



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA OPOLSKIEGO

Opole, dnia 30 marca 2026 r.

Poz. 790

Podpisany przez:

Joanna Maria Pietrzykowska

Data: 30.03.2026 13:44:49



SPRAWOZDANIE

WÓJTA GMINY ŁUBNIANY

Z DNIA 27 MARCA 2026 R.

Z PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY ŁUBNIANY ZA 2025 ROK



1. Wprowadzenie

Budżet Gminy Łubniany w 2025 roku uchwalony został uchwałą Rady Gminy Łubniany nr X/58/24 z dnia 20.12.2024 roku.

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

- informację opisową dotyczącą wykonania budżetu Gminy – pkt.2, w tym m.in.:
 - informacje o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za rok 2025
 - informacje o stanie mienia komunalnego Gminy Łubniany
- informację liczbową - dane ze sprawozdawczości budżetowej w szczególowości nie mniejszej niż w uchwale budżetowej, w tej części -pkt.3 -zawarto m.in.:
 - dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczególowości 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;
 - wykonanie dotacji i wydatków na zadania zlecone;
 - wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej;
 - wykonanie dochodów i wydatków za gospodarowanie odpadami komunalnymi
 - wykonanie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii;
 - wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu Gminy
 - wykonanie dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty, o których mowa w art.223 ustawy o finansach publicznych, które stanowią w Gminie Łubniany następujące jednostki oświatowe:
 - PSP w Brynicy
 - PSP w Jełowej
 - PSP w Luboszycach
 - PSP w Łubnianach
 - PP w Brynicy
 - PP w Jełowej
 - PP w Kępie
 - PP w Łubnianach
 - wykonanie dochodów z funduszu pomocy i wydatków dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa
 - wykonanie wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego
- Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Łubniańskiego Ośrodka Kultury- zał. 1
- Sprawozdanie finansowe z wykonania środków Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Łubnianach- zał. 2

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

2.1. PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Gminy Łubniany w 2025 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy Łubniany nr X/58/24 z dnia 20.12.2024 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 71 480 599,03 zł;
- realizację wydatków na poziomie 75 314 064,03 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 4 084 000,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 250 535,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 3 833 465,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Łubniany na 2025 rok. Planowana na 2025 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 5 833 525,43 zł do kwoty 77 314 124,46 zł;
- plan wydatków wzrósł o 6 615 224,57 zł do kwoty 81 929 288,60 zł;
- plan przychodów wzrósł o 781 699,14 zł do kwoty 4 865 699,14 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku budżet Gminy Łubniany zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 4 615 164,14 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

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

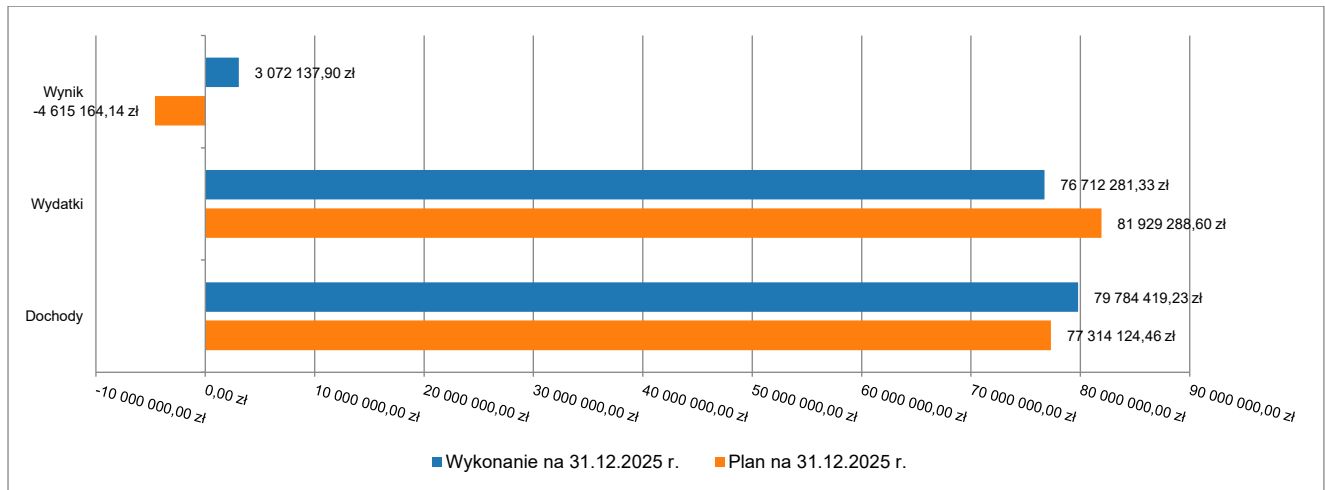
2.2. DANE OGÓLNE

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

Tabela: 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	71 480 599,03	77 314 124,46	79 784 419,23	103,20%
Wydatki	75 314 064,03	81 929 288,60	76 712 281,33	93,63%
Wynik	-3 833 465,00	-4 615 164,14	3 072 137,90	-

Wykres: Wynik budżetu Gminy Łubniany w 2025 roku.



2.3. DOCHODY OGÓŁEM

Dochody budżetu Gminy w 2025 roku wyniosły 79 784 419,23 zł, a ich realizacja stanowiła 103,20% planu wynoszącego 77 314 124,46 zł. Realizację planu dochodów w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

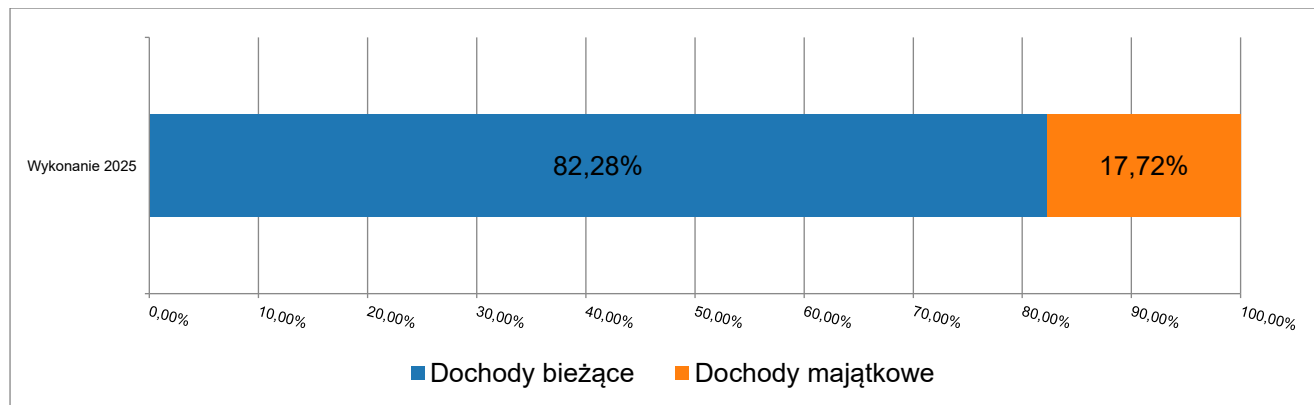
Tabela: Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Gminie Łubniany.

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	59 738 415,77	63 466 330,35	65 646 871,88	103,44%	82,28%
Dochody majątkowe	11 742 183,26	13 847 794,11	14 137 547,35	102,09%	17,72%
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	71 480 599,03	77 314 124,46	79 784 419,23	103,20%	100,00%

Tabela: Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Gminie Łubniany 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	41 152 326,23	41 237 964,97	42 949 473,15	104,15%	53,83%
758	Różne rozliczenia	9 434 594,49	10 691 802,78	10 711 268,53	100,18%	13,43%
700	Gospodarka mieszkaniowa	9 896 441,43	10 710 001,41	10 706 923,18	99,97%	13,42%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 235 411,60	3 364 539,92	3 723 820,11	110,68%	4,67%
855	Rodzina	1 959 100,34	2 735 444,23	2 736 409,51	100,04%	3,43%
600	Transport i łączność	1 659 925,66	1 981 694,97	2 188 668,92	110,44%	2,74%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 521 888,12	1 528 888,12	1 528 888,12	100,00%	1,92%
852	Pomoc społeczna	911 412,00	1 343 038,84	1 280 356,99	95,33%	1,60%
801	Oświata i wychowanie	932 000,00	1 023 240,74	1 269 961,23	124,11%	1,59%
750	Administracja publiczna	775 106,16	774 892,43	797 331,56	102,90%	1,00%
752	Obrona narodowa	0,00	655 023,82	594 544,33	90,77%	0,75%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	530 307,85	530 292,85	100,00%	0,66%
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	514 046,24	514 046,24	100,00%	0,64%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 093,00	120 173,00	113 633,52	94,56%	0,14%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	86 941,62	86 045,08	98,97%	0,11%
020	Leśnictwo	300,00	300,00	37 674,21	12 558,07%	0,05%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	9 323,52	8 570,88	91,93%	0,01%
926	Kultura fizyczna	0,00	6 500,00	6 510,82	100,17%	< 0,01%
	RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	71 480 599,03	77 314 124,46	79 784 419,23	103,20%	100,00%

Wykres: Struktura dochodów ogółem Gminy Łubniany w 2025 roku.



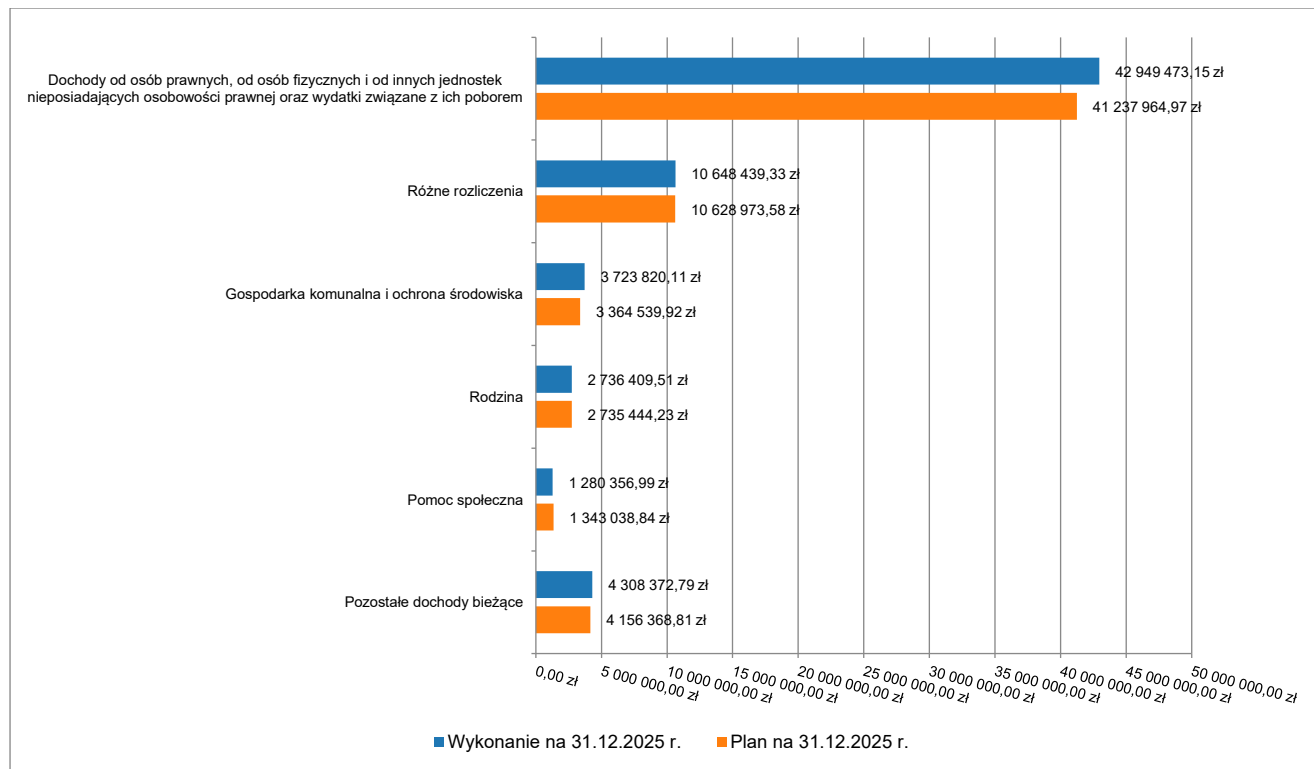
2.4. DOCHODY BIEŻĄCE

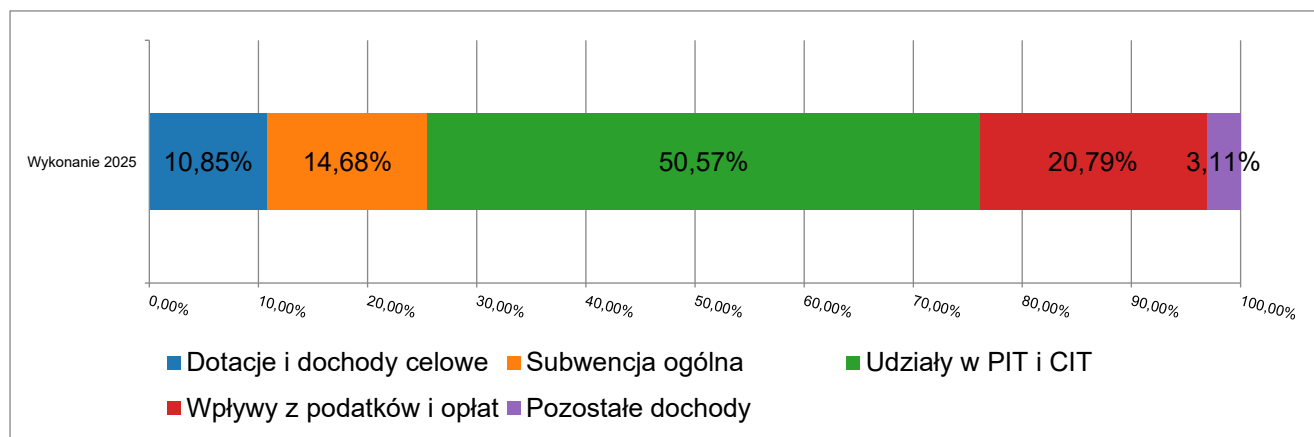
W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 65 646 871,88 zł, tj. w 103,44% w stosunku do planu wynoszącego 63 466 330,35 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia tabela.

Tabela: Realizacja planu dochodów bieżących w 2025 roku w Gminie Łubniany 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	41 152 326,23	41 237 964,97	42 949 473,15	104,15%	65,43%
758	Różne rozliczenia	9 434 594,49	10 628 973,58	10 648 439,33	100,18%	16,22%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 235 411,60	3 364 539,92	3 723 820,11	110,68%	5,67%
855	Rodzina	1 959 100,34	2 735 444,23	2 736 409,51	100,04%	4,17%
852	Pomoc społeczna	911 412,00	1 343 038,84	1 280 356,99	95,33%	1,95%
801	Oświata i wychowanie	932 000,00	1 023 240,74	1 269 961,23	124,11%	1,93%
600	Transport i łączność	1 127 100,00	1 198 702,50	1 033 418,73	86,21%	1,57%
750	Administracja publiczna	700 878,11	700 664,38	723 104,02	103,20%	1,10%
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	514 046,24	514 046,24	100,00%	0,78%
700	Gospodarka mieszkaniowa	283 200,00	430 144,00	467 149,74	108,60%	0,71%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 093,00	120 173,00	113 633,52	94,56%	0,17%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	86 941,62	86 045,08	98,97%	0,13%
020	Leśnictwo	300,00	300,00	37 674,21	12 558,07%	0,06%
752	Obrona narodowa	0,00	43 808,60	25 749,11	58,78%	0,04%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	22 024,21	22 009,21	99,93%	0,03%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	9 323,52	8 570,88	91,93%	0,01%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	7 000,00	7 000,00	100,00%	0,01%
926	Kultura fizyczna	0,00	0,00	10,82	-	< 0,01%
	RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	59 738 415,77	63 466 330,35	65 646 871,88	103,44%	100,00%

Wykres: Dochody bieżące budżetu Gminy Łubniany wg działów w 2025 roku.





2.4.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane i zrealizowane w kwocie 514 046,24 zł. Środki te zrealizowano w rozdziale 01095 Pozostała działalność. Jest to 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- na zwrot podatku akcyzowego dla rolników.

2.4.2. DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 300,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 37 674,21 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 12 558,07%. Środki te w rozdziale 02095 Pozostała działalność stanowią 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.

2.4.3. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 198 702,50 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 033 418,73 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 86,21%. Środki te:

- w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy zrealizowano w kwocie 982 407,28 zł, co stanowi 85,86% planu rocznego wynoszącego 1 144 132,50 zł. Kwotę tę stanowi dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych.
- w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe zrealizowano w kwocie 7 470,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 7 470,00 zł. Są to wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów.
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne zrealizowano w kwocie 43 541,45 zł, co stanowi 92,44% planu rocznego wynoszącego 47 100,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z opłat za zezwolenia, akredytyacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości w kwocie 43 507,40 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 34,05 zł.

2.4.4. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 430 144,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 467 149,74 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 108,60%. Środki te:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami zrealizowano w kwocie 308 509,63 zł, co stanowi 99,54% planu rocznego wynoszącego 309 944,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 173 472,87 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 98 107,65 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 15 107,13 zł;

- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 12 778,98 zł;
 - wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 5 132,14 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 3 910,86 zł;
- w rozdziale 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy zrealizowano w kwocie 158 640,11 zł, co stanowi 131,98% planu rocznego wynoszącego 120 200,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 158 526,57 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 113,54 zł.

2.4.5. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 700 664,38 zł, zaś zrealizowane w kwocie 723 104,02 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 103,20%. Środki te:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie zrealizowano w kwocie 208 718,76 zł, co stanowi 98,44% planu rocznego wynoszącego 212 037,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 208 717,21 zł;
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 1,55 zł.
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) zrealizowano w kwocie 9 669,13 zł, co stanowi 568,77% planu rocznego wynoszącego 1 700,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 8 230,75 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 1 326,78 zł;
 - wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych w kwocie 100,00 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 11,60 zł.
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 504 716,13 zł, co stanowi 103,65% planu rocznego wynoszącego 486 927,38 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 464 641,69 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 39 788,17 zł;
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 286,27 zł.

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 120 173,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 113 633,52 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 94,56%. Środki te:

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa zrealizowano w kwocie 2 093,00 zł, co stanowi 100,00% planu. Jest to 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 rozdziale 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej zrealizowano w kwocie 111 540,52 zł, co stanowi 94,46% planu rocznego wynoszącego 118 080,00 zł. Niniejszą wartość stanowi 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- dotacja na przeprowadzenie wyborów prezydenckich.

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 43 808,60 zł, zaś zrealizowane w kwocie 25 749,11 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 58,78%. Środki te zrealizowano w rozdziale 75295 Pozostała działalność, jest to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)- na realizację zadań bieżących w ramach OLIOC.

2.4.8. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 22 024,21 zł, zaś zrealizowane w kwocie 22 009,21 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 99,93%. Środki te:

- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne zrealizowano w kwocie 5 189,21 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 4 894,17 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 208,04 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 87,00 zł.
- w rozdziale 75478 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych zrealizowano w kwocie 16 820,00 zł, co stanowi 99,91% planu rocznego wynoszącego 16 835,00 zł. Jest to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych).

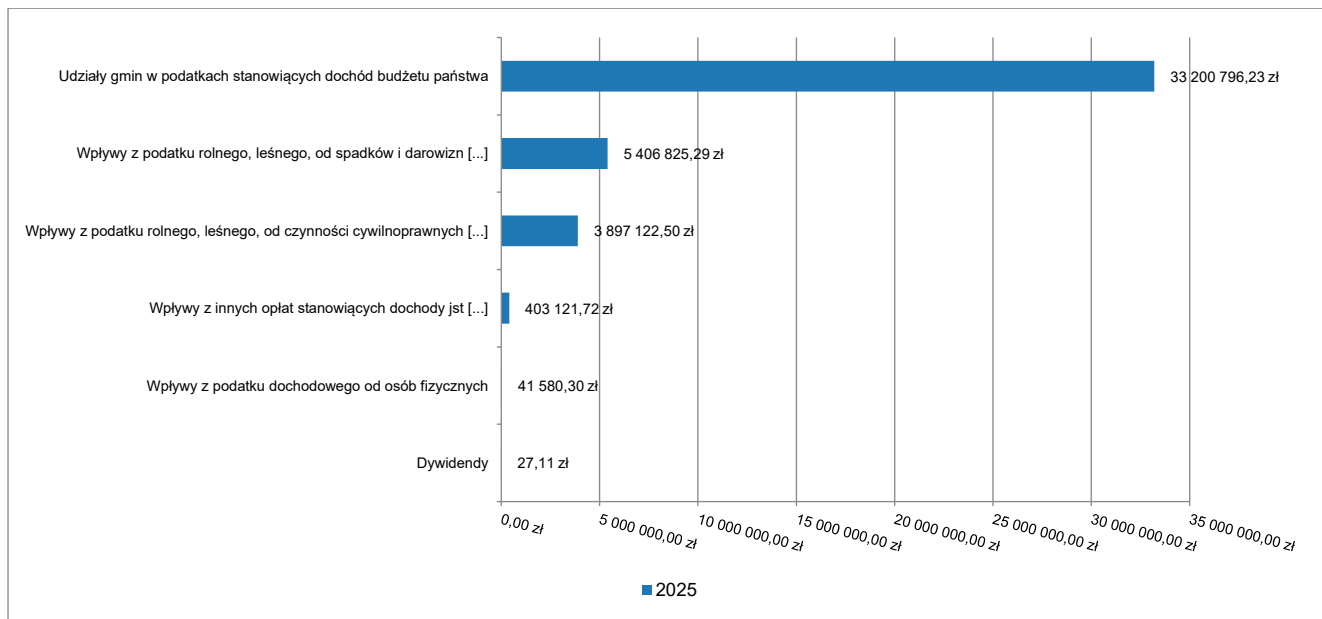
2.4.9. DZIAŁ 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 41 237 964,97 zł, zaś zrealizowane w kwocie 42 949 473,15 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 104,15%. Środki te:

- w rozdziale 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych zrealizowano w kwocie 41 580,30 zł, co stanowi 126,00% planu rocznego wynoszącego 33 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w kwocie 39 793,53 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 1 786,77 zł.
- w rozdziale 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zrealizowano w kwocie 3 897 122,50 zł, co stanowi 152,28% planu rocznego wynoszącego 2 559 225,22 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 3 572 985,36 zł;
 - wpływy z podatku leśnego w kwocie 244 249,00 zł;
 - wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 62 113,48 zł;
 - wpływy z podatku rolnego w kwocie 7 802,33 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 6 793,73 zł;
 - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 2 926,00 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 251,60 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 1,00 zł.
- w rozdziale 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych zrealizowano w kwocie 5 406 825,29 zł, co stanowi 107,61% planu rocznego wynoszącego 5 024 568,36 zł. Niniejszą wartość stanowią:
 - wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 3 528 519,16 zł;
 - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 938 919,43 zł;
 - wpływy z podatku rolnego w kwocie 470 770,64 zł;
 - wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 372 551,82 zł;
 - wpływy z podatku od spadków i darowizn w kwocie 50 738,83 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 21 376,20 zł;
 - wpływy z podatku leśnego w kwocie 14 014,65 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 7 239,20 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 1 855,36 zł;
 - wpływy z opłaty targowej w kwocie 840,00 zł.

