup usług pozostałych – 18 251,79 zł, w tym:
 - wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków, opłata abonamentowa za licznik – 4 282,55 zł,
 - konserwacje i przeglądy – 6 690,46 zł,
 - oprogramowania i licencje – 468,41 zł,
 - usługi BHP – 3 969,34 zł,
 - opłaty pocztowe – 178,62 zł,
 - usługi IOD – 1 093,06 zł,
 - pozostałe – 1 569,35 zł,
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 924,01 zł,
 - różne opłaty i składki – 1 958,42 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 44 018,00 zł,
 - opłaty na rzecz budżetów jst – 1 886,89 zł,
 - wydatki pozostałe – 204,64 zł – z przeznaczeniem na podróże służbowe krajowe, szkolenia.
- Zobowiązania jednostki na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 127 096,97 zł.

✓ **Przedszkole Nr 3 – 1 675 136,83 zł (95,44 % planu), z tego:**

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 1 865,82 zł,
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 541 134,33 zł. Zobowiązania z tego tytułu na koniec roku budżetowego wyniosły 174 077,91 zł.
 - zakup materiałów i wyposażenia – 30 998,56 zł, przeznaczono na:
 - artykuły biurowe, druki i prenumerata – 5 050,45 zł,
 - środki czystości – 5 520,60 zł,
 - materiały do bieżących napraw – 839,33 zł,
 - wyposażenie – 4 434,67 zł,
 - zakup węgla – 14 720,65 zł,
 - pozostałe wydatki – 432,86 zł,
 - zakup środków dydaktycznych i książek – 3 681,81 zł,
 - zakup energii – 11 053,08 zł, w tym:
 - energia elektryczna – 9 272,92 zł,
 - woda – 1 412,45 zł,
 - gaz – 367,71 zł,
 - zakup usług zdrowotnych – 1 729,27 zł – z przeznaczeniem na badania okresowe pracowników oraz książeczki zdrowia,
 - zakup usług pozostałych – 15 979,56 zł, w tym:
 - wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków – 3 804,65 zł,
 - konserwacje i przeglądy – 709,72 zł,
 - oprogramowania i licencje – 1 158,33 zł,
 - usługi BHP – 7 810,87 zł,
 - opłaty pocztowe – 97,65 zł,
 - usługi IOD – 2 118,30 zł,
 - pozostałe – 280,04 zł,
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 730,08 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 63 540,00 zł,
 - opłaty na rzecz budżetów jst – 971,83 zł,
 - szkolenia pracowników – 2 490,16 zł,
 - wydatki pozostałe – 962,33 zł – z przeznaczeniem na podróże służbowe i różne opłaty i składki.
- Zobowiązania jednostki na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 174 091,53 zł.

✓ **Przedszkole Nr 5 – 1 772 832,83 zł (88,27 % planu), z tego:**

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń 5 047,56 zł,
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 579 411,46 zł. Zobowiązania z tego tytułu na koniec roku budżetowego wyniosły 160 579,51 zł.
- zakup materiałów i wyposażenia – 28 534,17 zł, przeznaczono na:
 - artykuły biurowe, druki i kwitariusze – 1 546,44 zł,

- środki czystości – 4 887,02 zł,
 - materiały gospodarcze – 49,20 zł,
 - materiały pozostałe – 1 420,32 zł,
 - wyposażenie – 20 631,19 zł,
 - o zakup energii – 54 524,62 zł, w tym:
 - gaz – 33 088,48 zł,
 - energia elektryczna – 20 401,01 zł,
 - woda – 1 035,13 zł,
 - o zakup usług zdrowotnych – 1 020,00 zł – z przeznaczeniem na badania okresowe pracowników oraz książeczki zdrowia,
 - o zakup usług pozostałych – 22 453,49 zł, w tym:
 - wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków, opłata abonamentowa za licznik wody – 3 024,19 zł,
 - konserwacje i przeglądy – 1 934,58 zł,
 - oprogramowania i licencje – 1 376,76 zł,
 - usługi BHP – 8 040,00 zł,
 - opłaty pocztowe – 266,20 zł,
 - usługi IOD – 2 214,00 zł,
 - pozostałe – 5 597,76 zł,
 - o opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 1 053,02 zł,
 - o odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 73 533,00 zł,
 - o opłaty na rzecz budżetów jst – 2 736,00 zł,
 - o wydatki pozostałe – 4 519,51 zł – z przeznaczeniem na zakup środków dydaktycznych i książek, podróże służbowe, różne opłaty i składki.
- Zobowiązania jednostki na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 161 271,12 zł.

✓ **Urząd Miejski** – zrealizowane wydatki wynoszą ogółem **1 292 475,08 zł (95,36 % planu)**, w tym:

- o dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty – 1 261 123,11 zł, z przeznaczeniem na:
 - ✓ Przedszkole w Mierkowie – 925 136,16 zł,
 - ✓ Przedszkole Bajkowy Dworek – 335 986,95 zł,
- o wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących – 31 351,97 zł.

Ogółem zobowiązania w rozdziale 80104 - Przedszkola na dzień 31 grudnia 2025 r. wyniosły 628 786,76 zł.

- Świetlice szkolne wydatkowano kwotę 783 006,36 zł, co stanowi 79,09% planu rocznego wynoszącego 990 026,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - ✓ **Szkoła Podstawowa Nr 1** – **230 122,39 zł (83,75 % planu)**, z tego:
 - o wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 224 144,39 zł. Zobowiązania z tego tytułu na koniec roku budżetowego wyniosły 24 183,14 zł,
 - o odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 5 978,00 zł.
 - ✓ **Szkoła Podstawowa Nr 2** – **221 467,61 zł (78,77 % planu)**, z tego:
 - o wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 215 489,61 zł. Zobowiązania z tego tytułu na koniec roku budżetowego wyniosły 24 725,96 zł,
 - o odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 5 978,00 zł.
 - ✓ **Szkoła Podstawowa Nr 3** – **130 542,63 zł (69,03 % planu)**, z tego:
 - o wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 124 564,63 zł. Zobowiązania z tego tytułu na koniec roku budżetowego wyniosły 13 042,75 zł,
 - o odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 5 978,00 zł,
 - ✓ **Szkoła Podstawowa w Górzynie** – **200 873,73 zł (81,99 % planu)**, z tego:
 - o wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 7 443,84 zł,
 - o wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 186 176,99 zł. Zobowiązania z tego tytułu na koniec roku budżetowego wyniosły 16 071,94 zł,
 - o odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 5 978,00,00 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania w ramach rozdziału wynosiły 78 221,18 zł.

- Dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 968 282,92 zł, co stanowi 91,18% planu, w tym:
 - zakup usług pozostałych - 919 817,47 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe i składki od nich naliczane 48 465,45 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania w ramach rozdziału wynosiły 114 990,95 zł, w tym zobowiązania wymagalne 20 888,28 zł.

- Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 98 316,01 zł, co stanowi 71,98% planu, z tego:
 - Szkoła Podstawowa Nr 1 – 22 475,36 zł,
 - Szkoła Podstawowa Nr 2 – 20 139,50 zł,
 - Szkoła Podstawowa Nr 3 – 20 761,00 zł,
 - Szkoła Podstawowa Górzyn – 15 709,75 zł,
 - Przedszkole Nr 1 – 6 045,40 zł,
 - Przedszkole Nr 2 – 6 221,00 zł,
 - Przedszkole Nr 3 – 4 635,00 zł,
 - Przedszkole Nr 5 – 2 329,00 zł.

Zobowiązania rozdziału na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 3 840,00 zł.

- Stołówki szkolne i przedszkolne wydatkowano kwotę 434 524,66 zł, co stanowi 87,85% planu, w tym:
 - Szkoła Podstawowa Nr 1 – 50 393,00 zł,
 - Szkoła Podstawowa Nr 2 – 51 435,66 zł,
 - Szkoła Podstawowa Nr 3 – 142 772,50 zł,
 - Szkoła Podstawowa Górzyn – 47 740,00 zł,
 - Przedszkole Nr 3 – 142 183,50 zł.

Zobowiązania rozdziału na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 4 561,42 zł.

- Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego wydatkowano kwotę 1 896 882,08 zł, co stanowi 93,41% planu. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

✓ **Szkoła Podstawowa Nr 3 – 25 361,07 zł (71,97 % planu), z tego:**

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 24 200,81 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 21,86 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 100,00 zł,

Zobowiązania jednostki na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 2 500,38 zł.

✓ **Szkoła Podstawowa w Górzynie – 44 938,18 zł (77,58 % planu), z tego:**

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 1 229,10 zł,
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 41 200,08 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 949,00 zł,

Zobowiązania jednostki na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 4 665,76 zł.

✓ **Przedszkole Nr 1 – 464 261,24 zł (89,28 % planu), z tego:**

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 2 007,53 zł,
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 420 252,52 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 3 431,62 zł,
- zakup energii – 11 821,24 zł,
- zakup usług pozostałych – 7 186,40 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 16 683,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jst – 1 258,03 zł,
- pozostałe wydatki – 1 620,90 zł – z przeznaczeniem na zakup usług zdrowotnych, zakup usług telekomunikacyjnych, różne opłaty i składki, szkolenia pracowników.

Zobowiązania jednostki na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 42 968,38 zł.

✓ **Przedszkole Nr 2 – 1 312 079,28 zł (96,39 % planu), z tego:**

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 2 287,02 zł,
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 190 384,55 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 13 435,74 zł,
- zakup środków dydaktycznych i książek – 2 497,33 zł,

- zakup energii – 30 676,29 zł,
- zakup usług remontowych – 4 303,55 zł,
- zakup usług pozostałych – 17 928,92 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 45 142,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jst – 1 377,11 zł,
- pozostałe wydatki – 4 046,77 zł – z przeznaczeniem na zakup usług zdrowotnych, zakup usług telekomunikacyjnych, podróże służbowe krajowe, różne opłaty i składki.

Zobowiązania jednostki na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 135 583,71 zł.

✓ **Przedszkole Nr 3 – 50 242,31 zł (89,20 % planu), z tego:**

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 25,39 zł,
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 46 306,29 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 910,18 zł,
- zakup środków dydaktycznych i książek – 107,99 zł,
- zakup energii – 324,27 zł,
- zakup usług pozostałych – 502,30 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 864,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jst – 28,51 zł,
- pozostałe wydatki – 173,38 zł – z przeznaczeniem na zakup usług zdrowotnych, zakup usług telekomunikacyjnych, podróże służbowe krajowe, różne opłaty i składki, szkolenia pracowników.

Zobowiązania jednostki na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 5 107,18 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania w ramach rozdziału wyniosły 190 825,41 zł.

- w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 3 420 688,93 zł, co stanowi 88,88% planu rocznego wynoszącego 3 848 822,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

✓ **Szkoła Podstawowa Nr 1 – 661 743,84 zł (90,53 % planu), z tego:**

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 155,07 zł,
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 601 129,02 zł. Zobowiązania z tego tytułu na koniec roku budżetowego wyniosły 63 544,70 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 6 317,83 zł,
- zakup energii – 15 691,81 zł,
- zakup usług remontowych – 1 780,41 zł,
- zakup usług pozostałych – 6 649,51 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 25 891,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jst – 1 817,73 zł,
- wydatki pozostałe – 2 311,46 zł – z przeznaczeniem na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek, zakup usług zdrowotnych, zakup usług telekomunikacyjnych, podróże służbowe krajowe, różne opłaty i składki, podatek od nieruchomości, szkolenia pracowników.

✓ **Szkoła Podstawowa Nr 2 – 861 554,59 zł (76,46 % planu), z tego:**

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 237,44 zł,
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 748 481,99 zł. Zobowiązania z tego tytułu na koniec roku budżetowego wyniosły 101 582,50 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 4 460,08 zł,
- zakup energii – 44 501,88 zł,
- zakup usług pozostałych – 19 005,42 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 38 143,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jst – 2 220,99 zł,
- wydatki pozostałe – 4 503,79 zł – z przeznaczeniem na zakup usług zdrowotnych, zakup usług telekomunikacyjnych, podróże służbowe krajowe, różne opłaty i składki, podatek od nieruchomości.

✓ **Szkoła Podstawowa Nr 3 – 1 455 730,93 zł (94,08 % planu), z tego:**

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 11 144,33 zł,
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1 310 191,52 zł. Zobowiązania z tego tytułu na koniec roku budżetowego wyniosły 128 396,49 zł,

- zakup materiałów i wyposażenia – 34 291,37 zł,
 - zakup energii – 16 563,32 zł,
 - zakup usług pozostałych – 20 694,77 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 55 415,00 zł,
 - opłaty na rzecz budżetów jst – 1 338,06 zł,
 - wydatki pozostałe – 6 092,56 zł – z przeznaczeniem na zakup materiałów dydaktycznych i książek, zakup usług zdrowotnych, zakup usług telekomunikacyjnych, podróże służbowe krajowe, różne opłaty i składki, podatek od nieruchomości, szkolenia pracowników.
- ✓ **Urząd Miejski w Lubsku – 441 659,57 zł (99,52 % planu) - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty.**

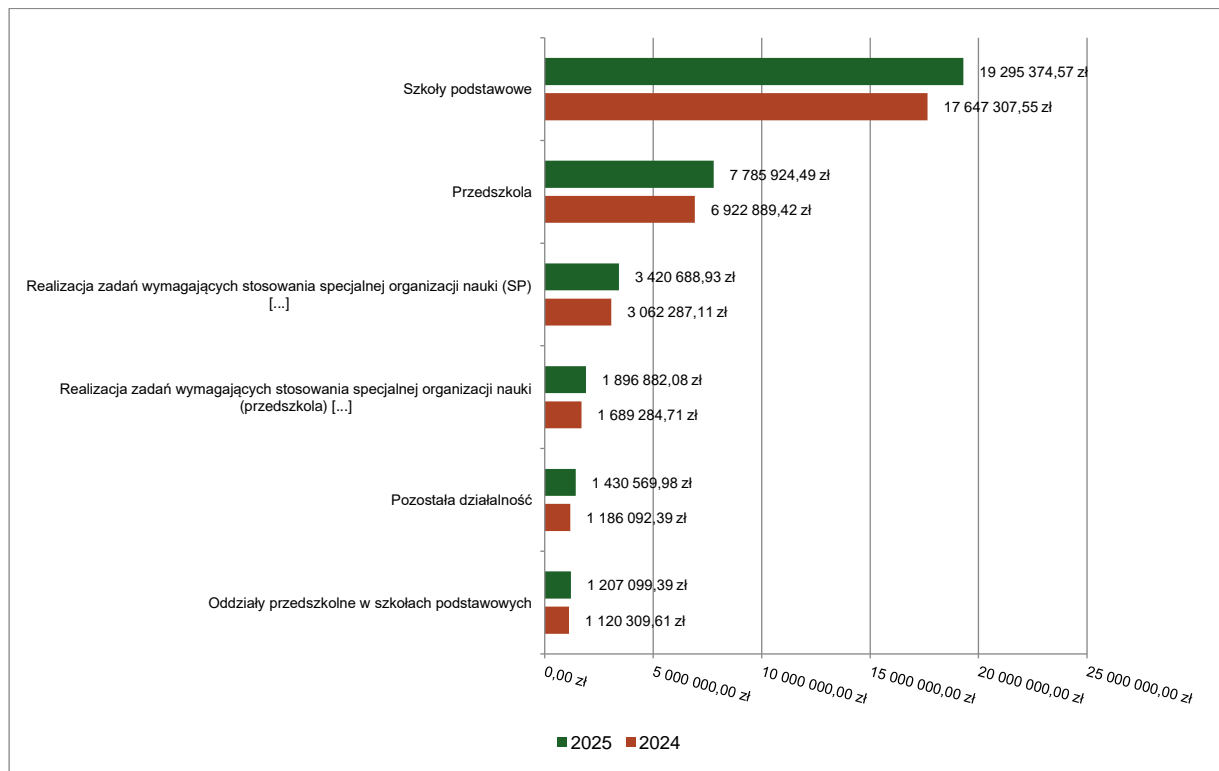
Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania w ramach rozdziału wynosiły 297 583,22 zł.

- Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatkowano kwotę 127 643,71 zł, co stanowi 75,93% planu, z tego:
 - Szkoła Podstawowa Nr 1 – 30 127,46 zł,
 - Szkoła Podstawowa Nr 2 – 33 373,92 zł,
 - Szkoła Podstawowa Nr 3 – 16 885,38 zł,
 - Szkoła Podstawowa Górzyn – 14 866,88 zł,
 - Urząd Miejski w Lubsku – 32 390,07 zł.Zadanie finansowane w kwocie 8 286,25 zł ze środków Funduszu Pomocy oraz w kwocie 119 357,46 zł z dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych.
- Pozostała działalność wydatkowano kwotę 1 430 569,98 zł, co stanowi 97,71%. Wydatki obejmowały m.in.:
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 23 350,00 zł – fundusz zdrowotny nauczycieli,
 - edukacja dzieci z Ukrainy – 789 260,00 zł,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych emerytowanych pracowników oświaty - 398 365,00 zł,
 - utworzenie gabinetu stomatologicznego przy Szkole Nr 2 – 141 959,69 zł, w tym 117 709,69 zł - wydatki finansowane ze środków z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym,
 - realizacja przez gminne szkoły podstawowe projektu pn. „Walka ze smogiem – Bitwa o Lubsko” - 32 000,00 zł, zadanie finansowane ze środków otrzymanych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
 - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń oraz składki od nich naliczane – 18 856,00 zł,
 - pozostałe zadania związane z oświatą – 26 779,29 zł (m.in. Dzień Nauczyciela, komisje kwalifikacyjne nauczycieli).

Wydatki poniesione z Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy w poszczególnych szkołach przedstawiają się następująco:

- ✓ Szkoła Podstawowa Nr 1 – 352 928,00 zł,
- ✓ Szkoła Podstawowa Nr 2 – 245 118,00 zł,
- ✓ Szkoła Podstawowa Nr 3 – 109 352,00 zł,
- ✓ Szkoła Podstawowa w Górzynie – 9 655,00 zł,
- ✓ Przedszkole Nr 2 – 7 599,00 zł,
- ✓ Przedszkole Nr 3 – 23 624,00 zł,
- ✓ Przedszkole Nr 5 – 27 304,00 zł,
- ✓ Urząd Miejski w Lubsku – 13 680,00 zł.

Wykres 47: Wydatki bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.7.13. DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

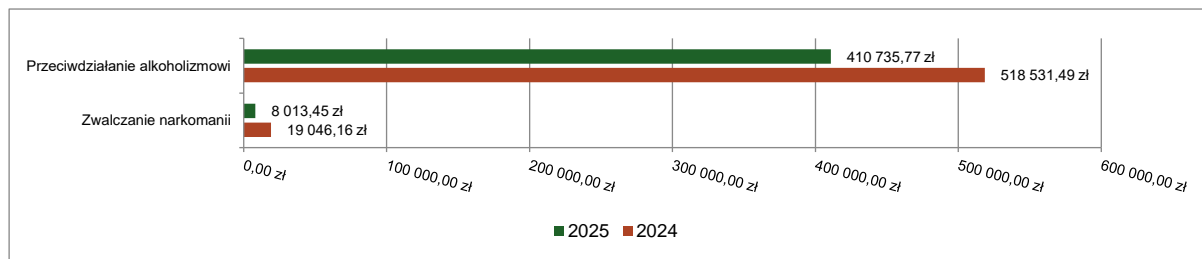
Wydatki bieżące w ramach działu zostały zrealizowane w kwocie 418 749,22 zł, jest to 66,47% planu, z czego:

- Zwalczanie narkomanii - 8 013,45 zł (40,07% planu) z przeznaczeniem na wynagrodzenia bezosobowe i składki od nich naliczane. Pozostałe na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania to kwota 872,77 zł.
- Przeciwdziałanie alkoholizmowi - 410 735,77 zł (67,33% planu) przeznaczone głównie na:
 - dotacja dla stowarzyszeń - 20 000,00 zł - Żarska Spółdzielnia Socjalna,
 - dotacja celowa dla BCK na prowadzenie zajęć profilaktycznych - 25 000,00 zł,
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 162 980,80 zł - dyżury psychologów i Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, prowadzenie Placówki Wsparcia Dziennego,
 - zakup materiałów i wyposażenia - 26 358,77 zł - wydatkowane na zakup sprzętu, środków czystości, materiałów promocyjnych, artykułów spożywczych, wyposażenia Placówki Wsparcia Dziennego,
 - zakup energii - 14 515,50 zł,
 - zakup usług pozostałych - 157 508,18 zł, w szczególności:
 - dyżury psychologów GKRPA – 11 960,00 zł,
 - organizacja mitingu – 10 718,00 zł
 - materiały edukacyjne i promocyjne – 11 000,00 zł,
 - usługi profilaktyczne – 8 800,00 zł,
 - usługi dot. Placówki Wsparcia Dziennego – 13 808,70 zł,
 - prowadzenie wakacyjnych zajęć profilaktycznych dla dzieci – 75 600,00 zł,
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej - 3 321,00 zł,
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 851,52 zł,
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 200,00 zł.

Pozostałe na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania to kwota 16 395,55 zł.

Powyższe zadania realizowane są ze środków uzyskanych przez gminę z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu oraz środków z opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym.

Wykres 48: Wydatki bieżące w dziale Ochrona zdrowia w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.7.14. DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 11 092 594,69 zł, zaś zrealizowane w kwocie 10 765 670,24 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,05%. Na realizację zadań zleconych wydatkowano 808 937,14 zł, zadania własne pochłonęły 9 956 733,10 zł. W ramach dotacji z budżetu państwa wydatkowano 4 431 552,19 zł, z tytułu środków z Funduszu Pomocy – 3 380,00 zł, natomiast z tytułu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – 522,54 zł.

Wydatki na pomoc społeczną obejmowały:

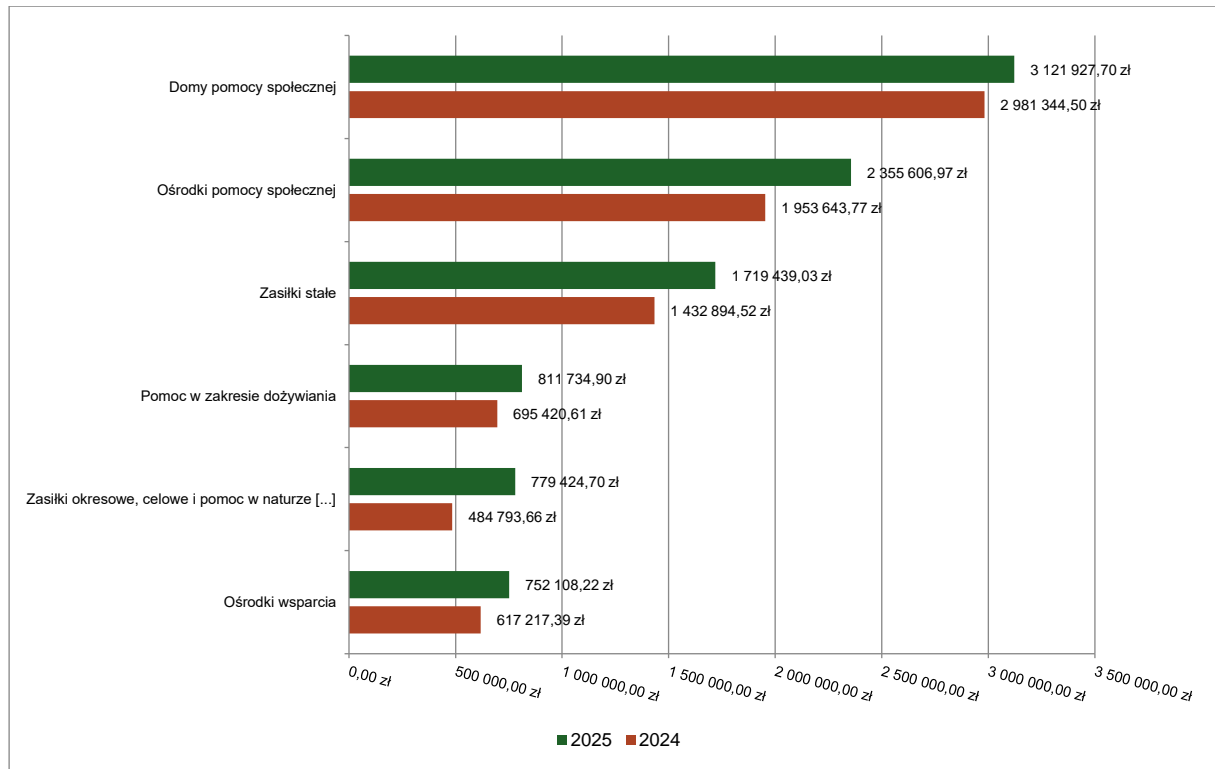
- Domy pomocy społecznej - 3 121 927,70 zł (99,58% planu) – odpłatność za pobyt w DPS.
- Ośrodki wsparcia - 752 108,22 zł (98,16% planu), w tym:
 - 747 252,30 zł - dotacja dla Stowarzyszenia Pomocy Potrzebującym – wsparcie osób z zaburzeniami psychicznymi. Zadanie finansowane w całości z dotacji na zadania zlecone gminie,
 - 3 350,00 zł – zakup usług pozostałych – utrzymanie gotowości w schronieniu,
 - 1 505,92 zł - zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem wraz z odsetkami.
- Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej - 24 779,44 zł (99,92% planu), w tym:
 - wydatki poniesione przez Gminę - 18 779,44 zł - przeznaczone m.in. na zakup materiałów, nagrody konkursowe i szkolenia pracowników,
 - wydatki finansowane z dotacji z budżetu państwa - 6 000,00 zł - przeznaczono zakup sprzętu i wyposażenia dla Zespołu Interdyscyplinarnego.
- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej - 150 535,63 zł (98,45% planu) – wydatki w ramach dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin.
- Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - 779 424,70 zł (93,14% planu). Na powyższe zadanie gmina otrzymała z budżetu państwa dotację na zadania własne w wysokości 616 847,00 zł, co stanowi 79,14% poniesionych wydatków. Z dochodów własnych wydatkowano kwotę 162 577,70 zł, czyli 20,86%.
- Dodatki mieszkaniowe - 429 221,95 zł (87,15% planu) - zadanie w całości finansowane z dochodów własnych.
- Zasiłki stałe - 1 719 439,03 zł (97,91% planu) w całości zrealizowane z dotacji z budżetu państwa.
- Ośrodki pomocy społecznej - na utrzymanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej wydatkowano kwotę 2 355 606,97 zł, co stanowi 98,01% planu. Zadanie to realizowane było z dotacji na zadania własne – 425 257,99 zł (18,05% poniesionych wydatków), dotacji na zadania zlecone – 54 350,35 zł (2,31%) oraz z dochodów własnych gminy – 1 875 998,63 zł (79,64%). Wydatki te obejmowały głównie:
 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – 10 777,88 zł,
 - świadczenia społeczne – 54 350,35 zł,
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 1 970 575,48 zł, w tym:
 - dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie do wynagrodzeń – 202 100,00 zł;
 - dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie do wynagrodzeń tj. dodatek motywacyjny – 223 157,99 zł;
 - z dochodów własnych gminy – 1 545 317,49 zł.
 - umowy zlecenie – 27 390,41 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 60 381,09 zł, w tym:
 - zakup sprzętu i wyposażenia – 36 966,10 zł;
 - zakup materiałów biurowych – 6 722,98 zł;

- zakup środków czystości – 8 742,65 zł;
 - zakup pozostałych materiałów – 5 550,12 zł;
 - zakup druków – 484,67 zł;
 - zakup paliwa do samochodu – 1 658,94 zł;
 - zakup akcesoriów samochodowych – 255,63 zł.
 - o zakup energii – 36 889,51 zł, w tym:
 - woda – 447,31 zł;
 - energia elektryczna – 13 940,56 zł;
 - gaz – 22 501,64 zł.
 - o zakup usług remontowych – 42 400,00 zł – remont pomieszczenia Ośrodka,
 - o zakup usług zdrowotnych – 920,00 zł,
 - o opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 7 094,02 zł,
 - o zakup usług pozostałych – 82 365,18 zł (99,96% planu), z tego głównie to:
 - usługi pocztowe – 17 553,80 zł;
 - usługi informatyczne – 23 078,60 zł;
 - pozostałe – 41 732,78 zł (w tym: obsługa bhp 7 200,00 zł; obsługa bezpieczeństwa pracowników socjalnych 5 658,00 zł);
 - o podróże służbowe krajowe – 1 462,90 zł,
 - o podróże służbowe zagraniczne – 489,63 zł,
 - o różne opłaty i składki – 2 710,52 zł,
 - o odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 51 900,00 zł,
 - o opłaty na rzecz budżetów jst – 1 443,00 zł,
 - o szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 4 457,00 zł.
- Na koniec okresu sprawozdawczego wykazano zobowiązania w kwocie 191 933,19 zł.

- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - 180 531,78 zł (84,30% planu), w tym: 101 193,78 zł – środki Gminy oraz 79 338,00 zł – środki budżetu państwa. Usługi opiekuńcze realizowano na podstawie umowy zlecenie. Zobowiązania pozostałe do zapłaty w 2026 r. wynoszą 15 341,08 zł.
- Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 811 734,90 zł, co stanowi 99,99% planu, w tym:
 - o na realizację zadania pn. Program Wieloletni „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” – 808 354,90 zł, z tego dofinansowanie z dotacji z budżetu państwa na zadania własne gminy – 581 521,00 zł, z dochodów własnych gminy – 226 833,90 zł,
 - o zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży z Ukrainy – 3 380,00 – zadanie finansowane ze środków Funduszu Pomocy.
- Usunięcie skutków klęsk żywiołowych - 4 796,40 zł (99,53% planu) – wydatki w ramach dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin.
- Pozostała działalność wydatkowano kwotę 435 563,52 zł, co stanowi 88,21% planu. Środki przeznaczone na:
 - o dotacje celowe z budżetu gminy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom – 95 000,00 zł – prowadzenie ogrzewalni przez Żarską Spółdzielnię Socjalną – zadanie w kwocie 50 000,00 zł finansowane ze środków opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym,
 - o wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 524,60 zł,
 - o wynagrodzenia osobowe pracowników – 3 206,72 zł,
 - o prace społecznie-użyteczne – 3 098,80 zł,
 - o realizacja programu „Dodatek gazowy” – 522,54 zł, w tym wypłata świadczeń – 512,31 zł, obsługa zadania – 10,23 zł. Zadanie w całości finansowana ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19,
 - o licencja oprogramowania „Pomost-Pomoc społeczna” – 7 334,49 zł,. Zadanie w całości finansowana z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone,
 - o prowadzenie Klubu SENIOR+ – 211 222,21 zł – zadanie realizowane z dotacji na zadania własne w kwocie 38 880,00 zł, środki własne stanowiły kwotę 172 342,21 zł,
 - o utrzymanie ogrzewalni dla bezdomnych – 114 654,16 zł, w tym 12 404,32 zł finansowane ze środków opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym.

Ogółem zobowiązania działu 852 na koniec okresu sprawozdawczego wynosiły 241 212,45 zł.

Wykres 49: Wydatki bieżące w dziale Pomoc społeczna w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

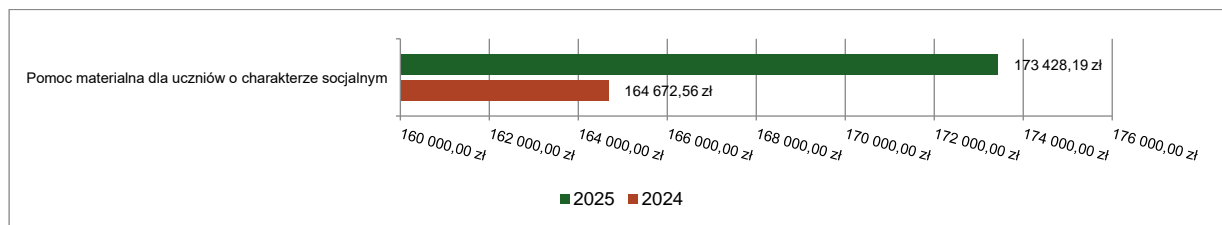


2.7.15. DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zrealizowane w kwocie 173 428,19 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 91,27 %. Środki te przeznaczone na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym, w tym:

- stypendia dla uczniów - 136 697,19 zł, w tym wydatki sfinansowane z dotacji z budżetu państwa na zadania własne – 109 357,75 zł, środki własne Gminy – 27 339,44 zł,
- stypendia szkolne wypłacane obywatelom Ukrainy – 19 436,00 zł – zadanie w całości finansowane ze środków Funduszu Pomocy.
- wyprawka szkolna – 17 295,00 zł - w całości wydatkowana z dotacji przekazanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych przez budżet państwa w ramach programów rządowych.

Wykres 50: Wydatki bieżące w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.7.16. DZIAŁ 855 – RODZINA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 15 310 756,70 zł, zaś zrealizowane w kwocie 15 102 626,69 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,64%. Środki te przeznaczono następująco:

- Świadczenia wychowawcze – 66 000,00 zł, przeznaczono na:
 - świadczenia społeczne – 64 000,00 zł – wypłata świadczeń „500+”,
 - wydatki związane z obsługą zadania – 2 000,00 zł,zadanie w całości finansowana z dotacji otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych,
- Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 12 178 058,19 zł, z tego:
 - świadczenia społeczne – 10 383 191,55 zł – wypłata świadczeń w całości finansowana z dotacji otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych,
 - składki na ubezpieczenia społeczne – świadczenia rodzinne – 1 124 684,78 zł - w całości finansowane z dotacji otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych,
 - wydatki na obsługę zadania - 670 181,86 zł, w tym 344 253,67 zł finansowane z dotacji otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych, 325 928,19 zł to środki własne gminy.

Stan zobowiązań na dzień 31 grudnia 2025 r. wynosił 138 164,96 zł.

- Karta Dużej Rodziny - 898,06 zł (92,97% planu), w tym:
 - zakup materiałów i wyposażenia – obsługa zadania - 898,00 zł - w całości finansowane z dotacji otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych,
 - pozostałe odsetki - 0,06 zł.
- Wspieranie rodziny - 1 726 233,77 zł (96,47% planu) z tego:
 - wypłata świadczenia „Piecza zastępcza” – 1 494 694,32 zł,
 - realizacja „Programu asystent rodziny i koordynator pieczy zastępczej” – 231 539,45 zł – wydatki poniesione głównie na wynagrodzenia i pochodne pracowników pełniących funkcję asystenta rodziny – 220 519,01 zł, w tym:
 - dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie do wynagrodzeń – 47 672,38 zł,
 - dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie do wynagrodzeń tj. dodatek motywacyjny – 27 428,45 zł.

Zobowiązanie na koniec roku 2025 to kwota 19 893,72 zł.

- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów - 372 639,78 zł (97,50% planu). Wydatki przeznaczono na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne, zadanie w całości finansowane z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone.
- System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 - 559 873,42 zł (85,87% planu), w tym:
 - wydatki poniesione na funkcjonowanie Żłobka nr 1 – 559 056,37 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 487 230,63 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 5 323,36 zł, w tym:
 - wyposażenie – 1 999,00 zł,
 - materiały – 1 366,15 zł,
 - środki czystości – 1 958,21 zł,
 - zakup środków żywności – 23 928,25 zł,
 - zakup środków dydaktycznych i książek – 999,99 zł,
 - zakup energii – 10 302,28 zł, w tym:
 - woda – 641,96 zł,
 - energia elektryczna – 3 948,77 zł,
 - gaz – 5 711,55 zł,
 - zakup usług pozostałych – 10 746,24 zł, w tym:
 - wywóz nieczystości i odprowadzanie ścieków – 2 371,36 zł,
 - konserwacje i przeglądy – 1 790,64 zł,
 - usługi BHP – 3 000,00 zł,
 - usługi Inspektora Ochrony Danych – 2 214,00 zł,
 - oprogramowanie i licencje – 490,77 zł,
 - dzierżawa pojemników, znaczki pocztowe, pozostałe usługi – 879,47 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 12 854,00 zł,
 - opłaty na rzecz budżetów jst – 2 688,00 zł – opłaty za gospodarowanie odpadami,
 - pozostałe wydatki – 4 983,62 zł z przeznaczeniem na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, zakup usług zdrowotnych, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, różne opłaty i składki, szkolenia pracowników.

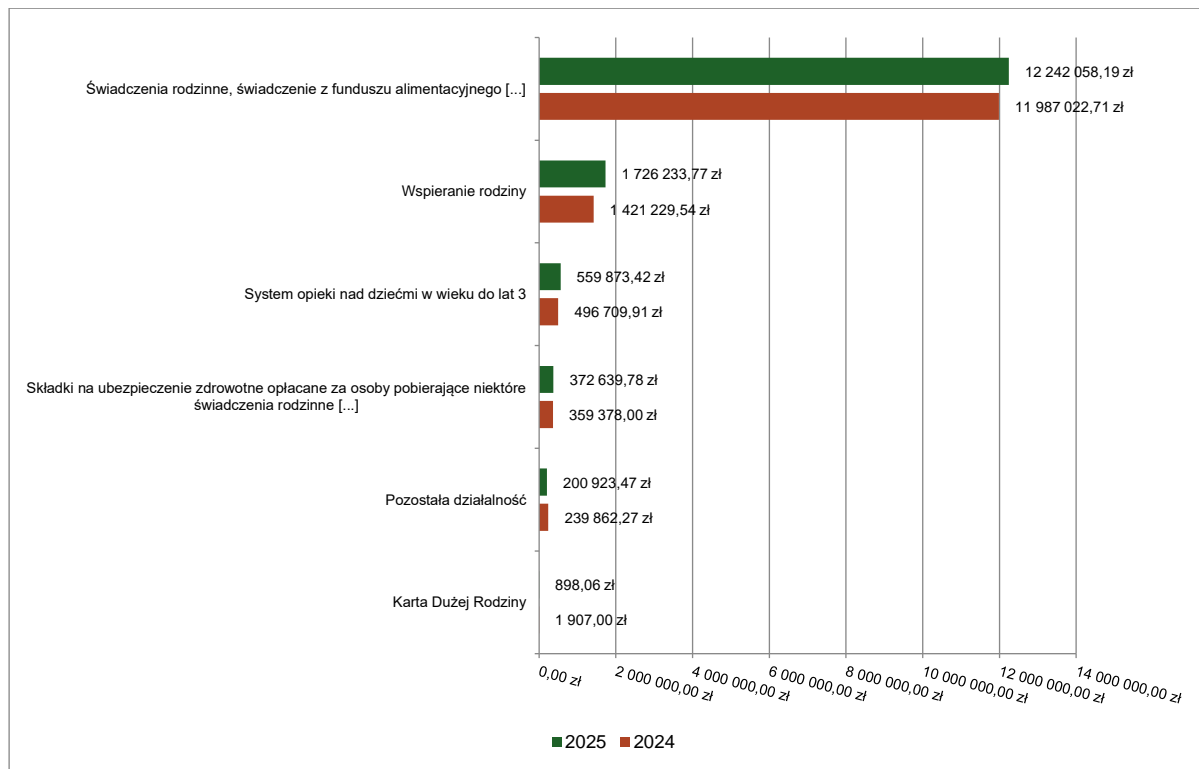
➤ zwrot dotacji wraz z odsetkami – 817,05 zł.

Zobowiązania pozostałe do zapłaty w 2026 r. wyniosły 45 283,59 zł.

- Pozostała działalność - 200 923,47 zł (99,95% planu) – wypłata świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy, w tym: wypłata świadczeń rodzinnych i rodzicielskich – 171 165,48 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 24 423,66 zł, obsługa zadania – 5 334,33 zł. Zadanie finansowane ze środków Funduszu Pomocy.

Ogółem zobowiązania działu 855 na koniec 2025 roku wynosiły 203 390,87 zł.

Wykres 51: Wydatki bieżące w dziale Rodzina w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.7.17. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 11 884 815,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 11 722 129,22 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,63%. Środki te przeznaczono następująco:

- Gospodarka ściekowa i ochrona wód - 95 011,72 zł (94,40% planu), z tego:
 - zakup energii do przepompowni - 1 203,65 zł;
 - zakup usług remontowych 1 500,00 zł – konserwacja kanałów wodnych;
 - zakup usług pozostałych - 5 188,14 zł - oprogramowanie do monitorowania i zarządzania gospodarką wodno-ściekową;
 - opłaty na rzecz budżetów jst i budżetu państwa - 87 119,93 zł;
 Stan zobowiązań na dzień 31 grudnia 2025 r. wynosił 8,71 zł.
- Gospodarka odpadami komunalnymi - 7 161 061,09 zł (99,05% planu) są to wydatki ponoszone na zadania związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi, przeznaczone głównie na:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 392 113,53 zł, w tym wynagrodzenia pracowników obsługujących zadanie – 374 724,52 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 64 595,94 zł, w tym zakup pojemników na odpady – 52 431,21 zł,
 - zakup usług pozostałych – 6 688 404,74 zł, w tym głównie:
 - wywóz odpadów na wysypisko – 3 074 186,16 zł,
 - przyjęcie odpadów na wysypisko – 2 602 350,30 zł,
 - utrzymanie PSZOK-u – 958 866,89 zł,

- sprzątanie dzikich wysypisk - 43 874,99 zł,
 - zakup usług - obsługa zadania - 9 126,40 zł,
 - o odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 10 675,73 zł,
 - o koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego - 3 234,63 zł,
 - o szkolenia pracowników obsługujących zadanie - 544,52 zł.
- Pozostałe do realizacji w roku 2026 zobowiązania wynoszą 875 772,79 zł.
- Oczyszczanie miast i wsi - 1 763 270,23 zł (99,87% planu), w tym:
 - o zakup usług pozostałych - 1 762 203,36 zł - oczyszczanie miasta, zimowe utrzymanie dróg;
 - o zakup materiałów i wyposażenia - 1 066,87 zł.
 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach - 538 082,69 zł (99,04% planu) z tego:
 - o zakup materiałów i wyposażenia - 3 278,99 zł, w tym wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego - 1 599,00 zł,
 - o zakup usług remontowych - 9 974,00 zł - malowanie i naprawa ławek,
 - o zakup usług pozostałych - 524 829,70 zł, z tego:
 - utrzymanie zieleni - 449 998,20 zł,
 - wycinka drzew - 18 058,00 zł,
 - nasadzenia drzew - 43 320,00 zł,
 - wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego - 13 453,50 zł.
 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu - 40 650,54 zł (81,96% planu), w tym wydatki poniesione na realizację programu „Czyste powietrze” - 26 834,50 zł, na który Gmina otrzymała dofinansowanie w kwocie 28 754,96 zł z WFOŚiGW (w tym refundacja kosztów 2024 r.) oraz na realizację programu „Ciepłe mieszkanie” - 13 816,04 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 r. zobowiązania niewymagalne wynosiły 1 088,98 zł.

- Ochrona gleby i wód podziemnych - 50 000,00 zł (100,00% planu) - usunięcie toksycznej substancji zalegającej w nieczynnych zbiornikach.
- Schroniska dla zwierząt - 40 350,00 zł (82,18% planu) - koszty utrzymania bezpańskich zwierząt w schronisku. Na dzień 31 grudnia 2025 r. zobowiązań brak.
- Oświetlenie ulic, placów i dróg - 1 659 609,61 zł (99,70% planu). Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o zakup energii - 938 277,87 zł,
 - o zakup usług remontowych - 670 008,83 zł - bieżąca konserwacja oświetlenia,
 - o różne opłaty i składki - 43 942,91 zł,
 - o zakup usług pozostałych - 7 380,00 zł - usługi wsparcia dot. zarządzania energią.

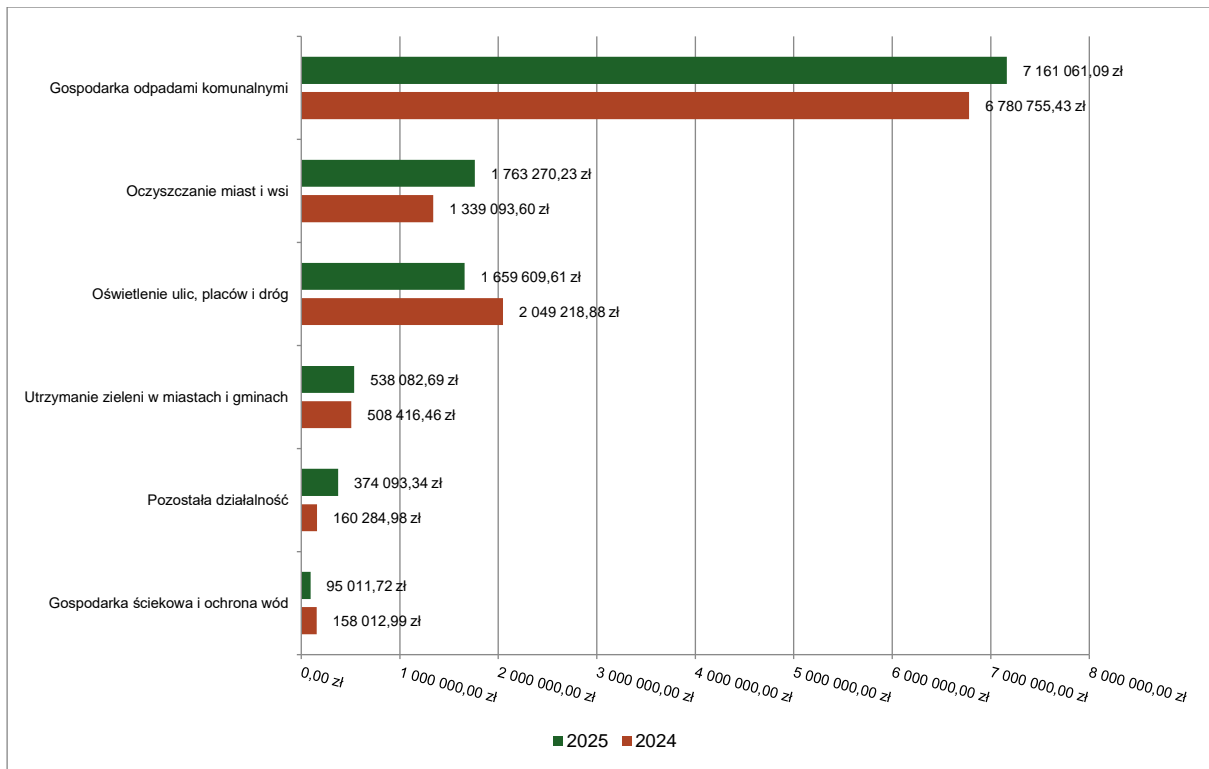
Na dzień 31 grudnia 2025 r. zobowiązania wynosiły 147 361,79 zł.

- Pozostała działalność - 374 093,34 zł (86,59% planu). Główne wydatki to:
 - o utrzymanie targowiska - 116 153,16 zł - sprzątanie targowiska, wywóz nieczystości, zakup materiałów, wody i energii elektrycznej,
 - o konserwacja zegarów - 5 561,65 zł,
 - o opieka nad bezpańskimi psami - 81 145,50 zł,
 - o utylizacja padłych zwierząt - 6 858,00 zł,
 - o realizacja projektu pn. „Ożywienie strefy mieszkańców poprzez zagospodarowanie i nadanie nowych funkcji Starówce w Lubsku” - 145 374,96 zł,
 - o oświetlenie świąteczne - 18 572,57 zł.

Stan zobowiązań na koniec roku 2025 wynosił 13 410,37 zł.

Ogółem zobowiązania działu 900 wynosiły 1 037 642,64 zł.

Wykres 52: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

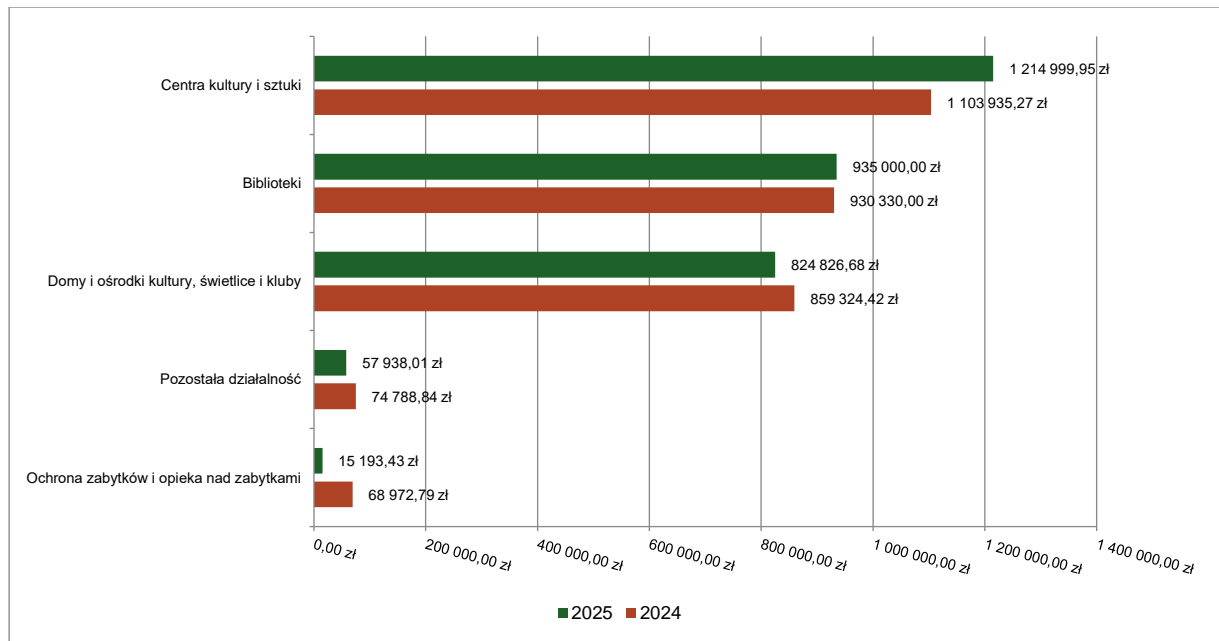


2.7.18. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 087 987,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 047 958,07 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,70%. Środki te przeznaczono następująco:

- Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby - 824 826,68 zł (95,93% planu) wydatkowano na utrzymanie świetlic wiejskich, z tego:
 - zakup materiałów i wyposażenia - 98 145,87 zł - w tym wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego – 96 424,25 zł,
 - zakup usług remontowych - 504 001,46 zł, m.in. remont świetlicy w Lutolu – 18 466,02 zł, remont świetlicy w Mokrej – 19 112,60 zł, remont świetlicy w Górzynie – 427 598,43 zł, remont świetlicy w Dąbrowie – 6 722,61 zł, wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego – 28 419,40 zł,
 - zakup energii elektrycznej, wody - 127 479,90 zł,
 - zakup usług pozostałych - 47 789,19 zł, w szczególności na odbiór ścieków, dzierżawa pojemników, przeglądy, wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego - 23 310,40 zł,
 - podatek od nieruchomości - 24 269,00 zł,
 - różne opłaty i składki - 3 607,26 zł,
 - opłaty na rzecz budżetów ist - 19 534,00 zł – opłaty za gospodarowanie odpadami.
 - Centra kultury i sztuki - 1 214 999,95 zł (100,00% planu) - dotacja przekazana z budżetu Gminy na realizację zadań bieżących przez Bibliotekę – Centrum Kultury, w tym:
 - dotacja podmiotowa - 1 000 000,00 zł,
 - dotacja celowa na organizację imprez - 214 999,95 zł.
 - Biblioteki - 935 000,00 zł (100,00% planu) – dotacja na działalność bieżącą Biblioteki-Centrum Kultury, w tym Magazynu Lubuskiego.
 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami - 15 193,43 zł (84,41% planu), w tym przeprowadzenie weryfikacji zabytków – 974,00 zł, zakup energii - 5 219,43 zł, prace zabezpieczające i przeglądy w pałacu w Dłużku – 9 000,00 zł. Zobowiązania niewymagalne na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 1 044,25 zł.
 - Pozostała działalność - 57 938,01 zł (96,32% planu) - wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego.
- Ogółem zobowiązania w dziale 921 na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 18 371,81 zł.

Wykres 53: Wydatki bieżące w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.7.19. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zrealizowane w kwocie 4 445 372,03 zł, co stanowi 98,81% planu. Środki te przeznaczono następująco:

- Obiekty sportowe - 101 877,45 zł (82,77% planu), w tym:
 - zakup materiałów i wyposażenia - 30 967,00 zł - wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego,
 - zakup energii - 49 032,42 zł – wydatki na obiekty w Chełmie Żarskimi, Ziębikowie, Mierkowie i Górzynie oraz basen w Lubsku,
 - zakup usług pozostałych - 21 878,03 zł, w tym wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego – 21 128,13 zł.

Stan zobowiązań na koniec roku 2025 wynosił 2 317,14 zł.

- Instytucje kultury fizycznej – wydatkowano kwotę 3 843 494,58 zł, co stanowi 99,16% planu – wydatki przeznaczone na utrzymanie Ośrodka Sportu i Rekreacji w Lubsku, w tym:
 - wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 12 626,40 zł,
 - wynagrodzenia osobowe i bezosobowe i składki od nich naliczane – 2 096 557,62 zł. Zobowiązania niewymagalne na dzień 31 grudnia 2025 r. wynosiły 345 909,65 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 312 678,03 zł, z tego:
 - materiały biurowe, urządzenia biurowe, tusze, tonery do drukarek – 19 041,96 zł,
 - środki czystości – 14 230,97 zł,
 - materiały do remontów obiektów i części do konserwacji urządzeń – 23 304,66 zł,
 - paliwo i części do sprzętu i pojazdów – 15 544,01 zł,
 - farba do malowania linii na boiskach, nawóz do trawy, preparaty do pielęgnacji, preparaty na basen – 62 901,85 zł,
 - artykuły spożywcze, medale, puchaty i inne artykuły na zawody sportowe – 38 770,88 zł,
 - wyposażenie obiektów, w tym basenu – 138 883,70 zł,
 - zakup energii – 463 657,14 zł, w tym:
 - energia elektryczna – 331 481,59 zł,
 - gaz – 79 050,85 zł,
 - woda – 53 124,70 zł,
 - zakup usług remontowych – 304 903,84 zł - naprawa samochodu i sprzętów, ścianki, remonty obiektów, naprawy ogrodzenia,
 - zakup usług zdrowotnych – 1 230,00 zł,
 - zakup usług pozostałych – 521 076,22zł, przeznaczono głównie na:

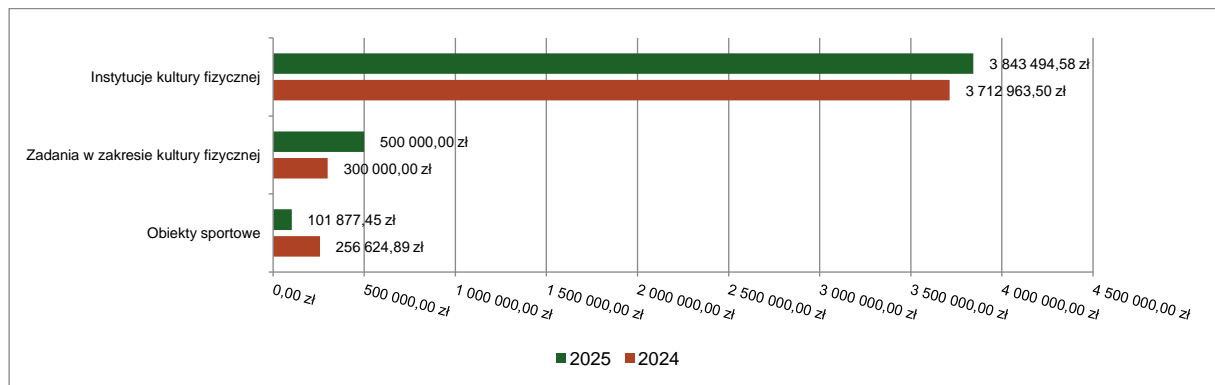
- wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków, wynajem TOI TOI, badanie wody – 117 559,24 zł,
- abonament strony internetowej i programów, aktualizacja oprogramowania – 3 665,40 zł,
- serwis kotłowni, usługi kominiarskie i wentylacyjne na obiektach, legalizacja gaśnic hydrantów, przegląd instalacji gazowej – 55 814,60 zł,
- kompleksowa obsługa ratownicza – 233 420,00 zł,
- usługi pocztowe, przesyłki, abonamenty – 6 490,23 zł,
- usługa pełnienia funkcji IOD – 2 385,60 zł,
- montaż oświetlenia na hali – 8 917,50 zł,
- wykonanie prac budowlanych na pumptrack -31 980,00 zł,
- wykonanie nawierzchni z kostki – 9 434,10 zł,
- montaż drzwi i klamek – 13 684,00 zł,
- wykonanie zabiegów pielęgnacyjnych – 22 370,00 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 5 012,56 zł,
- różne opłaty i składki – 15 692,21 zł – ubezpieczenia mienia,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 57 645,30 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jst i podatki – 40 963,41 zł,
- pozostałe wydatki – 11 451,85 zł - podróże służbowe pracowników, szkolenia pracowników, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, pozostałe odsetki.

Zobowiązania niewymagalne OSiR-u na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 377 123,80 zł.

- Zadania w zakresie kultury fizycznej - 500 000,00 zł (100,00% planu), są to dotacje przekazane dla Stowarzyszeń na działalność sportową, w tym:
 - Miejski Ludowy Klub Sportowy Budowlani Lubsko – 150 000,00 zł,
 - Klub Piłkarski „Sparta” Mierków – 50 000,00 zł,
 - Ludowy Zespół Sportowy "Kado" w Górzynie – 51 000,00 zł,
 - Uczniowska Siatkarska Asocjacja „Beach Volley Lubsko” - 70 000,00 zł,
 - Lubski Klub Szachowy "Caissa" – 24 000,00 zł,
 - Uczniowski Klub Sportowy „ZST” w Lubsku – 50 000,00 zł,
 - Lubski Klub Sportowy Karate "Oyama" – 25 000,00 zł,
 - Uczniowski Klub Tenisa Stołowego OLIMPIA – 50 000,00 zł,
 - Międzyszkolny Uczniowski Klub Sportowy MUKS HAT-TRICK LUBSKO – 30 000,00 zł.