- w rozdziale 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw zrealizowano w kwocie 403 121,72 zł, co stanowi 95,90% planu rocznego wynoszącego 420 375,16 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 214 130,54 zł;
 - wpływy z opłaty eksploatacyjnej w kwocie 89 829,20 zł;
 - wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 51 323,48 zł;
 - wpływy z opłaty skarbowej w kwocie 47 838,50 zł;
- w rozdziale 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zrealizowano w kwocie 33 200 796,23 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 33 200 796,23 zł. Są to:
 - wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 32 653 731,93 zł;
 - wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 547 064,30 zł.
- w rozdziale 75624 Dywidendy zrealizowano w kwocie 27,11 zł. Są to wpływy z dywidend w kwocie 27,11 zł.

Wykres: 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 Łubniany wg rozdziałów.

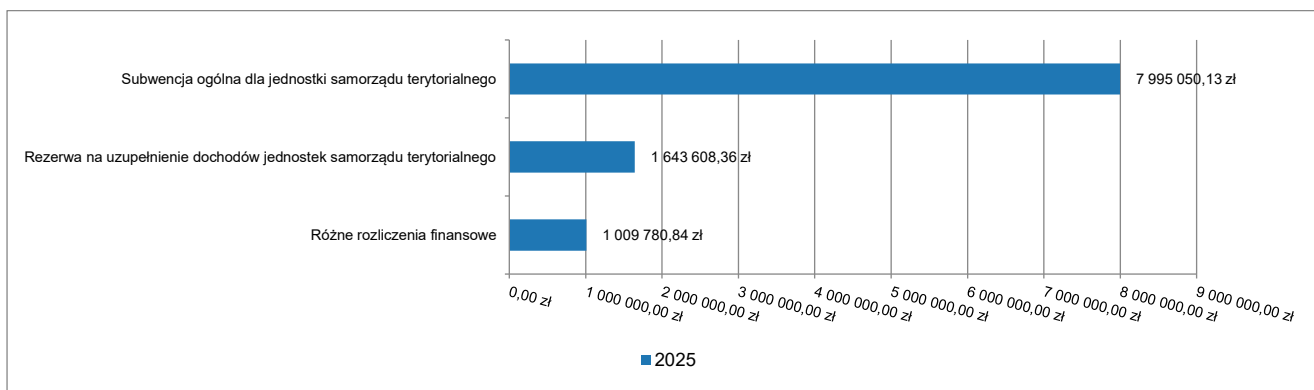


2.4.10. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 10 628 973,58 zł, zaś zrealizowane w kwocie 10 648 439,33 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,18%. Środki te:

- w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe zrealizowano w kwocie 1 009 780,84 zł, co stanowi 101,97% planu rocznego wynoszącego 990 315,09 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 624 340,00 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 264 699,75 zł – odsetki od lokat terminowych;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 120 741,09 zł.
- w rozdziale 75834 Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego zrealizowano w kwocie 7 995 050,13 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego. Wartość tę stanowi subwencja ogólna z budżetu państwa w kwocie 7 995 050,13 zł.
- w rozdziale 75835 Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego zrealizowano w kwocie 1 643 608,36 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 643 608,36 zł. Są to środki na uzupełnienie dochodów gmin w kwocie 1 643 608,36 zł.

Wykres. Dochody bieżące w dziale Różne rozliczenia w Gminie Lubniany wg rozdziałów.



2.4.11. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 023 240,74 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 269 961,23 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 124,11%. Środki te:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe zrealizowano w kwocie 6 680,00 zł jako 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 rozdziale 80104 Przedszkola zrealizowano w kwocie 1 194 005,90 zł, co stanowi 125,72% planu rocznego wynoszącego 949 698,43 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z usług w kwocie 838 474,73 zł;
 - wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 249 916,39 zł;
 - wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 87 916,35 zł;
 - wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 17 698,43 zł.
- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych zrealizowano w kwocie 69 275,33 zł, co stanowi 94,20% planu rocznego wynoszącego 73 542,31 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 66 391,61 zł;
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 2 883,72 zł.

2.4.12. DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 343 038,84 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 280 356,99 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 95,33%. Środki te:

- w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej zrealizowano w kwocie 51 758,91 zł, co stanowi 99,54% planu rocznego wynoszącego 52 000,00 zł. Są to wpływy z różnych dochodów.
- w rozdziale 85203 Ośrodki wsparcia zrealizowano w kwocie 5 703,23 zł, co stanowi 57,36% planu rocznego wynoszącego 9 942,40 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 4 708,23 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 995,00 zł.
- w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej zrealizowano w kwocie 6 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego. To dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych).
- w rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej zrealizowano w kwocie 37 263,13 zł, co stanowi 99,10% planu rocznego wynoszącego 37 600,00 zł. Jest to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych).
- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zrealizowano w kwocie 194 290,09 zł, co stanowi 99,64% planu rocznego wynoszącego 195 000,00 zł. Środki te to

~~dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych).~~

- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe zrealizowano w kwocie 414 301,10 zł, co stanowi 99,18% planu rocznego wynoszącego 417 740,00 zł. Kwotę tę stanowi dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych).
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej zrealizowano w kwocie 333 421,36 zł, co stanowi 99,60% planu rocznego wynoszącego 334 764,00 zł. Na niniejszą wielkość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 333 157,36 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 264,00 zł.
- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zrealizowano w kwocie 38 034,00 zł, co stanowi 95,09% planu rocznego wynoszącego 40 000,00 zł. Są to wpływy z usług.
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania zrealizowano w kwocie 95 357,82 zł, co stanowi 93,49% planu rocznego wynoszącego 102 000,00 zł. Jest to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych).
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 104 227,35 zł, co stanowi 70,43% planu rocznego wynoszącego 147 992,44 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 70 854,70 zł;
 - wpływy z różnych rozliczeń w kwocie 18 153,60 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 10 807,05 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 4 412,00 zł.

2.4.13. DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 86 941,62 zł, zaś zrealizowane w kwocie 86 045,08 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 98,97%. Środki te w rozdziale 85395 Pozostała działalność zrealizowano z tytułu środków z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy.

2.4.14. DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 9 323,52 zł, zaś zrealizowane w kwocie 8 570,88 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 91,93%. Środki te: zrealizowano w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym. Jest to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych).

2.4.15. DZIAŁ 855 – RODZINA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 735 444,23 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 736 409,51 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,04%. Środki te:

- w rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze zrealizowano w kwocie 5 000,00 zł, co stanowi 96,75% planu rocznego wynoszącego 5 168,08 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 3 000,00 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 2 000,00 zł.
- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zrealizowano w kwocie 2 645 085,91 zł, co stanowi 100,11% planu rocznego wynoszącego 2 642 131,34 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 2 559 569,96 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 51 500,00 zł;
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 18 304,26 zł;
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 15 572,60 zł;
- wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 139,09 zł.
- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny zrealizowano w kwocie 789,55 zł, co stanowi 100,71% planu rocznego wynoszącego 784,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 784,00 zł;
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 5,55 zł.
- w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny zrealizowano w kwocie 39 088,74 zł, co stanowi 99,61% planu rocznego wynoszącego 39 240,81 zł. Są to:
 - środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw - 24 840,81 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 14 247,93 zł.
- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów zrealizowano w kwocie 46 445,31 zł, co stanowi 96,52% planu rocznego wynoszącego 48 120,00 zł. Środki te to 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.

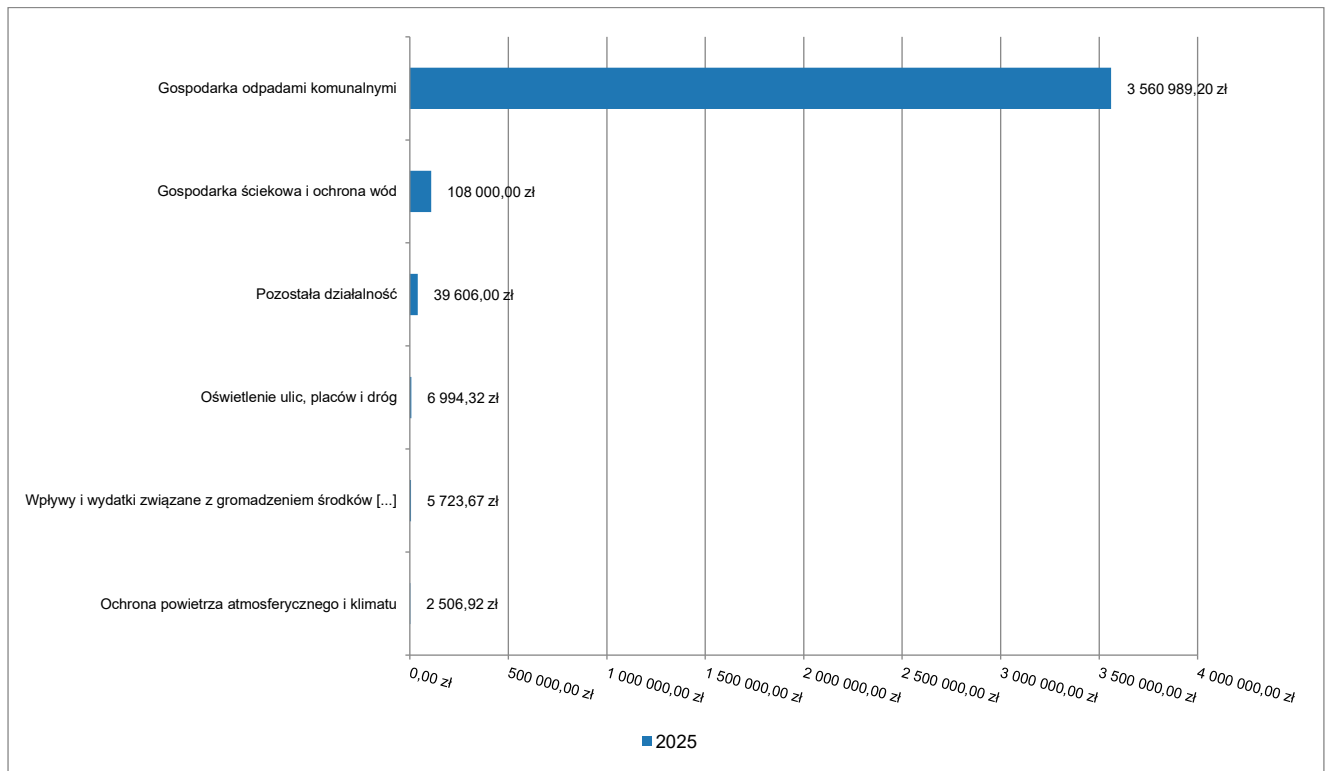
2.4.16. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 364 539,92 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 723 820,11 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 110,68%. Środki te:

- w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód zrealizowano w kwocie 108 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego. 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 107 971,13 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 28,87 zł.
- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi zrealizowano w kwocie 3 560 989,20 zł, co stanowi 114,08% planu rocznego wynoszącego 3 121 411,60 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 3 532 582,26 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 20 898,75 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 6 891,19 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 617,00 zł.
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu zrealizowano w kwocie 2 506,92 zł, co stanowi 11,33% planu rocznego wynoszącego 22 134,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 1 375,00 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 1 131,92 zł.
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg zrealizowano w kwocie 6 994,32 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego. Są to wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów.
- w rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zrealizowano w kwocie 5 723,67 zł, co stanowi 95,39% planu rocznego wynoszącego 6 000,00 zł. Wartość ta to wpływy z różnych opłat..

w rozdziale 90095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 39 606,00 zł, co stanowi 39,61% planu rocznego wynoszącego 100 000,00 zł. Niniejszą wartość stanowią wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych.

Wykres: Dochody bieżące w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Łubniany wg rozdziałów.



2.4.17. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane i zrealizowane w kwocie 7 000,00 zł. Środki te w rozdziale 92195 Pozostała działalność. Są to:

- o dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 6 500,00 zł;
- o wpływy z różnych dochodów w kwocie 500,00 zł.

2.4.18. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 0,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 10,82 zł. Środki te w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej to:

- o wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 10,00 zł;
- o wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 0,82 zł.

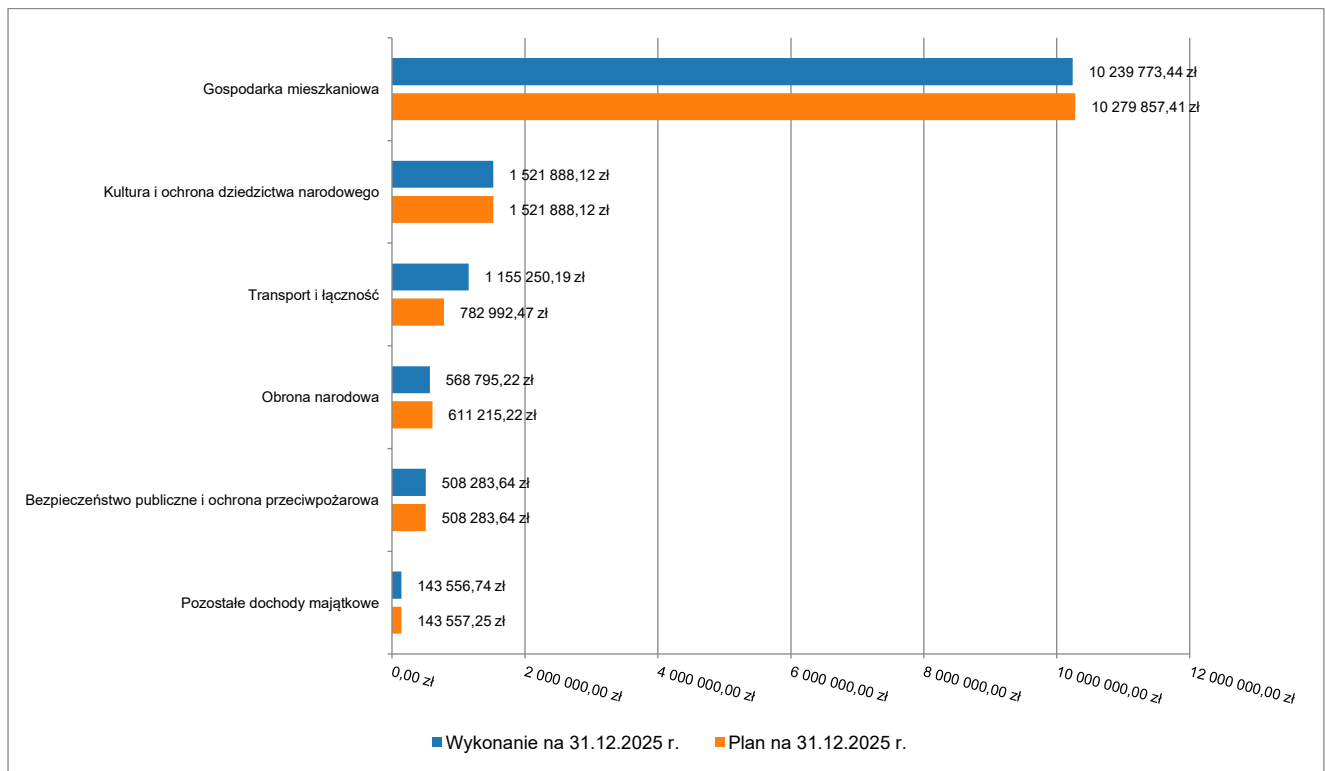
2.5. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Gminy Łubniany w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 14 137 547,35 zł, tj. w 102,09% w stosunku do planu wynoszącego 13 847 794,11 zł. Strukturę zrealizowanych w 2025 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia tabela, zaś realizację w stosunku do planu – poniższy wykres.

Tabela. Realizacja planu dochodów majątkowych w 2025 roku w Gminie Łubniany według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
700	Gospodarka mieszkaniowa	10 279 857,41	10 239 773,44	99,61%	72,43%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 521 888,12	1 521 888,12	100,00%	10,76%
600	Transport i łączność	782 992,47	1 155 250,19	147,54%	8,17%
752	Obrona narodowa	611 215,22	568 795,22	93,06%	4,02%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	508 283,64	508 283,64	100,00%	3,60%
750	Administracja publiczna	74 228,05	74 227,54	100,00%	0,53%
758	Różne rozliczenia	62 829,20	62 829,20	100,00%	0,44%
926	Kultura fizyczna	6 500,00	6 500,00	100,00%	0,05%
	RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	13 847 794,11	14 137 547,35	102,09%	100,00%

Wykres: Dochody majątkowe budżetu Gminy Łubniany wg działów w 2025 roku.



2.5.1. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 782 992,47 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 155 250,19 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 147,54%. Środki te:

- w rozdziale 60011 Drogi publiczne krajowe zrealizowano w kwocie 17 242,27 zł, co stanowi 89,51% planu rocznego wynoszącego 19 262,00 zł. Wartość tę stanowią wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - wpłata odszkodowania z GDDKiA.
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne zrealizowano w kwocie 1 138 007,92 zł, co stanowi 149,01% planu rocznego wynoszącego 763 730,47 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł w kwocie 983 780,89 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w kwocie 154 227,03 zł;

~~2.5.2. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA~~

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 10 279 857,41 zł, zaś zrealizowane w kwocie 10 239 773,44 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 99,61%. Środki te:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami zrealizowano w kwocie 10 239 773,44 zł, co stanowi 99,61% planu rocznego wynoszącego 10 279 857,41 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 10 192 044,44 zł;
 - wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 25 079,00 zł;
 - wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 16 150,00 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w kwocie 6 500,00 zł;

2.5.3. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 74 228,05 zł, zaś zrealizowane w kwocie 74 227,54 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te w rozdziale 75095 Pozostała działalność zrealizowano z dotacji celowej 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.

2.5.4. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 611 215,22 zł, zaś zrealizowane w kwocie 568 795,22 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 93,06%. Środki te w rozdziale 75295 Pozostała działalność to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych).

2.5.5. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane i zrealizowane w kwocie 508 283,64 zł w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne. Jest to 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.

2.5.6. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane i zrealizowane w kwocie 62 829,20 zł- w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe. To dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych).

2.5.7. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane i zrealizowane w kwocie 1 521 888,12 zł w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami..

2.5.8. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane i zrealizowane w kwocie 6 500,00 zł, w rozdziale 92695 Pozostała działalność. Jest to dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.

2.6. WYDATKI OGÓŁEM

Wydatki budżetu Gminy w 2025 roku wyniosły 76 712 281,33 zł, a ich realizacja wyniosła 93,63% planu wynoszącego 81 929 288,60 zł. Realizację planu wydatków w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

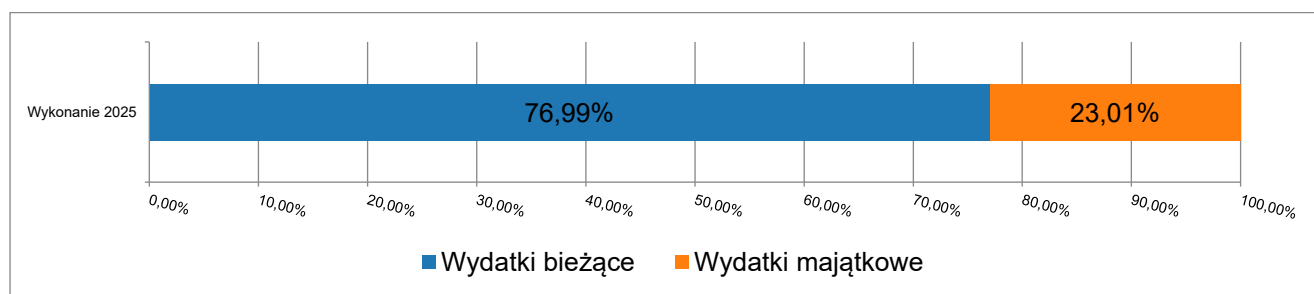
Tabela: Realizacja planu wydatków w 2025 roku w Gminie Lubniany.

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	59 254 070,21	62 794 602,55	59 057 032,84	94,05%	76,99%
Wydatki majątkowe	16 059 993,82	19 134 686,05	17 655 248,49	92,27%	23,01%
RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	75 314 064,03	81 929 288,60	76 712 281,33	93,63%	100,00%

Tabela: Realizacja planu wydatków ogółem w 2025 roku w Gminie Lubniany 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	29 562 305,91	31 172 640,00	30 840 302,86	98,93%	40,20%
700	Gospodarka mieszkaniowa	11 672 177,73	12 949 926,47	12 649 780,12	97,68%	16,49%
750	Administracja publiczna	9 714 947,44	9 730 282,40	7 901 956,58	81,21%	10,30%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 999 170,15	5 646 882,31	5 248 186,01	92,94%	6,84%
600	Transport i łączność	3 883 043,32	4 917 862,04	4 601 355,07	93,56%	6,00%
852	Pomoc społeczna	3 865 812,00	4 275 438,84	3 995 047,71	93,44%	5,21%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 715 264,48	3 653 633,99	3 605 772,46	98,69%	4,70%
855	Rodzina	2 540 580,00	3 306 923,89	3 081 205,49	93,17%	4,02%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	710 400,00	1 449 454,31	1 369 986,22	94,52%	1,79%
926	Kultura fizyczna	821 800,00	1 127 418,00	1 016 652,31	90,18%	1,33%
010	Rolnictwo i łowiectwo	489 900,00	1 023 946,24	757 872,71	74,01%	0,99%
752	Obrona narodowa	0,00	655 023,82	594 544,33	90,77%	0,78%
851	Ochrona zdrowia	211 000,00	297 467,26	277 477,79	93,28%	0,36%
757	Obsługa długu publicznego	300 000,00	275 259,02	234 119,00	85,05%	0,31%
710	Działalność usługowa	382 570,00	236 600,00	176 400,27	74,56%	0,23%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	106 000,00	125 856,52	116 991,60	92,96%	0,15%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 093,00	120 173,00	113 633,52	94,56%	0,15%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	86 941,62	86 045,08	98,97%	0,11%
020	Leśnictwo	45 000,00	45 000,00	34 242,20	76,09%	0,04%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	15 000,00	10 710,00	71,40%	0,01%
758	Różne rozliczenia	1 292 000,00	817 558,87	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	75 314 064,03	81 929 288,60	76 712 281,33	93,63%	100,00%

Wykres: Struktura wydatków ogółem Gminy Lubniany w 2025 roku.



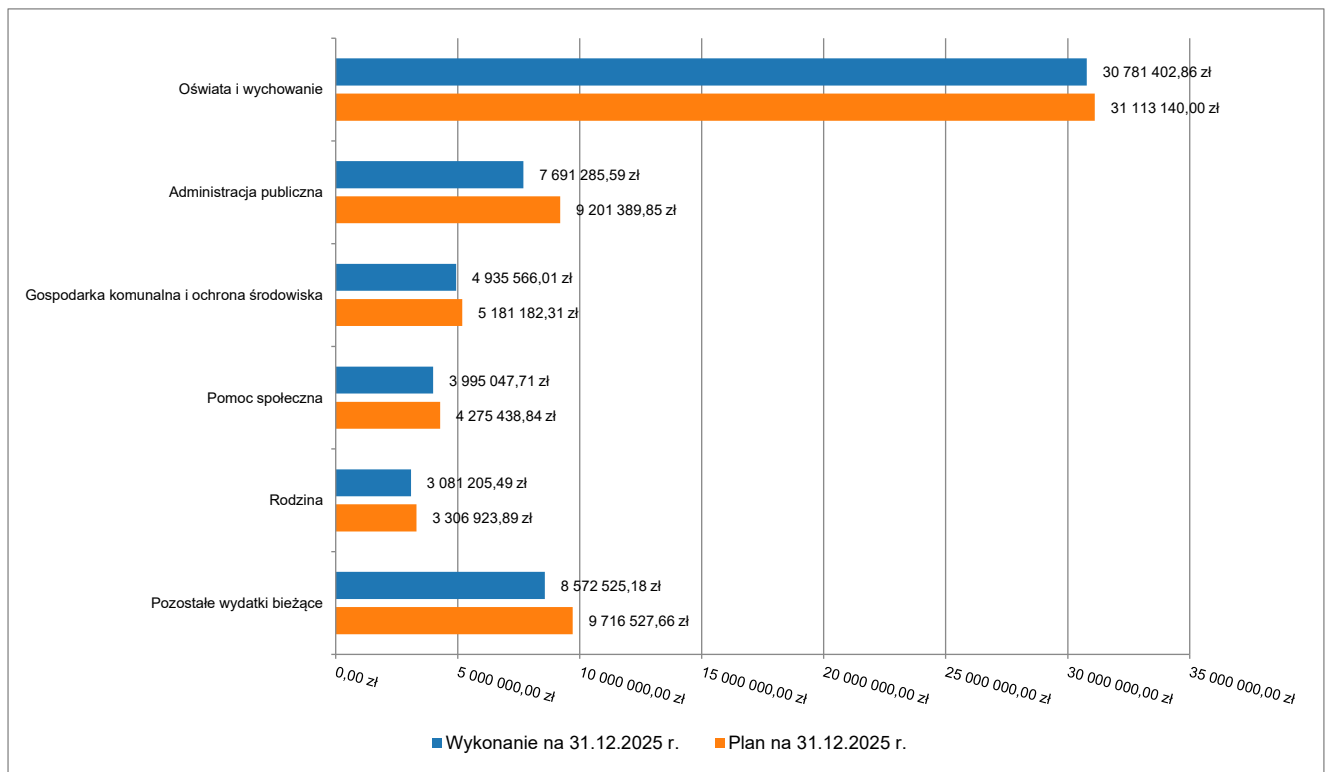
2.7. WYDATKI BIEŻĄCE

W 2025 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 59 057 032,84 zł, tj. w 94,05% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 62 794 602,55 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela: Realizacja planu wydatków bieżących w 2025 roku w Gminie Łubniany 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	29 562 305,91	31 113 140,00	30 781 402,86	98,93%	52,12%
750	Administracja publiczna	9 347 531,43	9 201 389,85	7 691 285,59	83,59%	13,02%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 539 170,15	5 181 182,31	4 935 566,01	95,26%	8,36%
852	Pomoc społeczna	3 865 812,00	4 275 438,84	3 995 047,71	93,44%	6,76%
855	Rodzina	2 540 580,00	3 306 923,89	3 081 205,49	93,17%	5,22%
600	Transport i łączność	2 925 000,00	3 259 694,51	3 006 337,82	92,23%	5,09%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 786 141,14	1 695 041,14	1 648 229,71	97,24%	2,79%
926	Kultura fizyczna	821 800,00	1 006 888,00	961 122,31	95,45%	1,63%
700	Gospodarka mieszkaniowa	960 929,08	1 026 580,34	828 681,50	80,72%	1,40%
010	Rolnictwo i łowiectwo	419 900,00	933 946,24	757 872,71	81,15%	1,28%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	480 400,00	466 243,91	433 179,62	92,91%	0,73%
851	Ochrona zdrowia	211 000,00	297 467,26	277 477,79	93,28%	0,47%
757	Obsługa długu publicznego	300 000,00	275 259,02	234 119,00	85,05%	0,40%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	106 000,00	125 856,52	116 991,60	92,96%	0,20%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 093,00	120 173,00	113 633,52	94,56%	0,19%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	86 941,62	86 045,08	98,97%	0,15%
710	Działalność usługowa	48 407,50	56 407,50	38 133,21	67,60%	0,06%
020	Leśnictwo	45 000,00	45 000,00	34 242,20	76,09%	0,06%
752	Obrona narodowa	0,00	43 808,60	25 749,11	58,78%	0,04%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	15 000,00	10 710,00	71,40%	0,02%
758	Różne rozliczenia	292 000,00	262 220,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	59 254 070,21	62 794 602,55	59 057 032,84	94,05%	100,00%

Wykres: Wydatki bieżące budżetu Gminy Lubniany wg działów w 2025 roku.



2.7.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 933 946,24 zł, zaś zrealizowane w kwocie 757 872,71 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 81,15%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 01030 Izby rolnicze wydatkowano kwotę 9 617,43 zł, co stanowi 97,15% planu rocznego wynoszącego 9 900,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na obligatoryjne wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego.
- w rozdziale 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi wydatkowano kwotę 136 186,21 zł, co stanowi 64,85% planu rocznego wynoszącego 210 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na opłaty za zakup energii.
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 612 069,07 zł, co stanowi 85,72% planu rocznego wynoszącego 714 046,24 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana m.in. na zwrot podatku akcyzowego dla rolników:
 - różne opłaty i składki w kwocie 504 284,90 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 79 014,83 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 18 690,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 8 429,24 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 427,10 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 137,50 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 85,50 zł.

2.7.2. DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 45 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 34 242,20 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 76,09%. Środki te w rozdziale 02095 Pozostała działalność wydatkowano na zakup usług pozostałych w kwocie 29 775,60 zł oraz zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 466,60 zł.

~~2.7.3. DZIAŁ 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ~~

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 15 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 10 710,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 71,40%. Środki te w rozdziale 40095 Pozostała działalność wydatkowano na zakup usług pozostałych w kwocie 8 610,00 zł a także na różne opłaty i składki w kwocie 2 100,00 zł;

2.7.4. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 259 694,51 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 006 337,82 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 92,23%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy wydatkowano kwotę 1 797 898,50 zł, co stanowi 91,22% planu rocznego wynoszącego 1 970 968,10 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup usług pozostałych tj. opłaty za transport gminny w Gminie Lubniany.
- w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe wydatkowano kwotę 100 050,96 zł, co stanowi 99,85% planu rocznego wynoszącego 100 200,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na dotację celową dla Powiatu Opolskiego na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 100 000,00 zł oraz na opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 50,96 zł.
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 1 050 783,34 zł, co stanowi 93,11% planu rocznego wynoszącego 1 128 526,41 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług remontowych w kwocie 785 416,46 zł- remonty dróg gminnych;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 233 637,57 zł- m.in. odśnieżanie i zimowe utrzymanie dróg;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 23 119,31 zł;
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 8 610,00 zł.
- w rozdziale 60095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 57 605,02 zł, co stanowi 96,01% planu rocznego wynoszącego 60 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego.

2.7.5. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 026 580,34 zł, zaś zrealizowane w kwocie 828 681,50 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 80,72%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 70004 Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej wydatkowano kwotę 36 385,29 zł, co stanowi 88,74% planu rocznego wynoszącego 41 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 32 543,50 zł i składki od nich naliczane na ubezpieczenia społeczne w kwocie 3 841,79 zł- umowy zlecenia palaczy w obiektach gminnych w okresach grzewczych.
- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 732 870,70 zł, co stanowi 79,87% planu rocznego wynoszącego 917 580,34 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 349 626,73 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 169 619,76 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 126 830,66 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 82 639,96 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 2 360,44 zł;
 - opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 1 674,15 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 119,00 zł;
- w rozdziale 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy wydatkowano kwotę 59 425,51 zł, co stanowi 87,39% planu rocznego wynoszącego 68 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 25 326,50 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 15 808,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 7 583,89 zł;
 - opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 6 900,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 3 742,74 zł;
 - zakup energii w kwocie 64,38 zł;

2.7.6. ~~Dział 710 – Działalność usługowa~~

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 56 407,50 zł, zaś zrealizowane w kwocie 38 133,21 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 67,60%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego wydatkowano kwotę 23 746,21 zł, co stanowi 71,08% planu rocznego wynoszącego 33 407,50 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 11 806,21 zł;
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 11 600,00 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 340,00 zł.
- w rozdziale 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii wydatkowano kwotę 14 387,00 zł, co stanowi 62,55% planu rocznego wynoszącego 23 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 13 776,00 zł;
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 500,00 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 111,00 zł.

2.7.7. Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 9 201 389,85 zł, zaś zrealizowane w kwocie 7 691 285,59 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 83,59%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wydatkowano kwotę 199 715,27 zł, co stanowi 94,19% planu rocznego wynoszącego 212 037,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zadania zlecone- sprawy obywatelskie- ewidencja ludności, obrona cywilna i ceidg.:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 164 267,89 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 27 380,41 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 455,45 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 3 611,52 zł.
- w rozdziale 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 186 196,72 zł, co stanowi 89,05% planu rocznego wynoszącego 209 085,84 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 179 401,38 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 680,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 499,00 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 1 130,49 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 485,85 zł.
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 5 744 883,03 zł, co stanowi 85,85% planu rocznego wynoszącego 6 691 788,72 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 3 639 409,04 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 625 587,59 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 489 889,80 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 251 129,94 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 145 668,86 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 120 723,78 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 86 380,23 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 72 495,09 zł;
 - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 70 395,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 60 982,64 zł;
 - zakup energii w kwocie 58 712,61 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 31 117,76 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 21 454,05 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 17 897,00 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 14 328,95 zł;
 - wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne w kwocie 13 173,76 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 12 925,72 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 5 700,01 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 2 418,00 zł;
 - podróże służbowe zagraniczne w kwocie 1 758,27 zł;

- zakup środków żywności w kwocie 1 326,04 zł;
- kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych w kwocie 1 116,26 zł;
- pozostałe odsetki w kwocie 195,73 zł;
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 56,90 zł;
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 40,00 zł;
- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 210 067,90 zł, co stanowi 99,32% planu rocznego wynoszącego 211 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 116 377,51 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 62 012,97 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 18 955,00 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 8 169,68 zł;
 - honoraria w kwocie 2 383,74 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 200,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 846,50 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 122,50 zł.
- w rozdziale 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 1 010 086,66 zł, co stanowi 99,94% planu rocznego wynoszącego 1 010 644,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na funkcjonowanie GZEAS-u, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 705 299,73 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 125 095,05 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 52 235,78 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 50 046,04 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 23 375,85 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 21 339,34 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 17 749,11 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 5 658,52 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 4 181,50 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 3 344,00 zł;
 - podatek od nieruchomości w kwocie 725,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 419,42 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 287,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 284,24 zł;
 - zakup energii w kwocie 46,08 zł.
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 340 336,01 zł, co stanowi 39,28% planu rocznego wynoszącego 866 334,29 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 79 200,00 zł-wypłaty diet sołtysów;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 77 375,65 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 70 847,77 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 68 937,52 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 13 808,15 zł;
 - honoraria w kwocie 10 772,22 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 8 093,43 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 4 847,14 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 723,40 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 2 327,76 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 650,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 466,70 zł;
 - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 239,80 zł;
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 46,47 zł;

~~2.7.8. DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA~~

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 120 173,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 113 633,52 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 94,56%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa wydatkowano kwotę 2 093,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego. Niniejsza wartość została wydatkowana na zadania zlecone z KBW:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 1 753,22 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 296,83 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 42,95 zł.
- w rozdziale 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej wydatkowano kwotę 111 540,52 zł, co stanowi 94,46% planu rocznego wynoszącego 118 080,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na organizację wyborów prezydenckich:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 70 350,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 30 663,60 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 336,31 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 3 125,90 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2 600,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 410,71 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 54,00 zł.

2.7.9. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 43 808,60 zł, zaś zrealizowane w kwocie 25 749,11 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 58,78%. Środki te w rozdziale 75295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 25 749,11 zł, co stanowi 58,78% planu rocznego wynoszącego 43 808,60 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na realizację zadań OLIOCI tj. na szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 14 240,00 zł oraz na zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 11 509,11 zł;

2.7.10. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 466 243,91 zł, zaś zrealizowane w kwocie 433 179,62 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 92,91%. Środki te przeznaczono w następujących rozdziałach:

- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 354 532,05 zł, co stanowi 91,53% planu rocznego wynoszącego 387 353,58 zł na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 110 271,26 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 73 160,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 50 216,91 zł;
 - zakup energii w kwocie 50 103,97 zł;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 18 000,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 17 816,60 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 12 739,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 10 021,18 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 5 668,10 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 5 350,00 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 1 185,03 zł.
- w rozdziale 75421 Zarządzanie kryzysowe wydatkowano kwotę 2 055,33 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego. Zrealizowano naprawę stacji obiektowej.
- w rozdziale 75478 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych wydatkowano kwotę 26 820,00 zł, co stanowi 99,94% planu rocznego wynoszącego 26 835,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 16 820,00 zł – odtworzenie sprzętu ppoż uszkodzonego podczas powodzi oraz na dotację celową na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 10 000,00 zł dla Gminy Bardo.
- w rozdziale 75495 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 49 772,24 zł, co stanowi 99,54% planu rocznego wynoszącego 50 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- zakup usług pozostałych w kwocie 41 943,96 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 6 518,33 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 309,95 zł.

2.7.11. DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 275 259,02 zł, zaś zrealizowane w kwocie 234 119,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 85,05%. Środki te w rozdziale 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki wydatkowano na odsetki od zaciągniętych przez Gminę kredytów i pożyczek.

2.7.12. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 262 220,00 zł i pozostały one niezrealizowane.

2.7.13. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 31 113 140,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 30 781 402,86 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,93%. Środki przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 14 729 719,88 zł, co stanowi 99,80% planu rocznego wynoszącego 14 759 319,75 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 7 838 388,85 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 734 864,44 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 683 316,28 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 742 839,73 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 712 212,25 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 639 931,75 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 322 957,30 zł;
 - zakup energii w kwocie 319 248,80 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 213 392,04 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 159 325,73 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 123 553,25 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 99 323,64 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 46 806,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 27 838,19 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 20 052,06 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 11 836,60 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 11 674,04 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 9 648,45 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 7 584,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 4 926,48 zł.

Do PSP w Brynicy zakupiono elementy mebli, monitor interaktywny, laptop i elementy wyposażenia łazienki oraz pralkę. W PSP Luboszyce- oddział w Biadaczu odmalowano pomieszczenia oraz zakupiono 3 monitory interaktywne. Szkoła otrzymała dofinansowanie w projekcie Ekoklasa-nowoczesna pracownia ekologiczna. Wydatkowano na ten cel 45.504,62 zł.-całość ze środków WFOŚiGW w Opolu. PSP w Jełowej przeprowadziła remont pomieszczenia socjalnego oraz izolacji odgromowej. Szkoła zakupiła 2 monitory interaktywne, 2 drukarki i niszczarkę oraz krzesła do sal. Wymieniono również nawierzchnię podłóg w 3 salach lekcyjnych. W PSP w Łubnianach zakupiono pralkę, wymieniono oświetlenie w sali gimnastycznej, zakupiono kanapy do świetlicy szkolnej oraz 5 monitorów interaktywnych, zakupiono też niezbędne meble dla uczniów. Szkoła wygrała mobilną pracownię komputerową w ogólnopolskim konkursie „Pracownia Kompetencji Cyfrowych”. Pracownia to 16 laptopów wraz z przenośną szafą, zestaw jest uzupełniony o oprogramowanie oraz interaktywny monitor. W szkołach wymieniono także dzwonki na bezstresowe. Gmina Łubniany otrzymała 96 laptopów za łączną kwotę 278 560,56 zł. Laptopy zostały przekazane wg zgłoszonego zapotrzebowania przez dyrektorów szkół: PSP Brynica 20 szt., PSP Luboszyce 42 szt., PSP Łubniany 25 szt. oraz PSP Jełowa 9 szt.

~~W grudniu 2025 roku wszystkie szkoły podstawowe, dla których organem prowadzącym jest Gmina Lubniany, zostały~~ wyposażone w nowoczesny sprzęt komputerowy sfinansowany ze środków Krajowego Planu Obudowy i Zwiększania Odporności, w ramach inwestycji C2.1.2 „Wyrównanie poziomu wyposażenia szkół w przenośne urządzenia multimedialne – inwestycje związane ze spełnieniem minimalnych standardów sprzętowych, wskaźnik C15G Nowe komputery przenośne (laptopy, laptopy przeglądarkowe i tablety) do dyspozycji uczniów”. Wartość dostarczonego do placówek oświatowych sprzętu wyniosła 194 736,06 zł. Do dyspozycji uczniów przekazano łącznie 84 nowoczesne urządzenia, w tym: 53 laptopy – o łącznej wartości 150 262,95 zł, 20 tabletów – o łącznej wartości 26 789,40 zł oraz 11 laptopów przeglądarkowych – o łącznej wartości 17 683,71 zł. Celem programu jest wyposażenie szkół w nowoczesne urządzenia elektroniczne oraz wsparcie rozwoju kompetencji cyfrowych uczniów i nauczycieli. Przekazany sprzęt będzie wykorzystywany wyłącznie podczas zajęć szkolnych, wspomagając podnoszenie kwalifikacji cyfrowych dzieci i młodzieży oraz umożliwiając prowadzenie zajęć z wykorzystaniem nowoczesnych technologii. Działanie to stanowi ważny krok w kierunku realizacji długofalowych działań na rzecz rozwoju oświaty i wyrównywania szans uczniów poprzez zapewnienie im dostępu do nowoczesnych narzędzi cyfrowych.

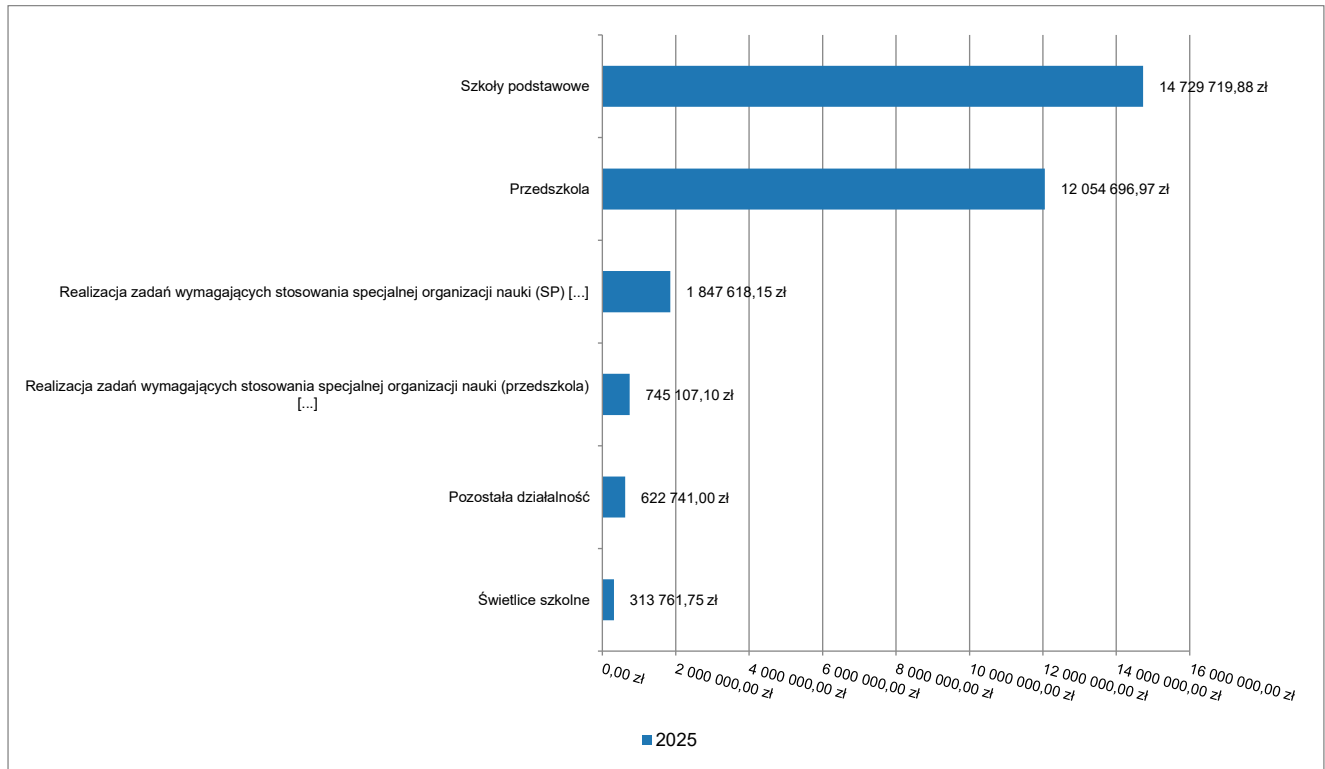
- w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 12 054 696,97 zł, co stanowi 98,20% planu rocznego wynoszącego 12 275 053,53 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacje podmiotowe z budżetu dla 1 publicznej i 3 niepublicznych jednostek systemu oświaty w łącznej kwocie 5 277 832,74 zł;
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 2 352 679,88 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 925 827,79 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 772 379,13 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 263 341,16 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 240 857,14 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 185 138,46 zł;
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 166 347,60 zł;
 - zakup energii w kwocie 165 710,88 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 158 236,88 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 136 420,54 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 134 733,83 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 106 680,39 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 77 994,04 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 55 352,39 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 9 854,09 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 8 072,46 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 4 832,66 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 4 363,67 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 2 720,75 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 2 519,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 1 470,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 193,49 zł;
 - opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 138,00 zł.

W PP w Jełowej dokonano bieżących remontów oraz odświeżenia sal jak i urządzeń na placu zabaw. PP w Kępie pomalowało 2 sale zabaw oraz zakupiono szafki dla pracowników. PP w Brynicy przeprowadziło naprawę urządzeń na placu zabaw. W PP w Lubnianach i jego oddziałach dokonano niezbędnych remontów, zakupiono meble, wykładzinę oraz dokonano napraw urządzeń na placu zabaw. Wszystkie przedszkola podłączono do Internetu w technologii światłowodowej.