Ogółem zobowiązania w dziale 926 na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 379 440,94 zł

Wykres 54: Wydatki bieżące w dziale Kultura fizyczna w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



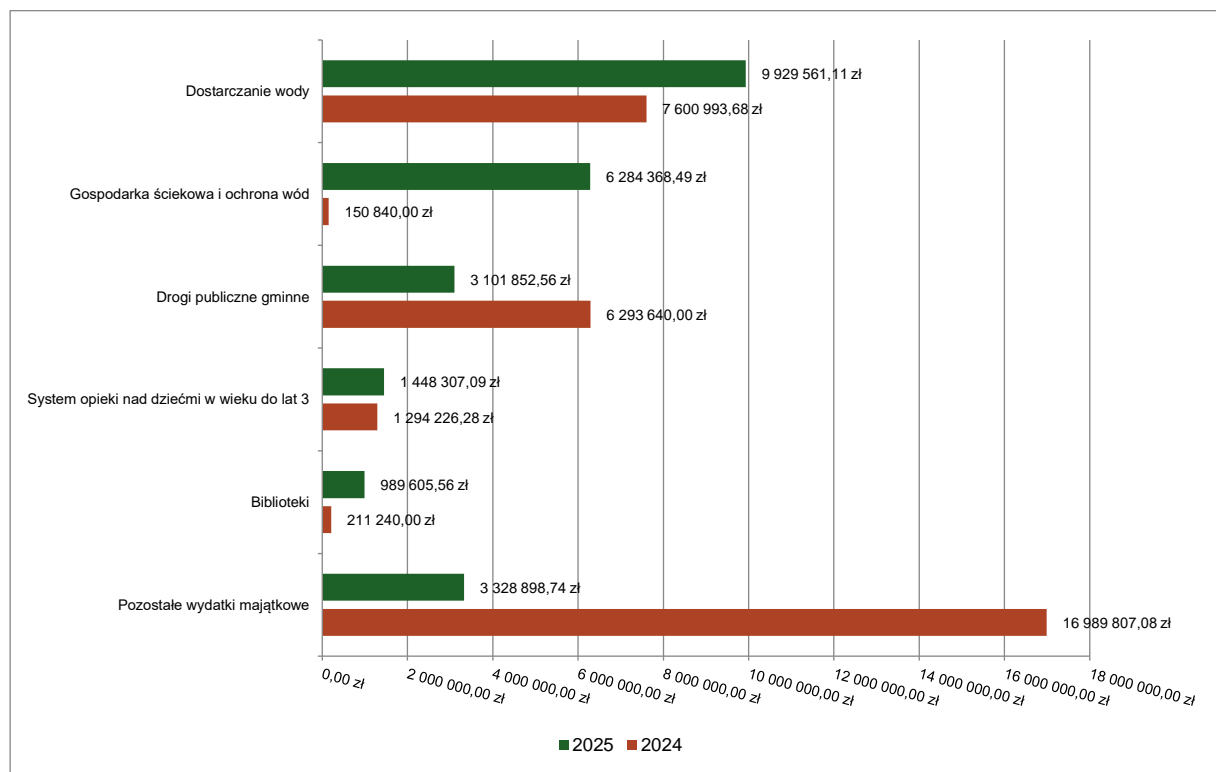
2.8. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe Gminy Lubsko w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 25 082 593,55 zł, tj. w 84,58% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 29 654 672,00 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 11: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2025 roku w Gminie Lubsko wg działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	16 786 797,00	9 929 564,00	9 929 561,11	100,00%	39,59%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	24 141 530,00	7 443 887,00	7 319 170,71	98,32%	29,18%
600	Transport i łączność	2 780 575,00	3 330 551,00	3 320 510,06	99,70%	13,24%
855	Rodzina	3 166 595,00	4 427 253,00	1 448 307,09	32,71%	5,77%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 875 318,00	1 169 530,00	1 046 649,27	89,49%	4,17%
926	Kultura fizyczna	1 066 636,00	1 772 684,00	638 043,89	35,99%	2,54%
750	Administracja publiczna	268 333,00	658 950,00	469 120,00	71,19%	1,87%
801	Oświata i wychowanie	0,00	356 153,00	353 024,90	99,12%	1,41%
752	Obrona narodowa	0,00	264 100,00	261 215,77	98,91%	1,04%
700	Gospodarka mieszkaniowa	120 000,00	150 000,00	147 790,75	98,53%	0,59%
851	Ochrona zdrowia	0,00	100 000,00	100 000,00	100,00%	0,40%
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	52 000,00	49 200,00	94,62%	0,20%
758	Różne rozliczenia	500 000,00	0,00	0,00	-	0,00%
	Razem wydatki majątkowe	50 705 784,00	29 654 672,00	25 082 593,55	84,58%	100,00%

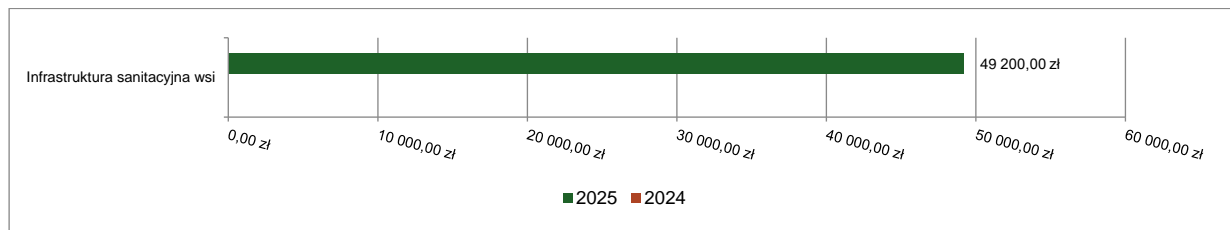
Wykres 55: Wydatki majątkowe budżetu Gminy Lubsko w 2025 roku wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.8.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 52 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 49 200,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 94,62%. Środki te przeznaczone na budowę kanalizacji w Dłużku.

Wykres 56: Wydatki majątkowe w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



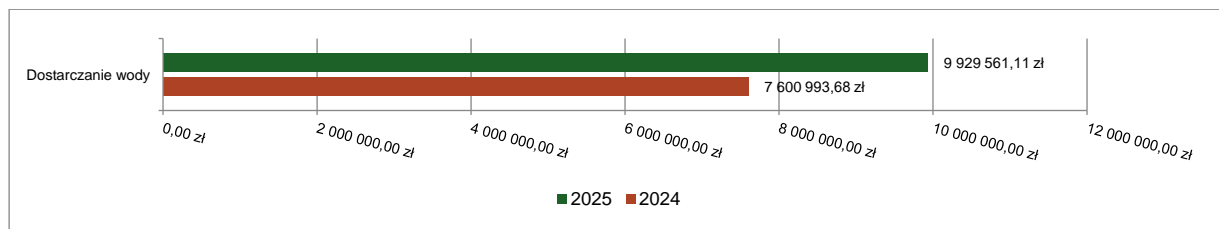
2.8.2. DZIAŁ 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zrealizowane w kwocie 9 929 561,11 zł (100,00% planu). Środki te przeznaczono na:

- realizację zadania pn. System ujmowania, uzdatniania i zasilania w wodę poprzez wybudowanie/modernizację/ujęcia SUW Górna Glinka wraz z infrastrukturą sieciową - 4 018 241,32 zł, w tym wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - 3 952 196,64 zł;
- realizację zadania pn. „Poprawa jakości wody pitnej dla mieszkańców miasta, poprzez budowę Stacji Uzdatniania Wody Górna Glinka dla miasta Lubsko - etap II” – 5 659 319,79 zł, w tym wydatki sfinansowane z pożyczki BGK wspierającej zieloną transformację miast – 4 549 473,00 zł;
- wniesienie aportu finansowego do LWiK na modernizację sieci wodociągowej - 252 000,00 zł.

Zobowiązania niewymagalne na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 1 911 531,13 zł.

Wykres 57: Wydatki majątkowe w dziale Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

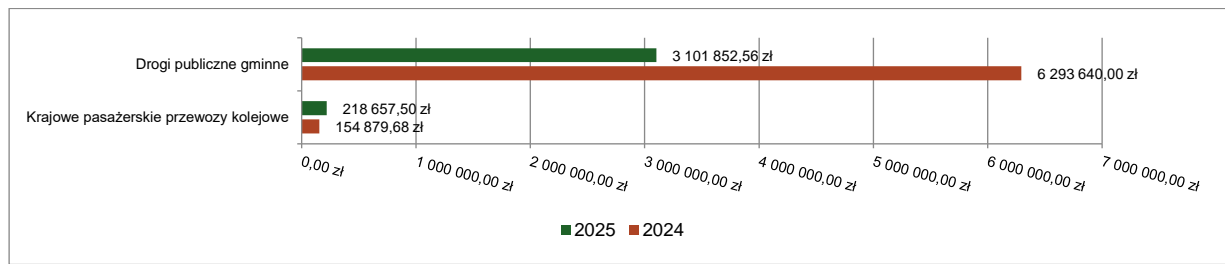


2.8.3. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 330 551,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 320 510,06 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 99,70%. Środki te przeznaczono następująco:

- Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe - 218 657,50 zł (100,00% planu) – dotacja celowa dla Województwa Lubuskiego na realizację programu „Kolej+”;
- Drogi publiczne gminne - 3 101 852,56 zł, (99,68% planu), z czego:
 - „Budowa drogi gminnej w miejscowości Górzyn” – 2 075 502,48 zł, w tym środki PROW na lata 2014-2020 – 1 317 823,58 zł,
 - przebudowa drogi dz. Nr 109 i ul. Żabiej – dokumentacja – 69 721,32 zł,
 - przebudowa ul. Słowackiego w Lubsku – 793 510,20 zł,
 - utwardzenie terenu działka nr 36/37 ob. 0006 – 38 157,06 zł,
 - utwardzenie terenu działka nr 53/16 i 62/2 – 14 200,00 zł,
 - utwardzenie terenu działka nr 333 w m. Dłużek – 73 800,00 zł,
 - utwardzenie terenu ul. Łąkowa – 36 961,50 zł.

Wykres 58: Wydatki majątkowe w dziale Transport i łączność w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

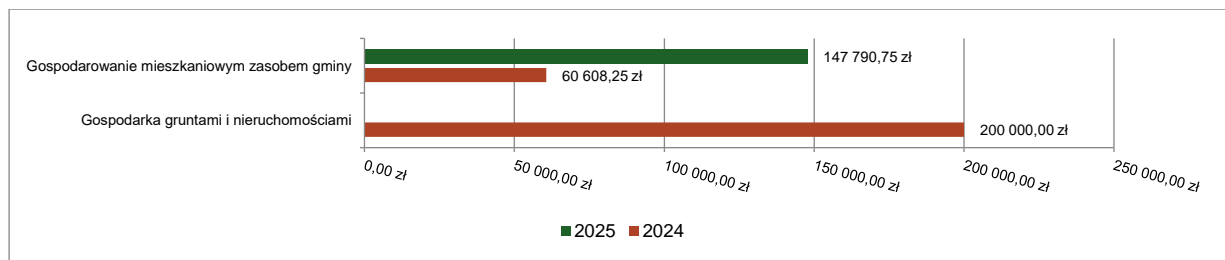


2.8.4. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Zrealizowane wydatki majątkowe to kwota 147 790,75 zł (98,53% planu) przeznaczona na gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy, w tym:

- „Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania polegającego na rozbudowie i przebudowie wraz ze zmianą sposobu użytkowania istniejącego budynku przy ul. Powstańców Wlkp. 3 w Lubsku na mieszkania komunalne” – 119 832,75 zł,
- wykonanie przyłącza kanalizacyjnego budynku przy ul. Reja 6 w Lubsku – 27 958,00 zł.

Wykres 59: Wydatki majątkowe w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

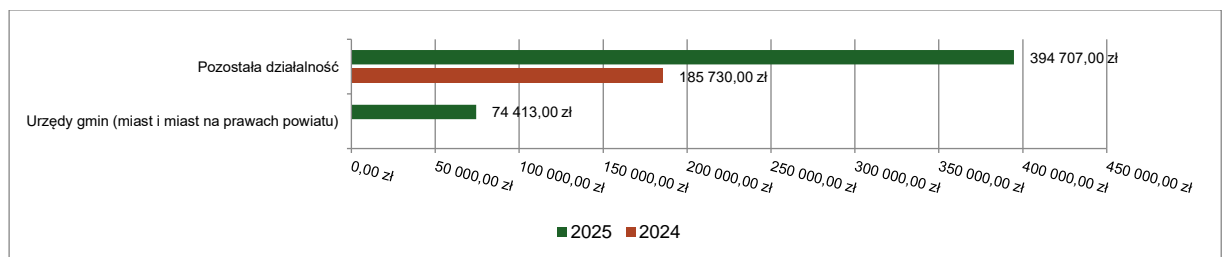


2.8.5. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 658 950,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 469 120,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 71,19%. Środki te przeznaczono następująco:

- Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) - 74 413,00 zł (99,64% planu), w tym:
 - montaż klimatyzacji w budynku przy ul. Niepodległości – 45 780,00 zł,
 - zakup urządzenia wielofunkcyjnego – 19 803,00 zł,
 - zakup roweru elektrycznego – 8 830,00 zł;
- Pozostała działalność - 394 707,00 zł (67,56% planu) – realizacja programu „Cyberbezpieczny Samorząd”. Zadanie w całości finansowane ze środków budżetu UE oraz budżetu państwa.

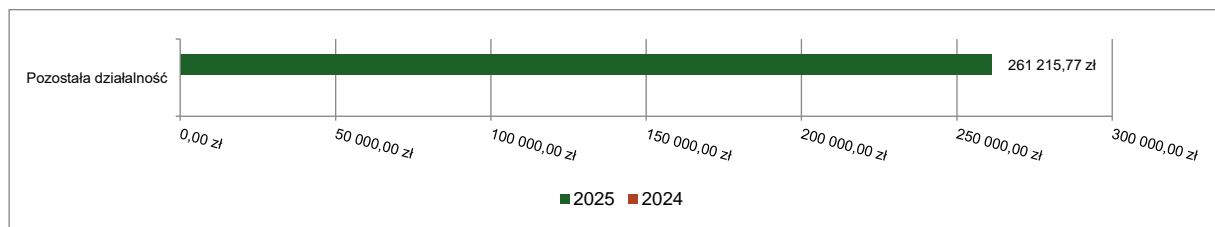
Wykres 60: Wydatki majątkowe w dziale Administracja publiczna w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.8.6. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Poniesione wydatki wynoszą 261 215,77 zł, co stanowi 98,91% planu – realizacja zadania pn. „Program Ochrony Ludności”, w tym wydatki poniesione ze środków Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego – 260 000,00 zł.

Wykres 61: Wydatki majątkowe w dziale Obrona narodowa w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

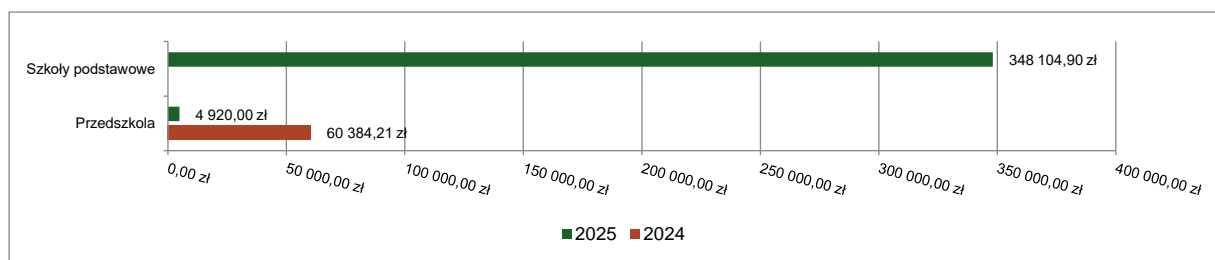


2.8.7. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 356 153,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 353 024,90 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 99,12%. Środki te przeznaczono następująco:

- Szkoły podstawowe - 348 104,90 zł (99,11% planu), w tym:
 - adaptacja pomieszczeń Szkoły Podstawowej Nr 2 na Przedszkole Nr 5 – 147 600,00 zł,
 - wymiana kotła C.O. w Szkole Podstawowej Nr 2 – 143 688,60 zł,
 - wykonanie grodzi przeciwpożarowej w Szkole Podstawowej Nr 2 – 56 816,30 zł;
- Przedszkola - 4 920,00 zł (100,00% planu) - wykonanie projektu przebudowy schodów na potrzeby dzieci niepełnosprawnych.

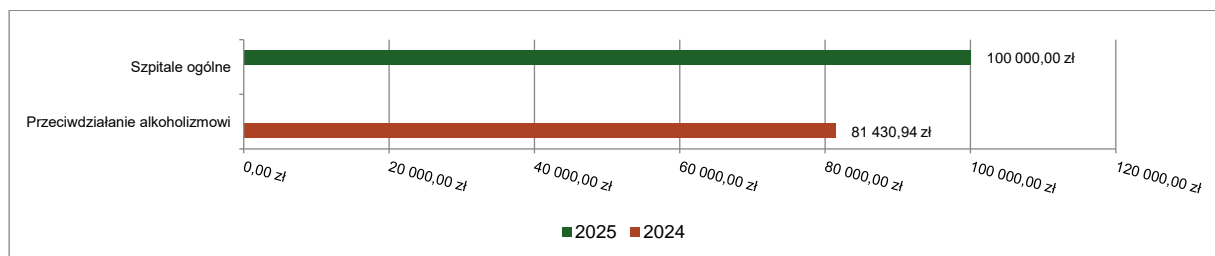
Wykres 62: Wydatki majątkowe w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.8.8. DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zrealizowane w kwocie 100 000,00 zł (100,00% planu). Udzielono dotacji celowej dla "Szpitala Na Wyspie" na zakup aparatu USG.

Wykres 63: Wydatki majątkowe w dziale Ochrona zdrowia w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

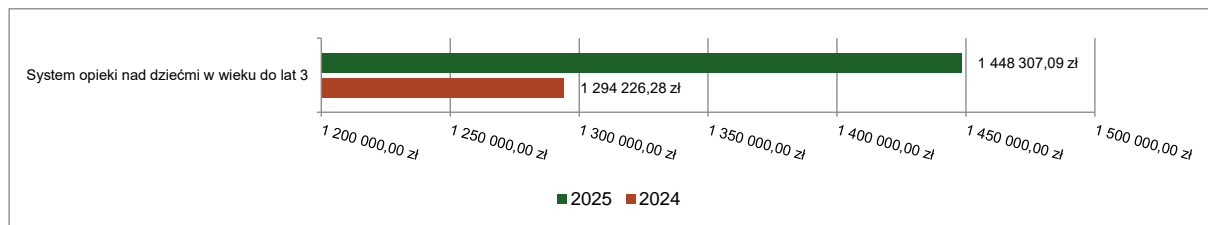


2.8.9. DZIAŁ 855 – RODZINA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zrealizowane w kwocie 1 448 307,09 zł (32,71% planu) – realizacja zadania pn. „Program Maluch+ 2022-2029 - utworzenie Żłobka Nr 2”.

Zobowiązania działu na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 48,60 zł.

Wykres 64: Wydatki majątkowe w dziale Rodzina w Gminie Lubska wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

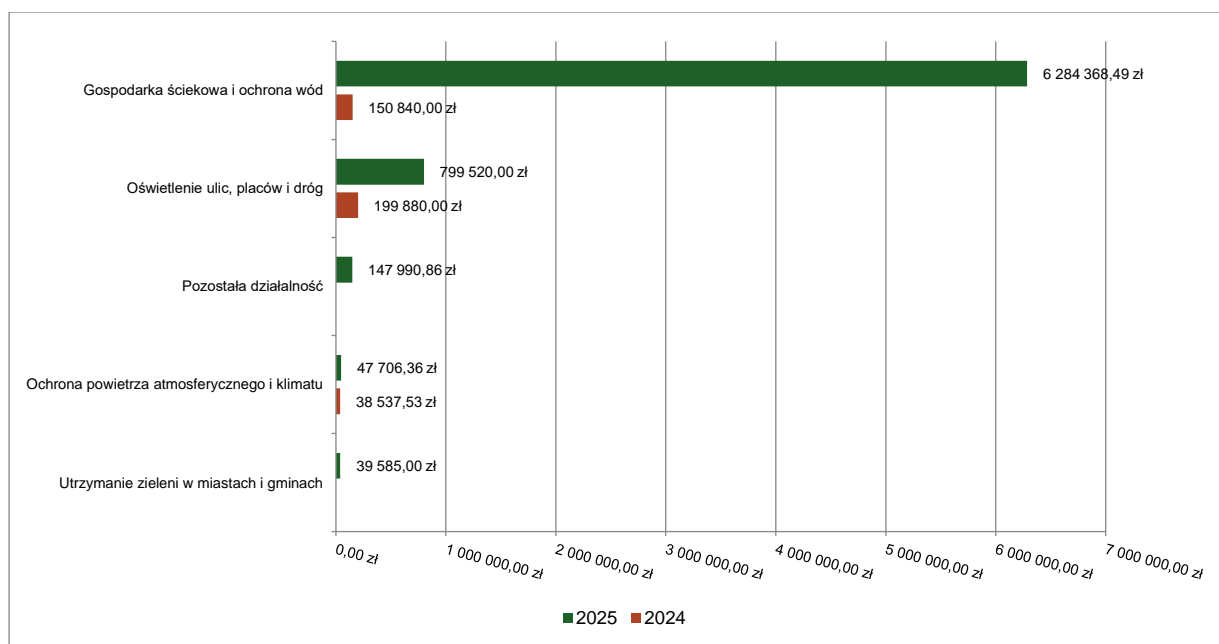


2.8.10. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Poniesione wydatki stanowią kwotę 7 319 170,71 zł (98,32% planu). Środki te przeznaczono na:

- Gospodarka ściekowa i ochrona wód - 6 284 368,49 zł (99,95% planu), w tym:
 - „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w centrum Lubska wraz z modernizacją dróg” – 5 133 281,91 zł – wydatki w kwocie 4 000 000,00 zł poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych;
 - Budowa zbiorników wód opadowych na obszarze Partnerstwa – 65 190,00 zł, zadanie będzie realizowane w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Lubuskiego 2021-2027;
 - wykonanie instalacji fotowoltaicznej - dokumentacja – 49 200,00 zł;
 - wykonanie przyłącza kanalizacyjnego w m. Górzyn – 18 696,58 zł;
 - dotacja celowa dla osób fizycznych na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni – 30 000,00 zł;
 - wniesienie aportu finansowego do LWiK na modernizację sieci kanalizacyjnej w kwocie 988 000,00 zł.
- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach - 39 585,00 zł (99,96% planu) - Rewitalizacja parku miejskiego w mieście Lubska – Etap I. Zadanie będzie realizowane z Programu Fundusze Europejskie dla Lubuskiego 2021-2027;
- Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu - 47 706,36 zł (28,53% planu) - program "Ciepłe Mieszkanie" - dotacja celowa dla osób fizycznych;
- Oświetlenie ulic, placów i dróg - 799 520,00 zł (100,00% planu) - Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w gminie Lubska”. Zadanie w całości sfinansowane ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.
- Pozostała działalność - 147 990,86 zł (98,66% planu) – realizacja projektu „Ożywienie strefy mieszkańców poprzez zagospodarowanie i nadanie nowych funkcji Starówce w Lubska ”. Projekt w całości sfinansowany ze środków budżetu UE oraz budżetu państwa.

Wykres 65: Wydatki majątkowe w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

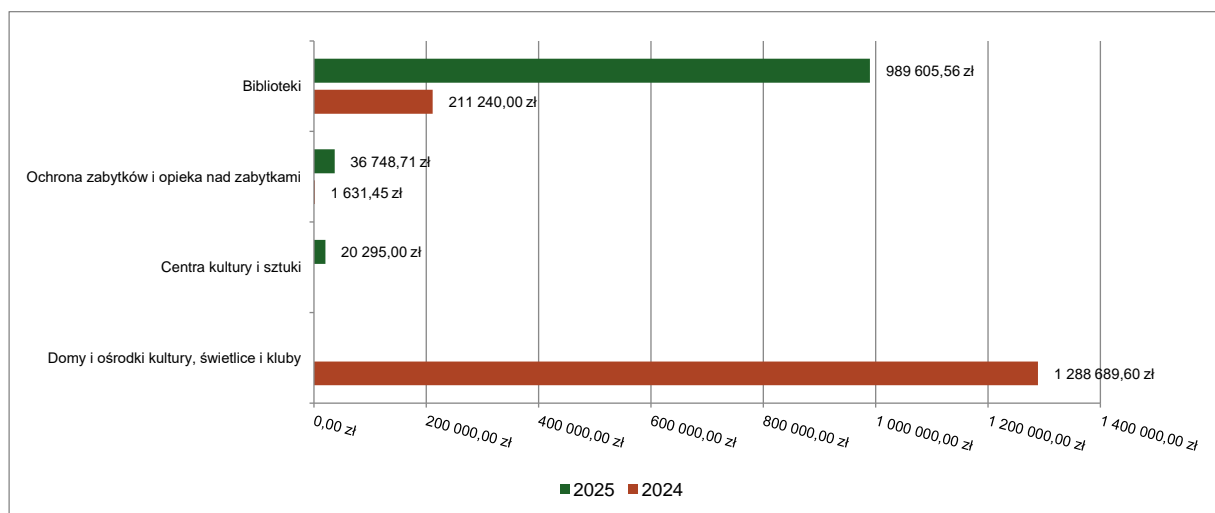


2.8.11. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Zrealizowane wydatki to kwota 1 046 649,27 zł, co stanowi 89,49% planu. Środki przeznaczone na:

- Centra kultury i sztuki - 20 295,00 zł (15,00% planu) - budowa amfiteatru przy Bibliotece-Centrum Kultury – dokumentacja;
- Biblioteki - 989 605,56 zł (99,22% planu) - dotacja dla Biblioteki - Centrum Kultury na realizację zadań inwestycyjnych;
- Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami - 36 748,71 zł (99,86% planu) - zmiana sposobu użytkowania zespołu pałacowo-parkowego w Dłużku.

Wykres 66: Wydatki majątkowe w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



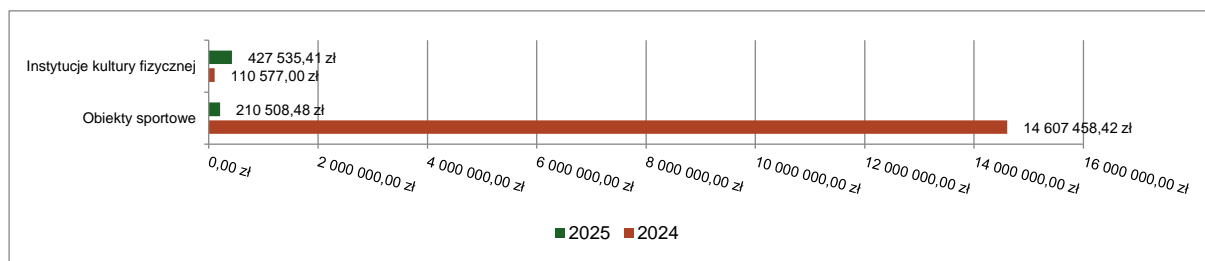
2.8.12. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Wydatki majątkowe wykonano w kwocie 638 043,89 zł, (35,99% planu). Środki przeznaczone następująco:

- Obiekty sportowe - 210 508,48 zł (15,68% planu), w tym:

- „Rozbudowa basenu pływacko-rekreacyjnego wraz z niezbędną infrastrukturą w Lubsku o dodatkową zjeżdżalnię rynnową” – 35 042,70 zł,
- „Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego Karaś w Lubsku” zaplanowano w kwocie 1 121 382,00 zł, zaś zrealizowano w kwocie 0,00 zł,
- opracowanie dokumentacji budowy ścieżki pieszo-rowerowej – 54 427,99 zł,
- zagospodarowanie terenu - budowa ścieżki pieszo-rowerowej – 24 907,99 zł,
- miasteczko ruchu drogowego – dokumentacja – 26 026,80 zł,
- budowa placu zabaw w Mierkowie – wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego – 8 000,00 zł,
- budowa altany w m. Grabków - wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego – 21 700,00 zł,
- ogrodzenie placu zabaw w Tymienicach - wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego – 14 011,00 zł,
- ogrodzenie placu zabaw w Chocimku - wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego – 11 292,00 zł,
- doposażenie placu zabaw w Ziębikowie - wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego – 15 100,00 zł.
- Instytucje kultury fizycznej - 427 535,41 zł (99,31% planu), w tym:
 - wykonanie instalacji fotowoltaicznej na hali OSiR – 137 760,00 zł,
 - wykonanie instalacji fotowoltaicznej na basenie -145 140,00 zł,
 - zagospodarowanie terenu przy basenie i przystani – 78 059,50 zł,
 - zakup wyposażenia na siłownię – 12 974,04 zł,
 - zakup zjeżdżalni na basen – 25 830,00 zł,
 - zakup automatu myjącego – 15 928,50 zł,
 - modernizacja budynku na przystani – 11 843,37 zł.

Wykres 67: Wydatki majątkowe w dziale Kultura fizyczna w Gminie Lubsko wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.9. PRZYCHODY

Przychody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 14 159 794,61 zł, (co stanowi 145,31% planu), w tym:

- kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych – 5 867 295,31 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 684 400,61 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 7 608 098,69 zł.

2.10. ROZCHODY

Rozchody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 4 977 822,31 zł (co stanowi 99,90% planu) - spłaty kredytów i pożyczek.

Tabela 12: Zmiana stanu zadłużenia na koniec 2025 roku w Gminie Lubsko.

Wyszczególnienie	Wartości
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych	5 867 295,31
Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	4 977 822,31
Wzrost zadłużenia na koniec roku	889 473,00

2.11. RACHUNEK DOCHODÓW WŁASNYCH

Realizacja dochodów na rachunku dochodów własnych oraz wydatków nimi sfinansowanych w poszczególnych jednostkach budżetowych przedstawia się następująco:

- Przedszkole Nr 1 - wykonane dochody wynoszą 112 958,38 zł - wpływy z opłat za korzystanie z żywienia i odsetek za nieterminowe płatności oraz wpływy z odszkodowania za uszkodzone mienie, wykonane wydatki to kwota 112 958,38 zł, z czego: zakup żywności 111 142,63 zł, usunięcie skutków uszkodzenia mienia – 1 200,00 zł, pozostałe wydatki 615,75 zł (środki zwrócone do Gminy – 615,75 zł).
- Przedszkole Nr 2 – wykonane dochody wynoszą 98 984,03 zł – wpływy z opłat za korzystanie z żywienia i odsetki za nieterminowe płatności. Poniesione wydatki to kwota 98 984,03zł, w tym: zakup żywności 97 245,15 zł, pozostałe wydatki – 1 738,88 zł (w tym: 1 738,88 zł - środki zwrócone do Gminy).
- Przedszkole Nr 5 – wykonane dochody wynoszą 65 887,16 zł - wpływy z opłat za wyżywienie i odsetek za nieterminowe płatności. Wykonane wydatki – 65 887,16 zł, z tego: 65 226,44 zł to zakup żywności, pozostałe wydatki 660,72 zł (w tym: 660,72 zł – środki zwrócone do Gminy).
- Szkoła Podstawowa Nr 2 - wykonane dochody wynoszą 108 250,00 zł - wpływy z opłat za korzystanie z żywienia. Wykonane wydatki to kwota 108 250,00 zł, z czego: zakup żywności 107 457,49 zł, pozostałe wydatki 792,51 zł (środki zwrócone do Gminy – 792,51 zł).
- Szkoła Podstawowa Nr 3 – wykonane dochody wynoszą 5 293,00 zł - wpływy z tytułu odszkodowania. Wykonane wydatki – 5 293,00 zł - zakup materiałów do napraw.
- Szkoła Podstawowa w Górzynie – wykonane dochody wynoszą 50 000,00 zł - wpływy z tytułu otrzymanych darowizn. Wykonane wydatki – 50 000,00 zł - zakup sprzętu elektronicznego.