- w rozdziale 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego wydatkowano kwotę 155 818,77 zł, co stanowi 99,25% planu rocznego wynoszącego 157 000,00 zł. Jest to dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 155 818,77 zł.
- w rozdziale 80107 Świetlice szkolne wydatkowano kwotę 313 761,75 zł, co stanowi 99,92% planu rocznego wynoszącego 314 007,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 228 430,59 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 50 949,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 16 164,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 6 341,49 zł;

- zakup energii w kwocie 5 468,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 5 214,00 zł;
- zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 1 194,67 zł.
- w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 188 222,82 zł, co stanowi 99,17% planu rocznego wynoszącego 189 793,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup usług pozostałych w kwocie 119 656,09 zł oraz wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 58 639,08 zł i składki społeczne od nich naliczane w kwocie 9 927,65 zł.
- w rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 54 441,09 zł, co stanowi 57,93% planu rocznego wynoszącego 93 982,41 zł. Niniejsza kwota została wydatkowana na zakup usług pozostałych.
- w rozdziale 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego wydatkowano kwotę 745 107,10 zł, co stanowi 95,91% planu rocznego wynoszącego 776 851,80 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacje podmiotowe z budżetu dla publicznej i niepublicznych jednostek systemu oświaty w kwocie 596 285,30 zł;
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 119 000,34 zł; składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 23 853,67 zł oraz składki na Fundusz Pracy w kwocie 2 646,00 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 3 281,79 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 40,00 zł.
- w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 1 847 618,15 zł, co stanowi 99,98% planu rocznego wynoszącego 1 848 050,20 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 1 471 285,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 293 095,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 35 896,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 20 423,81 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 14 103,34 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 12 815,00 zł.
- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatkowano kwotę 69 275,33 zł, co stanowi 94,20% planu rocznego wynoszącego 73 542,31 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 65 696,96 zł, zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 2 883,72 zł oraz zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 694,65 zł.
- w rozdziale 80195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 622 741,00 zł, co stanowi 99,55% planu rocznego wynoszącego 625 540,00 zł. Środki te przeznaczono na:
 - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 416 843,00 zł;
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 107 285,00 zł;
 - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 77 413,00 zł;
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 20 000,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 1 200,00 zł;

~~Wykres. Wydatki bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Lubniana wg rozdziałów.~~



2.7.14. DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 297 467,26 zł, zaś zrealizowane w kwocie 277 477,79 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 93,28%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii zaplanowano 2 000,00 zł, środków tych nie wydatkowano;
- w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 277 477,79 zł, co stanowi 93,91% planu rocznego wynoszącego 295 467,26 zł. Środki te przeznaczono na realizację zadań służących przeciwdziałaniu alkoholizmowi, w tym na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 115 589,10 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 51 010,00 zł;
 - dotację celową z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 50 000,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 48 274,13 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 11 978,84 zł;
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 525,72 zł oraz koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 100,00 zł;

2.7.15. DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 275 438,84 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 995 047,71 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 93,44%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej wydatkowano kwotę 604 032,24 zł, co stanowi 95,12% planu rocznego wynoszącego 635 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego- świadczenie przyznano 14 osobom.
- w rozdziale 85203 Ośrodki wsparcia wydatkowano kwotę 126 089,14 zł, co stanowi 95,84% planu rocznego wynoszącego 131 557,40 zł. Niniejsza wartość to koszty prowadzenia Domu Dziennego pobytu w Biadaczu, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe 1 pracownika w kwocie 77 819,43 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 14 301,89 zł;
 - zakup energii w kwocie 10 602,65 zł;

- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 5 467,03 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 4 276,02 zł;
- podatek od nieruchomości w kwocie 3 234,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 723,40 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 269,26 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 026,70 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 1 552,00 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 1 266,90 zł;
- zakup środków żywności w kwocie 417,86 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 132,00 zł.
- w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej wydatkowano kwotę 7 500,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego. Wydatek ten to:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 165,78 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 601,40 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 391,50 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 1 341,32 zł.
- w rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej wydatkowano kwotę 37 263,13 zł, co stanowi 99,10% planu rocznego wynoszącego 37 600,00 zł. Są to składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za 35 zasiłkobiorców pobierających zasiłki stałe.
- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 295 642,28 zł, co stanowi 99,21% planu rocznego wynoszącego 298 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 291 242,28 zł w tym na wypłatę zasiłków celowych dla 82 osób w kwocie 61 632,19 zł, opłatę za pobyt w schronisku dla bezdomnych za 3 osoby w kwocie 35 320,00 zł. oraz wypłatę zasiłków okresowych dla 42 osób w kwocie 194 290,09 zł.;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 4 400,00 zł- były to koszty sprawienia pogrzebu.
- w rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę 2 592,14 zł, co stanowi 32,40% planu rocznego wynoszącego 8 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na świadczenia społeczne- dodatki mieszkaniowe dla 1 osoby.
- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe wydatkowano kwotę 414 301,10 zł, co stanowi 99,18% planu rocznego wynoszącego 417 740,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na wypłaty zasiłków stałych dla 35 osób.
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano kwotę 1 587 935,35 zł, co stanowi 93,51% planu rocznego wynoszącego 1 698 166,80 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na funkcjonowanie GOPS, w tym na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 140 162,37 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 193 532,93 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 64 384,70 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 55 067,66 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 43 465,22 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 31 536,97 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 22 016,47 zł;
 - zakup energii w kwocie 14 564,52 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 7 899,30 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 7 501,26 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 3 092,79 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 2 117,36 zł;
 - podatek od nieruchomości w kwocie 1 720,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 486,82 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 222,00 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 164,98 zł;
- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wydatkowano kwotę 292 703,47 zł, co stanowi 97,93% planu rocznego wynoszącego 298 882,20 zł. Była to opieka 3 zatrudnionych osób w ramach usług opiekuńczych dla 51 osób objętych świadczeniami:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 217 671,36 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 39 176,06 zł;

- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 13 974,65 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 8 170,20 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 5 957,15 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 5 474,05 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 740,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 312,00 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 228,00 zł.
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 158 929,72 zł, co stanowi 89,29% planu rocznego wynoszącego 178 000,00 zł. Świadczeniem w ramach programu „Posiłek w szkole i w domu” objęto 157 osób.
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 468 059,14 zł, co stanowi 82,84% planu rocznego wynoszącego 564 992,44 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotację celową z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 245 000,00 zł- dotacja dla Caritas;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 107 711,73 zł;
 - świadczenia społeczne w kwocie 30 256,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 29 990,31 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 19 381,13 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 18 741,22 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 4 559,17 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 3 931,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 750,59 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 723,40 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 1 401,09 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 731,50 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 420,00 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 312,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 150,00 zł.

Wydatki te pokrywały prace społecznie użyteczne (7 osób), trwałość projektu „Usługi indywidualnego transportu door-to-door oraz poprawa dostępności architektonicznej wielorodzinnych budynków mieszkalnych” w kwocie 104 027,62 zł. oraz Korpus Wsparcia Seniorów -Moduł II w kwocie 13 508,82 zł.

2.7.16. DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 86 941,62 zł, zaś zrealizowane w kwocie 86 045,08 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,97%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85395 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 86 045,08 zł, co stanowi 98,97% planu rocznego wynoszącego 86 941,62 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 83 984,04 zł: są to zasiłki stałe 12 006,66 zł (wypłacono 12 świadczeń), posiłek dla dzieci i młodzieży – (zapewniono 273 świadczenia) oraz wypłacono 57 świadczeń rodzinnych na kwotę 68 701,38 zł;

Pozostała wartość to koszty obsługi:

- zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1 248,28 zł;
- wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 680,00 zł;
- składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 132,76 zł.

2.7.17. DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 125 856,52 zł, zaś zrealizowane w kwocie 116 991,60 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 92,96%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka wydatkowano kwotę 10 698,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 10 698,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 8 741,00 zł;

- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 746,00 zł,
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 211,00 zł.
- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 10 713,60 zł, co stanowi 55,44% planu rocznego wynoszącego 19 323,52 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na stypendia dla 6 uczniów.
- w rozdziale 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym wydatkowano kwotę 95 580,00 zł, co stanowi 99,73% planu rocznego wynoszącego 95 835,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na stypendia i nagrody dla uczniów w kwocie 91 980,00 zł i zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 600,00 zł.

2.7.18. DZIAŁ 855 – RODZINA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 306 923,89 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 081 205,49 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 93,17%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze wydatkowano kwotę 5 000,00 zł, co stanowi 81,05% planu rocznego wynoszącego 6 169,08 zł. Jest to 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;
- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 2 626 781,65 zł, co stanowi 99,67% planu rocznego wynoszącego 2 635 410,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na wypłaty świadczeń rodzinnych i wychowawczych oraz obsługę tych zadań: *zasiłki rodzinne wraz z dodatkami*-wypłacono 1994 świadczenia na kwotę 210 473,62 zł, *zasiłki pielęgnacyjne* -1293 świadczenia na kwotę 278 001,92 zł, *świadczenia pielęgnacyjne*-535 świadczeń o wartości 1 753 462,00 zł., *wypłaty jednorazowych zapomóg z tytułu urodzenia dziecka* dla 16 osób w łącznej wartości 16 000,00 zł., *wpłaty na fundusz alimentacyjny* -168 świadczeń na kwotę 87 688,75 zł., *52 świadczenia rodzicielskie* na łączną kwotę 47 259,80 zł., *1 świadczenie „Za życiem”* o wartości 4 000,00 zł., *składki na ubezpieczenie społeczne* – 89 745,26 zł -15 świadczeniobiorców (świadczenie pielęgnacyjne), *wypłaty świadczeń wychowawczych* -49 500,00 zł oraz *koszty obsługi ww.* 74 938,61 zł.:
 - świadczenia społeczne w kwocie 2 446 386,09 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 99 286,64 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 59 718,72 zł;
 - 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 w kwocie 15 572,60 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 3 622,90 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 239,61 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 816,00 zł;
 - 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 w kwocie 139,09 zł.
- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę 784,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 379,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 339,30 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 57,50 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 8,20 zł.
- w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny wydatkowano kwotę 133 346,62 zł, co stanowi 84,37% planu rocznego wynoszącego 158 040,81 zł. Jest to pokrycie kosztów 2 osób zatrudnionych na stanowisku asystenta rodziny dla 16 rodzin objętych opieką:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 100 038,66 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 17 926,61 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 5 446,80 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 4 216,68 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 437,38 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 2 260,11 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 420,00 zł;

- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 382,50 zł,
- podróże służbowe zagraniczne w kwocie 217,88 zł.
- w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze wydatkowano kwotę 84 374,36 zł, co stanowi 97,74% planu rocznego wynoszącego 86 326,45 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego- 7 dzieci
- w rozdziale 85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych wydatkowano kwotę 168 873,55 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego. Wydatek pokrył zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego- odpłatność za 3 dzieci w domach dziecka.
- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 46 445,31 zł, co stanowi 96,52% planu rocznego wynoszącego 48 120,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na opłaty składki na ubezpieczenie zdrowotne za 15 świadczeniobiorców.
- w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 wydatkowano kwotę 15 600,00 zł, co stanowi 7,68% planu rocznego wynoszącego 203 200,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego.

2.7.19. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 181 182,31 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 935 566,01 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,26%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód wydatkowano kwotę 15 271,23 zł, co stanowi 93,42% planu rocznego wynoszącego 16 347,15 zł. Wartość tę stanowi:
 - dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 8 817,55 zł;
 - zakup energii w kwocie 5 810,68 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 643,00 zł.
- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 3 720 694,17 zł, co stanowi 98,09% planu rocznego wynoszącego 3 793 104,15 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 3 549 405,69 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 112 042,79 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 20 420,84 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 13 300,80 zł;
 - zakup energii w kwocie 7 983,20 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 7 644,54 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 5 446,80 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 347,35 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 189,70 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 127,96 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 430,50 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 354,00 zł;
- w rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi wydatkowano kwotę 41 892,36 zł, co stanowi 87,28% planu rocznego wynoszącego 48 000,00 zł. Niniejsza kwota to zakup usług pozostałych w kwocie 41 892,36 zł.
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano kwotę 23 512,44 zł, co stanowi 94,05% planu rocznego wynoszącego 25 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na realizację programu „Czyste powietrze”:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 18 540,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 3 138,80 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 379,41 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 454,23 zł;
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 991 458,77 zł, co stanowi 93,09% planu rocznego wynoszącego 1 065 031,01 zł. Niniejsza wielkość to zakup energii w kwocie 529 430,31 zł, zakup usług pozostałych w kwocie 455 034,14 zł oraz zakup usług remontowych w kwocie 6 994,32 zł.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 142 737,04 zł, co stanowi 61,08% planu rocznego wynoszącego 233 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 97 692,35 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 40 969,69 zł;

- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 2 565,63 zł;
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1 051,00 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 434,37 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 24,00 zł.

2.7.20. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 695 041,14 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 648 229,71 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,24%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 732 915,92 zł, co stanowi 99,97% planu rocznego wynoszącego 733 100,00 zł. Jest to:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla Łubniańskiego Ośrodka Kultury w kwocie 710 150,00 zł;
 - dotacje celowe z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 22 765,92 zł.
- w rozdziale 92116 Biblioteki wydatkowano kwotę 594 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury na funkcjonowanie biblioteki w kwocie 570 000,00 zł;
 - dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 24 000,00 zł.
- w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami wydatkowano kwotę 40 000,00 zł, co stanowi 71,30% planu rocznego wynoszącego 56 100,00 zł. To dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych;
- w rozdziale 92195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 281 313,79 zł, co stanowi 90,21% planu rocznego wynoszącego 311 841,14 zł. Niniejsza wartość to:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 164 669,67 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 59 899,89 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 32 744,23 zł;
 - dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 20 000,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 4 000,00 zł.

2.7.21. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 006 888,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 961 122,31 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,45%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej wydatkowano kwotę 880 959,90 zł, co stanowi 97,74% planu rocznego wynoszącego 901 288,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w łącznej kwocie 480 000,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 129 937,84 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 122 005,92 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 79 346,37 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 66 770,22 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 899,55 zł.
- w rozdziale 92695 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 80 162,41 zł, co stanowi 75,91% planu rocznego wynoszącego 105 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 37 617,50 zł;
 - zakup energii w kwocie 19 214,66 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 9 544,11 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 8 096,49 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 995,80 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 2 693,85 zł.

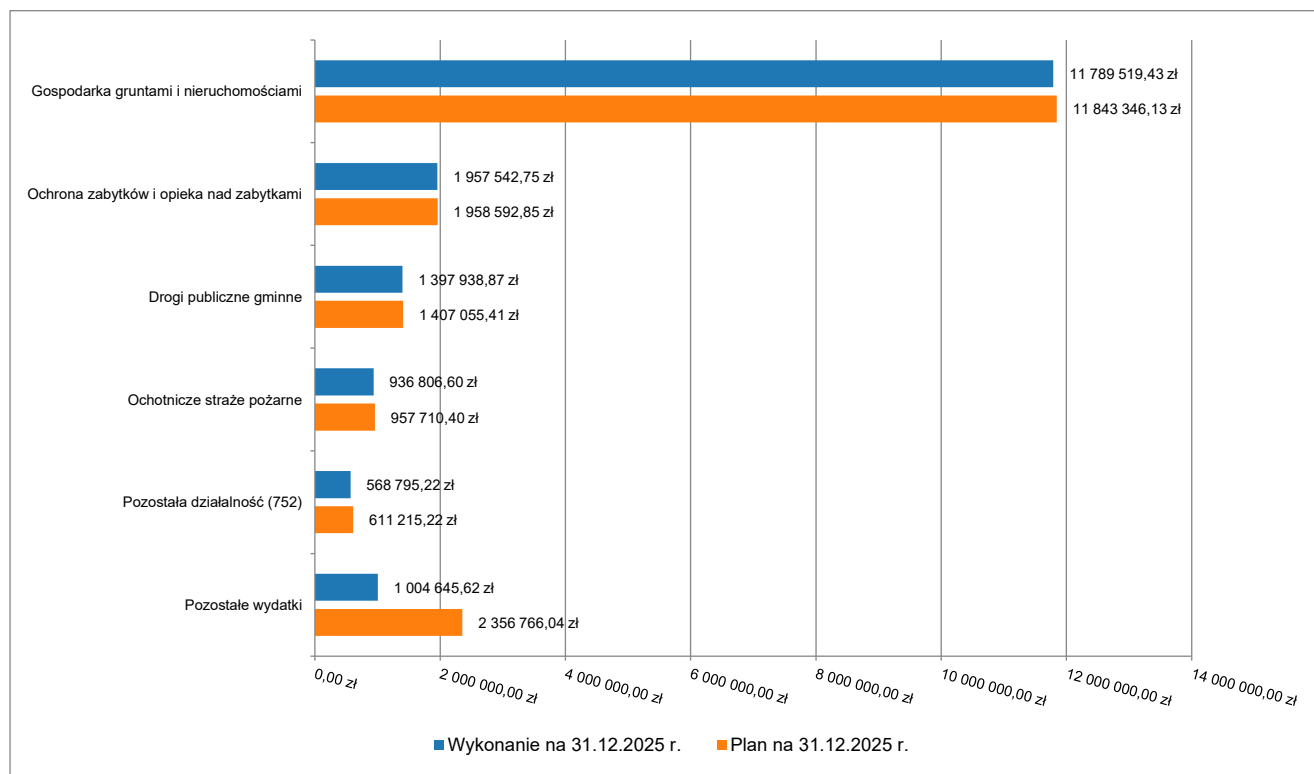
2.8. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe Gminy Łubniany w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 17 655 248,49 zł, tj. w 92,27% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 19 134 686,05 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

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

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
700	Gospodarka mieszkaniowa	11 923 346,13	11 821 098,62	99,14%	66,96%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 958 592,85	1 957 542,75	99,95%	11,09%
600	Transport i łączność	1 658 167,53	1 595 017,25	96,19%	9,03%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	983 210,40	936 806,60	95,28%	5,31%
752	Obrona narodowa	611 215,22	568 795,22	93,06%	3,22%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	465 700,00	312 620,00	67,13%	1,77%
750	Administracja publiczna	528 892,55	210 670,99	39,83%	1,19%
710	Działalność usługowa	180 192,50	138 267,06	76,73%	0,78%
801	Oświata i wychowanie	59 500,00	58 900,00	98,99%	0,33%
926	Kultura fizyczna	120 530,00	55 530,00	46,07%	0,31%
010	Rolnictwo i łowiectwo	90 000,00	0,00	0,00%	0,00%
758	Różne rozliczenia	555 338,87	0,00	0,00%	0,00%
	Razem wydatki majątkowe	19 134 686,05	17 655 248,49	92,27%	100,00%

Wykres: Wydatki majątkowe budżetu Gminy Łubniany w 2025 roku wg rozdziałów.

**2.8.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 90 000,00 zł w rozdziale 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi lecz nie zostały zrealizowane;

2.8.2. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 658 167,53 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 595 017,25 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 96,19%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60013 Drogi publiczne wojewódzkie wydatkowano kwotę 185 272,00 zł, co stanowi 99,08% planu rocznego wynoszącego 187 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotację celową na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w kwocie 137 302,00 zł;
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 47 970,00 zł.
- w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe wydatkowano kwotę 11 806,38 zł, co stanowi 18,42% planu rocznego wynoszącego 64 112,12 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 10 694,26 zł;
 - dotację celową na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w kwocie 1 112,12 zł.
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 1 397 938,87 zł, co stanowi 99,35% planu rocznego wynoszącego 1 407 055,41 zł.

2.8.3. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 11 923 346,13 zł, zaś zrealizowane w kwocie 11 821 098,62 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 99,14%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 11 789 519,43 zł, co stanowi 99,55% planu rocznego wynoszącego 11 843 346,13 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 11 321 420,10 zł;
 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 468 099,33 zł.
- w rozdziale 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy wydatkowano kwotę 31 579,19 zł, co stanowi 39,47% planu rocznego wynoszącego 80 000,00 zł.

2.8.4. DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 180 192,50 zł, zaś zrealizowane w kwocie 138 267,06 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 76,73%. Środki te przeznaczono w rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.

2.8.5. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 528 892,55 zł, zaś zrealizowane w kwocie 210 670,99 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 39,83%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) zaplanowano 28 200,00 zł-lecz nie zrealizowano;
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 148 108,99 zł, co stanowi 56,96% planu rocznego wynoszącego 260 000,00 zł.
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 62 562,00 zł, co stanowi 25,99% planu rocznego wynoszącego 240 692,55 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.

2.8.6. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 611 215,22 zł, zaś zrealizowane w kwocie 568 795,22 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 93,06%. Środki te w rozdziale 75295 Pozostała działalność zrealizowały:

- wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 483 795,22 zł;
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 85 000,00 zł.

2.8.7. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 983 210,40 zł, zaś zrealizowane w kwocie 936 806,60 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 95,28%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75404 Komendy wojewódzkie Policji zaplanowano 25 500,00 zł-wydatek nie został zrealizowany (dotacja została zwrócona w całości);
- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 936 806,60 zł, co stanowi 97,82% planu rocznego wynoszącego 957 710,40 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 746 460,40 zł;
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 190 346,20 zł.

2.8.8. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 555 338,87 zł, Środki te zaplanowano w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe- rezerwa nie została uruchomiona

2.8.9. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 59 500,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 58 900,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 98,99%. Środki te w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 48 000,00 zł oraz na wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 10 900,00 zł.

2.8.10. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 465 700,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 312 620,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 67,13%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód wydatkowano kwotę 278 439,00 zł, co stanowi 93,22% planu rocznego wynoszącego 298 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 156 000,00 zł;
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 78 439,00 zł;
 - dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 44 000,00 zł.
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano kwotę 5 535,00 zł, co stanowi 36,90% planu rocznego wynoszącego 15 000,00 zł
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 28 646,00 zł, co stanowi 18,85% planu rocznego wynoszącego 152 000,00 zł.

2.8.11. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 958 592,85 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 957 542,75 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 99,95%. Środki te zrealizowano w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami.

2.8.12. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 120 530,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 55 530,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 46,07%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej wydatkowano kwotę 46 000,00 zł, co stanowi 41,44% planu rocznego wynoszącego 111 000,00 zł.
- w rozdziale 92695 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 9 530,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego.

Szczegóły realizacji poszczególnych zadań inwestycyjnych za 2025 rok przedstawiono w części tabelarycznej w tabeli 3.4.

2.9. PRZYCHODY

Przychody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 4 865 699,14 zł, (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 519 082,72 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 256 394,42 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 4 090 222,00 zł.

2.10. ROZCHODY

Rozchody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 250 535,00 zł (co stanowi 100,00% planu), to spłaty kredytów i pożyczek z lat poprzednich.

2.11. INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubniany za rok 2025 sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej. Część opisowa informacji rocznej obejmuje szczegółowe informacje o wykonaniu poszczególnych pozycji WPF dla sprawozdawanego roku budżetowego. Uzupełnienie informacji stanowi zestawienie tabelaryczne przedstawiające informację nt. stopnia realizacji przedsięwzięć wieloletnich Gminy Łubniany.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łubniany obowiązująca od początku 2025 roku została przyjęta uchwałą nr X/57/24 Rady Gminy Łubniany z dnia 20 grudnia 2024 r.

Ostatnia zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubniany została przyjęta zarządzeniem nr ZW149/2025 Wójta Gminy Łubniany z dnia 31 grudnia 2025 r.

Najważniejsze zmiany, jakie następowały w 2025 w zakresie WPF, obejmowały dostosowanie planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów do zmian wynikających ze zmian budżetowych (zapewnienie zgodności w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 229 ustawy o finansach publicznych) jak również zmiany wieloletnich przedsięwzięć.

Wprowadzane zmiany nie skutkowały jednak koniecznością wydłużenia horyzontu czasowego prognozy.

1. Dochody

Plan dochodów ogółem Gminy Łubniany na dzień 31.12.2025 r. wyniósł 77 314 124,46 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2025 wynosiło 79 784 419,23 zł, tj. 103,20%. Szczegółowe wykonanie dochodów Gminy Łubniany w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Wykonanie dochodów Gminy Łubniany w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
1	Dochody ogółem	71 480 599,03	77 314 124,46	77 314 124,46	79 784 419,23	103,20%
1.1	Dochody bieżące, z tego:	59 738 415,77	63 466 330,35	63 466 330,35	65 646 871,88	103,44%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	32 653 731,93	32 653 731,93	32 653 731,93	32 653 731,93	100,00%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	547 064,30	547 064,30	547 064,30	547 064,30	100,00%
1.1.3	z subwencji ogólnej	9 410 594,49	9 638 658,49	9 638 658,49	9 638 658,49	100,00%
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	4 551 503,11	7 540 843,36	7 540 843,36	7 119 758,94	94,42%
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	12 575 521,94	13 086 032,27	13 086 032,27	15 687 658,22	119,88%
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	5 690 512,00	5 717 920,22	5 717 920,22	7 101 504,52	124,20%

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	11 742 183,26	13 847 794,11	13 847 794,11	14 137 547,35	102,09%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	25 262,00	25 262,00	33 392,27	132,18%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	11 742 183,26	13 797 453,11	13 797 453,11	14 079 076,08	102,04%

Źródło: Opracowanie własne.

2. Wydatki

Plan wydatków ogółem Gminy Łubniany na dzień 31.12.2025 r. wyniósł 81 929 288,60 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2025 wynosiło 76 712 281,33 zł, tj. 93,63%. Szczegółowe wykonanie wydatków Gminy Łubniany w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Wykonanie wydatków Gminy Łubniany w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
2	Wydatki ogółem	75 314 064,03	81 929 288,60	81 929 288,60	76 712 281,33	93,63%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	59 254 070,21	62 794 602,55	62 794 602,55	59 057 032,84	94,05%
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	29 288 486,50	30 277 434,82	30 198 404,63	29 168 122,70	96,59%
2.1.3	wydatki na obsługę długu	300 000,00	275 259,02	275 259,02	234 119,00	85,05%
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	16 059 993,82	19 134 686,05	19 134 686,05	17 655 248,49	92,27%
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	16 059 993,82	19 134 686,05	19 134 686,05	17 655 248,49	92,27%
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	30 000,00	219 112,12	233 112,12	182 414,12	78,25%

Źródło: Opracowanie własne.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu ogółem na koniec 2025 r. wyniósł 3 072 137,90 zł. W uchwale WPF wynik budżetu ogółem Gminy Łubniany w roku 2025 planowano na poziomie -3 833 465,00 zł.

Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych wynik budżetu na koniec roku zwiększył się i ma charakter nadwyżkowy.

4. Przychody

Przychody budżetu na dzień 31.12.2025 r. zrealizowano na łączną kwotę 4 865 699,14 zł, w tym z tytułu:

1. nadwyżki z lat ubiegłych, pomniejszonej o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 9 ustawy o finansach publicznych – 519 082,72 zł;
2. niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 9 ustawy o finansach publicznych – 256 394,42 zł;
3. wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 4 090 222,00 zł;

Szczegółowe wykonanie przychodów Gminy Łubniany w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Wykonanie przychodów Gminy Łubniany w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
4	Przychody ogółem	4 084 000,00	4 865 699,14	4 865 699,14	4 865 699,14	100,00%

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	775 477,14	775 477,14	775 477,14	100,00%
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	4 084 000,00	4 090 222,00	4 090 222,00	4 090 222,00	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

5. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2025 r. zrealizowano na łączną kwotę 250 535,00 zł, z tytułu spłaty kredytów i pożyczek.

Szczegółowe wykonanie rozchodów Gminy Łubniany w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Wykonanie rozchodów Gminy Łubniany w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
5	Rozchody ogółem	250 535,00	250 535,00	250 535,00	250 535,00	100,00%
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	250 535,00	250 535,00	250 535,00	250 535,00	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Kwota długu na koniec 2025 roku wyniosła 3 839 687,00 zł. W uchwale WPF kwotę długu ogółem Gminy Łubniany w roku 2025 także planowano na tym poziomie. Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych kwota zadłużenia na koniec roku nie uległa zmianie. W kwocie długu Gminy na koniec 2025 r. uwzględnia się umowę kredytu – 3 839 687,00 zł.

Relacja łącznej kwoty długu Gminy Łubniany na koniec 2025 roku w relacji do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu wyniosła 6,05%.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W 2025 r. zrealizowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Łubniany zachowała relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Łubniany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	0,94%	9,76%	TAK	11,07%	TAK
2026	1,84%	7,67%	TAK	8,99%	TAK
2027	1,83%	5,96%	TAK	7,28%	TAK
2028	1,69%	4,90%	TAK	6,22%	TAK
2029	1,56%	2,97%	TAK	4,28%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Wg ostatniej zmiany WPF podjętej w 2025 r. Gmina Łubniany spełniała relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczyło zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Fakt, że wynik budżetu bieżącego Gminy Łubniany został zrealizowany na poziomie wyższym niż planowano, wpłynie na poprawę wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych od 2026 roku.

9. Finansowanie programów, projektów i zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

W tabeli poniżej przedstawiono szczegółową informację na temat realizacji dochodów i wydatków z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 6. Wykonanie środków unijnych Gminy Łubniany w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	509 641,11	676 351,88	625 028,40	535 496,39	85,68%
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	464 641,11	625 028,40	625 028,40	535 496,39	85,68%
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	385 651,97	529 812,62	529 812,62	449 421,77	84,83%
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	74 228,05	632 532,57	632 532,57	582 511,18	92,09%
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	74 228,05	632 532,57	632 532,57	582 511,18	92,09%
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	61 609,28	614 648,44	614 648,44	569 892,92	92,72%
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	494 298,91	728 044,46	728 044,46	159 029,20	21,84%
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	494 298,91	728 044,46	728 044,46	159 029,20	21,84%
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	494 298,91	728 044,46	585 736,67	132 562,99	22,63%
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	78 966,01	1 029 258,23	1 028 146,11	797 362,00	77,55%
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	78 966,01	1 029 258,23	1 028 146,11	797 362,00	77,55%
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	78 966,01	1 029 258,23	740 827,49	557 094,51	75,20%

Źródło: Opracowanie własne.

10. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich obrazuje załącznik tabelaryczny do informacji rocznej Gminy Łubniany.

2.12. INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO GMINY ŁUBNINANY ZA 2025 ROK

Mienie Gminy Łubniany stanowi łączną powierzchnię we własności 233,3606 ha w 11 sołectwach tj. Biadacz, Brynica, Dąbrówka Łubniańska, Grabie, Jełowa, Kobylny, Kolanowice, Kępa, Luboszyce, Łubniany oraz Masów. Stan gruntów zgodny jest z ewidencją gruntów Starosty Opolskiego.

I. Przysługujące gminie prawa własności w poszczególnych sołectwach to:**BIADACZ**

Powierzchnia gruntów ogólna: 13.2912 ha o wartości 457 957,01 zł,

- budynek świetlicy o wartości – 344 938,69 zł

- budynek szkoły o wartości – 8 158 445,44 zł

~~- powierzchnia dróg kołowych - 6.550 m² o wartości - 2 460 000,00 zł~~

- sieć wodociągowa o wartości - 560 714,06 zł
- sieć kanalizacji sanitarnej o wartości - 3 450 517,37 zł
- plac rekreacyjny o wartości - 19 986,35 zł
- boisko innowacyjne przy Szkole Podstawowej o wartości - 141 662,48 zł
- wiata biesiadna - 143 695,05 zł

BRYNICA

Powierzchnia gruntów ogólna: 39,9857 ha o wartości - 1.020 225,18 zł

- powierzchnia dróg kołowych - 15.316 m² o wartości - 5 743 500,00 zł
- 1 budynek mieszkalny o wartości - 19 072,00 zł
- inne budynki: remiza OSP, szatnia LZS- łączna wartość - 51 904,30 zł
- budynek szkoły podstawowej o wartości - 3 962 211,14 zł,
- budynek przedszkola o wartości - 363 984,44 zł
- sieć wodociągowa o wartości - 1 658 503,02 zł
- sieć kanalizacji sanitarnej o wartości - 6 023 626,70 zł
- boisko sportowe o wartości - 242 697,12 zł
- drogi pozostałe o wartości - 959 825,08 zł
- teren rekreacyjno-sportowy o wartości - 30 117,55 zł
- wiata drewniana na boisku LZS o wartości - 90 516,00 zł
- zagospodarowanie centrum wsi Brynica o wartości - 836 454,60 zł
- budowa ścieżki pieszko-rowerowej -wartość - 3 770 230,75 zł
- wiata - budynek magazynowy o wartości - 35 093,00 zł,
- infrastruktura pieszko-rowerowej o wartości - 3 241 855,07 zł.
- monitoring wizyjny w centrum wsi -1 994,79 zł
- system monitoringu OSP - 9 871,98 zł
- Pracownia Pod Chmurką w Publicznym Przedszkolu - 39 477,82 zł
- Pracownia Pod Chmurką w Publicznej Szkole Podstawowej - 39 606,00 zł

DĄBRÓWKA LUBNIAŃSKA

Powierzchnia gruntów ogólna: 21,9335 ha o wartości - 484 005, 93 zł

- budynek przedszkola o wartości - 111 721,80 zł
- powierzchnia dróg kołowych - 4.284 m² o wartości - 1 606 500,00 zł
- sieć wodociągowa o wartości - 612 666,20 zł
- boisko sportowe o wartości - 317 574,96 zł
- teren rekreacyjny o wartości - 73 307,84 zł
- sieć kanalizacji sanitarnej o wartości - 1 501 454,51 zł
- drogi pozostałe o wartości - 1 107 542,09 zł.

GRABIE

Powierzchnia gruntów ogólna : 4,9850 ha o wartości - 106 011,00 zł

- sieć wodociągowa o wartości - 68 348 ,95 zł
- plac rekreacyjny o wartości - 27 758,24 zł

JEŁOWA

Powierzchnia gruntów ogólna: 37,0729 ha o wartości- 1 766 821,92 zł

- budynki mieszkalne i lokale mieszkalne o wartości - 100 860,30 zł
- budynki gospodarcze o wartości - 14 544,95 zł
- inne budynki: budynek OSP i ośrodek zdrowia łączna wartość - 755 054,93 zł
- budynek szkoły podstawowej o wartości - 1 154 703,52 zł
- budynek przedszkola o wartości - 434 247,70 zł
- budynek socjalno- gospodarczy LZS o wartości - 101 800,00 zł
- powierzchnia dróg kołowych - 27 815 m² o wartości - 10 430 625,00 zł
- sieć wodociągowa o wartości - 1 213 241,91zł
- sieć kanalizacji o wartości - 6 462 371,31 zł
- plac centrum ul. Wolności o wartości - 562 120,20 zł
- parking samochodowy o wartości - 102 553,20 zł
- place rekreacyjne o wartości - 833 475,98 zł
- drogi pozostałe o wartości - 3 454 829,74 zł
- przepust ulica Młyńska o wartości - 97 925,73 zł

- trybuna sportowa na boisku LZS o wartości - 28 959,74 zł.

- plac przy OSP - 110 577,00 zł

KOBYLNO

Powierzchnia gruntów ogólna -14,6064 ha o wartości -294 922,16 zł

- budynek mieszkalny oraz lokal mieszkalny – wartość łączna – 13 600,00 zł

- inne budynki: OSP i gospodarcze o wartości – 10 816,40 zł

- powierzchnia dróg kołowych – 10.976m²., o wartości – 4 116 000,00 zł

- stacja wodociągowa NIWA o wartości – 1 895 426,10 zł

- drogi pozostałe o wartości – 698 258,67 zł

- utwardzenie placu kostką brukową ul. Wiejska o wartości – 79 515,00 zł

- sieć wodociągowa o wartości – 249 575,07 zł

- paczkowarka wody pitnej - 148 900,00 zł

KOLANOWICE

Powierzchnia gruntów ogólna 14,6785 ha o wartości – 534 336,30 zł

- inne budynki: OSP, świetlica - łączna wartość – 41 193,00 zł

- budynek przedszkola o wartości – 430 026,90 zł

- powierzchnia dróg kołowych – 3.870 m² o wartości – 1 451 250,00 zł

- sieć wodociągowa o wartości – 704 132,51 zł

- sieć kanalizacji sanitarnej o wartości – 3 369.790,33 zł

- teren sportowo-rekreacyjny o wartości -147 348,41 zł

- drogi pozostałe o wartości -1 274.353,70 zł.

- wiata biesiadna -127 639,00 zł.

- budynek garażowy blaszany - 9 530,00 zł

KĘPA

Powierzchnia gruntów ogólna 23,0127 ha o wartości – 1 350 030,77 zł

- budynek przedszkola o wartości – 661 570,46 zł

- budynek socjalny LZS Kępa o wartości – 184 067,00 zł

- powierzchnia dróg kołowych – 13.463 m², o wartości 5 048 625,00 zł

- sieć wodociągowa o wartości – 342 023,70 zł

- sieć kanalizacji sanitarnej wartość – 5 415 564,46 zł

- drogi pozostałe o wartości – 5 141 582,08 zł

- teren sportowo-rekreacyjny o wartości – 135 745,57 zł

- ścieżka pieszo-rowerowa - 9 416 458,52zł

- kontener alu-cynk - 10 950,00 zł

LUBOSZYCE

Powierzchnia gruntów ogólna 26,5272 ha o wartości – 1 713 737,49 zł.

- budynek ośrodka zdrowia o wartości – 336 697,00 zł

- budynek mieszkalny i lokal mieszkalny o wartości –32 868,75 zł

- budynki gospodarcze o wartości – 2 298,00 zł

- inne budynki: remiza OSP o wartości – 15 980,00 zł

- budynek szkoły podstawowej o wartości – 547 311,40 zł

- sieć kanalizacji sanitarnej o wartości – 6.659 095,68 zł

- powierzchnia dróg kołowych- 7 142 m², o wartości -2 678 250,00 zł

- sieć wodociągowa o wartości – 1 095 487,63 zł

- teren rekreacyjny- boisko sportowe o wartości – 455 590,46 zł

- plac sportowo- rekreacyjny o wartości – 255 329,53 zł

- zaplecze socjalno-sportowe LZS -247 155,90

- układ komunikacyjny etap I ul. Chabrów o wartości – 2 539 646,59 zł

- drogi pozostałe o wartości – 1 874501,00 zł

- wielofunkcyjny budynek użyteczności publicznej - ZOZ 4 721 442,33 zł

LUBNIANY

Powierzchnia gruntów ogólna 31,1186 ha o wartości – 1 728 789,38 zł

- budynek mieszkalny – łączna wartość- 22 700,00zł

- lokal w budynku biblioteki o wartości – 3 899,00 zł

- ~~= budynek ośrodka kultury o wartości – 752 210,55 zł~~
- budynek urzędu gminy o wartości – 333 073,79 zł
- budynek gospodarczy o wartości – 3 116,00 zł
- budynek LZS o wartości – 32 495,60 zł
- budynek szkoły podstawowej o wartości – 3 665 920,86 zł
- budynek przedszkola o wartości – 43 622,60 zł
- budynek gospodarczo-magazynowy LZS Łubniany o wartości -43 548,00 zł
- sieć wodociągowa o wartości – 1 687 616,86 zł
- powierzchnia dróg kołowych - 32.717m², o wartości – 12 268 875,00 zł
- parking samochodowy o wartości – 41 747,93 zł, (plac po pomniku)
- parking samochodowy o wartości – 29 989,13 zł (przedszkole)
- parking samochodowy o wartości – 23 180,00 zł
- budynek wielofunkcyjny o wartości – 3 072 782,98 zł
- budynek biblioteki o wartości – 1 011 371,96 zł
- sieć kanalizacji sanitarnej o wartości – 3 999 316,95 zł
- kompleks boisk sportowych o wartości – 1.202.126,52 zł
- drogi pozostałe o wartości – 1 278 083,29 zł.
- pompy ciepła zainstalowane w budynku ŁOK o wartości – 410 593,98 zł
- siłownia zewnętrzna o wartości – 35 227,20 zł
- plac zabaw i rekreacji o wartości – 68 847,76 zł
- wiatra biesiadna o wartości – 79 185,06 zł
- agregat prądowórczy 2 szt. O wartości – 204 180,00 zł
- kotłownia pelletowa w mieszkaniu komunalnym o wartości – 31 579,19 zł

MASÓW

- Powierzchnie gruntów ogólna - 6,1489 ha o wartości – 148 817,00 zł
- 1 budynek (1 lokal mieszkalny oraz świetlica wiejska) o wartości – 15 138,00 zł
 - inne budynki : budynek po OSP i gospodarczy o wartości – 267 170,66 zł
 - sieć wodociągowa o wartości – 368 494,19 zł,
 - sieć kanalizacji sanitarnej Masów - Łubniany o wartości – 1 586 543,46 zł
 - drogi pozostałe o wartości – 618 356,17 zł
 - teren sportowo-rekreacyjny o wartości – 46 709,58 zł
 - punkt selektywnej zbiórki odpadów komunalnych o wartości – 1 360 505,08 zł

Inne wyżej niewymienione środki trwałe na które składają się :

- urządzenia, narzędzia i wyposażenie jednostek
- samochody strażackie OSP,
- wiaty przystankowe,
- oświetlenie uliczne,
- komputery oraz inne wyposażenie,

Pozostałe środki trwałe o łącznej wartości – 2 363 602,87 zł, na które składa się:

- wyposażenie urzędu gminy,
- wyposażenie ochotniczych straży pożarnych,
- wyposażenie świetlic wiejskich,
- wyposażenie placów zabaw,
- wyposażenie rad sołeckich,
- wyposażenie ludowych zespołów sportowych.

II. Na podstawie umowy zawartej w dniu 21.01.2021 r. Gmina Łubniany zleciła pełnienie zarządu w imieniu Gminy w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Łubniany przez spółkę PLADA sp. z o.o. Wodociągi i Kanalizacja z Chrzastowic.

III. Działki oddane w użytkowanie wieczyste stanowiące własność Gminy:

- Wilczyński Janusz i Elżbieta udział 1/2 dz. Nr 471/41 km 6 o pow. 0,2500 ha obręb Luboszyce, opłata **2.659,30 zł**,
- Wilczyński Janusz udział 1/2 dz. nr 471/41 km 6 o pow.0,2500 ha Luboszyce, opłata **2.659,30 zł**,
- Wilczyński Janusz i Elżbieta dz. nr 114, 115, 240/113 km 1 o pow. 0,3640 ha obręb Luboszyce, opłata **5.351,82 zł**,
- Trzeciak Jarosław dz. Nr 522/128 km.1 pow. 0,0325 ha obręb Masów, opłata **936,00 zł**,
- Granit Studio dz. Nr 578/50 km 7 pow.0,8029 ha obręb Jelowa, opłata **5.222,61 zł**,
- EMMA MARKET MATEJKA Spółka Jawna dz. nr 345/1 km 2 o pow. 0,0822 ha obręb Łubniany, opłata **1.356,30 zł**,

~~= Madziewicz Bożena, dz. nr 302/1 km2, o pow. 0,1296 ha obręb Lubniany, opłata 2.138,40 zł,~~

dz. nr 302/2 km 2 o pow. 0,4704 ha obręb Lubniany,

udział: 1/5 JANCZURA EWA (RYSZARD, ELŻBIETA) i JANCZURA ZDZISŁAW (STANISŁAW, JANINA) 925,75 zł

udział: 1/5 STEŻAŁA BARBARA (EUGENIUSZ, MARIANNA) i STEŻAŁA HENRYK (JÓZEF, KRYSTYNA) 925,75 zł

udział: 1/5 BADOWSKA HALINA JANINA (JAN, HELENA) 925,75 zł

udział: 1/5 ERDMANN KAROL HERNRYK (EMIL, RENATA) 925,75 zł - info o obowiązku uiszczenia opłaty

udział: 4/30 CIESIELSKA HELENA (ZYGUNT, KAZIMIERA) - info o obowiązku uiszczenia opłaty 759,10 zł

udział: 1/30 CIESIELSKI TADEUSZ (WŁODZIMIERZ, HELENA) - info o obowiązku uiszczenia opłaty 189,78 zł

udział: 1/30 CIESIELSKI TOMASZ (WŁODZIMIERZ, HELENA) - info o obowiązku uiszczenia opłaty 189,78 zł

Rodzina Ciesielskich łącznie 1138,66 zł.

Łącznie opłata 302/2 wynosi 4.841,66 zł.

IV. Nieruchomości gminne objęte dzierżawą:

- Jełowa dz. nr 1036/246 km 1 o pow. 0,00065 ha, dzierżawca InPost Paczkomaty, czynsz – 450,00 zł plus podatek vat 23% miesięcznie, dzierżawa na czas nieoznaczony

- Kępa dz. nr 154/34 km 2 o pow. 0,5122 ha dzierżawca ZUTS RUDATOM, czynsz – 14 950,00 zł plus podatek vat 23 % rocznie, koniec dzierżawy 30.04.2034 r.,

- Kępa dz. nr 168/16 km 4 o pow. 0,0006 ha dzierżawca ORANGE Polska czynsz – 56,43zł plus podatek vat 23% rocznie, koniec dzierżawy 25.04.2029 r.,

- Lubniany działka nr 884/5 km 6 o pow. 0,7630 ha dzierżawca Monika Eder czynsz - 660,00 zł rocznie, koniec dzierżawy 28.02.2027 r.

- Lubniany część działki. nr 330 km 2 o pow. 0,0020 ha dzierżawca Maria Król czynsz – 1190,40 zł, plus podatek vat 23% rocznie, koniec dzierżawy 31.05.2034 r.,

- Lubniany dz. o pow. 0,0005 ha, dzierżawca InPost Paczkomaty, czynsz – 560,00 zł plus podatek vat 23% miesięcznie, dzierżawa na czas nieoznaczony

- Luboszyce dz. nr 882/21,757/35 km 6, dzierżawca NETIA SA, czynsz – 76,80 zł plus podatek vat 23% rocznie, dzierżawa do 31.12.2030

- Biadacz dz. 225/73 i 227/73 km. 4, dzierżawca: Spółdzielnia Pracy Surowców Mineralnych, czynsz – 500,00 zł plus podatek vat 23% rocznie, dzierżawa do 31.01.2027 r.

- Kępa dz. 155/34 km. 2 o pow. 4,0473 ha, dzierżawca: Roman Zdzuj czynsz – 5 287,05 zł rocznie, dzierżawa do 31.12.2034 r.

V. Działki oddane w trwały zarząd :

- PP Lubniany działki: nr 345/7 i 376/9 o łącznej pow. 0,3555ha i wartości – 51 467,50 zł,

- PP Jełowa działka nr 627/2 o pow. 0,8930 ha i wartości 23 976,82 zł.

- PSP Lubniany działka 376/8, 378/1 o pow. 0,7648 ha i wartości 22 654,63 zł (stan z EGiB z dnia 31.12.2025 – przekazano w styczniu)

Jednostki zostały zwolnione z opłat

VI. Dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych majątkowych łącznie za 2025 rok:

- z tytułu należności za czynsze – lokale mieszkalne – 158 526,57 zł,

~~= z tytułu należności za dzierżawy infrastruktury, wynajmy, zajęcie pasa drogowego oraz za czynsze lokali użytkowych =~~
362 625,64 zł

- z tytułu użytkowania wieczystego – 5 132,14 zł,
- z tytułu sprzedaży nieruchomości – 16 150,00 zł.

3. Dane tabelaryczne

3.1. WYKONANIE DOCHODÓW

Tabela: Wykonanie dochodów budżetu Gminy Łubniany za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i leśnictwo	514 046,24	514 046,24	100,00%
	01095		Pozostała działalność	514 046,24	514 046,24	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	514 046,24	514 046,24	100,00%
020			Leśnictwo	300,00	37 674,21	12 558,07%
	02095		Pozostała działalność	300,00	37 674,21	12 558,07%
		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	300,00	37 674,21	12 558,07%
600			Transport i łączność	1 981 694,97	2 188 668,92	110,44%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	1 144 132,50	982 407,28	85,86%
		2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	1 144 132,50	982 407,28	85,86%
	60011		Drogi publiczne krajowe	19 262,00	17 242,27	89,51%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	19 262,00	17 242,27	89,51%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	7 470,00	7 470,00	100,00%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	7 470,00	7 470,00	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	810 830,47	1 181 549,37	145,72%
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	47 000,00	43 507,40	92,57%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	34,05	34,05%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	609 503,44	983 780,89	161,41%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	154 227,03	154 227,03	100,00%
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	0,00	-
700			Gospodarka mieszkaniowa	10 710 001,41	10 706 923,18	99,97%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	10 589 801,41	10 548 283,07	99,61%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	17 000,00	5 132,14	30,19%
		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	148 000,00	173 472,87	117,21%
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	25 079,00	25 079,00	100,00%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	6 000,00	16 150,00	269,17%
		0830	Wpływy z usług	79 133,02	98 107,65	123,98%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	3 910,86	195,54%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	15 107,13	15 107,13	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		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	31 945,55	0,00	0,00%
		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	3 758,30	0,00	0,00%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	13 000,00	12 778,98	98,30%
		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	44 755,52	0,00	0,00%
		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	5 265,36	0,00	0,00%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	6 500,00	6 500,00	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	10 192 257,53	10 192 044,44	100,00%
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	120 200,00	158 640,11	131,98%
		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	120 000,00	158 526,57	132,11%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00	113,54	56,77%
750			Administracja publiczna	774 892,43	797 331,56	102,90%
	75011		Urzędy wojewódzkie	212 037,00	208 718,76	98,44%
		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	212 037,00	208 717,21	98,43%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	1,55	-
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 700,00	9 669,13	568,77%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	100,00	-
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	11,60	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	8 230,75	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 700,00	1 326,78	78,05%
	75095		Pozostała działalność	561 155,43	578 943,67	103,17%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	22 000,00	39 788,17	180,86%
		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	385 651,97	385 652,55	100,00%
		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	78 989,14	78 989,14	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	286,27	286,27	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	61 609,28	61 609,28	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	12 618,77	12 618,26	100,00%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	120 173,00	113 633,52	94,56%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 093,00	2 093,00	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	2 093,00	2 093,00	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	118 080,00	111 540,52	94,46%
		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	118 080,00	111 540,52	94,46%
752			Obrona narodowa	655 023,82	594 544,33	90,77%
	75295		Pozostała działalność	655 023,82	594 544,33	90,77%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	43 808,60	25 749,11	58,78%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	611 215,22	568 795,22	93,06%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	530 307,85	530 292,85	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	513 472,85	513 472,85	100,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	87,00	87,00	100,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	208,04	208,04	100,00%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	4 894,17	4 894,17	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	508 283,64	508 283,64	100,00%
	75478		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	16 835,00	16 820,00	99,91%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	16 835,00	16 820,00	99,91%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	41 237 964,97	42 949 473,15	104,15%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	33 000,00	41 580,30	126,00%
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	33 000,00	39 793,53	120,59%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	1 786,77	-
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 559 225,22	3 897 122,50	152,28%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 243 708,22	3 572 985,36	159,24%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	8 664,00	7 802,33	90,05%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	246 177,00	244 249,00	99,22%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	51 876,00	62 113,48	119,73%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	5 000,00	2 926,00	58,52%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	251,60	-
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 800,00	6 793,73	178,78%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1,00	-
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	5 024 568,36	5 406 825,29	107,61%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 474 212,00	3 528 519,16	101,56%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	486 120,00	470 770,64	96,84%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	14 050,00	14 014,65	99,75%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	343 131,00	372 551,82	108,57%
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	65 000,00	50 738,83	78,06%
		0430	Wpływy z opłaty targowej	200,00	840,00	420,00%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	610 000,00	938 919,43	153,92%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	6 000,00	7 239,20	120,65%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	24 000,00	21 376,20	89,07%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 855,36	1 855,36	100,00%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	420 375,16	403 121,72	95,90%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	51 323,48	51 323,48	100,00%
		0279	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	0,00	-
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	47 000,00	47 838,50	101,78%
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	108 000,00	89 829,20	83,18%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	214 051,68	214 130,54	100,04%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0,00	0,00	-
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	0,00	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	-
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	33 200 796,23	33 200 796,23	100,00%
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	32 653 731,93	32 653 731,93	100,00%
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	547 064,30	547 064,30	100,00%
	75624		Dywidendy	0,00	27,11	-
		0740	Wpływy z dywidend	0,00	27,11	-
758			Różne rozliczenia	10 691 802,78	10 711 268,53	100,18%
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	-
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	0,00	-
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	0,00	-
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 053 144,29	1 072 610,04	101,85%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	245 234,00	264 699,75	107,94%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	120 741,09	120 741,09	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	624 340,00	624 340,00	100,00%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	62 829,20	62 829,20	100,00%
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	7 995 050,13	7 995 050,13	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 995 050,13	7 995 050,13	100,00%
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	1 643 608,36	1 643 608,36	100,00%
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 643 608,36	1 643 608,36	100,00%
801			Oświata i wychowanie	1 023 240,74	1 269 961,23	124,11%
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	6 680,00	-
		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	0,00	6 680,00	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	80104		Przedszkola	949 698,43	1 194 005,90	125,72%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	81 000,00	87 916,35	108,54%
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	250 000,00	249 916,39	99,97%
		0830	Wpływy z usług	601 000,00	838 474,73	139,51%
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	17 698,43	17 698,43	100,00%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	73 542,31	69 275,33	94,20%
		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	70 161,10	66 391,61	94,63%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	3 381,21	2 883,72	85,29%
852			Pomoc społeczna	1 343 038,84	1 280 356,99	95,33%
	85202		Domy pomocy społecznej	52 000,00	51 758,91	99,54%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	52 000,00	51 758,91	99,54%
	85203		Ośrodki wsparcia	9 942,40	5 703,23	57,36%
		0830	Wpływy z usług	1 000,00	995,00	99,50%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	8 942,40	4 708,23	52,65%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	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	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	37 600,00	37 263,13	99,10%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	37 600,00	37 263,13	99,10%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	195 000,00	194 290,09	99,64%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	195 000,00	194 290,09	99,64%
	85216		Zasiłki stałe	417 740,00	414 301,10	99,18%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	417 740,00	414 301,10	99,18%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	334 764,00	333 421,36	99,60%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	264,00	264,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	334 500,00	333 157,36	99,60%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	40 000,00	38 034,00	95,09%
		0830	Wpływy z usług	40 000,00	38 034,00	95,09%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	102 000,00	95 357,82	93,49%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	102 000,00	95 357,82	93,49%
	85295		Pozostała działalność	147 992,44	104 227,35	70,43%
		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	4 412,00	4 412,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	10 897,00	10 807,05	99,17%
		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	112 215,10	63 769,22	56,83%
		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	12 468,34	7 085,48	56,83%
		8510	Wpływy z różnych rozliczeń	8 000,00	18 153,60	226,92%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	86 941,62	86 045,08	98,97%
	85395		Pozostała działalność	86 941,62	86 045,08	98,97%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	86 941,62	86 045,08	98,97%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	9 323,52	8 570,88	91,93%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	9 323,52	8 570,88	91,93%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	9 323,52	8 570,88	91,93%
855			Rodzina	2 735 444,23	2 736 409,51	100,04%
	85501		Świadczenie wychowawcze	5 168,08	5 000,00	96,75%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 168,08	2 000,00	92,25%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00	3 000,00	100,00%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 642 131,34	2 645 085,91	100,11%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00	139,09	69,55%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	24 251,34	15 572,60	64,21%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	2 560 180,00	2 559 569,96	99,98%
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	51 500,00	51 500,00	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6 000,00	18 304,26	305,07%
	85503		Karta Dużej Rodziny	784,00	789,55	100,71%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	784,00	784,00	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	5,55	-
	85504		Wspieranie rodziny	39 240,81	39 088,74	99,61%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	14 400,00	14 247,93	98,94%
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	24 840,81	24 840,81	100,00%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	48 120,00	46 445,31	96,52%

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	48 120,00	46 445,31	96,52%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 364 539,92	3 723 820,11	110,68%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	108 000,00	108 000,00	100,00%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	108 000,00	107 971,13	99,97%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	28,87	-
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 121 411,60	3 560 989,20	114,08%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 105 411,60	3 532 582,26	113,76%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	6 891,19	-
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	16 000,00	20 898,75	130,62%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	617,00	-
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	22 134,00	2 506,92	11,33%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1 131,92	-
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	22 134,00	1 375,00	6,21%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	6 994,32	6 994,32	100,00%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	6 994,32	6 994,32	100,00%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	6 000,00	5 723,67	95,39%
		0690	Wpływy z różnych opłat	6 000,00	5 723,67	95,39%
	90095		Pozostała działalność	100 000,00	39 606,00	39,61%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	39 606,00	-
		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%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 528 888,12	1 528 888,12	100,00%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 521 888,12	1 521 888,12	100,00%
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 521 888,12	1 521 888,12	100,00%
	92195		Pozostała działalność	7 000,00	7 000,00	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00	500,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	6 500,00	6 500,00	100,00%
926			Kultura fizyczna	6 500,00	6 510,82	100,17%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	0,00	10,82	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,82	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	10,00	-
	92695		Pozostała działalność	6 500,00	6 500,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	6 500,00	6 500,00	100,00%
			Razem	77 314 124,46	79 784 419,23	103,20%

3.2. WYKONANIE DOCHODÓW WG ŹRÓDEŁ

Tabela: Wykonanie dochodów budżetu Gminy Łubniany za 2025 rok według źródeł

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	32 653 731,93	32 653 731,93	100,00%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	547 064,30	547 064,30	100,00%
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	51 323,48	51 323,48	100,00%
0279	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	0,00	-
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	5 717 920,22	7 101 504,52	124,20%
0320	Wpływy z podatku rolnego	494 784,00	478 572,97	96,72%
0330	Wpływy z podatku leśnego	260 227,00	258 263,65	99,25%
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	395 007,00	434 665,30	110,04%
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	33 000,00	39 793,53	120,59%
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	65 000,00	50 738,83	78,06%
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	47 000,00	47 838,50	101,78%
0430	Wpływy z opłaty targowej	200,00	840,00	420,00%
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	108 000,00	89 829,20	83,18%
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	214 051,68	214 130,54	100,04%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 1 05 411,60	3 532 582,26	113,76%
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	615 000,00	941 845,43	153,15%
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	17 000,00	5 132,14	30,19%
0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	100,00	-
0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	47 000,00	43 507,40	92,57%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	6 000,00	14 393,59	239,89%
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	81 000,00	87 916,35	108,54%
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	250 000,00	249 916,39	99,97%
0690	Wpływy z różnych opłat	6 000,00	5 723,67	95,39%
0740	Wpływy z dywidend	0,00	27,11	-
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	376 300,00	484 324,78	128,71%
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	25 079,00	25 079,00	100,00%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	6 000,00	16 150,00	269,17%
0830	Wpływy z usług	721 133,02	975 611,38	135,29%
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	19 262,00	17 242,27	89,51%
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	43 800,00	50 855,45	116,11%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	249 989,08	271 013,98	108,41%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	44 685,87	85 603,80	191,57%
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	19 358,49	19 358,49	100,00%
0970	Wpływy z różnych dochodów	85 142,40	98 082,09	115,20%

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 529 913,34	3 513 999,85	99,55%
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 308 845,21	1 277 305,56	97,59%
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	529 812,62	449 421,77	84,83%
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	95 215,78	86 074,62	90,40%
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	51 500,00	51 500,00	100,00%
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	714 949,10	713 555,07	99,81%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6 000,00	18 311,36	305,19%
2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	1 144 132,50	982 407,28	85,86%
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	122 134,00	1 375,00	1,13%
2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	24 840,81	24 840,81	100,00%
2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	19 500,00	19 278,98	98,87%
2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 643 608,36	1 643 608,36	100,00%
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 995 050,13	7 995 050,13	100,00%
2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	17 698,43	17 698,43	100,00%
6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 521 888,12	1 521 888,12	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	614 648,44	569 892,92	92,72%
6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	17 884,13	12 618,26	70,56%
6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	609 503,44	983 780,89	161,41%
6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	167 227,03	167 227,03	100,00%
6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	674 044,42	631 624,42	93,71%
6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	0,00	-
6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	10 192 257,53	10 192 044,44	100,00%
8510	Wpływy z różnych rozliczeń	8 000,00	18 153,60	226,92%
	Razem	77 314 124,46	79 784 419,23	103,20%