Ogółem uzyskane dochody w ramach rachunku dochodów własnych w 2025 roku wynoszą 441 372,57 zł, wydatki nimi sfinansowane 441 372,57 zł, w tym zwrócone na rachunek gminy – 3 807,86 zł.

2.12. INSTYTUCJE KULTURY

Biblioteka - Centrum Kultury

Uzyskane w 2025 r. przychody to kwota 3 696 618,31 zł (99,73% planu), z tego:

- dotacja podmiotowa z budżetu Gminy – 1 935 000,00 zł (100,0 % planu),
 - dotacja dla Centrum Kultury – 1 000 000,00 zł (100,0 %)
 - dotacja dla Biblioteki – 935 000,00 zł (100,0 % planu),

- dotacja celowa z budżetu Gminy na organizację wydarzeń kulturalnych – 214 999,95 zł (100,0% planu),
- dotacja celowa na realizację zadań profilaktycznych – 25 000,00 zł (100,0%planu),
- dotacja celowa na inwestycje – 989 605,56 zł (99,22% planu),
- sprzedaż usług – 253 399,65 zł,
- pozostałe przychody – 278 613,15 zł - pokrycie amortyzacji.

Wykonane koszty stanowią kwotę 3 658 005,55 zł (98,69 % planu), w tym:

- wynagrodzenia pracowników – 1 268 988,44 zł,
- świadczenia na rzecz pracowników – 272 144,00 zł,
- amortyzacja – 282 155,55 zł,
- zużycie materiałów i energii – 332 177,81 zł,
- usługi obce – 495 269,05 zł,
- podatki i opłaty – 1 748,18 zł,
- pozostałe koszty rodzajowe – 15 903,24 zł,
- pozostałe koszty operacyjne – 13,72 zł,
- modernizacja budynku biblioteki – 989 605,56.

3. Dane tabelaryczne

3.1. WYKONANIE DOCHODÓW

Tabela 13: Wykonanie dochodów budżetu Gminy Lubsko za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 459 188,00	2 043 364,36	2 051 333,28	100,39%
	01041		Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	1 361 906,00	1 361 906,00	1 356 956,00	99,64%
		6288	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	1 361 906,00	1 361 906,00	1 356 956,00	99,64%
	01095		Pozostała działalność	97 282,00	681 458,36	694 377,28	101,90%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	50 000,00	32 000,00	46 364,61	144,89%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	608 508,36	608 508,36	100,00%
		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	47 282,00	40 950,00	39 504,31	96,47%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	3 952 197,00	3 952 197,00	3 952 197,00	100,00%
	40002		Dostarczanie wody	3 952 197,00	3 952 197,00	3 952 197,00	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 952 197,00	3 952 197,00	3 952 197,00	100,00%
600			Transport i łączność	230 000,00	309 098,00	309 458,79	100,12%
	60001		Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe	0,00	62 150,00	62 143,77	99,99%
		6690	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych	0,00	62 150,00	62 143,77	99,99%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	16 718,00	16 718,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	16 718,00	16 718,00	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	230 000,00	230 230,00	230 597,02	100,16%
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	230 000,00	230 000,00	230 366,54	100,16%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	230,00	230,48	100,21%
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 743 300,00	5 700 130,00	5 768 443,80	101,20%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 419 300,00	3 350 670,00	3 364 533,30	100,41%
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	9 300,00	9 400,00	9 343,39	99,40%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	120 000,00	145 600,00	146 093,10	100,34%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	670,00	856,44	127,83%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	225 000,00	349 000,00	328 464,87	94,12%
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	25 000,00	26 100,00	27 087,13	103,78%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	970 000,00	2 722 000,00	2 759 452,66	101,38%
		0830	Wpływy z usług	10 000,00	34 500,00	34 062,12	98,73%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00	10 000,00	4 945,34	49,45%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	3 400,00	3 505,44	103,10%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	50 000,00	50 000,00	50 722,81	101,45%
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	2 324 000,00	2 349 460,00	2 403 910,50	102,32%
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	13 000,00	12 344,53	94,96%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	6 000,00	3 000,00	2 808,18	93,61%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 250 000,00	1 240 000,00	1 288 157,22	103,88%
		0830	Wpływy z usług	1 000 000,00	1 000 000,00	991 214,50	99,12%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50 000,00	73 500,00	89 184,16	121,34%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	15 000,00	15 000,00	14 137,56	94,25%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	360,00	359,55	99,88%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00	4 600,00	5 704,80	124,02%
710			Działalność usługowa	345 000,00	295 000,00	314 142,95	106,49%
	71035		Cmentarze	345 000,00	295 000,00	314 142,95	106,49%
		0830	Wpływy z usług	330 000,00	280 000,00	299 137,20	106,83%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	5,75	-
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	15 000,00	15 000,00	15 000,00	100,00%
750			Administracja publiczna	731 527,00	1 882 894,96	1 888 811,01	100,31%
	75011		Urzędy wojewódzkie	97 594,00	360 894,96	356 359,66	98,74%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	1,63	-
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	97 594,00	358 179,96	353 620,53	98,73%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	2 715,00	2 714,25	99,97%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	23,25	-
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	350 600,00	600 600,00	637 451,35	106,14%
		0830	Wpływy z usług	600,00	600,00	914,03	152,34%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	300 000,00	502 300,00	530 727,48	105,66%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	700,00	727,20	103,89%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	26 000,00	26 238,19	100,92%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	50 000,00	71 000,00	78 844,45	111,05%
	75095		Pozostała działalność	283 333,00	921 400,00	895 000,00	97,13%
		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	12 300,00	153 386,00	126 986,00	82,79%
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 700,00	27 114,00	27 114,00	100,00%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	220 033,00	608 474,00	608 474,00	100,00%
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	48 300,00	132 426,00	132 426,00	100,00%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 600,00	193 283,00	193 283,00	100,00%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 600,00	3 600,00	3 600,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 600,00	3 600,00	3 600,00	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	189 683,00	189 683,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	189 683,00	189 683,00	100,00%
752			Obrona narodowa	2 000,00	476 600,00	465 497,15	97,67%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	0,00	1 600,00	1 614,60	100,91%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 600,00	1 614,60	100,91%
	75295		Pozostała działalność	0,00	473 000,00	461 882,55	97,65%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	213 000,00	201 882,55	94,78%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	260 000,00	260 000,00	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	0,00	76,07	-
	75412		Ochotnicze straże pożarne	0,00	0,00	76,07	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	76,07	-
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	58 806 893,67	58 922 393,67	59 345 444,85	100,72%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	65 500,00	65 500,00	73 190,52	111,74%
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	65 000,00	65 000,00	72 937,52	112,21%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500,00	500,00	253,00	50,60%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	7 444 812,78	7 466 112,78	7 699 935,48	103,13%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	6 728 300,00	6 728 300,00	6 990 794,79	103,90%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	275 183,00	275 183,00	266 780,00	96,95%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	356 305,00	356 305,00	343 418,00	96,38%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	60 824,78	82 124,78	82 526,00	100,49%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	4 000,00	4 000,00	2 487,00	62,18%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	200,00	200,00	144,00	72,00%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00	20 000,00	13 785,69	68,93%
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	6 406 698,00	6 498 698,00	6 673 448,57	102,69%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	4 832 550,00	4 794 450,00	4 736 073,46	98,78%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	570 411,00	520 411,00	572 648,91	110,04%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	7 255,00	7 255,00	7 149,22	98,54%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	186 982,00	106 982,00	89 840,40	83,98%
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	62 000,00	78 000,00	96 793,00	124,09%
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	2 500,00	6 100,00	6 330,00	103,77%
		0430	Wpływy z opłaty targowej	60 000,00	60 000,00	71 486,00	119,14%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	640 000,00	840 000,00	997 374,00	118,74%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	0,00	0,00	-
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	0,00	60,00	-
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	15 000,00	15 000,00	18 879,38	125,86%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	30 000,00	70 500,00	76 814,20	108,96%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	776 600,00	778 800,00	785 587,39	100,87%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	150 000,00	150 000,00	144 925,25	96,62%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	75 000,00	75 000,00	79 722,73	106,30%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	550 000,00	550 000,00	556 876,54	101,25%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	100,00	2 300,00	2 274,00	98,87%
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	0,00	0,00	1 788,87	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00%
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	44 113 282,89	44 113 282,89	44 113 282,89	100,00%
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	43 350 085,03	43 350 085,03	43 350 085,03	100,00%
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	763 197,86	763 197,86	763 197,86	100,00%
758			Różne rozliczenia	23 401 277,33	26 004 464,19	23 199 536,00	89,21%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	20 035 732,33	0,00	0,00	-
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	20 035 732,33	0,00	0,00	-
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 000 000,00	2 237 439,86	2 237 337,20	100,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	100,00	93,40	93,40%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000 000,00	1 284 750,00	1 284 653,93	99,99%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	133 439,52	133 439,52	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	786 777,00	786 777,00	100,00%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	32 373,34	32 373,34	100,00%
		6680	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	0,00	0,00	0,01	-
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	0,00	20 035 732,33	20 035 732,33	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	20 035 732,33	20 035 732,33	100,00%
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	347 139,00	347 139,00	100,00%
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	347 139,00	347 139,00	100,00%
	75867		Krajowy Plan Odbudowy	2 365 545,00	3 384 153,00	579 327,47	17,12%
		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	242 000,00	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	2 123 545,00	2 751 344,00	510 456,66	18,55%
		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	0,00	632 809,00	68 870,81	10,88%
801			Oświata i wychowanie	550 521,00	886 755,70	813 630,18	91,75%
	80101		Szkoły podstawowe	143 450,00	185 630,00	165 092,22	88,94%
		0690	Wpływy z różnych opłat	450,00	650,00	434,00	66,77%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	63 000,00	67 050,00	55 899,63	83,37%
		0830	Wpływy z usług	61 000,00	17 200,00	15 377,84	89,41%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	1 730,00	1 725,75	99,75%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	19 000,00	99 000,00	91 655,00	92,58%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	30 185,00	35 270,00	29 923,20	84,84%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	30 165,00	35 250,00	29 923,20	84,89%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20,00	20,00	0,00	0,00%
	80104		Przedszkola	376 886,00	446 886,00	436 307,19	97,63%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	147 851,00	147 851,00	139 174,43	94,13%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0830	Wpływy z usług	19 000,00	19 000,00	14 832,27	78,06%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	35,00	35,00	7,53	21,51%
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	210 000,00	280 000,00	282 292,96	100,82%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	0,00	0,00	3 807,86	-
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	0,00	3 807,86	-
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	168 113,70	127 643,71	75,93%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	159 364,89	119 357,46	74,90%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	8 748,81	8 286,25	94,71%
	80195		Pozostała działalność	0,00	50 856,00	50 856,00	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	18 856,00	18 856,00	100,00%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	32 000,00	32 000,00	100,00%
851			Ochrona zdrowia	0,00	0,00	0,02	-
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00	0,00	0,02	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,02	-
852			Pomoc społeczna	3 599 258,00	4 702 186,69	4 602 535,37	97,88%
	85202		Domy pomocy społecznej	230 000,00	93 124,00	70 112,15	75,29%
		0830	Wpływy z usług	230 000,00	86 684,00	63 752,48	73,55%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	6 300,00	6 359,67	100,95%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	140,00	0,00	0,00%
	85203		Ośrodki wsparcia	699 446,00	762 817,00	748 758,22	98,16%
		0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	0,00	16,00	-
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	699 446,00	761 317,00	747 252,30	98,15%
		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	1 500,00	1 489,92	99,33%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	128 000,00	152 901,00	150 535,63	98,45%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	128 000,00	152 901,00	150 535,63	98,45%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	383 000,00	616 847,00	617 660,03	100,13%
		0830	Wpływy z usług	0,00	0,00	491,60	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	321,43	-
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	383 000,00	616 847,00	616 847,00	100,00%
	85216		Zasilki stałe	1 448 000,00	1 756 214,00	1 719 439,03	97,91%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 448 000,00	1 756 214,00	1 719 439,03	97,91%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	145 900,00	485 567,00	479 752,34	98,80%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	144,00	-
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	25 200,00	54 351,00	54 350,35	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	120 700,00	431 216,00	425 257,99	98,62%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	90 000,00	187 148,00	167 516,08	89,51%
		0830	Wpływy z usług	90 000,00	90 000,00	88 178,08	97,98%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	97 148,00	79 338,00	81,67%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	417 000,00	585 001,00	584 967,15	99,99%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	66,15	-
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	417 000,00	581 521,00	581 521,00	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	3 480,00	3 380,00	97,13%
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	4 819,20	4 796,40	99,53%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	4 819,20	4 796,40	99,53%
	85295		Pozostała działalność	51 912,00	51 748,49	52 998,34	102,42%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00	5 000,00	6 261,31	125,23%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 112,00	7 334,49	7 334,49	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	40 800,00	38 880,00	38 880,00	100,00%
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	534,00	522,54	97,85%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	160 015,00	146 088,75	91,30%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	160 015,00	146 088,75	91,30%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	120 000,00	109 357,75	91,13%
		2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	0,00	18 075,00	17 295,00	95,68%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	21 940,00	19 436,00	88,59%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
855			Rodzina	10 293 731,00	12 924 089,70	12 903 510,29	99,84%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	9 813 000,00	11 996 130,00	12 006 093,59	100,08%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	9 733 000,00	11 850 130,00	11 850 130,00	100,00%
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	0,00	66 000,00	66 000,00	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	80 000,00	80 000,00	89 963,59	112,45%
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	965,00	903,55	93,63%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	965,00	898,00	93,06%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	5,55	-
	85504		Wspieranie rodziny	0,00	75 193,18	75 100,83	99,88%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	27 520,80	27 428,45	99,66%
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	47 672,38	47 672,38	100,00%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	278 000,00	380 680,00	372 639,78	97,89%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	278 000,00	380 680,00	372 639,78	97,89%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	202 731,00	270 101,52	247 849,07	91,76%
		0690	Wpływy z różnych opłat	20 000,00	143 000,00	142 577,33	99,70%
		0830	Wpływy z usług	182 726,00	59 726,00	40 340,26	67,54%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5,00	5,00	0,04	0,80%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	67 370,52	64 931,44	96,38%
	85595		Pozostała działalność	0,00	201 020,00	200 923,47	99,95%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	201 020,00	200 923,47	99,95%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	31 169 020,00	14 386 464,14	14 589 961,15	101,41%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4 780 000,00	4 789 800,00	4 763 243,43	99,45%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	780 000,00	780 000,00	753 490,43	96,60%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	9 800,00	9 744,53	99,43%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	8,47	-
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	7 230 000,00	7 230 000,00	7 566 646,35	104,66%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	7 230 000,00	7 230 000,00	7 566 646,35	104,66%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	1 000,00	13 430,00	54 998,20	409,52%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	0,00	40 650,00	-
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 000,00	2 130,00	3 772,35	177,11%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	0,00	0,00	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	11 300,00	10 575,85	93,59%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	18 219 500,00	202 207,00	76 461,32	37,81%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00	35 000,00	28 754,96	82,16%
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	18 184 500,00	167 207,00	47 706,36	28,53%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	799 520,00	800 140,00	800 384,00	100,03%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0,00	620,00	864,00	139,35%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	799 520,00	799 520,00	799 520,00	100,00%
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	0,00	988 000,00	988 400,00	100,04%
		0740	Wpływy z dywidend	0,00	988 000,00	988 400,00	100,04%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	20 000,00	20 000,00	3 030,88	15,15%
		0690	Wpływy z różnych opłat	20 000,00	20 000,00	3 030,88	15,15%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	119 000,00	42 887,14	50 811,17	118,48%
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	400,00	382,72	95,68%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	9 000,00	13 400,00	16 803,30	125,40%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00	29 087,14	33 625,15	115,60%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	100 000,00	0,00	0,00	-
	90095		Pozostała działalność	0,00	300 000,00	285 985,80	95,33%
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	119 565,00	109 995,76	92,00%
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	30 435,00	27 999,18	92,00%
		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	0,00	119 565,00	117 963,51	98,66%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	30 435,00	30 027,35	98,66%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 025 600,00	49 000,00	53 483,65	109,15%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	26 000,00	49 000,00	53 483,65	109,15%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	16 000,00	35 500,00	38 125,00	107,39%
		0830	Wpływy z usług	10 000,00	13 500,00	15 355,65	113,75%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	3,00	-
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	999 600,00	0,00	0,00	-
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	999 600,00	0,00	0,00	-
926			Kultura fizyczna	1 703 500,00	1 748 900,00	872 405,44	49,88%
	92601		Obiekty sportowe	917 500,00	917 500,00	17,80	< 0,01%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	17,80	-
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	917 500,00	917 500,00	0,00	0,00%
	92604		Instytucje kultury fizycznej	786 000,00	831 400,00	872 387,64	104,93%
		0690	Wpływy z różnych opłat	22 000,00	22 000,00	18 148,70	82,49%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	350 000,00	495 000,00	546 462,49	110,40%
		0830	Wpływy z usług	400 000,00	280 000,00	268 443,04	95,87%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	4 100,00	6 416,96	156,51%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	8 000,00	13 300,00	10 547,03	79,30%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	6 000,00	17 000,00	22 369,42	131,58%
			Razem	141 016 613,00	134 636 836,41	131 469 838,75	97,65%

3.2. WYKONANIE DOCHODÓW W UJĘCIU SYNTETYCZNYM

Tabela 14: Wykonanie dochodów budżetu Gminy Lubsko za 2025 rok w ujęciu syntetycznym

Lp	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wyko- nania	Struktur a
	DOCHODY OGÓLEM, z tego:	125 533 576,74	121 149 548,42	96,51	100,00
1	DOCHODY WŁASNE, w tym:	64 178 785,91	62 393 550,21	97,22	51,50
a	udziały w podatkach stanowiących dochód Skarbu Państwa, z tego:	14 992 119,00	14 992 119,00	100,00	12,37
	- podatek dochodowy od osób fizycznych	14 443 248,00	14 443 248,00	100,00	11,92
	- podatek dochodowy od osób prawnych	548 871,00	548 871,00	100,00	0,45
b	podatki i opłaty:	22 527 975,00	21 555 617,05	95,68	17,79
	- podatek od nieruchomości	12 212 826,00	11 255 678,07	92,16	9,29
	- podatek rolny	879 714,00	717 160,15	81,52	0,59
	- podatek leśny	518 077,00	418 311,47	80,74	0,35
	- podatek od środków transportowych	234 550,00	243 516,14	103,82	0,20
	- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	65 000,00	66 334,57	102,05	0,05
	- podatek od spadków i darowizn	55 000,00	62 469,26	113,58	0,05
	- wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne	240 000,00	228 037,35	95,02	0,19
	- wpływy z opłaty od posiadania psów	5 000,00	2 940,00	58,80	0,00
	- wpływy z opłaty skarbowej	78 000,00	78 462,00	100,59	0,06
	- wpływy z opłaty targowej	65 000,00	62 373,00	0,00	0,05
	- podatek od czynności cywilnoprawnych	776 000,00	838 761,54	108,09	0,69
	- wpływy z innych lokalnych opłat	6 653 058,00	6 752 957,13	101,50	5,57
	- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	555 000,00	560 448,34	100,98	0,46
	- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	37 750,00	40 874,91	108,28	0,03
	- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	153 000,00	227 293,12	148,56	0,19
c	dochody z majątku gminy:	5 996 680,00	5 456 996,05	91,00	4,50
	- wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	9 680,00	9 343,39	96,52	0,01
	- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	120 600,00	119 730,49	99,28	0,10
	- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych JST	3 033 300,00	2 635 860,02	86,90	2,18
	- wpływy z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności	28 100,00	28 449,11	101,24	0,02
	- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	2 575 000,00	2 437 221,17	94,65	2,01
	- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	230 000,00	226 391,87	98,43	0,19
d	pozostałe dochody:	20 662 011,91	20 388 818,11	98,68	16,83
	- wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	150 000,00	139 166,67	0,00	0,11
	- wpływy z różnych dochodów	2 532 362,00	2 433 747,60	96,11	2,01
	- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	161 329,00	156 391,42	96,94	0,13
	- wpływy z różnych opłat	45 450,00	34 715,48	76,38	0,03
	- wpływy z usług	2 237 239,00	2 162 092,61	96,64	1,78
	- wpływy z pozostałych odsetek	578 610,00	610 356,60	105,49	0,50
	- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	48 440,00	48 775,88	100,69	0,04
	- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	20 880,00	20 866,90	99,94	0,02
	- otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	7 400,00	6 691,06	90,42	0,01
	- wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	963,70	0,00	0,00
	- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 149 735,00	1 137 515,06	98,94	0,94
	- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	42 486,00	39 958,72	94,05	0,03
	- środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	48 610,91	44 204,69	90,94	0,04
	- dochody JST związane z realizacją zadań z zakresu	80 000,00	98 544,53	123,18	0,08

	administracji rządowej				
	- wpłata środków finansowych niewykorzystanych w terminie wydatków niewygasających	158 670,00	158 670,00	100,00	0,13
	- środki od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	35 000,00	21 350,93	61,00	0,02
	- środki od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań inwestycyjnych	155 000,00	38 537,53	24,86	0,03
	- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	11 833 803,00	11 833 803,00	100,00	9,77
	- środki na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych gmin pozyskane z innych źródeł	1 109 997,00	1 109 996,00	100,00	0,92
	- wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jst na dofinansowanie zadań bieżących	267 000,00	292 469,73	109,54	0,24
2	SUBWENCJA OGÓLNA, z tego:	38 508 788,00	38 508 788,00	100,00	31,79
	- część oświatowa	19 761 290,00	19 761 290,00	100,00	16,31
	- część rozwojowa	942 024,00	942 024,00	100,00	0,78
	- część wyrównawcza	14 626 987,00	14 626 987,00	100,00	12,07
	- część równoważąca	2 650 744,00	2 650 744,00	100,00	2,19
	- środki na uzupełnienie dochodów gmin	527 743,00	527 743,00	100,00	0,44
3	DOTACJE, z tego:	22 846 002,83	20 247 210,21	88,62	16,71
	- celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zlec.	15 274 141,86	14 988 402,99	98,13	12,37
	- celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	72 124,00	72 124,00	100,00	0,06
	- celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	4 513 090,97	4 466 802,22	98,97	3,69
	- celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa	18 075,00	17 295,00	95,68	0,01
	- celowe z budżetu państwa na zadania zlecone związane z realizacją świadczenia wychowawczego	45 000,00	45 000,00	100,00	0,04
	- 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 5i 6 ustawy - zadania inwestycyjne	303 280,00	302 586,00	99,77	0,25
	- 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, realizowanych przez JST	65 000,00	45 900,00	70,62	0,04
	- celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między JSTna dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych	100 000,00	100 000,00	100,00	0,08
	- 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, realizowanych przez JST - zadania inwestycyjne	2 455 291,00	209 100,00	8,52	0,17

3.3. WYKONANIE WYDATKÓW

Tabela 15: Wykonanie wydatków budżetu Gminy Lubsko za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	19 412,00	685 119,36	680 471,39	99,32%
	01030		Izby rolnicze	16 912,00	16 912,00	16 780,40	99,22%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	16 912,00	16 912,00	16 780,40	99,22%
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	2 500,00	2 500,00	784,63	31,39%
		4430	Różne opłaty i składki	2 500,00	2 500,00	784,63	31,39%
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	0,00	52 000,00	49 200,00	94,62%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	52 000,00	49 200,00	94,62%
	01095		Pozostała działalność	0,00	613 707,36	613 706,36	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	7 400,00	7 400,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 252,82	1 252,82	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	181,30	181,30	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	5 476,19	5 475,19	99,98%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 820,20	2 820,20	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	596 576,85	596 576,85	100,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	16 786 797,00	10 129 564,00	10 129 561,11	100,00%
	40002		Dostarczanie wody	16 786 797,00	10 129 564,00	10 129 561,11	100,00%
		4150	Dopłaty w spółkach prawa handlowego	0,00	200 000,00	200 000,00	100,00%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	0,00	252 000,00	252 000,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	12 834 600,00	1 175 894,00	1 175 891,47	100,00%
		6053	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	4 549 473,00	4 549 473,00	100,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 952 197,00	3 952 197,00	3 952 196,64	100,00%
600			Transport i łączność	3 383 168,00	4 435 969,00	4 328 150,56	97,57%
	60001		Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe	12 258,00	218 658,00	218 657,50	100,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	12 258,00	218 658,00	218 657,50	100,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	57 000,00	74 918,00	65 948,72	88,03%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	26 000,00	27 200,00	26 000,00	95,59%
		4300	Zakup usług pozostałych	31 000,00	47 718,00	39 948,72	83,72%
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	2 000,00	2 000,00	218,49	10,92%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	2 000,00	218,49	10,92%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	60014		Drogi publiczne powiatowe	1 000,00	1 000,00	511,04	51,10%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00	1 000,00	511,04	51,10%
	60016		Drogi publiczne gminne	3 310 910,00	4 139 393,00	4 042 814,81	97,67%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	74 593,00	60 729,00	59 873,46	98,59%
		4270	Zakup usług remontowych	305 000,00	787 500,00	738 512,72	93,78%
		4300	Zakup usług pozostałych	156 000,00	168 071,00	131 432,57	78,20%
		4430	Różne opłaty i składki	7 000,00	0,00	0,00	-
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	0,00	11 200,00	11 143,50	99,50%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	900 000,00	1 034 552,00	1 030 779,82	99,64%
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 109 320,00	1 322 774,00	1 317 823,58	99,63%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	758 997,00	754 567,00	753 249,16	99,83%
700			Gospodarka mieszkaniowa	4 934 050,00	5 259 510,00	5 047 713,20	95,97%
	70001		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	1 388 950,00	1 378 950,00	1 340 615,32	97,22%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	2 000,00	1 259,57	62,98%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	976 600,00	976 600,00	958 626,27	98,16%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	62 500,00	62 500,00	60 689,34	97,10%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	165 000,00	165 000,00	158 785,62	96,23%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 000,00	20 000,00	18 231,11	91,16%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 500,00	11 840,00	11 602,23	97,99%
		4260	Zakup energii	30 000,00	28 500,00	22 701,20	79,65%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	1 000,00	720,00	72,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	62 000,00	65 000,00	63 199,81	97,23%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00	3 800,00	3 119,32	82,09%
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	241,00	48,20%
		4430	Różne opłaty i składki	150,00	150,00	114,83	76,55%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	25 400,00	27 760,00	27 755,99	99,99%
		4480	Podatek od nieruchomości	1 800,00	1 800,00	1 800,00	100,00%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	2 200,00	2 175,03	98,87%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	5 300,00	4 594,00	86,68%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	14 500,00	0,00	0,00	-
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	405 900,00	540 060,00	448 271,90	83,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 100,00	3 800,00	602,82	15,86%
		4260	Zakup energii	202 500,00	93 140,00	70 913,18	76,14%
		4270	Zakup usług remontowych	16 000,00	39 000,00	36 840,71	94,46%
		4300	Zakup usług pozostałych	150 100,00	310 416,00	259 130,85	83,48%
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	500,00	300,00	254,00	84,67%
		4430	Różne opłaty i składki	8 400,00	4 820,00	863,44	17,91%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4480	Podatek od nieruchomości	13 400,00	73 900,00	67 066,00	90,75%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 500,00	11 500,00	9 966,90	86,67%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 200,00	1 440,00	1 440,00	100,00%
		4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	0,00	44,00	44,00	100,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00	1 700,00	1 150,00	67,65%
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	3 139 200,00	3 340 500,00	3 258 825,98	97,56%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	900,00	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	30 700,00	25 650,00	19 918,15	77,65%
		4270	Zakup usług remontowych	200 000,00	358 360,00	349 935,77	97,65%
		4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00	122 450,00	103 978,31	84,91%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3 000,00	0,00	0,00	-
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	2 470 000,00	2 484 500,00	2 447 950,21	98,53%
		4430	Różne opłaty i składki	2 500,00	5 690,00	5 612,01	98,63%
		4480	Podatek od nieruchomości	68 000,00	65 850,00	63 676,00	96,70%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	95 000,00	97 000,00	96 444,00	99,43%
		4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	0,00	50,00	38,30	76,60%
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	50,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	30 000,00	30 000,00	23 482,48	78,27%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00	150 000,00	147 790,75	98,53%
710			Działalność usługowa	831 460,00	578 800,00	563 778,72	97,40%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	115 000,00	174 000,00	172 317,92	99,03%
		4300	Zakup usług pozostałych	115 000,00	174 000,00	172 317,92	99,03%
	71035		Cmentarze	418 800,00	404 800,00	391 460,80	96,70%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	26 400,00	26 400,00	25 583,78	96,91%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 500,00	4 500,00	4 363,99	96,98%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	700,00	700,00	631,53	90,22%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00	482,00	280,38	58,17%
		4260	Zakup energii	10 500,00	10 500,00	5 546,44	52,82%
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	245 700,00	234 500,00	227 638,73	97,07%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	106 500,00	127 200,00	127 200,00	100,00%
		4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	0,00	18,00	17,95	99,72%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00	500,00	198,00	39,60%
	71095		Pozostała działalność	297 660,00	0,00	0,00	-
		4307	Zakup usług pozostałych	242 000,00	0,00	0,00	-
		4309	Zakup usług pozostałych	55 660,00	0,00	0,00	-
750			Administracja publiczna	12 433 652,00	13 013 239,96	12 241 223,70	94,07%
	75011		Urzędy wojewódzkie	1 110 000,00	1 245 750,96	1 133 095,66	90,96%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00	600,00	600,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	840 000,00	909 684,44	862 042,45	94,76%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	60 000,00	59 100,00	59 070,58	99,95%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	153 000,00	189 955,34	143 295,91	75,44%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22 100,00	27 446,18	12 239,96	44,60%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	19 699,00	19 491,74	98,95%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	1 250,00	1 240,00	99,20%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 500,00	1 408,20	93,88%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 200,00	24 950,00	24 946,34	99,99%
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	1,00	0,95	95,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	2 850,00	2 830,00	99,30%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 000,00	6 000,00	3 215,28	53,59%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 715,00	2 714,25	99,97%
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	446 500,00	426 600,00	413 220,02	96,86%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	400 000,00	396 800,00	394 995,00	99,55%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 500,00	6 500,00	5 696,90	87,64%
		4300	Zakup usług pozostałych	34 000,00	21 300,00	11 114,92	52,18%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	500,00	362,94	72,59%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	2 000,00	1 000,00	979,26	97,93%
		4430	Różne opłaty i składki	500,00	500,00	71,00	14,20%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	9 603 819,00	9 702 628,00	9 402 731,68	96,91%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 900,00	8 500,00	6 180,03	72,71%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	85 000,00	73 550,00	70 775,00	96,23%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 200 000,00	5 076 380,00	5 074 775,10	99,97%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	410 000,00	375 639,00	375 540,33	99,97%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	39 200,00	43 200,00	39 108,33	90,53%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	958 557,00	951 257,00	892 587,86	93,83%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	139 062,00	136 062,00	110 110,44	80,93%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	66 000,00	64 100,00	59 107,80	92,21%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	237 500,00	207 898,00	174 744,68	84,05%
		4260	Zakup energii	465 000,00	336 700,00	297 927,38	88,48%
		4270	Zakup usług remontowych	106 000,00	277 700,00	253 984,12	91,46%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	8 000,00	8 500,00	8 007,00	94,20%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 431 900,00	1 547 499,00	1 457 419,04	94,18%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	32 000,00	32 000,00	29 616,78	92,55%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	2 000,00	1 691,50	84,58%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	8 000,00	8 000,00	4 792,04	59,90%
		4430	Różne opłaty i składki	35 600,00	78 450,00	77 153,15	98,35%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	159 800,00	164 361,00	164 360,22	100,00%
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	20 000,00	20 000,00	19 635,46	98,18%
		4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	0,00	2,00	1,49	74,50%
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	100,00	46,74	46,74%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	138 300,00	163 300,00	162 261,59	99,36%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 000,00	16 750,00	14 140,30	84,42%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	30 000,00	35 000,00	34 352,30	98,15%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	45 780,00	45 780,00	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	28 900,00	28 633,00	99,08%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	123 000,00	107 750,00	105 817,83	98,21%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2 250,00	2 250,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	17 000,00	15 981,15	94,01%
		4300	Zakup usług pozostałych	96 000,00	88 500,00	87 586,68	98,97%
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	2 000,00	0,00	0,00	-
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	580 500,00	612 314,00	609 588,86	99,55%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00	900,00	900,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	440 000,00	461 900,00	461 844,85	99,99%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 000,00	31 661,00	31 660,09	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	80 000,00	83 600,00	83 573,38	99,97%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 000,00	8 500,00	8 432,46	99,21%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	5 500,00	4 797,44	87,23%
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	583,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	1 000,00	997,00	99,70%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	820,87	82,09%
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	300,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 200,00	14 870,00	14 869,77	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	2 000,00	1 693,00	84,65%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00	500,00	0,00	0,00%
	75095		Pozostała działalność	569 833,00	918 197,00	576 769,65	62,82%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 100,00	914,23	83,11%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	18 370,00	16 350,00	89,00%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 600,00	1 600,00	100,00%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	400,00	400,00	100,00%
		4190	Nagrody konkursowe	0,00	1 200,00	1 200,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36 500,00	32 752,00	24 960,90	76,21%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	32 275,00	2 568,00	7,96%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	6 935,00	642,00	9,26%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4300	Zakup usług pozostałych	186 000,00	112 815,00	41 211,13	36,53%
		4307	Zakup usług pozostałych	12 300,00	29 475,00	15 903,99	53,96%
		4309	Zakup usług pozostałych	2 700,00	6 955,00	3 976,00	57,17%
		4387	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	0,00	5 760,00	5 760,00	100,00%
		4389	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	0,00	1 440,00	1 440,00	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	49 000,00	47 850,00	46 420,40	97,01%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	28 700,00	15 347,12	53,47%
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	6 300,00	3 368,88	53,47%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	220 033,00	479 101,00	323 659,74	67,56%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	48 300,00	105 169,00	71 047,26	67,56%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 600,00	193 283,00	193 283,00	100,00%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 600,00	3 600,00	3 600,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 000,00	3 079,00	3 078,72	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	508,00	521,00	521,28	100,05%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	92,00	0,00	0,00	-
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	189 683,00	189 683,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	111 300,00	111 300,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	34 089,00	34 089,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	6 770,00	6 770,19	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	650,00	650,35	100,05%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	22 400,00	22 400,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	12 571,00	12 570,54	100,00%
		4260	Zakup energii	0,00	998,00	997,64	99,96%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	638,00	638,37	100,06%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	267,00	266,91	99,97%
752			Obrona narodowa	9 000,00	482 000,00	466 712,92	96,83%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	9 000,00	3 700,00	3 614,60	97,69%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 000,00	1 700,00	1 614,60	94,98%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00	0,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
	75295		Pozostała działalność	0,00	478 300,00	463 098,32	96,82%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	202 970,00	200 652,55	98,86%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 230,00	1 230,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	10 000,00	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	264 100,00	261 215,77	98,91%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	321 890,00	328 922,00	193 364,90	58,79%
	75405		Komendy powiatowe Policji	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	294 600,00	296 632,00	188 364,90	63,50%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	43 000,00	43 000,00	18 070,00	42,02%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 000,00	6 300,00	3 738,19	59,34%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	38 400,00	39 100,00	38 207,19	97,72%
		4190	Nagrody konkursowe	0,00	2 860,00	2 852,10	99,72%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	53 800,00	46 390,00	11 717,01	25,26%
		4260	Zakup energii	32 000,00	32 000,00	15 831,90	49,47%
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	15 000,00	11 112,67	74,08%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 000,00	4 000,00	1 050,00	26,25%
		4300	Zakup usług pozostałych	61 100,00	74 682,00	59 903,84	80,21%
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	50,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	30 300,00	25 250,00	19 890,00	78,77%
		4480	Podatek od nieruchomości	8 000,00	8 000,00	5 992,00	74,90%
	75414		Obrona cywilna	13 500,00	13 500,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 000,00	13 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	500,00	0,00	0,00%
	75421		Zarządzanie kryzysowe	13 790,00	13 790,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	340,00	340,00	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50,00	50,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00%
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	400,00	400,00	0,00	0,00%
757			Obsługa długu publicznego	1 655 000,00	1 026 703,00	1 012 942,16	98,66%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	1 655 000,00	1 026 703,00	1 012 942,16	98,66%
		8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	0,00	1 400,00	1 361,91	97,28%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	1 655 000,00	1 025 303,00	1 011 580,25	98,66%
758			Różne rozliczenia	2 070 660,00	237 845,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	2 070 660,00	237 845,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	1 570 660,00	237 845,00	0,00	0,00%
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	500 000,00	0,00	0,00	-
801			Oświata i wychowanie	39 384 068,00	41 419 185,70	37 801 338,00	91,27%
	80101		Szkoły podstawowe	20 897 726,00	21 403 316,00	19 643 479,47	91,78%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	3 696 905,00	4 422 736,00	4 422 734,15	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	179 814,00	193 948,00	120 862,09	62,32%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 652 517,00	1 688 141,00	1 532 308,92	90,77%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	15 810,00	15 810,00	100,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	2 790,00	2 790,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	129 867,00	118 511,00	108 651,58	91,68%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 182 446,00	1 987 046,00	1 770 048,96	89,08%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 700,00	2 676,65	99,14%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	480,00	472,34	98,40%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	311 803,00	190 803,00	161 976,41	84,89%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	390,00	387,35	99,32%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	70,00	68,36	97,66%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	205 000,00	179 894,00	158 854,60	88,30%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	10 849,00	10 349,00	3 574,40	34,54%
		4260	Zakup energii	545 000,00	568 200,00	436 169,04	76,76%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	245 065,00	238 975,24	97,52%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	24 826,00	21 826,00	9 305,56	42,64%
		4300	Zakup usług pozostałych	230 000,00	234 025,00	218 522,41	93,38%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	14 494,00	14 494,00	4 843,56	33,42%
		4410	Podróże służbowe krajowe	16 879,00	16 548,00	5 911,52	35,72%
		4430	Różne opłaty i składki	12 101,00	41 175,00	41 163,28	99,97%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	527 833,00	566 460,00	566 460,00	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	824,00	824,00	376,14	45,65%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	36 723,00	39 423,00	35 878,05	91,01%
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	347,00	337,69	97,32%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	17 565,00	17 565,00	6 029,37	34,33%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	63 034,00	41 014,00	36 883,01	89,93%
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	220,00	216,11	98,23%
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	40,00	38,14	95,35%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	10 360 594,00	9 739 158,00	8 742 759,56	89,77%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	678 652,00	692 031,00	650 290,08	93,97%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	351 233,00	348 104,90	99,11%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 629 635,00	1 384 163,00	1 207 099,39	87,21%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 311,00	21 311,00	9 745,34	45,73%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	510 790,00	446 790,00	403 728,55	90,36%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	42 633,00	24 533,00	24 515,55	99,93%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	206 165,00	179 165,00	158 075,23	88,23%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	29 508,00	22 008,00	17 316,94	78,68%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	8 000,00	5 179,64	64,75%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 036,00	3 036,00	2 698,51	88,88%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4260	Zakup energii	13 320,00	13 320,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	533,00	533,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	48 558,00	52 686,00	52 686,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 357,00	3 357,00	0,00	0,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	683 207,00	567 207,00	496 032,32	87,45%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	59 217,00	42 217,00	37 121,31	87,93%
	80104		Przedszkola	8 290 514,00	8 436 730,00	7 790 844,49	92,34%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	975 621,00	1 261 357,00	1 261 123,11	99,98%
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	100 000,00	93 952,00	31 351,97	33,37%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	35 233,00	35 233,00	17 914,95	50,85%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 210 819,00	2 181 319,00	2 079 810,89	95,35%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	168 712,00	161 185,00	152 802,28	94,80%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	898 791,00	901 691,00	800 678,40	88,80%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	136 304,00	89 204,00	78 506,10	88,01%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	127 845,00	118 845,00	85 810,63	72,20%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	12 467,00	11 467,00	7 061,98	61,59%
		4260	Zakup energii	177 028,00	176 628,00	141 340,06	80,02%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	7 700,00	4 196,45	54,50%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	14 938,00	14 938,00	4 853,27	32,49%
		4300	Zakup usług pozostałych	108 000,00	115 719,00	84 503,24	73,02%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 813,00	7 812,00	3 730,09	47,75%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 951,00	3 951,00	265,49	6,72%
		4430	Różne opłaty i składki	8 868,00	12 496,00	9 985,27	79,91%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	253 560,00	245 671,00	245 671,00	100,00%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 026,00	11 311,00	10 464,69	92,52%
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	1,00	1,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 758,00	9 538,00	3 048,58	31,96%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	21 162,00	28 902,00	22 737,37	78,67%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 810 046,00	2 746 943,00	2 557 511,49	93,10%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	202 572,00	195 947,00	182 556,18	93,17%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	4 920,00	4 920,00	100,00%
	80107		Świetlice szkolne	716 326,00	990 026,00	783 006,36	79,09%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 971,00	7 971,00	7 443,84	93,39%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	106 034,00	127 034,00	107 247,56	84,42%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 228,00	15 228,00	2 291,01	15,04%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	4 000,00	1 274,90	31,87%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 969,00	4 969,00	0,00	0,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34 162,00	23 912,00	23 912,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8 991,00	9 161,00	3 958,65	43,21%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	487 321,00	754 021,00	597 557,76	79,25%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	47 650,00	43 730,00	39 320,64	89,92%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	1 042 000,00	1 062 000,00	968 282,92	91,18%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 000,00	9 000,00	7 012,46	77,92%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	52 000,00	52 000,00	41 452,99	79,72%
		4300	Zakup usług pozostałych	980 000,00	1 000 000,00	919 817,47	91,98%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	136 580,00	136 580,00	98 316,01	71,98%
		4300	Zakup usług pozostałych	132 214,00	132 214,00	97 346,26	73,63%
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 366,00	4 366,00	969,75	22,21%
	80148		Stolówki szkolne i przedszkolne	420 800,00	494 600,00	434 524,66	87,85%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	37 800,00	57 800,00	51 435,66	88,99%
		4220	Zakup środków żywności	63 000,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	320 000,00	436 800,00	383 089,00	87,70%
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	2 010 680,00	2 030 704,00	1 896 882,08	93,41%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11 696,00	11 696,00	5 549,04	47,44%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	606 438,00	611 538,00	584 725,49	95,62%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	46 881,00	43 510,00	41 411,46	95,18%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	252 280,00	260 480,00	248 306,83	95,33%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	38 576,00	29 946,00	28 469,30	95,07%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 197,00	30 697,00	18 359,40	59,81%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 116,00	4 116,00	2 643,72	64,23%
		4260	Zakup energii	56 213,00	56 213,00	42 821,80	76,18%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	4 500,00	4 303,55	95,63%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 479,00	2 479,00	1 226,73	49,48%
		4300	Zakup usług pozostałych	29 578,00	34 778,00	25 617,62	73,66%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 557,00	1 557,00	1 233,19	79,20%
		4410	Podróże służbowe krajowe	849,00	849,00	52,51	6,18%
		4430	Różne opłaty i składki	1 784,00	3 042,00	2 967,40	97,55%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	62 779,00	66 738,00	66 738,00	100,00%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	3 095,00	2 663,65	86,06%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 210,00	2 230,00	361,22	16,20%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 423,00	11 638,00	6 806,61	58,49%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	790 672,00	797 527,00	759 444,82	95,22%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	58 952,00	54 075,00	53 179,74	98,34%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	3 788 406,00	3 848 822,00	3 420 688,93	88,88%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	207 742,00	443 769,00	441 659,57	99,52%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 153,00	14 541,00	11 536,84	79,34%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	357 528,00	339 366,00	319 962,44	94,28%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 053,00	23 233,00	22 113,77	95,18%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	455 083,00	420 783,00	416 381,48	98,95%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	65 084,00	43 484,00	40 905,86	94,07%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	66 140,00	47 140,00	45 069,28	95,61%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 900,00	3 900,00	635,91	16,31%
		4260	Zakup energii	105 000,00	111 432,00	76 757,01	68,88%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	1 900,00	1 780,41	93,71%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 088,00	5 088,00	1 964,44	38,61%
		4300	Zakup usług pozostałych	27 000,00	48 800,00	46 349,70	94,98%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 017,00	3 017,00	860,82	28,53%
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 350,00	4 350,00	849,93	19,54%
		4430	Różne opłaty i składki	2 537,00	7 209,00	7 207,42	99,98%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	117 562,00	119 449,00	119 449,00	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	164,00	164,00	81,86	49,91%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 182,00	6 082,00	5 376,78	88,40%
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	10,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 482,00	3 482,00	1 307,43	37,55%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	12 496,00	9 516,00	7 821,74	82,20%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 191 037,00	2 046 196,00	1 712 432,10	83,69%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	124 808,00	145 911,00	140 185,14	96,08%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	168 113,70	127 643,71	75,93%
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	108,90	108,90	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	31 442,84	31 017,38	98,65%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 321,67	989,91	74,90%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	223,76	167,59	74,90%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	32,38	24,25	74,89%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	126 344,24	87 158,33	68,98%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	8 553,28	8 095,31	94,65%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	86,63	82,04	94,70%
	80195		Pozostała działalność	451 401,00	1 464 131,00	1 430 569,98	97,71%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	7 729,00	7 729,00	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	52 000,00	52 000,00	23 350,00	44,90%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	16 000,00	16 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	300,00	3 096,00	3 084,13	99,62%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50,00	50,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 800,00	1 650,00	1 584,30	96,02%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 500,00	19 790,00	18 430,18	93,13%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	82 000,00	82 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00	99 800,00	98 376,37	98,57%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	5 951,00	5 951,00	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	367 751,00	398 365,00	398 365,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	120,00	120,00	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	648 489,00	648 489,00	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	127 091,00	127 091,00	100,00%
851			Ochrona zdrowia	620 000,00	730 000,00	518 749,22	71,06%
	85111		Szpitala ogólne	0,00	100 000,00	100 000,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	100 000,00	100 000,00	100,00%
	85153		Zwalczanie narkomanii	20 000,00	20 000,00	8 013,45	40,07%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	2 000,00	1 188,48	59,42%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	10 000,00	6 824,97	68,25%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	600 000,00	610 000,00	410 735,77	67,33%
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	140 000,00	25 000,00	20 000,00	80,00%
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	25 000,00	25 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 000,00	5 000,00	2 600,40	52,01%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	217 000,00	261 000,00	160 380,40	61,45%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70 000,00	50 400,00	26 358,77	52,30%
		4260	Zakup energii	20 000,00	20 000,00	14 515,50	72,58%
		4300	Zakup usług pozostałych	137 500,00	217 100,00	157 508,18	72,55%
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00	1 000,00	851,52	85,15%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	1 000,00	200,00	20,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00	4 000,00	3 321,00	83,03%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
852			Pomoc społeczna	9 641 890,00	11 092 594,69	10 765 670,24	97,05%
	85202		Domy pomocy społecznej	3 000 000,00	3 135 000,00	3 121 927,70	99,58%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	3 000 000,00	3 135 000,00	3 121 927,70	99,58%
	85203		Ośrodki wsparcia	704 946,00	766 177,00	752 108,22	98,16%
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	699 446,00	761 317,00	747 252,30	98,15%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	1 490,00	1 489,92	99,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 500,00	3 350,00	3 350,00	100,00%
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	20,00	16,00	80,00%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	24 800,00	24 800,00	24 779,44	99,92%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 000,00	0,00	0,00	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	700,00	0,00	0,00	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00	0,00	0,00	-
		4190	Nagrody konkursowe	0,00	2 700,00	2 700,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	15 130,00	15 125,44	99,97%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	1 090,00	1 090,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	320,00	313,50	97,97%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	5 560,00	5 550,50	99,83%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	128 000,00	152 901,00	150 535,63	98,45%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	128 000,00	152 901,00	150 535,63	98,45%
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	683 000,00	836 847,00	779 424,70	93,14%
		3110	Świadczenia społeczne	683 000,00	836 847,00	779 424,70	93,14%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	520 000,00	492 490,00	429 221,95	87,15%
		3110	Świadczenia społeczne	520 000,00	492 490,00	429 221,95	87,15%
	85216		Zasilki stałe	1 448 000,00	1 756 214,00	1 719 439,03	97,91%
		3110	Świadczenia społeczne	1 448 000,00	1 756 214,00	1 719 439,03	97,91%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 024 500,00	2 403 555,00	2 355 606,97	98,01%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 400,00	11 800,00	10 777,88	91,34%
		3110	Świadczenia społeczne	25 200,00	54 351,00	54 350,35	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 374 700,00	1 569 646,00	1 553 652,05	98,98%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	113 500,00	92 500,00	92 319,64	99,81%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	257 000,00	305 142,00	283 451,40	92,89%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	36 500,00	40 218,00	36 374,48	90,44%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36 900,00	28 000,00	27 390,41	97,82%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	60 588,00	60 381,09	99,66%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4260	Zakup energii	40 000,00	38 000,00	36 889,51	97,08%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	42 400,00	42 400,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 500,00	1 500,00	920,00	61,33%
		4300	Zakup usług pozostałych	39 000,00	82 400,00	82 365,18	99,96%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 400,00	8 400,00	7 094,02	84,45%
		4410	Podróże służbowe krajowe	800,00	1 500,00	1 462,90	97,53%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	0,00	500,00	489,63	97,93%
		4430	Różne opłaty i składki	3 600,00	3 600,00	2 710,52	75,29%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	49 800,00	51 900,00	51 900,00	100,00%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 500,00	1 500,00	1 443,00	96,20%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 700,00	4 610,00	4 457,00	96,68%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	5 000,00	4 777,91	95,56%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	149 600,00	214 148,00	180 531,78	84,30%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 900,00	30 300,00	24 482,39	80,80%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	1 000,00	735,96	73,60%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	127 700,00	182 848,00	155 313,43	84,94%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	567 000,00	811 851,00	811 734,90	99,99%
		3110	Świadczenia społeczne	567 000,00	808 371,00	808 354,90	100,00%
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	3 480,00	3 380,00	97,13%
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	4 819,20	4 796,40	99,53%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	4 000,00	4 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	721,20	698,40	96,84%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	98,00	98,00	100,00%
	85295		Pozostała działalność	392 044,00	493 792,49	435 563,52	88,21%
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	150 000,00	95 000,00	95 000,00	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00	530,00	524,60	98,98%
		3110	Świadczenia społeczne	6 500,00	5 023,00	3 611,11	71,89%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 200,00	51 773,00	51 480,00	99,43%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 000,00	3 481,00	3 481,07	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 250,00	31 382,00	21 134,62	67,35%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 290,00	2 387,00	1 026,23	42,99%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36 000,00	126 460,00	107 605,99	85,09%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 800,00	28 392,00	27 200,82	95,80%
		4220	Zakup środków żywności	0,00	210,00	209,05	99,55%
		4260	Zakup energii	71 400,00	83 500,00	62 556,32	74,92%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	6 000,00	5 973,95	99,57%
		4300	Zakup usług pozostałych	39 404,00	52 324,49	50 538,98	96,59%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 400,00	1 080,00	468,78	43,41%
		4430	Różne opłaty i składki	300,00	300,00	0,00	0,00%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 500,00	5 950,00	4 752,00	79,87%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	30 000,00	190 015,00	173 428,19	91,27%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	30 000,00	190 015,00	173 428,19	91,27%
		3240	Stypendia dla uczniów	30 000,00	150 000,00	136 697,19	91,13%
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	0,00	18 075,00	17 295,00	95,68%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	21 940,00	19 436,00	88,59%
855			Rodzina	15 317 493,00	19 738 009,70	16 550 933,78	83,85%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	10 104 500,00	12 285 311,00	12 242 058,19	99,65%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00	300,00	300,00	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	8 441 010,00	10 447 192,00	10 447 191,55	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	455 000,00	497 039,00	464 220,31	93,40%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	34 000,00	32 584,00	32 584,28	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 083 200,00	1 212 654,00	1 209 921,24	99,77%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 000,00	12 023,00	10 002,50	83,19%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	10 898,00	10 897,83	100,00%
		4260	Zakup energii	11 000,00	11 881,00	9 881,16	83,17%
		4270	Zakup usług remontowych	1 500,00	0,00	0,00	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	39 490,00	41 921,00	38 240,54	91,22%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 700,00	13 072,00	13 072,32	100,00%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00	575,00	575,10	100,02%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	150,00	149,58	99,72%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	599,00	599,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 000,00	4 423,00	4 422,78	100,00%
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	966,00	898,06	92,97%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	965,00	898,00	93,06%
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	1,00	0,06	6,00%
	85504		Wspieranie rodziny	1 184 620,00	1 789 313,18	1 726 233,77	96,47%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 200,00	2 600,00	2 563,75	98,61%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	133 300,00	217 112,38	174 869,44	80,54%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 000,00	11 000,00	10 234,19	93,04%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 920,00	37 942,80	32 246,87	84,99%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 400,00	3 858,00	3 168,51	82,13%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 000 000,00	1 506 000,00	1 494 694,32	99,25%
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00	3 500,00	2 956,69	84,48%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 000,00	5 500,00	5 500,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 800,00	1 800,00	0,00	0,00%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	278 000,00	382 180,00	372 639,78	97,50%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	278 000,00	382 180,00	372 639,78	97,50%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	3 750 373,00	5 079 219,52	2 008 180,51	39,54%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	814,00	813,17	99,90%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 300,00	6 300,00	2 251,35	35,74%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	355 863,00	406 947,24	385 380,97	94,70%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 318,00	25 168,00	25 149,31	99,93%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	66 205,00	79 264,77	70 047,57	88,37%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 290,00	10 666,51	6 652,78	62,37%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	8 000,00	5 323,36	66,54%
		4220	Zakup środków żywności	41 580,00	41 580,00	23 928,25	57,55%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	1 000,00	999,99	100,00%
		4260	Zakup energii	32 000,00	32 000,00	10 302,28	32,19%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 300,00	2 300,00	500,00	21,74%
		4300	Zakup usług pozostałych	17 300,00	17 000,00	10 746,24	63,21%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	500,00	367,99	73,60%
		4430	Różne opłaty i składki	1 800,00	1 800,00	864,28	48,02%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 812,00	12 854,00	12 854,00	100,00%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 400,00	2 700,00	2 688,00	99,56%
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	4,00	3,88	97,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 110,00	2 068,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 043 050,00	1 254 125,00	43 320,00	3,45%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 123 545,00	1 739 828,00	786 296,19	45,19%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 433 300,00	618 690,90	43,17%
	85595		Pozostała działalność	0,00	201 020,00	200 923,47	99,95%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	171 261,00	171 165,48	99,94%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	29 759,00	29 757,99	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	36 605 331,00	19 328 702,00	19 041 299,93	98,51%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	5 263 110,00	6 388 210,00	6 379 380,21	99,86%
		4260	Zakup energii	8 000,00	4 000,00	1 203,65	30,09%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	1 500,00	1 500,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 500,00	6 050,00	5 188,14	85,75%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	100,00	0,00	0,00%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	7 000,00	7 000,00	6 420,46	91,72%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	85 000,00	82 000,00	80 699,47	98,41%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	0,00	988 000,00	988 000,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 117 510,00	1 201 510,00	1 201 178,49	99,97%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	57 843,00	55 411,50	95,80%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	10 207,00	9 778,50	95,80%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	40 000,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	100,00%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	7 230 000,00	7 230 000,00	7 161 061,09	99,05%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00	600,00	600,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	320 000,00	320 000,00	297 816,41	93,07%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 500,00	18 300,00	17 736,15	96,92%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	8 000,00	8 000,00	4 586,01	57,33%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	60 000,00	61 900,00	53 613,21	86,61%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 000,00	9 300,00	6 432,48	69,17%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	11 000,00	10 766,50	97,88%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	65 500,00	64 595,94	98,62%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	892,00	892,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 781 000,00	6 716 280,00	6 688 404,74	99,58%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 700,00	10 676,00	10 675,73	100,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00	5 000,00	3 234,63	64,69%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	1 052,00	544,52	51,76%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00	1 500,00	1 162,77	77,52%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	1 652 500,00	1 765 500,00	1 763 270,23	99,87%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	2 500,00	1 066,87	42,67%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 650 000,00	1 763 000,00	1 762 203,36	99,95%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	520 309,00	582 873,00	577 667,69	99,11%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	3 430,00	3 278,99	95,60%
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	10 000,00	9 974,00	99,74%
		4300	Zakup usług pozostałych	500 309,00	529 843,00	524 829,70	99,05%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	5 228,00	5 227,50	99,99%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	34 372,00	34 357,50	99,96%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	18 219 500,00	216 807,00	88 356,90	40,75%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	25 000,00	37 000,00	32 575,42	88,04%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 300,00	6 400,00	5 343,18	83,49%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	620,00	920,00	773,27	84,05%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 700,00	1 700,00	396,97	23,35%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 980,00	2 330,00	605,16	25,97%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	150,00	200,00	173,79	86,90%
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	100,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	600,00	599,00	99,83%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	150,00	350,00	183,75	52,50%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	18 184 500,00	167 207,00	47 706,36	28,53%
	90006		Ochrona gleby i wód podziemnych	0,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
	90013		Schroniska dla zwierząt	90 000,00	49 100,00	40 350,00	82,18%
		4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00	49 100,00	40 350,00	82,18%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	3 316 762,00	2 464 162,00	2 459 129,61	99,80%
		4260	Zakup energii	1 255 246,00	938 646,00	938 277,87	99,96%
		4270	Zakup usług remontowych	672 996,00	671 996,00	670 008,83	99,70%
		4300	Zakup usług pozostałych	589 000,00	10 000,00	7 380,00	73,80%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	44 000,00	43 942,91	99,87%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	799 520,00	799 520,00	799 520,00	100,00%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	100 000,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	0,00	0,00	-
	90095		Pozostała działalność	213 150,00	582 050,00	522 084,20	89,70%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 150,00	7 150,00	6 941,40	97,08%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	48 000,00	48 000,00	46 923,41	97,76%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 595,00	1 594,20	99,95%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	406,00	405,80	99,95%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 200,00	22 830,00	16 378,23	71,74%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	27 545,00	18 957,88	68,83%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	7 013,00	4 825,68	68,81%
		4260	Zakup energii	18 000,00	17 800,00	11 060,48	62,14%
		4300	Zakup usług pozostałych	77 800,00	135 470,00	107 235,42	79,16%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	90 425,00	89 443,69	98,91%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	23 016,00	22 767,69	98,92%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	1 000,00	427,50	42,75%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	55 000,00	49 600,00	46 959,96	94,68%
		4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	0,00	200,00	172,00	86,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	99 956,00	98 354,85	98,40%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	25 444,00	25 036,01	98,40%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	19 609,00	19 608,66	100,00%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	4 991,00	4 991,34	100,01%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 544 580,00	4 257 517,00	4 094 607,34	96,17%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	509 187,00	859 836,00	824 826,68	95,93%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	87 699,00	109 277,00	98 145,87	89,81%
		4260	Zakup energii	130 000,00	142 340,00	127 479,90	89,56%
		4270	Zakup usług remontowych	199 900,00	509 080,00	504 001,46	99,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	32 500,00	51 229,00	47 789,19	93,29%
		4430	Różne opłaty i składki	1 400,00	3 610,00	3 607,26	99,92%
		4480	Podatek od nieruchomości	24 300,00	24 300,00	24 269,00	99,87%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00	20 000,00	19 534,00	97,67%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 388,00	0,00	0,00	-
	92113		Centra kultury i sztuki	1 180 000,00	1 350 300,00	1 235 294,95	91,48%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	100,00%
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	180 000,00	215 000,00	214 999,95	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	135 300,00	20 295,00	15,00%
	92116		Biblioteki	1 632 430,00	1 932 430,00	1 924 605,56	99,60%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	935 000,00	935 000,00	935 000,00	100,00%
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	697 430,00	997 430,00	989 605,56	99,22%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 159 500,00	54 800,00	51 942,14	94,78%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 000,00	974,00	97,40%
		4260	Zakup energii	0,00	8 000,00	5 219,43	65,24%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	9 000,00	9 000,00	100,00%
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	999 600,00	0,00	0,00	-
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	159 900,00	36 800,00	36 748,71	99,86%
	92195		Pozostała działalność	63 463,00	60 151,00	57 938,01	96,32%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	51 831,00	26 372,00	24 988,00	94,75%
		4300	Zakup usług pozostałych	11 632,00	33 779,00	32 950,01	97,55%
926			Kultura fizyczna	5 157 168,00	6 271 771,00	5 083 415,92	81,05%
	92601		Obiekty sportowe	1 157 168,00	1 465 271,00	312 385,93	21,32%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43 928,00	37 180,00	30 967,00	83,29%
		4260	Zakup energii	9 200,00	57 500,00	49 032,42	85,27%
		4300	Zakup usług pozostałych	37 204,00	28 207,00	21 878,03	77,56%
		4430	Różne opłaty i składki	200,00	200,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	149 136,00	424 684,00	210 508,48	49,57%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	917 500,00	917 500,00	0,00	0,00%
	92604		Instytucje kultury fizycznej	3 500 000,00	4 306 500,00	4 271 029,99	99,18%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 000,00	15 000,00	12 626,40	84,18%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 500 000,00	1 618 000,00	1 615 378,61	99,84%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	120 000,00	114 000,00	113 246,98	99,34%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	250 000,00	280 000,00	278 584,68	99,49%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	42 000,00	37 000,00	35 392,96	95,66%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	65 000,00	58 000,00	53 954,39	93,02%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	350 000,00	314 300,00	312 678,03	99,48%
		4260	Zakup energii	520 000,00	465 000,00	463 657,14	99,71%
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	305 300,00	304 903,84	99,87%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	2 000,00	1 230,00	61,50%
		4300	Zakup usług pozostałych	461 000,00	528 700,00	521 076,22	98,56%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	5 100,00	5 012,56	98,29%
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	7 000,00	5 945,87	84,94%
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	16 000,00	15 692,21	98,08%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	60 000,00	60 000,00	57 645,30	96,08%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	700,00	408,00	58,29%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	70 000,00	44 000,00	40 555,41	92,17%
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	400,00	25,48	6,37%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	5 500,00	5 480,50	99,65%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 000,00	0,00	0,00	-
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	362 000,00	360 959,50	99,71%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	68 500,00	66 575,91	97,19%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	500 000,00	500 000,00	500 000,00	100,00%
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	500 000,00	500 000,00	500 000,00	100,00%
			Razem	153 749 219,00	139 398 750,41	128 886 644,28	92,46%

3.4. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA BUDŻETU WEDŁUG ŹRÓDEŁ ZA 2025 R.