3.3. WYKONANIE WYDATKÓW

Tabela: Wykonanie wydatków budżetu Gminy Łubniany za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i leśnictwo	1 023 946,24	757 872,71	74,01%
	01030		Izby rolnicze	9 900,00	9 617,43	97,15%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	9 900,00	9 617,43	97,15%
		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	9 900,00	9 617,43	97,15%
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	300 000,00	136 186,21	45,40%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	210 000,00	136 186,21	64,85%
		4260	Zakup energii	210 000,00	136 186,21	64,85%
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	90 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	90 000,00	0,00	0,00%
	01095		Pozostała działalność	714 046,24	612 069,07	85,72%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	704 104,40	602 127,23	85,52%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	137,50	137,50	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	100 000,00	18 690,00	18,69%
		4300	Zakup usług pozostałych	99 500,00	79 014,83	79,41%
		4430	Różne opłaty i składki	504 466,90	504 284,90	99,96%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	9 941,84	9 941,84	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 429,24	8 429,24	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 427,10	1 427,10	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	85,50	85,50	100,00%
020			Leśnictwo	45 000,00	34 242,20	76,09%
	02095		Pozostała działalność	45 000,00	34 242,20	76,09%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	45 000,00	34 242,20	76,09%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 600,00	4 466,60	97,10%
		4300	Zakup usług pozostałych	40 400,00	29 775,60	73,70%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	15 000,00	10 710,00	71,40%
	40095		Pozostała działalność	15 000,00	10 710,00	71,40%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	15 000,00	10 710,00	71,40%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	8 610,00	86,10%
		4430	Różne opłaty i składki	4 500,00	2 100,00	46,67%
		6020	Wydatki na wniesienie wkładów do spółdzielni	500,00	0,00	0,00%
600			Transport i łączność	4 917 862,04	4 601 355,07	93,56%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	1 970 968,10	1 797 898,50	91,22%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 970 968,10	1 797 898,50	91,22%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 970 968,10	1 797 898,50	91,22%
	60011		Drogi publiczne krajowe	0,00	0,00	-
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	0,00	0,00	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	187 000,00	185 272,00	99,08%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	0,00	0,00	-
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	49 000,00	47 970,00	97,90%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	49 000,00	47 970,00	97,90%
			Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	138 000,00	137 302,00	99,49%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	138 000,00	137 302,00	99,49%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	164 312,12	111 857,34	68,08%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	200,00	50,96	25,48%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	200,00	50,96	25,48%
			Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	100 000,00	100 000,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	100 000,00	100 000,00	100,00%
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	13 000,00	10 694,26	82,26%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	13 000,00	10 694,26	82,26%
			Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	51 112,12	1 112,12	2,18%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	51 112,12	1 112,12	2,18%
	60016		Drogi publiczne gminne	2 535 581,82	2 448 722,21	96,57%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 128 526,41	1 050 783,34	93,11%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 831,52	23 119,31	86,16%
		4270	Zakup usług remontowych	856 390,00	785 416,46	91,71%
		4300	Zakup usług pozostałych	236 694,89	233 637,57	98,71%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	8 610,00	8 610,00	100,00%
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	1 407 055,41	1 397 938,87	99,35%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 407 055,41	1 397 938,87	99,35%
	60095		Pozostała działalność	60 000,00	57 605,02	96,01%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	60 000,00	57 605,02	96,01%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	60 000,00	57 605,02	96,01%
700			Gospodarka mieszkaniowa	12 949 926,47	12 649 780,12	97,68%
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	41 000,00	36 385,29	88,74%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	41 000,00	36 385,29	88,74%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 000,00	3 841,79	76,84%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36 000,00	32 543,50	90,40%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	12 760 926,47	12 522 390,13	98,13%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	877 636,90	730 510,26	83,24%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	198 244,23	126 830,66	63,98%
		4260	Zakup energii	385 678,26	349 626,73	90,65%
		4270	Zakup usług remontowych	195 007,62	169 619,76	86,98%
		4300	Zakup usług pozostałych	96 532,64	82 639,96	85,61%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	381,00	0,00	0,00%
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	1 674,15	1 674,15	100,00%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	119,00	119,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	31 945,55	0,00	0,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	31 945,55	0,00	0,00%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane ze współfinansowaniem programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	5 637,45	0,00	0,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	5 637,45	0,00	0,00%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	2 360,44	2 360,44	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 360,44	2 360,44	100,00%
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	11 790 692,57	11 789 519,43	99,99%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11 322 583,57	11 321 420,10	99,99%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	468 109,00	468 099,33	100,00%
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	44 755,52	0,00	0,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	44 755,52	0,00	0,00%
			Współfinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych ponoszonych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	7 898,04	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 898,04	0,00	0,00%
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	148 000,00	91 004,70	61,49%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	68 000,00	59 425,51	87,39%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 326,50	25 326,50	89,41%
		4260	Zakup energii	64,38	64,38	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	3 742,74	3 742,74	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 583,89	7 583,89	100,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	824,49	0,00	0,00%
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	11 650,00	6 900,00	59,23%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	15 808,00	15 808,00	100,00%
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	80 000,00	31 579,19	39,47%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00	31 579,19	39,47%
710			Działalność usługowa	236 600,00	176 400,27	74,56%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	213 600,00	162 013,27	75,85%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	33 407,50	23 746,21	71,08%
		4300	Zakup usług pozostałych	21 467,50	11 806,21	55,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	11 600,00	11 600,00	100,00%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	340,00	340,00	100,00%
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	180 192,50	138 267,06	76,73%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	180 192,50	138 267,06	76,73%
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	23 000,00	14 387,00	62,55%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	23 000,00	14 387,00	62,55%
		4300	Zakup usług pozostałych	19 000,00	13 776,00	72,51%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3 700,00	500,00	13,51%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	300,00	111,00	37,00%
750			Administracja publiczna	9 730 282,40	7 901 956,58	81,21%
	75011		Urzędy wojewódzkie	212 037,00	199 715,27	94,19%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	9 480,00	4 455,45	47,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 480,00	4 455,45	47,00%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	202 557,00	195 259,82	96,40%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	169 733,60	164 267,89	96,78%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 709,60	27 380,41	95,37%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 113,80	3 611,52	87,79%
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	237 285,84	186 196,72	78,47%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	29 684,46	6 795,34	22,89%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	2 499,00	20,83%
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00	1 130,49	37,68%
		4300	Zakup usług pozostałych	13 684,46	2 680,00	19,58%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	485,85	48,59%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	179 401,38	179 401,38	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	179 401,38	179 401,38	100,00%
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	28 200,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 200,00	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	0,00	0,00%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 951 788,72	5 892 992,02	84,77%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 197 168,41	1 069 179,25	89,31%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	80 000,00	70 395,00	87,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	151 887,65	145 668,86	95,91%
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00	1 326,04	66,30%
		4260	Zakup energii	60 000,00	58 712,61	97,85%
		4270	Zakup usług remontowych	20 870,00	5 700,01	27,31%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	2 418,00	48,36%
		4300	Zakup usług pozostałych	512 336,98	489 889,80	95,62%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	37 950,00	21 454,05	56,53%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00	40,00	0,40%
		4410	Podróże służbowe krajowe	31 140,00	31 117,76	99,93%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 760,00	1 758,27	99,90%
		4430	Różne opłaty i składki	87 000,00	86 380,23	99,29%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	120 723,78	120 723,78	100,00%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00	56,90	11,38%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	35 000,00	0,00	0,00%
		4580	Pozostałe odsetki	300,00	195,73	65,24%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1 200,00	1 116,26	93,02%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	14 500,00	14 328,95	98,82%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	25 000,00	17 897,00	71,59%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	14 000,00	12 925,72	92,33%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 000,00	12 925,72	92,33%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	5 480 620,31	4 662 778,06	85,08%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 234 290,37	3 639 409,04	85,95%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	251 129,94	251 129,94	100,00%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	22 000,00	13 173,76	59,88%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	758 200,00	625 587,59	82,51%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	135 000,00	72 495,09	53,70%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	80 000,00	60 982,64	76,23%
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	260 000,00	148 108,99	56,96%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	260 000,00	148 108,99	56,96%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	211 500,00	210 067,90	99,32%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	189 076,00	187 760,16	99,30%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	62 176,00	62 012,97	99,74%
		4220	Zakup środków żywności	8 200,00	8 169,68	99,63%
		4300	Zakup usług pozostałych	117 500,00	116 377,51	99,04%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00	1 200,00	100,00%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	22 424,00	22 307,74	99,48%
		4090	Honoraria	2 500,00	2 383,74	95,35%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	846,50	846,50	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	122,50	122,50	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 955,00	18 955,00	100,00%
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 010 644,00	1 010 086,66	99,94%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	108 549,46	108 268,49	99,74%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 382,54	21 339,34	99,80%
		4260	Zakup energii	46,08	46,08	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	52 473,55	52 235,78	99,55%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 658,52	5 658,52	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	287,00	287,00	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	419,42	419,42	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 375,85	23 375,85	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	725,00	725,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 181,50	4 181,50	100,00%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	3 344,00	3 344,00	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 344,00	3 344,00	100,00%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	898 750,54	898 474,17	99,97%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	705 355,69	705 299,73	99,99%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	50 046,04	50 046,04	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	125 239,52	125 095,05	99,88%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17 816,74	17 749,11	99,62%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	292,55	284,24	97,16%
	75095		Pozostała działalność	1 107 026,84	402 898,01	36,39%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	111 570,00	64 755,38	58,04%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	8 745,52	29,15%
		4220	Zakup środków żywności	30 000,00	8 093,43	26,98%
		4300	Zakup usług pozostałych	46 346,60	42 865,27	92,49%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	2 327,76	93,11%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 723,40	2 723,40	100,00%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	441 576,02	68 793,76	15,58%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	103 125,65	46 961,81	45,54%
		4307	Zakup usług pozostałych	233 903,57	21 831,95	9,33%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	104 546,80	0,00	0,00%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane ze współfinansowaniem programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	124 202,00	19 380,74	15,60%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	29 052,73	13 230,19	45,54%
		4309	Zakup usług pozostałych	65 696,07	6 150,55	9,36%
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	29 453,20	0,00	0,00%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	79 900,00	79 666,70	99,71%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700,00	466,70	66,67%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	79 200,00	79 200,00	100,00%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	109 086,27	107 739,43	98,77%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	78 052,86	77 375,65	99,13%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 847,14	4 847,14	100,00%
		4090	Honoraria	11 000,00	10 772,22	97,93%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 900,00	13 808,15	99,34%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	650,00	65,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	239,80	239,80	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	46,47	46,47	100,00%
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	187 788,33	48 810,87	25,99%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	187 788,33	48 810,87	25,99%
			Współfinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych ponoszonych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	52 904,22	13 751,13	25,99%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	52 904,22	13 751,13	25,99%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	120 173,00	113 633,52	94,56%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 093,00	2 093,00	100,00%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	2 093,00	2 093,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	296,83	296,83	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	42,95	42,95	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 753,22	1 753,22	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	118 080,00	111 540,52	94,46%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	10 638,00	4 390,31	41,27%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 584,00	4 336,31	40,97%
		4410	Podróże służbowe krajowe	54,00	54,00	100,00%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	70 350,00	70 350,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	70 350,00	70 350,00	100,00%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	37 092,00	36 800,21	99,21%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 600,00	2 600,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 250,00	3 125,90	96,18%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	442,00	410,71	92,92%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 800,00	30 663,60	99,56%
752			Obrona narodowa	655 023,82	594 544,33	90,77%
	75295		Pozostała działalność	655 023,82	594 544,33	90,77%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	43 808,60	25 749,11	58,78%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 525,00	11 509,11	38,98%
		4300	Zakup usług pozostałych	43,60	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	14 240,00	14 240,00	100,00%
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	611 215,22	568 795,22	93,06%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	90 000,00	85 000,00	94,44%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	521 215,22	483 795,22	92,82%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 449 454,31	1 369 986,22	94,52%
	75404		Komendy wojewódzkie Policji	25 500,00	0,00	0,00%
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	25 500,00	0,00	0,00%
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	25 500,00	0,00	0,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 345 063,98	1 291 338,65	96,01%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	281 763,58	257 703,95	91,46%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	111 701,39	110 271,26	98,72%
		4220	Zakup środków żywności	1 500,00	1 185,03	79,00%
		4260	Zakup energii	65 854,67	50 103,97	76,08%
		4270	Zakup usług remontowych	20 350,00	17 816,60	87,55%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 650,00	5 350,00	94,69%
		4300	Zakup usług pozostałych	52 707,52	50 216,91	95,27%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 000,00	10 021,18	91,10%
		4430	Różne opłaty i składki	13 000,00	12 739,00	97,99%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	21 000,00	18 000,00	85,71%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	21 000,00	18 000,00	85,71%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	84 590,00	78 828,10	93,19%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 000,00	5 668,10	56,68%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	74 590,00	73 160,00	98,08%
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	222 910,40	202 006,60	90,62%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	211 250,00	190 346,20	90,10%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	11 660,40	11 660,40	100,00%
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	508 283,64	508 283,64	100,00%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	508 283,64	508 283,64	100,00%
			Współfinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych ponoszonych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	226 516,36	226 516,36	100,00%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	226 516,36	226 516,36	100,00%
	75421		Zarządzanie kryzysowe	2 055,33	2 055,33	100,00%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	2 055,33	2 055,33	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	2 055,33	2 055,33	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	75478		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	26 835,00	26 820,00	99,94%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	16 835,00	16 820,00	99,91%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 835,00	16 820,00	99,91%
			Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	10 000,00	10 000,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	10 000,00	10 000,00	100,00%
	75495		Pozostała działalność	50 000,00	49 772,24	99,54%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	50 000,00	49 772,24	99,54%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 350,00	1 309,95	97,03%
		4270	Zakup usług remontowych	6 650,00	6 518,33	98,02%
		4300	Zakup usług pozostałych	42 000,00	41 943,96	99,87%
757			Obsługa długu publicznego	275 259,02	234 119,00	85,05%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	275 259,02	234 119,00	85,05%
			Obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego (art. 236 ust. 3 pkt 6 ustawy)	275 259,02	234 119,00	85,05%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	275 259,02	234 119,00	85,05%
758			Różne rozliczenia	817 558,87	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	817 558,87	0,00	0,00%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	262 220,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	262 220,00	0,00	0,00%
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	555 338,87	0,00	0,00%
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	555 338,87	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	31 172 640,00	30 840 302,86	98,93%
	80101		Szkoły podstawowe	14 759 319,75	14 729 719,88	99,80%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 775 825,16	1 763 483,14	99,30%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	325 979,53	322 957,30	99,07%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	12 729,92	11 836,60	92,98%
		4260	Zakup energii	321 890,33	319 248,80	99,18%
		4270	Zakup usług remontowych	99 626,00	99 323,64	99,70%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	8 280,00	7 584,00	91,59%
		4300	Zakup usług pozostałych	214 805,92	213 392,04	99,34%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 000,00	11 674,04	89,80%
		4410	Podróże służbowe krajowe	6 282,00	4 926,48	78,42%
		4430	Różne opłaty i składki	20 052,06	20 052,06	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	742 941,90	742 839,73	99,99%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 237,50	9 648,45	94,25%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	642 766,00	639 931,75	99,56%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	642 766,00	639 931,75	99,56%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	12 340 728,59	12 326 304,99	99,88%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 685 403,60	1 683 316,28	99,88%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	123 553,25	123 553,25	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 740 442,00	1 734 864,44	99,68%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	159 922,00	159 325,73	99,63%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	47 400,00	46 806,00	98,75%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	28 371,00	27 838,19	98,12%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	7 843 424,49	7 838 388,85	99,94%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	712 212,25	712 212,25	100,00%
	80104		Przedszkola	12 334 553,53	12 113 596,97	98,21%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 284 859,91	1 189 852,38	92,61%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	138 624,95	136 420,54	98,41%
		4220	Zakup środków żywności	244 396,00	240 857,14	98,55%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 555,39	4 363,67	95,79%
		4260	Zakup energii	177 500,00	165 710,88	93,36%
		4270	Zakup usług remontowych	78 940,78	77 994,04	98,80%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 779,00	2 519,00	90,64%
		4300	Zakup usług pozostałych	108 890,00	106 680,39	97,97%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	237 000,00	166 347,60	70,19%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 862,00	8 072,46	81,85%
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 538,54	4 832,66	87,26%
		4430	Różne opłaty i składki	9 854,09	9 854,09	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	263 341,16	263 341,16	100,00%
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	138,00	138,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 440,00	2 720,75	79,09%
			Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	5 395 907,85	5 277 832,74	97,81%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	5 395 907,85	5 277 832,74	97,81%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	158 306,24	158 236,88	99,96%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	158 306,24	158 236,88	99,96%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	5 435 979,53	5 428 774,97	99,87%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 929 704,81	1 925 827,79	99,80%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	134 733,83	134 733,83	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	774 177,46	772 379,13	99,77%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	55 807,12	55 352,39	99,19%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 970,00	1 470,00	74,62%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 208,00	1 193,49	98,80%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 353 239,85	2 352 679,88	99,98%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	185 138,46	185 138,46	100,00%
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	59 500,00	58 900,00	98,99%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	48 500,00	48 000,00	98,97%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	11 000,00	10 900,00	99,09%
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	157 000,00	155 818,77	99,25%
			Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	157 000,00	155 818,77	99,25%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	157 000,00	155 818,77	99,25%
	80107		Świetlice szkolne	314 007,00	313 761,75	99,92%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	13 249,41	13 004,16	98,15%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 586,74	6 341,49	96,28%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 194,67	1 194,67	100,00%
		4260	Zakup energii	5 468,00	5 468,00	100,00%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	16 164,00	16 164,00	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 164,00	16 164,00	100,00%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	284 593,59	284 593,59	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	50 949,00	50 949,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 214,00	5 214,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	228 430,59	228 430,59	100,00%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	189 793,00	188 222,82	99,17%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	120 892,00	119 656,09	98,98%
		4300	Zakup usług pozostałych	120 892,00	119 656,09	98,98%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	68 901,00	68 566,73	99,51%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 000,00	9 927,65	99,28%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	58 901,00	58 639,08	99,56%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	93 982,41	54 441,09	57,93%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	93 982,41	54 441,09	57,93%
		4300	Zakup usług pozostałych	93 982,41	54 441,09	57,93%
	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	776 851,80	745 107,10	95,91%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	3 351,79	3 321,79	99,10%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40,00	40,00	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 311,79	3 281,79	99,09%
			Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	628 000,00	596 285,30	94,95%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	628 000,00	596 285,30	94,95%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	145 500,01	145 500,01	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 853,67	23 853,67	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 646,00	2 646,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	119 000,34	119 000,34	100,00%
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 848 050,20	1 847 618,15	99,98%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	47 771,20	47 342,15	99,10%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 423,81	20 423,81	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	14 103,60	14 103,34	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	13 243,79	12 815,00	96,76%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	1 800 279,00	1 800 276,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	293 095,00	293 095,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	35 899,00	35 896,00	99,99%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 471 285,00	1 471 285,00	100,00%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	73 542,31	69 275,33	94,20%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	73 542,31	69 275,33	94,20%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	694,65	694,65	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	69 466,45	65 696,96	94,57%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 381,21	2 883,72	85,29%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	80195		Pozostała działalność	625 540,00	622 741,00	99,55%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	21 500,00	20 000,00	93,02%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	20 000,00	20 000,00	100,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	1 500,00	0,00	0,00%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	604 040,00	602 741,00	99,78%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 200,00	1 200,00	100,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	77 413,00	77 413,00	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	417 843,00	416 843,00	99,76%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	107 584,00	107 285,00	99,72%
851			Ochrona zdrowia	297 467,26	277 477,79	93,28%
	85153		Zwalczanie narkomanii	2 000,00	0,00	0,00%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	2 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	295 467,26	277 477,79	93,91%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	184 467,26	176 467,79	95,66%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 375,16	48 274,13	95,83%
		4220	Zakup środków żywności	12 500,00	11 978,84	95,83%
		4300	Zakup usług pozostałych	120 892,10	115 589,10	95,61%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	600,00	525,72	87,62%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	100,00	100,00%
			Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	50 000,00	50 000,00	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	50 000,00	50 000,00	100,00%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	61 000,00	51 010,00	83,62%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 000,00	51 010,00	85,02%
852			Pomoc społeczna	4 275 438,84	3 995 047,71	93,44%
	85202		Domy pomocy społecznej	635 000,00	604 032,24	95,12%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	635 000,00	604 032,24	95,12%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	635 000,00	604 032,24	95,12%
	85203		Ośrodki wsparcia	131 557,40	126 089,14	95,84%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	29 457,40	26 474,09	89,87%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 269,26	2 269,26	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	417,86	417,86	100,00%
		4260	Zakup energii	12 000,00	10 602,65	88,36%
		4270	Zakup usług remontowych	1 266,90	1 266,90	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	132,00	132,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 861,98	4 276,02	72,94%
		4430	Różne opłaty i składki	1 552,00	1 552,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 723,40	2 723,40	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	3 234,00	3 234,00	100,00%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	102 100,00	99 615,05	97,57%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	79 532,97	77 819,43	97,85%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 467,03	5 467,03	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 000,00	14 301,89	95,35%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 100,00	2 026,70	96,51%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	7 500,00	7 500,00	100,00%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	7 500,00	7 500,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 165,78	3 165,78	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	1 341,32	1 341,32	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 601,40	1 601,40	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 391,50	1 391,50	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	37 600,00	37 263,13	99,10%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	37 600,00	37 263,13	99,10%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	37 600,00	37 263,13	99,10%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	0,00	0,00	-
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	298 000,00	295 642,28	99,21%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	5 000,00	4 400,00	88,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	4 400,00	88,00%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	293 000,00	291 242,28	99,40%
		3110	Świadczenia społeczne	293 000,00	291 242,28	99,40%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	8 000,00	2 592,14	32,40%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	8 000,00	2 592,14	32,40%
		3110	Świadczenia społeczne	8 000,00	2 592,14	32,40%
	85216		Zasiłki stałe	417 740,00	414 301,10	99,18%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	417 740,00	414 301,10	99,18%
		3110	Świadczenia społeczne	417 740,00	414 301,10	99,18%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 698 166,80	1 587 935,35	93,51%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	194 402,80	165 721,52	85,25%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	48 458,00	43 465,22	89,70%
		4220	Zakup środków żywności	300,00	164,98	54,99%
		4260	Zakup energii	17 000,00	14 564,52	85,67%
		4270	Zakup usług remontowych	2 500,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	222,00	222,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	70 102,80	55 067,66	78,55%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 500,00	3 092,79	88,37%
		4410	Podróże służbowe krajowe	8 000,00	7 501,26	93,77%
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	486,82	24,34%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	32 000,00	31 536,97	98,55%
		4480	Podatek od nieruchomości	1 720,00	1 720,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 600,00	7 899,30	91,85%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	6 000,00	2 117,36	35,29%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 000,00	2 117,36	35,29%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	1 497 764,00	1 420 096,47	94,81%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 207 879,30	1 140 162,37	94,39%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	64 384,70	64 384,70	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	201 600,00	193 532,93	96,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23 900,00	22 016,47	92,12%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	298 882,20	292 703,47	97,93%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	16 382,20	14 667,35	89,53%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	312,00	312,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	6 900,00	5 957,15	86,34%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 170,20	8 170,20	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	228,00	22,80%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	3 000,00	1 740,00	58,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	1 740,00	58,00%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	279 500,00	276 296,12	98,85%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	218 025,35	217 671,36	99,84%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 974,65	13 974,65	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	41 500,00	39 176,06	94,40%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 000,00	5 474,05	91,23%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	178 000,00	158 929,72	89,29%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	178 000,00	158 929,72	89,29%
		3110	Świadczenia społeczne	178 000,00	158 929,72	89,29%
	85295		Pozostała działalność	564 992,44	468 059,14	82,84%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	53 007,00	31 431,48	59,30%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 660,60	9 823,39	34,27%
		4270	Zakup usług remontowych	1 500,00	411,50	27,43%
		4300	Zakup usług pozostałych	16 117,00	14 467,19	89,76%
		4430	Różne opłaty i składki	3 931,00	3 931,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 723,40	2 723,40	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	75,00	75,00	100,00%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	37 947,74	23 894,13	62,97%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	24 912,00	18 150,21	72,86%
		4277	Zakup usług remontowych	288,00	288,00	100,00%
		4287	Zakup usług zdrowotnych	472,50	280,80	59,43%
		4307	Zakup usług pozostałych	6 423,57	3 846,65	59,88%
		4417	Podróże służbowe krajowe	2 721,60	1 260,97	46,33%
		4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 062,57	0,00	0,00%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	67,50	67,50	100,00%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane ze współfinansowaniem programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	4 216,42	2 654,91	62,97%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 768,00	2 016,71	72,86%
		4279	Zakup usług remontowych	32,00	32,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4289	Zakup usług zdrowotnych	52,50	31,20	59,43%
		4309	Zakup usług pozostałych	713,73	427,38	59,88%
		4419	Podróże służbowe krajowe	302,40	140,12	46,34%
		4449	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	340,29	0,00	0,00%
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7,50	7,50	100,00%
			Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	245 000,00	245 000,00	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	245 000,00	245 000,00	100,00%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	35 500,00	30 676,00	86,41%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	420,00	84,00%
		3110	Świadczenia społeczne	35 000,00	30 256,00	86,45%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	352,80	0,00	0,00%
		3027	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	352,80	0,00	0,00%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych związane ze współfinansowaniem programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	39,20	0,00	0,00%
		3029	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	39,20	0,00	0,00%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	106 802,00	90 096,96	84,36%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	84 390,83	70 688,53	83,76%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 559,17	4 559,17	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 683,00	13 005,75	82,93%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 169,00	1 843,51	84,99%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	73 914,56	39 875,10	53,95%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	61 767,00	33 320,88	53,95%
		4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	0,00	-
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 638,00	5 737,85	53,94%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 509,56	816,37	54,08%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, związane ze współfinansowaniem programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	8 212,72	4 430,56	53,95%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 863,00	3 702,32	53,95%
		4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	0,00	-
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 182,00	637,53	53,94%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	167,72	90,71	54,08%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	86 941,62	86 045,08	98,97%
	85395		Pozostała działalność	86 941,62	86 045,08	98,97%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 248,28	1 248,28	100,00%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 248,28	1 248,28	100,00%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	84 873,34	83 984,04	98,95%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	84 873,34	83 984,04	98,95%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	820,00	812,76	99,12%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	685,00	680,00	99,27%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	135,00	132,76	98,34%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	125 856,52	116 991,60	92,96%
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	10 698,00	10 698,00	100,00%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	0,00	0,00	-
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	10 698,00	10 698,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 746,00	1 746,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	211,00	211,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	8 741,00	8 741,00	100,00%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	19 323,52	10 713,60	55,44%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	19 323,52	10 713,60	55,44%
		3240	Stypendia dla uczniów	19 323,52	10 713,60	55,44%
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	95 835,00	95 580,00	99,73%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	3 600,00	3 600,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 600,00	3 600,00	100,00%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	92 235,00	91 980,00	99,72%
		3240	Stypendia dla uczniów	92 235,00	91 980,00	99,72%
855			Rodzina	3 306 923,89	3 081 205,49	93,17%
	85501		Świadczenie wychowawcze	6 169,08	5 000,00	81,05%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	6 169,08	5 000,00	81,05%
		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	5 500,00	5 000,00	90,91%
		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	669,08	0,00	0,00%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 635 410,00	2 626 781,65	99,67%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	28 181,20	20 150,59	71,50%
		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	18 000,00	15 572,60	86,51%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	816,00	816,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 635,20	3 622,90	99,66%
		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	5 730,00	139,09	2,43%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	2 446 983,83	2 446 386,09	99,98%
		3110	Świadczenia społeczne	2 446 983,83	2 446 386,09	99,98%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	160 244,97	160 244,97	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	59 718,72	59 718,72	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	99 286,64	99 286,64	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 239,61	1 239,61	100,00%
	85503		Karta Dużej Rodziny	784,00	784,00	100,00%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	379,00	379,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	379,00	379,00	100,00%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	405,00	405,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	339,30	339,30	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	57,50	57,50	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8,20	8,20	100,00%
	85504		Wspieranie rodziny	158 040,81	133 346,62	84,37%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	9 300,00	8 307,29	89,33%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 635,32	2 260,11	85,76%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	217,88	217,88	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 446,80	5 446,80	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	382,50	38,25%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	1 000,00	420,00	42,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	420,00	42,00%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	147 740,81	124 619,33	84,35%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	119 429,85	100 038,66	83,76%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 216,68	4 216,68	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 835,53	17 926,61	86,04%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 258,75	2 437,38	74,79%
	85508		Rodziny zastępcze	86 326,45	84 374,36	97,74%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	86 326,45	84 374,36	97,74%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	86 326,45	84 374,36	97,74%
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	168 873,55	168 873,55	100,00%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	168 873,55	168 873,55	100,00%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	168 873,55	168 873,55	100,00%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	48 120,00	46 445,31	96,52%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	48 120,00	46 445,31	96,52%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	48 120,00	46 445,31	96,52%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	203 200,00	15 600,00	7,68%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	203 200,00	15 600,00	7,68%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	203 200,00	15 600,00	7,68%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 646 882,31	5 248 186,01	92,94%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	315 047,15	293 710,23	93,23%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	6 800,00	6 453,68	94,91%
		4260	Zakup energii	6 000,00	5 810,68	96,84%
		4430	Różne opłaty i składki	800,00	643,00	80,38%
			Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	9 547,15	8 817,55	92,36%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	9 547,15	8 817,55	92,36%
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	254 700,00	234 439,00	92,05%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	98 700,00	78 439,00	79,47%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	156 000,00	156 000,00	100,00%
			Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	44 000,00	44 000,00	100,00%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	44 000,00	44 000,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 793 104,15	3 720 694,17	98,09%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	3 602 751,42	3 564 809,89	98,95%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	1 189,70	23,79%
		4260	Zakup energii	9 804,62	7 983,20	81,42%
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	354,00	70,80%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 567 000,00	3 549 405,69	99,51%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	430,50	43,05%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00	0,00	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 446,80	5 446,80	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	0,00	0,00%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	1 400,00	1 127,96	80,57%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 400,00	1 127,96	80,57%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	188 952,73	154 756,32	81,90%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	130 352,73	112 042,79	85,95%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 644,54	7 644,54	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 655,46	20 420,84	73,84%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 000,00	1 347,35	33,68%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 300,00	13 300,80	68,92%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	48 000,00	41 892,36	87,28%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	48 000,00	41 892,36	87,28%
		4300	Zakup usług pozostałych	48 000,00	41 892,36	87,28%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	40 000,00	29 047,44	72,62%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	2 860,00	1 379,41	48,23%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 860,00	1 379,41	74,16%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	22 140,00	22 133,03	99,97%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 540,00	18 540,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 140,00	3 138,80	99,96%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	460,00	454,23	98,75%
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	15 000,00	5 535,00	36,90%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	5 535,00	36,90%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 217 031,01	1 020 104,77	83,82%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 065 031,01	991 458,77	93,09%
		4260	Zakup energii	568 036,69	529 430,31	93,20%
		4270	Zakup usług remontowych	6 994,32	6 994,32	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	490 000,00	455 034,14	92,86%
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	152 000,00	28 646,00	18,85%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	152 000,00	28 646,00	18,85%
	90095		Pozostała działalność	233 700,00	142 737,04	61,08%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	230 700,00	139 737,04	60,57%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	105 984,00	40 969,69	38,66%
		4300	Zakup usług pozostałych	123 565,00	97 692,35	79,06%
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	24,00	24,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 051,00	1 051,00	100,00%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	3 000,00	3 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	434,37	434,37	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 565,63	2 565,63	100,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 653 633,99	3 605 772,46	98,69%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	733 100,00	732 915,92	99,97%
			Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	733 100,00	732 915,92	99,97%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	710 150,00	710 150,00	100,00%
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	22 950,00	22 765,92	99,20%
	92116		Biblioteki	594 000,00	594 000,00	100,00%
			Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	594 000,00	594 000,00	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	570 000,00	570 000,00	100,00%
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	24 000,00	24 000,00	100,00%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	2 014 692,85	1 997 542,75	99,15%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	16 100,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 100,00	0,00	0,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	15 000,00	0,00	0,00%
			Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	40 000,00	40 000,00	100,00%
		2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	40 000,00	40 000,00	100,00%
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	1 958 592,85	1 957 542,75	99,95%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 958 592,85	1 957 542,75	99,95%
	92195		Pozostała działalność	311 841,14	281 313,79	90,21%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	257 841,14	257 313,79	99,80%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 268,28	59 899,89	99,39%
		4220	Zakup środków żywności	32 780,90	32 744,23	99,89%
		4300	Zakup usług pozostałych	164 791,96	164 669,67	99,93%
			Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	50 000,00	20 000,00	40,00%
		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	50 000,00	20 000,00	40,00%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	4 000,00	4 000,00	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	4 000,00	100,00%
926			Kultura fizyczna	1 127 418,00	1 016 652,31	90,18%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	1 012 288,00	926 959,90	91,57%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	411 288,00	400 959,90	97,49%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	68 128,00	66 770,22	98,01%
		4260	Zakup energii	129 937,84	129 937,84	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	82 000,00	79 346,37	96,76%
		4300	Zakup usług pozostałych	127 722,16	122 005,92	95,52%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 500,00	2 899,55	82,84%
			Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	490 000,00	480 000,00	97,96%
		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	490 000,00	480 000,00	97,96%
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	111 000,00	46 000,00	41,44%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	65 000,00	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	46 000,00	46 000,00	100,00%
	92695		Pozostała działalność	115 130,00	89 692,41	77,91%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	62 900,00	39 549,11	62,88%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 269,11	9 544,11	71,93%
		4220	Zakup środków żywności	4 104,65	2 693,85	65,63%
		4260	Zakup energii	29 500,00	19 214,66	65,13%
		4300	Zakup usług pozostałych	16 026,24	8 096,49	50,52%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	42 700,00	40 613,30	95,11%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 500,00	2 995,80	85,59%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	39 200,00	37 617,50	95,96%
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	9 530,00	9 530,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 530,00	9 530,00	100,00%
			Razem	81 929 288,60	76 712 281,33	93,63%

3.4. REALIZACJA WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH W 2025 R.*Tabela: Wykonanie wydatków inwestycyjnych Gminy Lubniany za 2025 rok*

Treść	Plan na 31.12.2025 r.	Wykonanie na 31.12.2025 r.
Przejęcia przez gminę wybudowanej sieci wodociągowej	40.000,00	0,00
Opracowanie dokumentacji projektowej budowy ujęcia wody wraz ze stacją uzdatniania wody	50.000,00	0,00
Opracowanie dokumentacji projektowej dotyczącej budowy drogi dla pieszych, wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 461 w miejscowości Dąbrówka Lubniańska	49.000,00	47.970,00
Utworzenie nowych przystanków autobusowych wzdłuż drogi powiatowej 1703 O w miejscowości Lubniany	13.000,00	10.694,26
Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w obrębie Dąbrówka Lubniańska	249.311,27	249.311,27
Budowa drogi gminnej ul. Pogodnej w miejscowości Luboszyce	76.677,78	76.677,78
Wypłata odszkodowań za przejęcia gruntów pod budowę dróg gminnych- ul. Świerkowej, Jodłowej i Sosnowej w m .Luboszyce	87.370,33	78.254,33
Budowa drogi gminnej- ul. Osiedlowa w m. Jełowa	983.241,03	983.240,49
Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w obrębie m. Masów”	10.455,00	10.455,00
Zakup i montaż budynku gospodarczego kontenerowego na sprzęt potrzebny do utrzymania sołectwa	11.362,66	11.362,66
Doposażenie placu zabaw przy ul.Szkolnej	17.400,00	17.366,38
Nowoczesny ŁOK-modernizacja budynku Lubniańskiego Ośrodka Kultury w Lubnianach wraz z zagospodarowaniem terenów przyległych	52.653,56	0,00
Budowa i modernizacja instalacji w budynku gminnym- ZOZ Luboszyce	20.000,00	20.000,00
Doposażenie wiaty biesiadnej	13.000,00	12.999,95
Budowa wiaty biesiadnej - IV etap	12.500,00	12.500,00