Tabela 16: Zestawienie należności i zobowiązań budżetu Gminy Lubsko według źródeł za 2025 r.

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Należności	Zobowiązania	
					ogółem	wymagalne
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	1 162,39	0,00
	01030		Izby rolnicze	0,00	308,34	0,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5% należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego		308,34	
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	0,00	854,05	0,00
		4430	Różne opłaty i składki		854,05	
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	1 911 531,13	0,00
	40002		Dostarczanie wody	0,00	1 911 531,13	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		375 392,78	
		6053	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		1 536 138,35	
600			Transport i łączność	2 257,79	2 692,18	0,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	1 108,80	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych		1 108,80	
	60016		Drogi publiczne gminne	2 257,79	1 583,38	0,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	1 748,50		
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	509,29		
		4270	Zakup usług remontowych		1 583,38	
700			Gospodarka mieszkaniowa	4 824 662,93	132 805,38	0,00
	70001		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	0,00	114 245,19	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		18 889,20	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		69 055,33	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		23 377,38	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		2 730,58	
		4300	Zakup usług pozostałych		192,70	
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	466 908,94	11 564,68	0,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	93 948,54		
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	109 599,33		
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	6 465,33		
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	77 345,21		
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	173 778,29		
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 772,24		
		4260	Zakup energii		10 644,40	
		4270	Zakup usług remontowych		442,80	
		4300	Zakup usług pozostałych		477,48	
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	4 357 753,99	6 995,51	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 660 049,15		
		0830	Wpływy z usług	699 767,81		
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 997 641,83		
		0970	Wpływy z różnych dochodów	295,20		
		4260	Zakup energii		3 631,46	

		4300	Zakup usług pozostałych		1 768,87	
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe		1 595,18	
710			Działalność usługowa	1 782,00	18 589,79	0,00
	71035		Cmentarze	1 782,00	18 589,79	0,00
		0830	Wpływy z usług	1 782,00		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		895,48	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		372,46	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		53,90	
		4260	Zakup energii		466,28	
		4300	Zakup usług pozostałych		16 801,67	
750			Administracja publiczna	7 835,28	1 041 417,79	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	0,00	110 205,88	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		20 794,30	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		64 959,99	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		22 300,88	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		1 903,62	
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		247,09	
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	33 256,04	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		32 570,00	
		4300	Zakup usług pozostałych		656,82	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		29,22	
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 835,28	833 177,99	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	7 835,28		
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		5 800,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		137 221,30	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		406 486,38	
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne		965,75	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		134 702,98	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		17 346,95	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		1 808,25	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 344,00	
		4260	Zakup energii		44 196,59	
		4270	Zakup usług remontowych		738,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych		548,00	
		4300	Zakup usług pozostałych		78 739,58	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		638,87	
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		2 641,34	
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	0,00	64 777,68	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		13 078,49	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		40 344,70	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		10 236,29	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		1 118,20	
	75095		Pozostała działalność	0,00	0,20	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych		0,20	
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	17 691,61	0,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	0,00	17 691,61	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		10 200,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		650,12	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		3 970,73	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		286,76	
		4260	Zakup energii		2 584,00	
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 896 880,49	0,00	0,00

75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	11 117,18	0,00	0,00
	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	11 117,18		
75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	6 266 909,66	0,00	0,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	4 326 443,66		
	0320	Wpływy z podatku rolnego	3 407,00		
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	9 819,00		
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 927 240,00		
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 618 337,25	0,00	0,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 120 315,80		
	0320	Wpływy z podatku rolnego	48 202,94		
	0330	Wpływy z podatku leśnego	718,24		
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	26 980,07		
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	195,63		
	0430	Wpływy z opłaty targowej	84,00		
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	10 450,57		
	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	100,00		
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 411 290,00		
75618		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	516,40	0,00	0,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	516,40		
758		Różne rozliczenia	1 107 805,00	0,00	0,00
75814		Różne rozliczenia finansowe	1 107 805,00	0,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 107 805,00		
801		Oświata i wychowanie	80 355,46	2 894 659,05	20 888,28
80101		Szkoły podstawowe	860,60	1 454 236,33	0,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	444,60		
	0970	Wpływy z różnych dochodów	416,00		
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		2 488,45	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		36 188,42	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		122 400,34	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		270 867,93	
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		26 771,50	
	4260	Zakup energii		14 851,14	
	4280	Zakup usług zdrowotnych		68,29	
	4300	Zakup usług pozostałych		6 238,54	
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		3 010,28	
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		269 855,67	
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		701 495,77	
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	0,00	121 613,78	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		175,28	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		9 170,16	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		26 617,69	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		20 730,49	
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		2 739,91	
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		19 929,32	
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		42 250,93	
80104		Przedszkola	78 358,76	628 786,76	0,00

	2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	78 358,76		
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		1 561,33	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		42 476,67	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		162 601,12	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		121 417,51	
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		12 099,36	
	4260	Zakup energii		134,96	
	4300	Zakup usług pozostałych		772,07	
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		2 192,03	
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		83 731,35	
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		201 800,36	
80107		Świetlice szkolne	0,00	78 221,18	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		197,39	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		14 440,89	
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		402,70	
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		378,64	
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		14 654,68	
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		48 146,88	
80110		Gimnazja	1 136,10	0,00	0,00
	0830	Wpływy z usług	1 136,10		
80113		Dowożenie uczniów do szkół	0,00	114 990,95	20 888,28
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		1 262,51	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		4 603,70	
	4300	Zakup usług pozostałych		109 124,74	20 888,28
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	0,00	3 840,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych		3 840,00	
80148		Stolówki szkolne i przedszkolne	0,00	4 561,42	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		751,42	
	4300	Zakup usług pozostałych		3 810,00	
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	0,00	190 825,41	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		323,84	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		15 067,04	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		46 489,58	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		36 936,13	
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		4 053,74	
	4260	Zakup energii		132,81	
	4300	Zakup usług pozostałych		563,32	
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		836,67	
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		26 044,14	
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		60 378,14	
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	0,00	297 583,22	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		8 090,65	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		25 470,85	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		53 299,48	
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		5 824,13	

	4260	Zakup energii		2 593,77	
	4280	Zakup usług zdrowotnych		41,71	
	4300	Zakup usług pozostałych		1 424,05	
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		659,56	
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		55 564,69	
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		144 614,33	
851		Ochrona zdrowia	0,00	17 268,32	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	0,00	872,77	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		182,84	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		689,93	
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00	16 395,55	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		433,40	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		14 922,15	
	4300	Zakup usług pozostałych		1 040,00	
852		Pomoc społeczna	33 342,52	241 212,45	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	31 873,90	0,00	0,00
	0830	Wpływy z usług	46,14		
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	31 827,76		
	85214	Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 043,17	0,00	0,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 043,17		
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	0,00	191 933,19	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		34 820,36	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		111 808,56	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		39 840,55	
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		5 123,84	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		229,88	
	4280	Zakup usług zdrowotnych		110,00	
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	0,00	15 341,08	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		5 907,68	
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		270,96	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		9 162,44	
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	425,45	0,00	0,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	425,45		
	85295	Pozostała działalność	0,00	33 938,18	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4 375,80	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		9 686,09	
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		1 251,96	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		13 889,01	
	4260	Zakup energii		3 504,19	
	4300	Zakup usług pozostałych		1 218,84	
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		12,29	
855		Rodzina	4 353 553,60	203 390,87	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 340 871,54	138 164,96	0,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	4 340 871,54		
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		29 791,62	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		107 500,36	
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		541,47	
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		331,51	
	85504	Wspieranie rodziny	0,00	19 893,72	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		3 367,60	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		11 660,15	

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		4 245,27	
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		595,70	
	4410	Podróże służbowe krajowe		25,00	
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	12 682,06	45 332,19	0,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	12 682,06		
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		7 461,88	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		27 194,11	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		9 557,66	
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		866,25	
	4300	Zakup usług pozostałych		203,69	
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		48,60	
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	632 122,22	1 037 642,64	0,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	39 677,30	8,71	0,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	39 666,98		
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10,32		
	4260	Zakup energii		8,71	
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	464 926,52	875 772,79	0,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	464 926,52		
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		5 816,68	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		18 805,28	
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne		309,45	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		6 594,01	
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		988,21	
	4300	Zakup usług pozostałych		843 171,65	
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		87,51	
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	2 849,40	0,00	0,00
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 239,83		
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 609,57		
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	1 088,98	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		734,83	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		296,28	
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		42,88	
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		14,99	
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	0,00	147 361,79	0,00
	4260	Zakup energii		104 603,75	
	4270	Zakup usług remontowych		42 758,04	
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	124 669,00	0,00	0,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	124 669,00		
	90095	Pozostała działalność	0,00	13 410,37	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		1 185,12	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		5 023,49	
	4260	Zakup energii		2 107,58	
	4300	Zakup usług pozostałych		5 094,18	
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	110,06	18 371,81	0,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	110,06	17 327,56	0,00
	0830	Wpływy z usług	110,06		
	4260	Zakup energii		17 111,58	

	4300	Zakup usług pozostałych		215,98	
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	0,00	1 044,25	0,00
	4260	Zakup energii		1 044,25	
926		Kultura fizyczna	12 101,19	379 440,94	0,00
	92601	Obiekty sportowe	0,00	2 317,14	0,00
	4260	Zakup energii		2 317,14	
	92604	Instytucje kultury fizycznej	12 101,19	377 123,80	0,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	11 134,55		
	0830	Wpływy z usług	966,64		
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		161,72	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		157 971,96	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		117 694,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		60 229,37	
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		7 849,19	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		2 165,13	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		3 599,66	
	4260	Zakup energii		19 270,82	
	4300	Zakup usług pozostałych		8 130,95	
	4410	Podróże służbowe krajowe		51,00	
	Razem:		20 952 808,54	7 917 876,35	20 888,28

3.5. ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU GMINY LUBSKO ZA 2025 ROK

Tabela 17: Wykonanie przychodów i rozchodów budżetu Gminy Lubsko za 2025 rok

Lp.	Treść	plan	wykonanie	% wyk.
I.	PRZYCHODY BUDŻETU			
1	Ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez gminę			
2	Z kredytów i pożyczek długoterminowych	5 872 247,00	5 867 295,31	99,9
3	Ze spłat pożyczek			
4	Z prywatyzacji majątku gminy			
5	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6	3 701 388,00	7 608 098,69	205,55
6	Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	171 053,00	684 400,61	400,11
7	Z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych			
8	Inne źródła			
9	Razem przychody (1+2+3+4+5+6+7+8)	9 744 688,00	14 159 794,61	145,31
10	Dochody budżetu	134 636 836,41	131 469 838,75	97,65
11	Razem przychody i dochody budżetu (9+10)	144 381 524,41	145 629 633,36	100,86
II.	ROZCHODY BUDŻETU			
12	Spłata pożyczek i kredytów długoterminowych	4 982 774,00	4 977 822,31	99,90
13	Udzielone pożyczki			
14	Inne cele			
15	Razem rozchody (12+13+14)	4 982 774,00	4 977 822,31	99,90
16	Wydatki budżetu	139 398 750,41	128 886 644,28	92,46
17	Razem rozchody i wydatki budżetu (15+16)	144 381 524,41	133 864 466,59	92,72

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

Tabela 18: Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonywane w trakcie roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Zmiany		Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	4 549 473,00	0,00	4 549 473,00	4 549 473,00	100,00%
	40002		Dostarczanie wody	0,00	4 549 473,00	0,00	4 549 473,00	4 549 473,00	100,00%
		6053	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	4 549 473,00	0,00	4 549 473,00	4 549 473,00	100,00%
600			Transport i łączność	1 868 317,00	213 454,00	4 430,00	2 077 341,00	2 071 072,74	99,70%
	60016		Drogi publiczne gminne	1 868 317,00	213 454,00	4 430,00	2 077 341,00	2 071 072,74	99,70%
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 109 320,00	213 454,00	0,00	1 322 774,00	1 317 823,58	99,63%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	758 997,00	0,00	4 430,00	754 567,00	753 249,16	99,83%
710			Działalność usługowa	297 660,00	0,00	297 660,00	0,00	0,00	-
	71095		Pozostała działalność	297 660,00	0,00	297 660,00	0,00	0,00	-
		4307	Zakup usług pozostałych	242 000,00	0,00	242 000,00	0,00	0,00	-
		4309	Zakup usług pozostałych	55 660,00	0,00	55 660,00	0,00	0,00	-
750			Administracja publiczna	283 333,00	471 077,00	50 300,00	704 110,00	445 712,99	63,30%
	75095		Pozostała działalność	283 333,00	471 077,00	50 300,00	704 110,00	445 712,99	63,30%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 600,00	0,00	1 600,00	1 600,00	100,00%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	400,00	0,00	400,00	400,00	100,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	33 707,00	1 432,00	32 275,00	2 568,00	7,96%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	7 293,00	358,00	6 935,00	642,00	9,26%
		4307	Zakup usług pozostałych	12 300,00	55 983,00	38 808,00	29 475,00	15 903,99	53,96%
		4309	Zakup usług pozostałych	2 700,00	13 957,00	9 702,00	6 955,00	3 976,00	57,17%
		4387	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	0,00	5 760,00	0,00	5 760,00	5 760,00	100,00%
		4389	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	0,00	1 440,00	0,00	1 440,00	1 440,00	100,00%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	28 700,00	0,00	28 700,00	15 347,12	53,47%
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	6 300,00	0,00	6 300,00	3 368,88	53,47%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	220 033,00	259 068,00	0,00	479 101,00	323 659,74	67,56%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	48 300,00	56 869,00	0,00	105 169,00	71 047,26	67,56%
801			Oświata i wychowanie	0,00	29 190,00	6 690,00	22 500,00	22 458,95	99,82%
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	29 190,00	6 690,00	22 500,00	22 458,95	99,82%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	22 500,00	6 690,00	15 810,00	15 810,00	100,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	2 790,00	0,00	2 790,00	2 790,00	100,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 700,00	0,00	2 700,00	2 676,65	99,14%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	480,00	0,00	480,00	472,34	98,40%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	390,00	0,00	390,00	387,35	99,32%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Zmiany		Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	70,00	0,00	70,00	68,36	97,66%
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	220,00	0,00	220,00	216,11	98,23%
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	40,00	0,00	40,00	38,14	95,35%
855			Rodzina	2 123 545,00	1 433 300,00	383 717,00	3 173 128,00	1 404 987,09	44,28%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	2 123 545,00	1 433 300,00	383 717,00	3 173 128,00	1 404 987,09	44,28%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 123 545,00	0,00	383 717,00	1 739 828,00	786 296,19	45,19%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 433 300,00	0,00	1 433 300,00	618 690,90	43,17%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	433 692,00	26 042,00	407 650,00	390 760,80	95,86%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	0,00	68 050,00	0,00	68 050,00	65 190,00	95,80%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	57 843,00	0,00	57 843,00	55 411,50	95,80%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	10 207,00	0,00	10 207,00	9 778,50	95,80%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	0,00	39 600,00	0,00	39 600,00	39 585,00	99,96%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	5 228,00	0,00	5 228,00	5 227,50	99,99%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	34 372,00	0,00	34 372,00	34 357,50	99,96%
	90095		Pozostała działalność	0,00	326 042,00	26 042,00	300 000,00	285 985,80	95,33%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 595,00	0,00	1 595,00	1 594,20	99,95%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	406,00	0,00	406,00	405,80	99,95%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	43 043,00	15 498,00	27 545,00	18 957,88	68,83%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	10 957,00	3 944,00	7 013,00	4 825,68	68,81%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	92 019,00	1 594,00	90 425,00	89 443,69	98,91%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	23 422,00	406,00	23 016,00	22 767,69	98,92%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	103 623,00	3 667,00	99 956,00	98 354,85	98,40%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	26 377,00	933,00	25 444,00	25 036,01	98,40%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	19 609,00	0,00	19 609,00	19 608,66	100,00%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	4 991,00	0,00	4 991,00	4 991,34	100,01%
			RAZEM	4 572 855,00	7 130 186,00	768 839,00	10 934 202,00	8 884 465,57	81,25%

3.7. WYKONANIE ZADAŃ Z ZAKRESU INWESTYCJI ZA 2025 R.

Tabela 19: Wykonanie zadań z zakresu inwestycji za 2025 r.

Dział	Zakres rzeczowy zadania	Termin		Plan wydatku	Źródła finansowania	Wykonanie wydatków	% wykonania
		rozpo- częcia	zakon- czenia				
I	Wydatki związane z wykazem przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej						
40002	System ujmowania, uzdatniania i zasilania w wodę poprzez wybudowanie/modernizację/ujęcia SUW Górna Glinka wraz z infrastrukturą sieciową	2022	2025	4 018 244,00	razem	4 018 241,32	100,00
				66 047,00	budżet gminy	66 044,68	
				3 952 197,00	środki zewnętrzne	3 952 196,64	
40002	Poprawa jakości wody pitnej dla mieszkańców miasta, poprzez budowę Stacji Uzdatniania Wody Górna Glinka dla miasta Lubsko-etap II	2025	2026	5 659 320,00	razem	5 659 319,79	100,00
				1 109 847,00	budżet gminy	1 109 846,79	
				4 549 473,00	środki zewnętrzne	4 549 473,00	
60016	Budowa drogi gminnej w miejscowości Górzyn	2023	2025	2 081 771,00	razem	2 075 502,48	99,70
				758 997,00	budżet gminy	757 678,90	
				1 322 774,00	środki zewnętrzne	1 317 823,58	
70007	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania polegającego na rozbudowie i przebudowie wraz ze zmianą sposobu użytkowania istniejącego budynku przy ul. Powstańców Wlkp. 3 w Lubsku na mieszkania komunalne	2024	2025	120 000,00	budżet gminy	119 832,75	99,86
75095	"Cyberbezpieczny Samorząd"	2024	2025	584 270,00	środki zewnętrzne	394 707,00	67,56
85516	Program Maluch+ 2022-2029 - utworzenie Żłobka Nr 2	2023	2026	4 427 253,00	razem	1 448 307,09	32,71
				2 687 425,00	budżet gminy	662 010,90	
				1 739 828,00	środki zewnętrzne	786 296,19	
90001	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w centrum Lubuska wraz z modernizacją dróg	2023	2026	5 133 610,00	razem	5 133 281,91	99,99
				1 133 610,00	budżet gminy	1 133 281,91	
				4 000 000,00	środki zewnętrzne	4 000 000,00	
90001	Budowa zbiorników wód opadowych na obszarze Partnerstwa	2025	2026	68 050,00	razem	65 190,00	95,80
				10 207,00	budżet gminy	9 778,50	
				57 843,00	środki zewnętrzne	55 411,50	
90004	Rewitalizacja parku miejskiego w mieście Lubusko – Etap I	2025	2027	39 600,00	razem	39 585,00	99,96
				34 372,00	budżet gminy	34 357,50	

				5 228,00	środki zewnętrzne	5 227,50	
90015	Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w gminie Lubsko	2024	2025	799 520,00	środki zewnętrzne	799 520,00	100,00
92120	Zmiana sposobu użytkowania zespołu pałacowo-parkowego w Dłużku	2024	2026	36 800,00	budżet gminy	36 748,71	99,86
92601	Rozbudowa basenu pływacko-rekreacyjnego wraz z niezbędną infrastrukturą w Lubsku o dodatkową zjeżdżalnię rynnową	2024	2026	35 100,00	budżet gminy	35 042,70	99,84
92601	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego Karaś w Lubsku	2023	2026	1 121 382,00	razem	0,00	0,00
				203 882,00	budżet gminy	0,00	
				917 500,00	środki zewnętrzne	0,00	
razem przedsięwzięcia				24 124 920,00	razem	19 825 278,75	82,18
				6 196 287,00	budżet gminy	3 964 623,34	63,98
				17 928 633,00	środki zewnętrzne	15 860 655,41	88,47
II	Zadania jednoroczne						
01044	budowa kanalizacji w Dłużku			52 000,00	budżet gminy	49 200,00	94,62
60016	przebudowa drogi dz. Nr 109 i ul. Żabiej - dokumentacja			69 900,00	budżet gminy	69 721,32	99,74
60016	Przebudowa ul. Słowackiego w Lubsku			796 522,00	budżet gminy	793 510,20	99,62
60016	utwardzenie terenu działka nr 36/37 ob..0006			38 500,00	budżet gminy	38 157,06	99,11
60016	utwardzenie terenu działka nr 53/16 i 62/2			14 200,00	budżet gminy	14 200,00	100,00
60016	utwardzenie terenu działka nr 333 w m. Dłużek			74 000,00	budżet gminy	73 800,00	99,73
60016	utwardzenie terenu ul. Łąkowa			37 000,00	budżet gminy	36 961,50	99,90
70007	wykonanie przyłącza kanalizacyjnego budynku przy ul. Reja 6 w Lubsku			30 000,00	budżet gminy	27 958,00	93,19
75023	montaż klimatyzacji w budynku przy ul. Niepodległości			45 780,00	budżet gminy	45 780,00	100,00
75023	zakup urządzenia wielofunkcyjnego			20 000,00	budżet gminy	19 803,00	99,02
75023	zakup roweru elektrycznego			8 900,00	budżet gminy	8 830,00	99,21
75295	Program Ochrony Ludności			264 100,00	razem	261 215,77	98,91
				4 100,00	budżet gminy	1 215,77	
				260 000,00	środki zewnętrzne	260 000,00	
80101	adaptacja pomieszczeń Szkoły Podstawowej Nr 2 na Przedszkole Nr 5			150 000,00	budżet gminy	147 600,00	98,40
80101	wymiana kotła C.O. w Szkole Podstawowej Nr 2			144 233,00	budżet gminy	143 688,60	99,62
80101	wykonanie grodzi przeciwpożarowej w Szkole Podstawowej Nr 2			57 000,00	budżet gminy	56 816,30	99,68
80104	wykonanie projektu przebudowy schodów na potrzeby dzieci niepełnosprawnych			4 920,00	budżet gminy	4 920,00	100,00
90001	wykonanie instalacji fotowoltaicznej - dokumentacja			49 200,00	budżet gminy	49 200,00	100,00
90001	wykonanie przyłącza kanalizacyjnego w m.Górzyn			18 700,00	budżet gminy	18 696,58	99,98
90095	"Ożywienie Strefy Mieszkańców"			150 000,00	środki zewnętrzne	147 990,86	98,66
92113	budowa amfiteatru przy Bibliotece-Centrum Kultury - dokumentacja			135 300,00	budżet gminy	20 295,00	15,00
92601	opracowanie dokumentacji budowy ścieżki pieszo-rowerowej			57 230,00	budżet gminy	54 427,99	95,10

92601	zagospodarowanie terenu - budowa ścieżki pieszo-rowerowej			24 930,00	budżet gminy	24 907,99	99,91
92601	miasteczko ruchu drogowego - dokumentacja			26 050,00	budżet gminy	26 026,80	99,91
92601	budowa placu zabaw w Mierkowie - Fundusz Sołecki			11 800,00	budżet gminy	8 000,00	67,80
92601	budowa altany w m. Grabków - Fundusz Sołecki			21 771,00	budżet gminy	21 700,00	99,67
92601	ogrodzenie placu zabaw w Tymienicach - Fundusz Sołecki			15 971,00	budżet gminy	14 011,00	87,73
92601	ogrodzenie placu zabaw w Chocimku - Fundusz Sołecki			11 292,00	budżet gminy	11 292,00	100,00
92601	doposażenie placu zabaw w Ziębikowie - Fundusz Sołecki			16 658,00	budżet gminy	15 100,00	90,65
92604	wykonanie instalacji fotowoltaicznej na hali OSiR			137 900,00	budżet gminy	137 760,00	99,90
92604	wykonanie instalacji fotowoltaicznej na basenie			146 000,00	budżet gminy	145 140,00	99,41
92604	zagospodarowanie terenu przy basenie i przystani			78 100,00	budżet gminy	78 059,50	99,95
92604	zakup wyposażenia na siłownię			13 000,00	budżet gminy	12 974,04	99,80
92604	zakup zjeżdżalni na basen			26 000,00	budżet gminy	25 830,00	99,35
92604	zakup automatu myjącego			16 000,00	budżet gminy	15 928,50	99,55
92604	modernizacja budynku na przystani			13 500,00	budżet gminy	11 843,37	87,73
razem poza programem				2 776 457,00	razem	2 631 345,38	94,77
				2 366 457,00	budżet gminy	2 223 354,52	93,95
				410 000,00	środki zewnętrzne	407 990,86	99,51
III	Dotacje i środki przekazane na inwestycje						
60001	dotacja celowa dla Województwa Lubuskiego na realizację programu "Kolej+"			218 658,00	budżet gminy	218 657,50	100,00
85111	dotacja celowa dla "Szpitala Na Wyspie" na zakup aparatu USG			100 000,00	budżet gminy	100 000,00	
90001	dotacja celowa dla osób fizycznych na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni			30 000,00	budżet gminy	30 000,00	100,00
90005	program "Ciepłe Mieszkanie" - dotacja celowa dla osób fizycznych			167 207,00	budżet gminy	47 706,36	28,53
92116	dotacja dla Biblioteki - Centrum Kultury na realizację zadań inwestycyjnych			997 430,00	budżet gminy	989 605,56	99,22
razem dotacje				1 513 295,00	razem	1 385 969,42	91,59
				1 513 295,00	budżet gminy	1 385 969,42	91,59
				0,00	środki zewnętrzne	0,00	0,00
IV	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów						
40002	modernizacja sieci wodociągowej			252 000,00	budżet gminy	252 000,00	100,00
90001	modernizacja sieci kanalizacyjnej			988 000,00	budżet gminy	988 000,00	100,00

	razem zakup i objęcie akcji			1 240 000,00	razem	1 240 000,00	100,00
				1 240 000,00	budżet gminy	1 240 000,00	100,00
				0,00	środki zewnętrzne	0,00	0,00
V	Rezerwy						
75818	rezerwa inwestycyjna			0,00	budżet gminy	0,00	
	ogółem wydatki inwestycyjne			29 654 672,00	razem	25 082 593,55	84,58
				18 338 633,00	środki zewnętrzne	16 268 646,27	88,71
	z tego:			11 316 039,00	budżet gminy	8 813 947,28	77,89

środki zewnętrzne - środki z budżetu UE, środki z Rządowego Funduszu Polski Ład, środki z WFOŚiGW,

3.8. REALIZACJA ZADAŃ WIELOLETNICH

Tabela 20: Stopień zaawansowania zadań wieloletnich wykazanych w Wykazie Przedsięwzięć do WPF Gminy Lubsko za 2025 rok

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Wykonanie na 31.12.2025 r.	% wykonanie
			Od	Do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				70 605 640,00	24 626 835,00	20 138 817,56	81,78
1.a	- wydatki bieżące				3 084 761,00	116 050,00	47 174,95	40,65
1.b	- wydatki majątkowe				67 520 879,00	24 510 785,00	20 091 642,61	81,97
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				14 430 509,00	7 310 994,00	4 064 466,52	55,59
1.1.1	- wydatki bieżące				3 078 761,00	110 050,00	41 174,95	37,41
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Wzmocnienie odporności systemów IT i OT wykorzystywanych w JST, a także stworzenie systemowego wsparcia w reagowaniu na incydenty	Urząd Miejski w Lubsku	2024	2025	80 000,00	51 550,00	18 716,00	36,31
1.1.1.2	Sporządzenie planu ogólnego Gminy Lubsko - Opracowanie planu zrównoważonego i harmonijnego rozwoju i zagospodarowania przestrzennego Gminy Lubsko	Urząd Miejski w Lubsku	2024	2026	297 660,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Dostępny samorząd 2.0 - Poprawa standardów dostępności dla osób z niepełnosprawnościami	Urząd Miejski w Lubsku	2025	2026	120 000,00	36 000,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Kompetentny i odkrywcy uczeń na obszarze partnerstwa (ST) - Podniesienie poziomu kształcenia ogólnego poprzez kompleksowe zwiększenie efektywności kształcenia kluczowych kompetencji i umiejętności uniwersalnych niezbędnych na rynku pracy	Urząd Miejski w Lubsku	2025	2027	2 175 829,00	22 500,00	22 458,95	99,82

1.1.1.5	Lubsko – Jasień – Partnerstwo na rzecz przedsiębiorczości (ST) - Rozwój przedsiębiorczości na obszarze Partnerstwa	Urząd Miejski w Lubsku	2025	2027	405 272,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 351 748,00	7 200 944,00	4 023 291,57	55,87
1.1.2.1	Budowa drogi gminnej w miejscowości Górzyn - Poprawa infrastruktury drogowej Gminy	Urząd Miejski w Lubsku	2023	2025	2 321 366,00	2 081 771,00	2 075 502,48	99,70
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd - Wzmocnienie odporności systemów IT i OT wykorzystywanych w JST, a także stworzenie systemowego wsparcia w reagowaniu na incydenty	Urząd Miejski w Lubsku	2024	2025	770 000,00	584 270,00	394 707,00	67,56
1.1.2.3	Program "Aktywny Maluch" 2022-2029 - utworzenie Żłobka Nr 2 - Utworzenie nowych miejsc opieki dla dzieci do lat 3.	Urząd Miejski w Lubsku	2023	2026	6 454 330,00	4 427 253,00	1 448 307,09	32,71
1.1.2.4	Rewitalizacja parku miejskiego w mieście Lubsko – Etap I (GPR/ST) - Przeprowadzenie kompleksowej rewitalizacji parku miejskiego	Urząd Miejski w Lubsku	2025	2027	983 858,00	39 600,00	39 585,00	99,96
1.1.2.5	Dostępny samorząd 2.0 - Poprawa standardów dostępności dla osób z niepełnosprawnościami	Urząd Miejski w Lubsku	2025	2026	180 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Kompetentny i odkrywcy uczeń na obszarze partnerstwa (ST) - Podniesienie poziomu kształcenia ogólnego poprzez kompleksowe zwiększenie efektywności kształcenia kluczowych kompetencji i umiejętności uniwersalnych niezbędnych na rynku pracy	Urząd Miejski w Lubsku	2025	2027	546 254,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Budowa zbiorników wód opadowych na obszarze Partnerstwa (ST) - Adaptacja do zmian klimatu poprzez ochronę wód	Urząd Miejski w Lubsku	2025	2026	95 940,00	68 050,00	65 190,00	95,80
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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), z tego				56 175 131,00	17 315 841,00	16 074 351,04	92,83
1.3.1	- wydatki bieżące				6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00
1.3.1.1	Rozgraniczenie nieruchomości położonych w miejscowości Osiek - Podział geodezyjny działek w miejscowości Osiek	LUBSKO	2024	2025	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				56 169 131,00	17 309 841,00	16 068 351,04	92,83
1.3.2.1	System ujmowania, uzdatniania i zasilania w wodę poprzez wybudowanie/modernizację/ujęcia SUW Górna Glinka wraz z infrastrukturą sieciową - Zapewnienie odpowiedniej ilości wody dla terenu dostaw wody na terenie Gminy Lubsko	URZĄD MIEJSKI	2022	2025	10 844 583,00	4 018 244,00	4 018 241,32	100,00
1.3.2.2	Program pn. "Ciepłe Mieszkanie" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłów oraz gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej	Urząd Miejski w Lubsku	2023	2026	14 205 745,00	167 207,00	47 706,36	28,53
1.3.2.3	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego Karaś w Lubsku - Rozwój i poprawa atrakcyjności turystycznej Gminy	Urząd Miejski w Lubsku	2023	2026	2 113 350,00	1 121 382,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rządowy Program Odbudowy Zabytków - Poprawa stanu, odbudowa i remonty obiektów zabytkowych	Urząd Miejski w Lubsku	2023	2026	2 040 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w centrum Lubuska wraz z modernizacją dróg - Modernizacja sieci wodno-ściekowej i przebudowa ulic Krakowskie Przedmieście, Kopernika i Reja w Lubsku	Urząd Miejski w Lubsku	2023	2026	9 820 550,00	5 133 610,00	5 133 281,91	99,99
1.3.2.6	Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w gminie Lubsko - Wymiana oświetlenia drogowego na energooszczędne	Urząd Miejski w Lubsku	2024	2025	999 400,00	799 520,00	799 520,00	100,00

1.3.2.7	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania polegającego na rozbudowie i przebudowie wraz ze zmianą sposobu użytkowania istniejącego budynku przy ul. Powstańców Wlkp. 3 w Lubsku na mieszkania komunalne - Zwiększenie zasobu mieszkaniowego Gminy Lubsko	Urząd Miejski w Lubsku	2024	2025	160 000,00	120 000,00	119 832,75	99,86
1.3.2.8	Program uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej - Kolej+ - Projekt p.n. "Rewitalizacja linii nr 275 na odcinku Bieniów Lubsko wraz z budową przystanków w m. Budzichów, Jasień i Bieszków" - Eliminowanie wykluczenia komunikacyjnego dzięki możliwości uzupełniania sieci kolejowej o nowe połączenia	Urząd Miejski w Lubsku	2024	2028	1 632 542,00	218 658,00	218 657,50	100,00
1.3.2.10	Rozbudowa basenu pływacko-rekreacyjnego wraz z niezbędną infrastrukturą w Lubsku o dodatkową zjeżdżalnię rynnową - Zwiększenie atrakcyjności basenu pływacko-rekreacyjnego	Urząd Miejski w Lubsku	2024	2026	850 061,00	35 100,00	35 042,70	99,84
1.3.2.11	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. "Zmiana sposobu użytkowania zespołu pałacowo-parkowego w Dłużku" - Zmiana sposobu użytkowania zespołu pałacowo-parkowego w Dłużku	Urząd Miejski w Lubsku	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Poprawa jakości wody pitnej dla mieszkańców miasta, poprzez budowę Stacji Uzdatniania Wody Górna Glinka dla miasta Lubsko-etap II - Poprawa jakości wody pitnej dla mieszkańców miasta Lubsko; bardziej efektywne wykorzystanie zasobów; minimalizacja oddziaływania człowieka na środowisko; poprawa jakości życia i zdrowia mieszkańców	Urząd Miejski w Lubsku	2025	2026	13 062 600,00	5 659 320,00	5 659 319,79	100,00
1.3.2.13	Przebudowa skrzyżowania ulic Krakowskie Przedmieście, Warszawska, Poznańska i Gdańska w Lubsku - Zwiększenie bezpieczeństwa podróżujących i poprawa płynności ruchu	Urząd Miejski w Lubsku	2025	2026	123 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa ulic Niepodległości, Chopina i Plac Wolności w Lubsku - Zwiększenie bezpieczeństwa podróżujących i poprawa płynności ruchu	Urząd Miejski w Lubsku	2025	2026	157 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Zmiana sposobu użytkowania zespołu pałacowo- parkowego w Dłużku - Rewitalizacja zespołu pałacowo- parkowego w Dłużku	Urząd Miejski w Lubsku	2024	2026	159 800,00	36 800,00	36 748,71	99,86

3.9. WYKONANIE DOTACJI NA ZADANIA ZLECONE

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	608 508,36	608 508,36	100,00%
	01095		Pozostała działalność	608 508,36	608 508,36	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	608 508,36	608 508,36	100,00%
600			Transport i łączność	16 718,00	16 718,00	100,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	16 718,00	16 718,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	16 718,00	16 718,00	100,00%
750			Administracja publiczna	358 179,96	353 620,53	98,73%
	75011		Urzędy wojewódzkie	358 179,96	353 620,53	98,73%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	358 179,96	353 620,53	98,73%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	193 283,00	193 283,00	100,00%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 600,00	3 600,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 600,00	3 600,00	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	189 683,00	189 683,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	189 683,00	189 683,00	100,00%
752			Obrona narodowa	2 000,00	2 000,00	100,00%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	2 000,00	2 000,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 000,00	2 000,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	159 364,89	119 357,46	74,90%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	159 364,89	119 357,46	74,90%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	159 364,89	119 357,46	74,90%
852			Pomoc społeczna	823 002,49	808 937,14	98,29%
	85203		Ośrodki wsparcia	761 317,00	747 252,30	98,15%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	761 317,00	747 252,30	98,15%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	54 351,00	54 350,35	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	54 351,00	54 350,35	100,00%
	85295		Pozostała działalność	7 334,49	7 334,49	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 334,49	7 334,49	100,00%
855			Rodzina	12 297 775,00	12 289 667,78	99,93%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	11 916 130,00	11 916 130,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	11 850 130,00	11 850 130,00	100,00%
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	66 000,00	66 000,00	100,00%
	85503		Karta Dużej Rodziny	965,00	898,00	93,06%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	965,00	898,00	93,06%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	380 680,00	372 639,78	97,89%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	380 680,00	372 639,78	97,89%
			Razem	14 458 831,70	14 392 092,27	99,54%

3.10. WYKONANIE WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE

Tabela 22: Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Lubsko za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	608 508,36	608 508,36	100,00%
	01095		Pozostała działalność	608 508,36	608 508,36	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 400,00	7 400,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 252,82	1 252,82	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	181,30	181,30	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	277,19	277,19	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 820,20	2 820,20	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	596 576,85	596 576,85	100,00%
600			Transport i łączność	16 718,00	16 718,00	100,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	16 718,00	16 718,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	16 718,00	16 718,00	100,00%
750			Administracja publiczna	358 179,96	353 620,53	98,73%
	75011		Urzędy wojewódzkie	358 179,96	353 620,53	98,73%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	300 034,44	296 215,18	98,73%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	50 796,34	50 149,74	98,73%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 349,18	7 255,61	98,73%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	193 283,00	193 283,00	100,00%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 600,00	3 600,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 079,00	3 078,72	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	521,00	521,28	100,05%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	189 683,00	189 683,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	111 300,00	111 300,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	34 089,00	34 089,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 770,00	6 770,19	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	650,00	650,35	100,05%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 400,00	22 400,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 571,00	12 570,54	100,00%
		4260	Zakup energii	998,00	997,64	99,96%
		4300	Zakup usług pozostałych	638,00	638,37	100,06%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	267,00	266,91	99,97%
752			Obrona narodowa	2 000,00	2 000,00	100,00%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	2 000,00	2 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	2 000,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	159 364,89	119 357,46	74,90%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	159 364,89	119 357,46	74,90%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczonym do sektora finansów publicznych	31 442,84	31 017,38	98,65%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 321,67	989,91	74,90%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	223,76	167,59	74,90%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	32,38	24,25	74,89%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	126 344,24	87 158,33	68,98%
852			Pomoc społeczna	823 002,49	808 937,14	98,29%
	85203		Ośrodki wsparcia	761 317,00	747 252,30	98,15%
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	761 317,00	747 252,30	98,15%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	54 351,00	54 350,35	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	54 351,00	54 350,35	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	85295		Pozostała działalność	7 334,49	7 334,49	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 334,49	7 334,49	100,00%
855			Rodzina	12 297 775,00	12 289 667,78	99,93%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	11 916 130,00	11 916 130,00	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	300,00	300,00	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	10 447 192,00	10 447 191,55	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	193 039,00	193 039,37	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 584,00	32 584,28	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 160 654,00	1 160 654,03	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 523,00	4 522,46	99,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 898,00	10 897,83	100,00%
		4260	Zakup energii	9 881,00	9 881,16	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	38 240,00	38 240,54	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 072,00	13 072,32	100,00%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	575,00	575,10	100,02%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	150,00	149,58	99,72%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	599,00	599,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 423,00	4 422,78	100,00%
	85503		Karta Dużej Rodziny	965,00	898,00	93,06%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	965,00	898,00	93,06%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	380 680,00	372 639,78	97,89%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	380 680,00	372 639,78	97,89%
			Razem	14 458 831,70	14 392 092,27	99,54%

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

Tabela 23: Informacja z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
750			Administracja publiczna	274,00	465,00	169,71%
	75011		Urzędy wojewódzkie	274,00	465,00	169,71%
		0690	Wpływy z różnych opłat	274,00	465,00	169,71%
855			Rodzina	348 970,00	395 618,78	113,37%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	348 970,00	395 507,78	113,34%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	175 641,21	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	20 169,03	-
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	348 970,00	199 697,54	57,22%
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	111,00	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	111,00	-
			Razem	349 244,00	396 083,78	113,41%

3.12. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI

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

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan		Wykonanie		% wykonania	
			Dochody	Wydatki	Dochody	Wydatki	Dochody	Wydatki
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 230 000,00	7 230 000,00	7 566 646,35	7 161 061,09	104,66	99,05
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	7 230 000,00	7 230 000,00	7 566 646,35	7 161 061,09	104,66	99,05
		Oplata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	7 230 000,00		7 566 646,35		104,66	
		Koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych		5 695 280,00		5 676 536,46		99,67
		Koszty tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych		966 000,00		958 866,89		99,26
		Koszty obsługi administracji		471 220,00		429 351,54		91,11
		Koszty edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi						0,00
		Koszty wyposażenia nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymywania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym		52 500,00		52 431,21		99,87
		Koszty utworzenia i utrzymania punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami						0,00
		Koszty usunięcia odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach		45 000,00		43 874,99		97,50
Razem:			7 230 000,00	7 230 000,00	7 566 646,35	7 161 061,09	104,66	99,05

3.13. WYKONANIE DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY

Tabela 25: Wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu Gminy dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych

Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych												
Lp.	Dział	Rozdział	§	przedmiotowe	podmiotowe				celowe			
					instytucja	plan	wykonanie na 31.12.2025 r.	% wykonania	instytucja	plan	wykonanie na 31.12.2025 r.	% wykonania
1	600	60001	6300						Województwo Lubuskie - Urząd Marszałkowski	218 658,00	218 657,50	100,00
2	600	60004	2710						Powiat Żarski	27 200,00	26 000,00	95,59
3	851	85111	6300						Powiat Żarski - Szpital na Wyspie	100 000,00	100 000,00	100,00
4	851	85154	2800						Biblioteka - Centrum Kultury	25 000,00	25 000,00	100,00
5	921	92113	2480		Biblioteka - Centrum Kultury	1 000 000,00	1 000 000,00	100,00				
6	921	92113	2800						Biblioteka - Centrum Kultury	215 000,00	214 999,95	100,00
7	921	92116	2480		Biblioteka - Centrum Kultury	935 000,00	935 000,00	100,00				
8	921	92116	6220						Biblioteka - Centrum Kultury	997 430,00	989 605,56	99,22
Ogółem dotacje					-	1 935 000,00	1 935 000,00	100,00		1 583 288,00	1 574 263,01	99,43

Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

Lp.	Dział	Rozdział	§	przedmiotowe	podmiotowe				celowe			
					instytucja	plan	wykonanie na 31.12.2025 r.	% wykonania	instytucja	plan	wykonanie na 31.12.2025 r.	% wykonania
1	801	80101	2540		w tym:	4 422 736,00	4 422 734,15	100,00				
					Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Mierkowie	2 292 318,00	2 292 317,28	100,00				
					Niepubliczna Szkoła Podstawowa im. Noblistów Polskich w Lubsku	2 130 418,00	2 130 416,87	100,00				

2	801	80104	2540		w tym:	1 261 357,00	1 261 123,11	99,98				
					Niepubliczne Przedszkole w Mierkowie	925 137,00	925 136,16	100,00				
					Niepubliczne Przedszkole "Bajkowy Dworek"	336 220,00	335 986,95	99,93				
3	801	80150	2540		Niepubliczna Szkoła Podstawowa im. Noblistów Polskich w Lubsku	443 769,00	441 659,57	99,52				
4	801	80153	2340						Niepubliczna Szkoła Podstawowa im. Noblistów Polskich w Lubsku	108,90	108,90	100,00
5	801	80153	2830						w tym:	31 442,84	31 017,38	98,65
									Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Mierkowie	11 897,19	11 475,36	96,45
									Niepubliczna Szkoła Podstawowa im. Noblistów Polskich w Lubsku	19 545,65	19 542,02	99,98
6	801	80195	2340						Niepubliczna Szkoła Podstawowa im. Noblistów Polskich w Lubsku	7 729,00	7 729,00	100,00
7	851	85154	2360						w tym:	25 000,00	20 000,00	80,00
									Żarska Spółdzielnia Socjalna	20 000,00	20 000,00	100,00
8	852	85203	2360						Środowiskowy Dom Samopomocy w Lubsku	761 317,00	747 252,30	98,15
9	852	85295	2360						Żarska Spółdzielnia Socjalna	95 000,00	95 000,00	100,00
10	900	90001	6230						osoby fizyczne	30 000,00	30 000,00	100,00
11	900	90005	6230						osoby fizyczne	167 207,00	47 706,36	28,53
12	926	92605	2360						w tym:	500 000,00	500 000,00	100,00
									Ludowy Zespół Sportowy "Kado" w Górzynie	51 000,00	51 000,00	100,00
									Uczniowski Klub Sportowy "ZST" w Lubsku	50 000,00	50 000,00	100,00
									Uczniowski Klub Tenisa Stołowego OLIMPIA	50 000,00	50 000,00	100,00
									Międzyszkolny Uczniowski Klub Sportowy MUKS HAT-TRICK LUBSKO	30 000,00	30 000,00	100,00

								Miejski Klub Sportowy "Budowlani" w Lubsku	150 000,00	150 000,00	100,00
								Lubski Klub Sportowy Karate "Oyama"	25 000,00	25 000,00	100,00
								Klub Piłkarski "Sparta" Mierków	50 000,00	50 000,00	100,00
								Lubski Klub Szachowy "Caissa"	24 000,00	24 000,00	100,00
								USA "Beach Volley Lubsko"	70 000,00	70 000,00	100,00
Ogółem dotacje				-	6 127 862,00	6 125 516,83	99,96		1 617 804,74	1 478 813,94	91,41

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

Tabela 26: Wykonanie planu dochodów dla wyodrębnionego rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
801			Oświata i wychowanie	465 340,00	441 372,57	94,85%
	80101		Szkoły podstawowe	55 293,00	55 293,00	100,00%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	5 293,00	5 293,00	100,00%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	50 000,00	50 000,00	100,00%
	80104		Przedszkola	1 200,00	1 200,00	100,00%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	1 200,00	1 200,00	100,00%
	80148		Stolówki szkolne i przedszkolne	408 847,00	384 879,57	94,14%
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	408 802,00	384 858,40	94,14%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	45,00	21,17	47,04%
			Razem	465 340,00	441 372,57	94,85%

Tabela 27: Wykonanie planu wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
801			Oświata i wychowanie	465 340,00	441 372,57	94,85%
	80101		Szkoły podstawowe	55 293,00	55 293,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 293,00	55 293,00	100,00%
	80104		Przedszkola	1 200,00	1 200,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 200,00	1 200,00	100,00%
	80148		Stolówki szkolne i przedszkolne	408 847,00	384 879,57	94,14%
		2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	3 807,86	-
		4220	Zakup środków żywności	408 847,00	381 071,71	93,21%
			Razem	465 340,00	441 372,57	94,85%

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

Tabela 28: Wykonanie planu dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	20 000,00	20 000,00	3 030,88	15,15%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	20 000,00	20 000,00	3 030,88	15,15%
		0690	Wpływy z różnych opłat	20 000,00	20 000,00	3 030,88	15,15%
			Razem	20 000,00	20 000,00	3 030,88	15,15%

Tabela 29: Wykonanie planu wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	520 309,00	543 273,00	538 082,69	99,04%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	520 309,00	543 273,00	538 082,69	99,04%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	3 430,00	3 278,99	95,60%
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	10 000,00	9 974,00	99,74%
		4300	Zakup usług pozostałych	500 309,00	529 843,00	524 829,70	99,05%
			Razem	520 309,00	543 273,00	538 082,69	99,04%

3.16. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ (UMÓW) Z ORGANAMI ADMINISTRACJI

Tabela 30: Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień (umów) z organami administracji

Dział	Rozdział	§	Dotacje			Wydatki		
			Plan	Wykonanie na 31.12.2025 r.	% wykonania	Plan	Wykonanie na 31.12.2025 r.	% wykonania
710	71035	2020	15 000,00	15 000,00	100,00			
		4300				15 000,00	15 000,00	100,00
Ogółem			15 000,00	15 000,00	100,00	15 000,00	15 000,00	100,00

3.17. NALEŻNOŚCI, ZALEGŁOŚCI, NADPŁATY

Tabela 31: Zestawienie zmian w należnościach / zaległościach / nadpłatach w 2025 roku w stosunku do końca 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
600	60016	0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość	zmniejszenie o 2 354,84 zł (z 4 103,34 zł do 1 748,50 zł)	zmniejszenie o 2 279,84 zł (z 4 028,34 zł do 1 748,50 zł)	wzrost o 121,12 zł (z 139,47 zł do 260,59 zł)
600	60016	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 51,79 zł (z 457,50 zł do 509,29 zł)	wzrost o 51,79 zł (z 457,50 zł do 509,29 zł)	-
700	70005	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	zmniejszenie o 12 073,35 zł (z 106 021,89 zł do 93 948,54 zł)	zmniejszenie o 12 073,35 zł (z 106 021,89 zł do 93 948,54 zł)	zmniejszenie o 106,01 zł (z 427,12 zł do 321,11 zł)
700	70005	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	wzrost o 798,37 zł (z 108 800,96 zł do 109 599,33 zł)	wzrost o 798,37 zł (z 108 800,96 zł do 109 599,33 zł)	wzrost o 1 418,58 zł (z 2 372,89 zł do 3 791,47 zł)
700	70005	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	zmniejszenie o 392,79 zł (z 6 858,12 zł do 6 465,33 zł)	zmniejszenie o 392,79 zł (z 6 858,12 zł do 6 465,33 zł)	wzrost o 3,84 zł (z 2 176,51 zł do 2 180,35 zł)
700	70005	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	wzrost o 4 830,26 zł (z 72 514,95 zł do 77 345,21 zł)	wzrost o 4 830,26 zł (z 72 514,95 zł do 77 345,21 zł)	wzrost o 17 500,00 zł (z 11 500,98 zł do 29 000,98 zł)
700	70005	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 16 591,20 zł (z 157 187,09 zł do 173 778,29 zł)	wzrost o 16 591,20 zł (z 157 187,09 zł do 173 778,29 zł)	-
700	70005	0970	Wpływy z różnych dochodów	wzrost o 576,04 zł (z 5 196,20 zł do 5 772,24 zł)	bez zmian (5 196,20 zł)	-
700	70007	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	zmniejszenie o 222 186,88 zł (z 1 882 236,03 zł do 1 660 049,15 zł)	zmniejszenie o 184 514,83 zł (z 1 791 937,21 zł do 1 607 422,38 zł)	wzrost o 15 108,43 zł (z 69 088,62 zł do 84 197,05 zł)
700	70007	0830	Wpływy z usług	wzrost o 65 710,17 zł (z 634 057,64 zł do 699 767,81 zł)	wzrost o 69 833,99 zł (z 612 416,91 zł do 682 250,90 zł)	wzrost o 3 428,55 zł (z 12 928,18 zł do 16 356,73 zł)
700	70007	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 12 353,64 zł (z 1 985 288,19 zł do 1 997 641,83 zł)	wzrost o 46 789,46 zł (z 1 837 985,67 zł do 1 884 775,13 zł)	zmniejszenie o 351,19 zł (z 388,76 zł do 37,57 zł)
700	70007	0970	Wpływy z różnych dochodów	wzrost o 295,20 zł (z 0,00 zł do 295,20 zł)	wzrost o 295,20 zł (z 0,00 zł do 295,20 zł)	-
710	71035	0830	Wpływy z usług	zmniejszenie o 2 754,00 zł (z 4 536,00 zł do 1 782,00 zł)	zmniejszenie o 1 231,20 zł (z 2 527,20 zł do 1 296,00 zł)	-
750	75023	0830	Wpływy z usług	zmniejszenie o 70,31 zł (z 70,31 zł do 0,00 zł)	-	-
750	75023	0970	Wpływy z różnych dochodów	zmniejszenie o 6 367,77 zł (z 14 203,05 zł do 7 835,28 zł)	-	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
756	75601	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	zmniejszenie o 323,30 zł (z 11 440,48 zł do 11 117,18 zł)	zmniejszenie o 108,30 zł (z 11 225,48 zł do 11 117,18 zł)	-
756	75615	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	zmniejszenie o 417 964,17 zł (z 4 744 407,83 zł do 4 326 443,66 zł)	zmniejszenie o 417 964,17 zł (z 4 744 407,83 zł do 4 326 443,66 zł)	zmniejszenie o 890,38 zł (z 1 045,00 zł do 154,62 zł)
756	75615	0320	Wpływy z podatku rolnego	wzrost o 2 560,74 zł (z 846,26 zł do 3 407,00 zł)	wzrost o 2 560,74 zł (z 846,26 zł do 3 407,00 zł)	zmniejszenie o 548,26 zł (z 551,00 zł do 2,74 zł)
756	75615	0330	Wpływy z podatku leśnego	-	-	wzrost o 4,00 zł (z 0,00 zł do 4,00 zł)
756	75615	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	wzrost o 2 776,00 zł (z 7 043,00 zł do 9 819,00 zł)	wzrost o 2 776,00 zł (z 7 043,00 zł do 9 819,00 zł)	wzrost o 144,00 zł (z 822,00 zł do 966,00 zł)
756	75615	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	zmniejszenie o 48,00 zł (z 48,00 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 48,00 zł (z 48,00 zł do 0,00 zł)	-
756	75615	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	wzrost o 261 748,00 zł (z 1 665 492,00 zł do 1 927 240,00 zł)	-	-
756	75616	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	zmniejszenie o 159 975,89 zł (z 2 280 291,69 zł do 2 120 315,80 zł)	zmniejszenie o 144 134,00 zł (z 2 264 333,80 zł do 2 120 199,80 zł)	zmniejszenie o 168,88 zł (z 21 448,73 zł do 21 279,85 zł)
756	75616	0320	Wpływy z podatku rolnego	zmniejszenie o 9 832,10 zł (z 58 035,04 zł do 48 202,94 zł)	zmniejszenie o 9 877,10 zł (z 58 035,04 zł do 48 157,94 zł)	wzrost o 413,81 zł (z 693,73 zł do 1 107,54 zł)
756	75616	0330	Wpływy z podatku leśnego	wzrost o 104,78 zł (z 613,46 zł do 718,24 zł)	wzrost o 104,78 zł (z 613,46 zł do 718,24 zł)	wzrost o 6,00 zł (z 3,00 zł do 9,00 zł)
756	75616	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	wzrost o 15 949,67 zł (z 11 030,40 zł do 26 980,07 zł)	wzrost o 15 949,67 zł (z 11 030,40 zł do 26 980,07 zł)	zmniejszenie o 1 610,93 zł (z 1 889,89 zł do 278,96 zł)
756	75616	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	zmniejszenie o 52,03 zł (z 247,66 zł do 195,63 zł)	zmniejszenie o 11,03 zł (z 206,66 zł do 195,63 zł)	-
756	75616	0430	Wpływy z opłaty targowej	bez zmian (84,00 zł)	bez zmian (84,00 zł)	-
756	75616	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	wzrost o 6 411,07 zł (z 4 039,50 zł do 10 450,57 zł)	wzrost o 7 544,07 zł (z 1 967,50 zł do 9 511,57 zł)	-
756	75616	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	bez zmian (100,00 zł)	bez zmian (100,00 zł)	-
756	75616	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	zmniejszenie o 75 065,00 zł (z 1 486 355,00 zł do 1 411 290,00 zł)	-	-
756	75618	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	bez zmian (516,40 zł)	bez zmian (516,40 zł)	wzrost o 2 728,97 zł (z 412,55 zł do 3 141,52 zł)
758	75814	0970	Wpływy z różnych dochodów	wzrost o 1 107 805,00 zł (z 0,00 zł do 1 107 805,00 zł)	-	-
801	80101	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	bez zmian (444,60 zł)	bez zmian (444,60 zł)	-
801	80101	0970	Wpływy z różnych dochodów	bez zmian (416,00 zł)	bez zmian (416,00 zł)	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
801	80104	2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	wzrost o 78 358,76 zł (z 0,00 zł do 78 358,76 zł)	-	-
801	80110	0830	Wpływy z usług	bez zmian (1 136,10 zł)	bez zmian (1 136,10 zł)	-
852	85202	0830	Wpływy z usług	zmniejszenie o 53 844,11 zł (z 53 890,25 zł do 46,14 zł)	zmniejszenie o 53 844,11 zł (z 53 890,25 zł do 46,14 zł)	-
852	85202	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	wzrost o 31 827,76 zł (z 0,00 zł do 31 827,76 zł)	wzrost o 31 827,76 zł (z 0,00 zł do 31 827,76 zł)	-
852	85214	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	wzrost o 1 043,17 zł (z 0,00 zł do 1 043,17 zł)	wzrost o 1 043,17 zł (z 0,00 zł do 1 043,17 zł)	-
852	85228	0830	Wpływy z usług	zmniejszenie o 2,09 zł (z 2,09 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 2,09 zł (z 2,09 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 91,38 zł (z 91,38 zł do 0,00 zł)
852	85230	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	wzrost o 425,45 zł (z 0,00 zł do 425,45 zł)	wzrost o 425,45 zł (z 0,00 zł do 425,45 zł)	-
855	85502	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	wzrost o 139 966,95 zł (z 4 200 904,59 zł do 4 340 871,54 zł)	wzrost o 139 966,95 zł (z 4 200 904,59 zł do 4 340 871,54 zł)	-
855	85516	0690	Wpływy z różnych opłat	wzrost o 12 682,06 zł (z 0,00 zł do 12 682,06 zł)	-	-
855	85516	0830	Wpływy z usług	zmniejszenie o 8 390,16 zł (z 8 390,16 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 8 390,16 zł (z 8 390,16 zł do 0,00 zł)	-
900	90001	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	zmniejszenie o 436 336,84 zł (z 476 003,82 zł do 39 666,98 zł)	zmniejszenie o 357 002,87 zł (z 396 669,85 zł do 39 666,98 zł)	-
900	90001	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	zmniejszenie o 11 182,59 zł (z 11 192,91 zł do 10,32 zł)	zmniejszenie o 11 182,59 zł (z 11 192,91 zł do 10,32 zł)	-
900	90002	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	wzrost o 24 761,93 zł (z 440 164,59 zł do 464 926,52 zł)	wzrost o 27 592,30 zł (z 362 733,98 zł do 390 326,28 zł)	wzrost o 2 304,77 zł (z 39 772,16 zł do 42 076,93 zł)
900	90004	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	wzrost o 1 239,83 zł (z 0,00 zł do 1 239,83 zł)	wzrost o 1 239,83 zł (z 0,00 zł do 1 239,83 zł)	-
900	90004	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	wzrost o 1 609,57 zł (z 0,00 zł do 1 609,57 zł)	-	-
900	90004	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	zmniejszenie o 11 289,44 zł (z 11 289,44 zł do 0,00 zł)	-	-
900	90026	0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	zmniejszenie o 344,25 zł (z 344,25 zł do 0,00 zł)	-	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
900	90026	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	wzrost o 19 444,00 zł (z 105 225,00 zł do 124 669,00 zł)	-	-
921	92109	0830	Wpływy z usług	wzrost o 110,06 zł (z 0,00 zł do 110,06 zł)	-	-
921	92109	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	zmniejszenie o 3,00 zł (z 3,00 zł do 0,00 zł)	-	-
926	92604	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	zmniejszenie o 3 980,00 zł (z 15 114,55 zł do 11 134,55 zł)	zmniejszenie o 3 765,00 zł (z 11 429,55 zł do 7 664,55 zł)	-
926	92604	0830	Wpływy z usług	bez zmian (966,64 zł)	bez zmian (966,64 zł)	wzrost o 318,12 zł (z 0,00 zł do 318,12 zł)
			Razem	wzrost o 375 198,56 zł (z 20 577 609,98 zł do 20 952 808,54 zł)	zmniejszenie o 836 600,44 zł (z 16 854 566,59 zł do 16 017 966,15 zł)	wzrost o 39 733,16 zł (z 165 751,97 zł do 205 485,13 zł)

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

Tabela 32: Wykonanie planu dochodów i wydatków z funduszu pomocy dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

Dział	Rozdział	§	Opis	Plan	Wykonanie na 31.12.2025 r.	% wykonania
PRZYCHODY				2 483,00	2 483,00	100,00
<i>Nazwa zadania: edukacja dzieci z Ukrainy</i>				2 483,00	2 483,00	100,00
		905	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	2 483,00	2 483,00	100,00
DOCHODY				1 024 680,81	1 021 516,97	99,69
<i>Nazwa zadania: nadawanie numeru PESEL</i>				2 715,00	2 714,25	99,97
750	75011	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 715,00	2 714,25	99,97
<i>Nazwa zadania: edukacja dzieci z Ukrainy</i>				786 777,00	786 777,00	100,00
758	75814	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	786 777,00	786 777,00	100,00
<i>Nazwa zadania: zakup materiałów edukacyjnych dla uczniów z Ukrainy</i>				8 748,81	8 286,25	94,71
801	80153	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	8 748,81	8 286,25	94,71
<i>Nazwa zadania: zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży</i>				3 480,00	3 380,00	97,13
852	85230	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	3 480,00	3 380,00	97,13
<i>Nazwa zadania: stypendia i zasiłki dla uczniów</i>				21 940,00	19 436,00	88,59
854	85415	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	21 940,00	19 436,00	88,59
<i>Nazwa zadania: świadczenia rodzinne</i>				201 020,00	200 923,47	99,95
855	85595	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	201 020,00	200 923,47	99,95
WYDATKI				1 027 163,81	1 023 999,97	99,69
<i>Nazwa zadania: nadawanie numeru PESEL</i>				2 715,00	2 714,25	99,97
750	75011	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	2 715,00	2 714,25	99,97
<i>Nazwa zadania: zakup materiałów edukacyjnych dla uczniów z Ukrainy</i>				8 748,81	8 286,25	94,71
801	80153	2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	108,90	108,90	100,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 553,28	8 095,31	94,65
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	86,63	82,04	94,70
<i>Nazwa zadania: edukacja dzieci z Ukrainy</i>				789 260,00	789 260,00	100,00
801	80195	2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	7 729,00	7 729,00	100,00

	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	5 951,00	5 951,00	100,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	648 489,00	648 489,00	100,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	127 091,00	127 091,00	100,00
Nazwa zadania: zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży			3 480,00	3 380,00	97,13
852	85230	3280 Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	3 480,00	3 380,00	97,13
Nazwa zadania: stypendia i zasiłki dla uczniów			21 940,00	19 436,00	88,59
854	85415	3290 Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	21 940,00	19 436,00	88,59
Nazwa zadania: świadczenia rodzinne			201 020,00	200 923,47	99,95
855	85595	3290 Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	171 261,00	171 165,48	99,94
		4860 Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	29 759,00	29 757,99	100,00

3.19. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH ZE SZCZEGÓLNYMI ZASADAMI REALIZACJI BUDŻETU WYNIKAJĄCYMI Z ODRĘBNYCH USTAW NA ROK 2025

Tabela 33: Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych ze szczególnymi zasadami realizacji budżetu wynikającymi z odrębnych ustaw na rok 2025

Dział	Rozdział	§	Opis	Plan	Wykonanie na 31.12.2025 r.	% wykonania
DOCHODY				9 669 751,00	8 752 239,54	90,51
<i>Nazwa zadania: System ujmowania, uzdatniania i zasilania w wodę poprzez wybudowanie/modernizację/ujęcia SUW Górna Glinka wraz z infrastrukturą sieciową</i>				3 952 197,00	3 952 197,00	100,00
400	40002	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 952 197,00	3 952 197,00	100,00
<i>Nazwa zadania: Dodatek gazowy</i>				534,00	522,54	97,85
852	85295	2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	534,00	522,54	97,85
<i>Nazwa zadania: Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w centrum Lubuska wraz z modernizacją dróg</i>				4 000 000,00	4 000 000,00	100,00
900	90001	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 000 000,00	4 000 000,00	100,00
<i>Nazwa zadania: Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w gminie Lubsko</i>				799 520,00	799 520,00	100,00
900	90015	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	799 520,00	799 520,00	100,00
<i>Nazwa zadania: Rządowy Program Odbudowy Zabytków</i>				0,00	0,00	0,00
921	92120	6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	0,00	0,00
<i>Nazwa zadania: Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego Karaś w Lubsku</i>				917 500,00	0,00	0,00
926	92601	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	917 500,00	0,00	0,00
WYDATKI				11 073 290,00	9 951 565,77	89,87
<i>Nazwa zadania: System ujmowania, uzdatniania i zasilania w wodę poprzez wybudowanie/modernizację/ujęcia SUW Górna Glinka wraz z infrastrukturą sieciową</i>				4 018 244,00	4 018 241,32	100,00
400	40002	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	66 047,00	66 044,68	100,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 952 197,00	3 952 196,64	100,00
<i>Nazwa zadania: Dodatek gazowy</i>				534,00	522,54	97,85
852	85295	3110	Świadczenia społeczne	523,00	512,31	97,96
		4300	Zakup usług pozostałych	11,00	10,23	93,00
<i>Nazwa zadania: Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w centrum Lubuska wraz z modernizacją dróg</i>				5 133 610,00	5 133 281,91	99,99
900	90001	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 133 610,00	1 133 281,91	99,97
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 000 000,00	4 000 000,00	100,00
<i>Nazwa zadania: Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w gminie Lubsko</i>				799 520,00	799 520,00	100,00

900	90015	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	799 520,00	799 520,00	100,00
Nazwa zadania: Rządowy Program Odbudowy Zabytków				0,00	0,00	0,00
921	92120	6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00
Nazwa zadania: Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego Karaś w Lubsku				1 121 382,00	0,00	0,00
926	92601	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	203 882,00	0,00	0,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	917 500,00	0,00	0,00

3.20. WYKONANIE FUNDUSZU SOLECKIEGO

Tabela 34: Wykonanie planu funduszu soleckiego

Sołectwo	Zadanie	Dział	Rozdział	Wartość zadania	Wykonanie na 31.12.2025 r.	% wykonania
Mierków	Przeгляд urządzeń na placu zabaw	926	92601	2 500,00	467,40	18,70
	Organizacja warsztatów międzypokoleniowych	921	92195	2 800,00	2 796,67	99,88
	Doposażenie świetlicy wiejskiej	921	92109	10 939,00	10 605,68	96,95
	Doposażenie placu zabaw	926	92601	11 800,00	8 000,00	67,80
	Ogółem			28 039,00	21 869,75	78,00
Osiek	Doposażenie świetlicy wiejskiej	921	92109	3 200,00	3 049,00	95,28
	Wykonanie balustrady przy wejściu do świetlicy	921	92109	3 834,00	3 567,00	93,04
	Imprezy integracyjne	921	92195	1 759,00	1 750,00	99,49
	Zakup i montaż przystanku autobusowego	600	60016	8 800,00	8 800,00	100,00
	Ogółem			17 593,00	17 166,00	97,57
Dłużek	Wykonanie ławki okalającej kasztany	900	90004	8 309,00	6 703,50	80,68
	Doposażenie świetlicy wiejskiej	921	92109	5 100,00	4 928,00	96,63
	Zakup zestawów ogrodowych	921	92195	6 400,00	6 127,86	95,75
	Zakup namiotu	921	92195	3 200,00	3 000,00	93,75
	Organizacja spotkania kulturalnego pn. "Powrót do historycznych korzeni Dłużka"	921	92195	2 500,00	2 500,00	100,00
	Ogółem			25 509,00	23 259,36	91,18
Raszyn	Doposażenie placu zabaw	926	92601	11 377,00	8 700,00	76,47
	Montaż blaszaka	921	92109	7 575,00	7 575,00	100,00
	Wykonanie dokumentacji projektowej doposażenia placu zabaw	926	92601	1 500,00	1 500,00	100,00
	Ogółem			20 452,00	17 775,00	86,91
Tuchola Żarska	Doposażenie świetlicy wiejskiej	921	92109	21 758,00	21 757,89	100,00
	Montaż i przegląd elementów siłowni	926	92601	3 000,00	467,40	15,58
	Wycinka drzew	900	90004	6 514,00	6 500,00	99,79
	Imprezy integracyjne	921	92195	3 474,00	3 474,00	100,00
	Ogółem			34 746,00	32 199,29	92,67
Kalek	Utworzenie miejsca rekreacyjno-wypoczynkowego	926	92601	14 404,00	14 291,13	99,22
	Ogółem			14 404,00	14 291,13	99,22
Mokra/ Małowice	Przeгляд elementów siłowni	926	92601	468,00	467,40	99,87
	Remont świetlicy wiejskiej	921	92109	16 555,00	16 544,40	99,94
	Zakup ławki parkowej	900	90004	2 000,00	1 849,00	92,45
	Ogółem			19 023,00	18 860,80	99,15
Białków	Doposażenie świetlicy wiejskiej	921	92109	20 000,00	15 847,32	79,24
	Doposażenie placu zabaw	926	92601	9 303,00	8 500,00	91,37
	Ogółem			29 303,00	24 347,32	83,09
Tymienice	Ogrodzenie placu zabaw	926	92601	15 971,00	14 011,00	87,73
	Przeгляд urządzeń zabawowych	926	92601	467,00	467,40	100,09

			Ogółem	16 438,00	14 478,40	88,08
Ziębikowo	Doposażenie placu zabaw	926	92601	16 658,00	15 100,00	90,65
			Ogółem	16 658,00	15 100,00	90,65
Dąbrowa	Organizacja zawodów międzysołeckich	921	92195	1 957,00	1 950,00	99,64
	Remont świetlicy wiejskiej	921	92109	11 875,00	11 875,00	100,00
	Zakup i montaż klimatyzacji	921	92109	5 740,00	5 730,00	99,83
			Ogółem	19 572,00	19 555,00	99,91
Górzyn	Zakup sprzętu nagłośniającego	921	92109	10 000,00	10 000,00	100,00
	Doposażenie kuchni w świetlicy wiejskiej	921	92109	13 189,00	12 132,15	91,99
	Organizacja święta plonów	010	01095	5 199,00	5 198,00	99,98
	Zakup parasoli ogrodowych	921	92195	18 690,00	18 400,01	98,45
	Zakup zestawów ogrodowych (stół+lawki)	921	92195	7 900,00	6 568,20	83,14
			Ogółem	54 978,00	52 298,36	95,13
Lutol/ Janowice	Imprezy okolicznościowe	921	92195	1 865,00	1 865,00	100,00
	Zakup i montaż elementów siłowni zewnętrznej	926	92601	19 000,00	15 768,00	82,99
	Zakup telewizora	921	92109	2 800,00	2 799,00	99,96
	Zakup namiotu	921	92195	3 000,00	3 000,00	100,00
			Ogółem	26 665,00	23 432,00	87,88
Chocimek	Zakup pawilonu ogrodowego	921	92195	2 000,00	2 000,00	100,00
	Zakup grilla węglowego	921	92109	1 277,00	1 277,11	100,01
	Ogrodzenie placu zabaw	926	92601	11 292,00	11 292,00	100,00
			Ogółem	14 569,00	14 569,11	100,00
Stara Woda	Wykonanie chodnika przy remizie OSP	754	75412	15 032,00	14 211,02	94,54
	Przeгляд urządzeń na placu zabaw	926	92601	468,00	467,40	99,87
	Zakup tablic ogłoszeniowych	750	75095	3 000,00	2 999,99	100,00
	Zakup lamp ledowych na plac zabaw	926	92601	1 000,00	999,00	99,90
	Zakup butli gazowej do grilla	921	92195	400,00	300,00	75,00
	Organizacja warsztatów dla mieszkańców	921	92195	1 706,00	1 706,27	100,02
			Ogółem	21 606,00	20 683,68	95,73
Grabków	Zakup i montaż altany	926	92601	21 771,00	21 700,00	99,67
			Ogółem	21 771,00	21 700,00	99,67
Chocicz	Montaż okapu gastronomicznego	921	92109	4 200,00	4 059,00	96,64
	Organizacja festynu dla mieszkańców	921	92195	2 500,00	2 500,00	100,00
	Doposażenie świetlicy wiejskiej	921	92109	21 394,00	16 407,50	76,69
			Ogółem	28 094,00	22 966,50	81,75
Razem Fundusz Sołecki				409 420,00	374 551,70	91,48

3.21. INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY GMINY LUBSKO ZA 2025 ROK

Tabela 35: Zestawienie przychodów i kosztów instytucji kultury za 2025 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025	Wykonanie na 31.12.2025	% wykonania	Należności	Zobowiązania	Wymagalne należności	Wymagalne zobowiązania
A	Przychody	3 706 643,15 zł	3 696 618,31 zł	99,73%	5 208,78 zł		0,00 zł	
I	Dotacje podmiotowe	1 935 000,00 zł	1 935 000,00 zł	100,00%				
1	Dotacja od organizatora - podmiotowa LDK	1 000 000,00 zł	1 000 000,00 zł	100,00%				
2	Dotacja od organizatora - podmiotowa Biblioteka	935 000,00 zł	935 000,00 zł	100,00%				
II	Dotacje celowe na realizację zadań profilaktycznych	25 000,00 zł	25 000,00 zł	100,00%				
III	Dotacja celowa na organizację wydarzeń kulturalnych	215 000,00 zł	214 999,95 zł	100,00%				
IV	Dotacja celowa na inwestycje	997 430,00 zł	989 605,56 zł	99,22%				
V	Sprzedaż usług, w tym:	255 600,00 zł	253 399,65 zł	99,14%	5 208,78 zł			
	Magazyn Lubski	5 500,00 zł	5 419,12 zł	98,53%	620,88 zł			
VI	Przychody operacyjne	0,00 zł	0,00 zł	0,00%				
VII	Inne, w tym:	278 613,15 zł	278 613,15 zł	100,00%	0,00 zł			
	pokrycie amortyzacji	278 613,15 zł	278 613,15 zł	100,00%				
B	Koszty	3 706 643,15 zł	3 658 005,55 zł	98,69%		1 643,08 zł		0,00 zł
I	Amortyzacja	282 155,55 zł	282 155,55 zł	100,00%				
II	Zużycie materiałów i energii	367 588,60 zł	332 177,81 zł	90,37%				
III	Usługi obce	499 130,00 zł	495 269,05 zł	99,23%		1 563,08 zł		
IV	Podatki i opłaty	1 774,00 zł	1 748,18 zł	98,54%				
V	Wynagrodzenia	1 269 300,00 zł	1 268 988,44 zł	99,98%		80,00 zł		
VI	Świadc. na rzecz prac.	273 300,00 zł	272 144,00 zł	99,58%		0,00 zł		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe (delegacje)	15 950,00 zł	15 903,24 zł	99,71%				
VIII	Pozostałe koszty operacyjne	15,00 zł	13,72 zł	91,47%				
IX	Koszty finansowane z dotacji na inwestycje	997 430,00 zł	989 605,56 zł	99,22%				
	Wynik finansowy Biblioteki Centrum Kultury	0,00 zł	38 612,76 zł					
	<i>Środki pieniężne na rachunku bankowym</i>		<i>45 760,83 zł</i>					

4. Informacje dodatkowa

4.1. WYKAZ JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH TWORZĄCYCH RACHUNKI DOCHODÓW WYDZIELONYCH

Na mocy Uchwały Nr LVI/424/10 Rady Miejskiej w Lubsku z dnia 11 października 2010 r. zmienionej uchwałą Nr LVI/405/22 Rady Miejskiej w Lubsku z dnia 29 grudnia 2022 r. rachunki dochodów wydzielonych tworzą następujące jednostki:

1. Przedszkole Nr 1 w Lubsku
2. Przedszkole nr 2 w Lubsku
3. Przedszkole Nr 3 w Lubsku
4. Przedszkole Nr 5 w Lubsku
5. Szkoła Podstawowa Nr 1 w Lubsku
6. Szkoła podstawowa Nr 2 w Lubsku
7. Szkoła Podstawowa Nr 3 w Lubsku
8. Szkoła Podstawowa w Górzynie

4.2. INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO GMINY LUBSKO WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2025 R.

1. Dane dotyczące przysługujących Gminie Lubsko praw własności. Wartość środków trwałych Gminy Lubsko według wartości początkowej na dzień 31 grudnia 2025r.

1.1. Ogólna wartość gruntów o łącznej powierzchni 872,3063 ha wynosi 16.915.067,33 zł.

1.2. Budynki i budowle wartość ogółem 22.924.361,94 zł w tym:

- 1) Budynki administracyjne o łącznej wartości 5.074.362,26 zł w tym:
 - a) Ratusz – 858.580,14 zł;
 - b) Budynek przy al. Niepodległości 2 + budynek gospodarczy – 4.214.586,72 zł + 1.195,40 zł;
- 2) Pozostałe budynki o łącznej wartości 10.739.061,15 zł w tym:
 - a) Budynek przy al. Wojska Polskiego – 4.206.477,91 zł;
 - b) Zespół Pałacowy w Dłużku – 1.596.657,20 zł;
 - c) Budynek szkoły w Mierkowie + dwa budynki gospodarcze – 23.553,76 zł;
 - d) Budynek Baszty – 1.380.505,51 zł;
 - e) Budynek biurowy przy ul. Powstańców Wlkp. – 527.110,10 zł;
 - f) Budynek dworca autobusowego z placem manewrowym – 627.362,20 zł;
 - g) Targowisko Miejskie o wartości 824.514,18 zł;
 - h) Szatnia sportowa Mierków – 156.097,23 zł;
 - i) Budynek sali gimnastycznej ul. Tkacka + szatnia – 1.048.315,28 zł;
 - j) przystanki i wiata na cmentarzu – 140.467,78 zł;
 - k) budynek mieszkalny przy świetlicy w Chocimku + budynek gospodarczy – 208.000,00 zł.
- 3) Remizy OSP o łącznej wartości 247.784,35 zł w tym:
 - a) Chocicz – 125.982,07 zł;
 - b) Stara Woda – 84.609,91 zł;
 - c) Górzyn – 37.192,37 zł.
- 4) Świetlice wiejskie (zarządzane przez ZGMK w Lubsku) o łącznej wartości 4.631.422,26 zł w tym:
 - a) Chocicz – 854.015,59 zł;
 - b) Chocimek – 19.988,32 zł;
 - c) Górzyn – 166.586,11 zł;
 - d) Grabków – 546.843,31 zł;

- e) Mokra – 20.283,58 zł;
- f) Osiek – 298.395,33 zł;
- g) Tuchola Żarska – 106.498,73 zł;
- h) Dąbrowa – 69.098,70 zł;
- i) Białków – 157.748,11 zł + budynek gospodarczy o wartości 1.114,22 zł;
- j) Mierków – 476.488,50 zł + 2 budynki gospodarcze o wartości: 2.900,04 zł;
- k) Lutol – 267.835,86 zł;
- l) Dłużek – 1.036.522,61 zł;
- m) Tymienice – 304.974,57 zł;
- n) Raszyn – 302.128,68 zł.

5) Budynki oddane w dzierżawę dla Spółki LWiK Sp. z o.o. o łącznej wartości 2.231.731,92 zł:

- a) Budynek pras – 489.193,85 zł;
- b) Budynek krat – 306.272,33 zł;
- c) Wiata zrzućowa – 381.408,40 zł;
- d) Wiata składowa – 924.857,34 zł;
- e) Budynek warszt. ul.Tkacka – 130.000,00 zł.

1.3. Budynki i lokale komunalne zarządzane przez ZGMK w Lubsku o łącznej wartości 22.718.799,60 zł.

1.4. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej wartość ogółem: 96.100.867,63 zł

- 1) Basen pływakowy – rekreacyjny wraz z infrastrukturą – 12.158.427,21 zł;
- 2) Infrastruktura związana z Zespołem Pałacowym w Dłużku – 236.465,70 zł;
- 3) drogi, parkingi, chodniki, place, wodociągi i szamba, mosty – 70.635.067,20 zł w tym inwestycje przeprowadzone w 2025r.:
 - a) chodnik przy ul. Łąkowej – 36.961,50 zł;
 - b) droga w Górzynie – 2.193.090,48 zł;
 - c) droga ul. Transportowa – 1.195.624,99 zł;
 - d) droga ul. Słowackiego – 855.010,20 zł;
 - e) stacja uzdatniania wody Górna Glinka – 10.093.470,36 zł;
 - f) utwardzenie działki nr 333 w Dłużku – 73.800,00 zł;
 - g) utwardzenie działki nr 53/16 i 62/2 obr. 0005 miasta Lubsko – 14.200,00 zł;
 - h) utwardzenie działki nr 36/37 obr. 0006 miasta Lubsko – 38.157,06 zł;
- 4) oświetlenie – 1.889.011,01 zł;
- 5) linie energetyczne – 20.433,91 zł;
- 6) sieć kanalizacji deszczowej i przepompownie wód deszczowych – 2.266.310,50 zł w tym przeprowadzona inwestycja w 2025r. sieć kanalizacji deszczowej w Górzynie – 732.147,78 zł;
- 7) zbiornik Dłużek – 82.091,29 zł;
- 8) zbiornik retencyjny Białków - Stara Woda – 4.579.927,60 zł;
- 9) zbiornik retencyjny strefa Reymonta – 545.775,75 zł;
- 10) regulacja rzeki, odbudowa rowów, kanał – 278.556,75 zł;
- 11) place zabaw, siłownie zewnętrzne, korty, boiska sportowe – 1.425.216,33 zł
- 12) wiaty wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu (zalew Karaś – 2 szt.) – 96.029,52 zł.
- 13) lądowisko - 9.999,00 zł;
- 14) ogrodzenia – 317.471,65 zł (w tym inwestycje dotyczące ogrodzenia placu zabaw Chocimek – 11.292,00 zł i placu zabaw Tymienice – 14.011,00 zł);
- 15) cmentarze – 1.560.084,21 zł;

2. Dane dotyczące innych niż własność praw majątkowych

- 1) ograniczone prawa rzeczowe – 1.241.979,87 zł (łączna kwota ustanowionych na rzecz Gminy Lubsko wpisów hipotecznych w 65 księgach wieczystych związana z zabezpieczeniem należności z tytułu niespłaconej reszty ceny - sprzedaż lokali komunalnych na raty dla najemców);
- 2) użytkowanie wieczyste:
 - 79.200,00 złotych (łączna wartość czterech działek będących własnością Skarbu Państwa oddanych w użytkowanie wieczyste Gminie Lubsko o łącznej pow. 0,4602 ha. Opłata roczna z tytułu użytkowania wieczystego wynosi łącznie 1.472,00 zł);
 - 219.530,00 zł (działka nr 14/8 obr. 0005 miasta Lubsko o pow. 9,5035 ha. Opłata roczna z tytułu użytkowania wieczystego wynosi 6.585,90 zł);
- 3) wierzycelności - -----
- 4) udział w spółkach 28.358.250,00,00 zł, w tym:

- a) PGKiM w Lubsku sp. z o.o. – 3.828.000,00 zł;
- b) Zakład Gospodarowania Odpadami Sp. z o.o. – 1.794.750,00 zł;
- c) Lubskie Wodociągi i Kanalizacje Sp. z o.o. – 22.735.500,00 zł.

3. Dane o zmianach w stanie mienia komunalnego

Od 01.01.2025r. do 31.12.2025 r. dokonano:

- 1) sprzedaży nieruchomości gruntowych – 13 działek (sprzedane w trybie przetargów nieograniczonych),
- 2) sprzedaży lokali mieszkalnych – 20 lokali (dla najemców lokali korzystających z pierwszeństwa nabycia),
- 3) sprzedaży lokali niemieszkalnych – -----
- 4) sprzedaży budynków mieszkalnych – 1 budynek (w trybie przetargu nieograniczonego – Chocicz 33),
- 5) sprzedaż prawa własności gruntu na rzecz użytkownika wieczystego – 2 działki,
- 6) nieodpłatne nabycie nieruchomości gruntowych (komunalizacja z mocy prawa) – 1 działka (pow. 0,5098 ha),
- 7) odpłatne nabycie prawa użytkowania wieczystego na podstawie postanowienia Naczelnika Urzędu Skarbowego w Żarach o przyznaniu własności nieruchomości – działka nr 14/8 obr. 0005 miasta Lubsko o pow. 9,5035 ha.

4. Dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania praw własności w tym:

- 1) z tytułu sprzedaży nieruchomości – 2.759.452,66 zł;
- 2) z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste – 146.093,10 zł;
- 3) z tytułu opłat za trwały zarząd – 9.343,39 zł;
- 4) z tytułu czynszów za dzierżawę i najem – 256.595,78 zł;
- 5) z tytułu przekształcenie prawa użytkowania wieczystego gruntu w prawo własności – 27.087,13 zł;
- 6) z tytułu dzierżawy urządzeń wodno-kanalizacyjnych – 753.490,43 zł;
- 7) z tytułu zajęcia pasa drogowego – 230.366,54 zł.

5. Inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia komunalnego

- 1) Uchwała nr XVIII/158/16 Rady Miejskiej w Lubsku z dnia 27 kwietnia 2016r. w sprawie zasad gospodarowania gminnym zasobem nieruchomości (Dz.Urz.Woj.Lub.2016.944).
- 2) Uchwała nr XLIV/232/17 Rady Miejskiej w Lubsku z dnia 29 marca 2017r. w sprawie zamiany uchwały nr XXVIII/158/16 Rady Miejskiej w Lubsku z dnia 27 kwietnia 2016r. w sprawie zasad gospodarowania gminnym zasobem nieruchomości (Dz.Urz.Woj.Lub.2017.739)
- 3) Uchwała Rady Miejskiej nr XLVIII/368/10 z dnia 31 marca 2010 r. w sprawie udzielania bonifikaty przy sprzedaży lokali mieszkalnych ich dotychczasowym najemcom.
- 4) Przeprowadzone inwestycje w środki trwałe.

Burmistrz Lubska

Janusz Dudojć