Termomodernizacja drugiego budynku Szkoły Podstawowej w Luboszczach zlokalizowanych w miejscowości Biadacz	5.006.960,46	5.006.960,46
Termomodernizacja wraz z przebudową wielofunkcyjnego budynku użyteczności publicznej w Dąbrówce Łubniańskiej	2.548.734,45	2.548.734,44
Modernizacja Sali gimnastycznej przy PSP w Jełowej oraz wyposażenie wielofunkcyjnego budynku użyteczności publicznej w Luboszczach	1.638.150,00	1.637.794,90
Budowa ZOZ Luboszyce	2.082.585,00	2.081.800,64
Zakup nieruchomości zabudowanej w m.Jełowa przy ul.Wolności 38	440.000,00	440.000,00
Wymiana kotła CO w mieszkaniu komunalnym przy ul. Opolskiej 51A/1 w Lubnianach	40.000,00	31.579,19
Wymiana kotła CO w mieszkaniu komunalnym przy ul. Osowskiej 10/2 w Lubnianach	40.000,00	0,00
Opracowanie Miejscowych Planów Zagospodarowania Przestrzennego na obszarze gminy Lubniany	75.192,50	61.192,50
Opracowanie PFU do programu rewitalizacji obszarów innych niż miejskie	45.000,00	33.514,56
Opracowanie planu ogólnego Gminy Lubniany	60.000,00	43.560,00
Opracowanie dokumentacji projektowej insygniów władzy Gminy Lubniany	3.200,00	0,00
Zakup mikrofonów do obsługi obrad Rady Gminy Lubniany	25.000,00	0,00
Kompleksowa termomodernizacja budynku Urzędu Gminy Lubniany	6.000,00	4.920,00
Zakup i montaż klimatyzacji w budynku Urzędu Gminy Lubniany	43.000,00	42.189,00
Przebudowa pomieszczeń na II piętrze budynku Urzędu Gminy	101.000,00	100.999,99
Rozbudowa sieci komputerowej	110.000,00	0,00
Cyberbezpieczny Samorząd	240.692,55	62.562,00
Budowa hali magazynowej etap I- opracowanie dokumentacji projektowej wraz z pozwoleniem budowlanym	90.000,00	85.000,00
Zakup agregatów prądotwórczych	206.000,00	204.180,00
Zakup paczkowarki wody pitnej	184.500,00	148.900,00
Zakup przyczepy logistyczno- kwatermistrzowskiej	130.715,22	130.715,22
Zakup i montaż systemu monitoringu na budynku OSP Brynica	10.000,00	9.871,98

Wymiana stolarki i bram wjazdowych OSP Brynica	86.250,00	69.897,22
Doposażenie jednostki OSP w Jełowej w sprzęt specjalistyczny	11.660,40	11.640,40
Zakup samochodów OSP	734.800,00	734.800,00
Wykonanie odwodnienia oraz utwardzenia placu przy budynku OSP Jełowa	115.000,00	110.577,00
Rezerwa celowa na inwestycje	555.338,87	0,00
Modernizacja instalacji ciepłej wody użytkowej w budynku Publicznego Przedszkola w Jełowej	48.500,00	48.000,00
Zakup kuchni gazowej 6 palnikowej z piekarnikiem elektrycznym w Przedszkolu Publicznym w Kępie	11.000,00	10.900,00
Rozbudowa, przebudowa infrastruktury wod-kan na terenie Gminy wraz z opracowaniem dokumentacji projektowej	98.700,00	78.439,00
Przejęcia przez gminę wybudowanej sieci kanalizacyjnej	156.000,00	156.000,00
Budowa instalacji OZE w miejscowości Biadacz	15.000,00	5.535,00
Budowa oświetlenia drogowego	122.000,00	600,00
Opracowanie dokumentacji projektowej budowy oświetlenia drogowego w Gminie Łubniany	30.000,00	28.046,00
Remont zabytkowego budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Brynicy	1.958.592,85	1.957.542,75
Zmiana sposobu użytkowania działki gminnej- teren boiska sportowego LZS Łubniany	65.000,00	0,00
Zakup kosiarki Kubota na potrzeby rozwoju obiektu LZS w Luboszycach	46.000,00	46.000,00
Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	138.000,00	137.302,00
Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	51.112,12	51.112,12
Pomoc finansowa dla Komendy Miejskiej Policji w Opolu na wsparcie inwestycji- adaptacji pojazdu na pojazd policyjny nieoznakowany	25.500,00	0,00
Zakup i montaż garażu na sprzęt potrzebny do utrzymania terenu sportowego i rekreacyjnego	9.530,00	9.530,00
Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych –(udzielenie dotacji na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków)	44.000,00	44.000,00

3.5. REALIZACJA ZADAŃ WIELOLETNICH

Tabela: Stopień zaawansowania zadań wieloletnich Gminy Łubniany za 2025 rok

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Stopień realizacji w 2025 r
1	Przedsięwzięcia razem			36 960 007,23	16 377 294,12	15 380 123,92	93,9%
1.a	- wydatki bieżące			2 681 978,93	1 075 809,91	563 474,84	52,4%
1.b	- wydatki majątkowe			34 278 028,30	15 301 484,21	14 816 649,08	96,8%
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.):			10 309 930,70	670 613,60	156 768,62	23,4%
1.1.1	- wydatki bieżące			1 282 946,93	531 881,91	88 174,50	16,6%
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd - poprawa bezpieczeństwa internetowego jednostek gminnych	2024	2026	578 257,60	494 298,91	88 174,50	17,8%
1.1.1.2	Poprawa dostępności do transportu publicznego poprzez budowę infrastruktury i kampanię informacyjno-edukacyjną na obszarze Aglomeracji opolskiej-budowa ścieżki pieszko-rowerowej na odcinku Biadacz-Masów wzdłuż drogi powiatowej DP 1703O - Poprawa dostępności do transportu publicznego	2024	2026	8 000,00	0,00	0,00	—
1.1.1.3	Nowoczesny ŁOK-modernizacja budynku Łubniańskiego Ośrodka Kultury w Łubnianach wraz z zagospodarowaniem terenów przyległych - poprawa jakości życia mieszkańców	2025	2027	306 624,93	37 583,00	0,00	0,0%
1.1.1.4	Kompleksowa modernizacja energetyczna Publicznej Szkoły Podstawowej w Brynicy w ramach projektu pn "Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków w użyteczności publicznej na terenie Gminy Popielów, Gminy Łubniany i Gminy Murów" - poprawa efektywności energetycznej	2025	2026	106 219,53	0,00	0,00	—
1.1.1.5	Zakup sprzętu do prowadzenia akcji ratowniczych i usuwania skutków zjawisk katastrofalnych w Aglomeracji opolskiej - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	2025	2026	78 530,00	0,00	0,00	—
1.1.1.6	Tech Yes! Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 - rozwój spleczny	2025	2026	205 314,87	0,00	0,00	—
1.1.2	- wydatki majątkowe			9 026 983,77	138 731,69	68 594,12	49,4%
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd - poprawa bezpieczeństwa internetowego jednostek gminnych	2024	2026	240 692,55	78 966,01	62 562,00	79,2%
1.1.2.2	Realizacja przedsięwzięć z Gminnego Programu Rewitalizacji - poprawa życia mieszkańców	2025	2026	0,00	0,00	0,00	—

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Stopień realizacji w 2025 r
1.1.2.3	Poprawa dostępności do transportu publicznego poprzez budowę infrastruktury i kampanię informacyjno-edukacyjną na obszarze Aglomeracji opolskiej-budowa ścieżki pieszo-rowerowej na odcinku Biadacz-Masów wzdłuż drogi powiatowej DP 1703O - Poprawa dostępności do transportu publicznego	2024	2026	3 011 412,12	1 112,12	1 112,12	100,0%
1.1.2.4	Kompleksowa termomodernizacja budynku Urzędu Gminy Łubniany	2025	2027	6 000,00	6 000,00	4 920,00	82,0%
1.1.2.5	Nowoczesny ŁOK-modernizacja budynku Łubniańskiego Ośrodka Kultury w Łubnianach wraz z zagospodarowaniem terenów przyległych - poprawa jakości życia mieszkańców	2025	2027	4 503 631,49	52 653,56	0,00	0,0%
1.1.2.6	Kompleksowa modernizacja energetyczna Publicznej Szkoły Podstawowej w Brynicy w ramach projektu pn "Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków w użyteczności publicznej na terenie Gminy Popielów, Gminy Łubniany i Gminy Murów" - poprawa efektywności energetycznej	2025	2026	1 179 607,61	0,00	0,00	—
1.1.2.7	Zakup sprzętu do prowadzenia akcji ratowniczych i usuwania skutków zjawisk katastrofalnych w Aglomeracji opolskiej - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	2025	2026	85 640,00	0,00	0,00	—
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:			0,00	0,00	0,00	—
1.2.1	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	—
1.2.2	- wydatki majątkowe			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):			26 650 076,53	15 706 680,52	15 223 355,30	96,9%
1.3.1	- wydatki bieżące			1 399 032,00	543 928,00	475 300,34	87,4%
1.3.1.1	Umowa o współpracy w ramach wsparcia procesu zarządzania energią i zakupu grupowego en.elektrycznej z VOLTRA Energy - Poprawa jakości życia mieszkańców	2022	2026	28 782,00	4 428,00	4 428,00	100,0%
1.3.1.2	Eksploatacja i utrzymanie oświetlenia drogowego - poprawa jakości życia mieszkańców	2023	2025	1 230 000,00	490 000,00	455 034,14	92,9%
1.3.1.3	Utrzymanie kanalizacji deszczowej na drogach gminnych na lata 2023-2024	2023	2025	75 000,00	25 000,00	1 771,20	7,1%
1.3.1.4	Remont zabytkowego budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Brynicy - poprawa jakości życia mieszkańców	2023	2025	2 100,00	1 100,00	0,00	0,0%

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Stopień realizacji w 2025 r
1.3.1.5	Modernizacja Sali gimnastycznej przy PSP w Jełowej oraz wyposażenie wielofunkcyjnego budynku użyteczności publicznej w Luboszycach - poprawa jakości życia mieszkańców	2023	2025	4 200,00	4 200,00	4 200,00	100,0%
1.3.1.6	Termomodernizacja wraz z przebudową wielofunkcyjnego budynku użyteczności publicznej w Dąbrówce Lubniańskiej - poprawa jakości życia mieszkańców	2023	2025	2 100,00	2 100,00	2 100,00	100,0%
1.3.1.7	Raport z wykonania Programu Ochrony Środowiska dla Gminy Lubniany na lata 2022-2025 z perspektywą do 2029 roku - poprawa jakości życia mieszkańców	2024	2025	5 000,00	5 000,00	3 567,00	71,3%
1.3.1.8	Termomodernizacja drugiego budynku Szkoły Podstawowej w Luboszycach zlokalizowanych w miejscowości Biadacz - poprawa jakości życia mieszkańców	2023	2025	2 100,00	2 100,00	2 100,00	100,0%
1.3.1.9	Stworzenie spółdzielni energetycznej o nazwie Spółdzielnia Energetyczna Naturalnie Lubniany - ograniczenie kosztów zakupu energii elektrycznej	2025	2026	19 000,00	10 000,00	2 100,00	21,0%
1.3.1.10	Aktualizacja Strategii Rozwoju Gminy Lubniany na lata 2021-2030	2025	2026	30 750,00	0,00	0,00	—
1.3.2	- wydatki majątkowe			25 251 044,53	15 162 752,52	14 748 054,96	97,3%
1.3.2.1	Przejęcia przez gminę wybudowanej sieci kanalizacyjnej - Ochrona wód	2018	2025	541 000,00	156 000,00	156 000,00	100,0%
1.3.2.2	Przejęcia przez gminę wybudowanej sieci wodociągowej - Poprawa jakości wód	2018	2025	150 000,00	70 000,00	0,00	0,0%
1.3.2.3	Budowa ZOZ Luboszyce-Polski Ład - Poprawa jakości życia mieszkańców	2021	2025	4 712 651,70	2 082 585,00	2 081 800,64	100,0%
1.3.2.4	Termomodernizacja drugiego budynku Szkoły Podstawowej w Luboszycach zlokalizowanych w miejscowości Biadacz - poprawa jakości życia mieszkańców	2023	2025	5 658 993,22	5 006 960,46	5 006 960,46	100,0%
1.3.2.5	Remont zabytkowego budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Brynicy - poprawa jakości życia mieszkańców	2023	2025	3 540 454,85	1 958 592,85	1 957 542,75	99,9%
1.3.2.6	Modernizacja Sali gimnastycznej przy PSP w Jełowej oraz wyposażenie wielofunkcyjnego budynku użyteczności publicznej w Luboszycach - poprawa jakości życia mieszkańców	2023	2025	1 977 400,00	1 638 150,00	1 637 794,90	100,0%
1.3.2.7	Termomodernizacja wraz z przebudową wielofunkcyjnego budynku użyteczności publicznej w Dąbrówce Lubniańskiej - poprawa jakości życia mieszkańców	2023	2026	4 966 677,22	2 548 734,45	2 548 734,44	100,0%
1.3.2.8	Opracowanie planu ogólnego Gminy Lubniany - poprawa jakości życia mieszkańców	2024	2026	126 000,00	60 000,00	43 560,00	72,6%

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Stopień realizacji w 2025 r
1.3.2.9	Budowa drogi gminnej- ul.Osiedlowa w m.Jelowa - poprawa jakości życia mieszkańców	2023	2025	1 646 654,94	1 146 159,48	983 240,49	85,8%
1.3.2.10	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego na obszarze gminy Łubniany	2023	2026	168 192,50	75 192,50	61 192,50	81,4%
1.3.2.11	Rozbudowa i przebudowa infrastruktury wod-kan na terenie Gminy Łubniany wraz z opracowaniem dokumentacji projektowej - poprawa jakości życia mieszkańców	2023	2025	165 800,50	98 700,00	78 439,00	79,5%
1.3.2.12	Budowa drogi gminnej ul.Pogodnej w miejscowości Luboszyce - poprawa jakości życia mieszkańców	2025	2026	1 017 219,60	76 677,78	76 677,78	100,0%
1.3.2.13	Zmiana sposobu użytkowania działek gminnych o numerach 418/2, 419/1 obręb Łubniany oraz 377, 378 obręb Dąbrówka Łubniańska- teren kompleksu boisk sportowych LZS Łubniany przy ul.Opolskiej1 - poprawa jakości życia mieszkańców	2025	2026	130 000,00	65 000,00	0,00	0,0%
1.3.2.14	Opracowanie dokumentacji projektowej budowy ujęcia wody wraz ze stacją uzdatniania wody - zwiększenie bezpieczeństwa w zakresie zaopatrzenia mieszkańców w wodę	2025	2026	250 000,00	50 000,00	0,00	0,0%
1.3.2.15	Budowa instalacji OZE w miejscowości Biadacz - poprawa jakości życia mieszkańców	2025	2026	65 000,00	15 000,00	5 535,00	36,9%
1.3.2.16	Aktualizacja dokumentacji projektowej budowy dróg gminnych - poprawa jakości życia mieszkańców	2025	2026	20 000,00	0,00	0,00	—
1.3.2.17	Wykonanie odwodnienia oraz utwardzenia placu przy budynku OSP Jelowa - poprawa bezpieczeństwa życia mieszkańców	2025	2026	115 000,00	115 000,00	110 577,00	96,2%

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

Tabela: 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	Grupa	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Zmiany		Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
600			Transport i łączność	0,00	3 014 412,12	3 013 300,00	0,00	0,00	-
	60014		Drogi publiczne powiatowe	0,00	3 014 412,12	3 013 300,00	0,00	0,00	-
		1101	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	0,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	-
		1601	Inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	0,00	3 005 300,00	3 005 300,00	0,00	0,00	-
		1611	Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	0,00	1 112,12	0,00	0,00	0,00	-
700			Gospodarka mieszkaniowa	0,00	90 236,56	0,00	90 236,56	0,00	0,00%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	0,00	90 236,56	0,00	90 236,56	0,00	0,00%
		1101	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	0,00	37 583,00	0,00	31 945,55	0,00	0,00%
		1102	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane ze współfinansowaniem programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	0,00	0,00	0,00	5 637,45	0,00	0,00%
		1601	Inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	0,00	52 653,56	0,00	44 755,52	0,00	0,00%
		1602	Współfinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych ponoszonych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	0,00	0,00	0,00	7 898,04	0,00	0,00%
750			Administracja publiczna	573 264,92	233 205,65	0,00	806 470,57	150 736,50	18,69%
	75095		Pozostała działalność	573 264,92	233 205,65	0,00	806 470,57	150 736,50	18,69%
		1101	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	494 298,91	71 479,11	0,00	441 576,02	68 793,76	15,58%
		1102	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane ze współfinansowaniem programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	0,00	0,00	0,00	124 202,00	19 380,74	15,60%
		1601	Inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	78 966,01	161 726,54	0,00	187 788,33	48 810,87	25,99%
		1602	Współfinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych ponoszonych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	0,00	0,00	0,00	52 904,22	13 751,13	25,99%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	898 970,00	164 170,00	734 800,00	734 800,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	0,00	898 970,00	164 170,00	734 800,00	734 800,00	100,00%
		1101	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	0,00	78 530,00	78 530,00	0,00	0,00	-
		1601	Inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	0,00	820 440,00	85 640,00	508 283,64	508 283,64	100,00%
		1602	Współfinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych ponoszonych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	0,00	0,00	0,00	226 516,36	226 516,36	100,00%
801			Oświata i wychowanie	0,00	530 006,03	530 006,03	0,00	0,00	-

Dział	Rozdział	Grupa	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Zmiany		Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	530 006,03	530 006,03	0,00	0,00	-
		1101	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	0,00	27 019,53	27 019,53	0,00	0,00	-
		1401	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	0,00	37 600,00	37 600,00	0,00	0,00	-
		1601	Inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	0,00	465 386,50	465 386,50	0,00	0,00	-
852			Pomoc społeczna	0,00	124 683,44	0,00	124 683,44	70 854,70	56,83%
	85295		Pozostała działalność	0,00	124 683,44	0,00	124 683,44	70 854,70	56,83%
		1101	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	0,00	42 164,16	0,00	37 947,74	23 894,13	62,97%
		1102	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane ze współfinansowaniem programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	0,00	0,00	0,00	4 216,42	2 654,91	62,97%
		1201	Dotacje na zadania bieżące, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	0,00	392,00	0,00	0,00	0,00	-
		1301	Świadczenia na rzecz osób fizycznych związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	0,00	0,00	0,00	352,80	0,00	0,00%
		1302	Świadczenia na rzecz osób fizycznych związane ze współfinansowaniem programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	0,00	0,00	0,00	39,20	0,00	0,00%
		1401	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	0,00	82 127,28	0,00	73 914,56	39 875,10	53,95%
		1402	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, związane ze współfinansowaniem programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	0,00	0,00	0,00	8 212,72	4 430,56	53,95%
			RAZEM	573 264,92	4 891 513,80	3 707 476,03	1 756 190,57	956 391,20	54,46%

3.7. WYKONANIE DOTACJI NA ZADANIA ZLECONE

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	514 046,24	514 046,24	100,00%
	01095		Pozostała działalność	514 046,24	514 046,24	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	514 046,24	514 046,24	100,00%
750			Administracja publiczna	212 037,00	208 717,21	98,43%
	75011		Urzędy wojewódzkie	212 037,00	208 717,21	98,43%
		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	212 037,00	208 717,21	98,43%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	120 173,00	113 633,52	94,56%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 093,00	2 093,00	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	2 093,00	2 093,00	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	118 080,00	111 540,52	94,46%
		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	118 080,00	111 540,52	94,46%
801			Oświata i wychowanie	70 161,10	66 391,61	94,63%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	70 161,10	66 391,61	94,63%
		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	70 161,10	66 391,61	94,63%
852			Pomoc społeczna	4 412,00	4 412,00	100,00%
	85295		Pozostała działalność	4 412,00	4 412,00	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	4 412,00	4 412,00	100,00%
855			Rodzina	2 660 584,00	2 658 299,27	99,91%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 611 680,00	2 611 069,96	99,98%
		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	2 560 180,00	2 559 569,96	99,98%
		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	51 500,00	51 500,00	100,00%
	85503		Karta Dużej Rodziny	784,00	784,00	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	784,00	784,00	100,00%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	48 120,00	46 445,31	96,52%
		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	48 120,00	46 445,31	96,52%
			Razem	3 581 413,34	3 565 499,85	99,56%

3.8. WYKONANIE WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i leśnictwo	514 046,24	514 046,24	100,00%
	01095		Pozostała działalność	514 046,24	514 046,24	100,00%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	504 104,40	504 104,40	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	137,50	137,50	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	503 966,90	503 966,90	100,00%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	9 941,84	9 941,84	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 429,24	8 429,24	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 427,10	1 427,10	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	85,50	85,50	100,00%
750			Administracja publiczna	212 037,00	199 715,27	94,19%
	75011		Urzędy wojewódzkie	212 037,00	199 715,27	94,19%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	9 480,00	4 455,45	47,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 480,00	4 455,45	47,00%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	202 557,00	195 259,82	96,40%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	169 733,60	164 267,89	96,78%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 709,60	27 380,41	95,37%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 113,80	3 611,52	87,79%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	120 173,00	113 633,52	94,56%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 093,00	2 093,00	100,00%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	2 093,00	2 093,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	296,83	296,83	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	42,95	42,95	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 753,22	1 753,22	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	118 080,00	111 540,52	94,46%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	10 638,00	4 390,31	41,27%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 584,00	4 336,31	40,97%
		4410	Podróże służbowe krajowe	54,00	54,00	100,00%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	70 350,00	70 350,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	70 350,00	70 350,00	100,00%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	37 092,00	36 800,21	99,21%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 600,00	2 600,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 250,00	3 125,90	96,18%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	442,00	410,71	92,92%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 800,00	30 663,60	99,56%
801			Oświata i wychowanie	70 161,10	66 391,61	94,63%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	70 161,10	66 391,61	94,63%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	70 161,10	66 391,61	94,63%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	694,65	694,65	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	69 466,45	65 696,96	94,57%
852			Pomoc społeczna	4 412,00	4 412,00	100,00%
	85295		Pozostała działalność	4 412,00	4 412,00	100,00%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	4 412,00	4 412,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 412,00	4 412,00	100,00%
855			Rodzina	2 660 584,00	2 658 299,27	99,91%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 611 680,00	2 611 069,96	99,98%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	4 451,20	4 438,90	99,72%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	816,00	816,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 635,20	3 622,90	99,66%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	2 446 983,83	2 446 386,09	99,98%
		3110	Świadczenia społeczne	2 446 983,83	2 446 386,09	99,98%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	160 244,97	160 244,97	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	59 718,72	59 718,72	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	99 286,64	99 286,64	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 239,61	1 239,61	100,00%
	85503		Karta Dużej Rodziny	784,00	784,00	100,00%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	379,00	379,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	379,00	379,00	100,00%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	405,00	405,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	339,30	339,30	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	57,50	57,50	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8,20	8,20	100,00%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	48 120,00	46 445,31	96,52%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	48 120,00	46 445,31	96,52%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	48 120,00	46 445,31	96,52%
			Razem	3 581 413,34	3 556 497,91	99,30%

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

Tabela: 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	29,00	31,00	106,90%
	75011		Urzędy wojewódzkie	29,00	31,00	106,90%
		0690	Wpływy z różnych opłat	29,00	31,00	106,90%
855			Rodzina	60 300,00	90 712,24	150,43%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	60 300,00	90 601,24	150,25%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	46 425,78	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	6 340,68	-
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	60 300,00	37 834,78	62,74%
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	111,00	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	111,00	-
			Razem	60 329,00	90 743,24	150,41%

3.10. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI

Tabela: Wykonanie planu dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 105 411,60	3 532 582,26	113,76%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 105 411,60	3 532 582,26	113,76%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 105 411,60	3 532 582,26	113,76%
			Razem	3 105 411,60	3 532 582,26	113,76%

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 793 104,15	3 720 694,17	98,09%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 793 104,15	3 720 694,17	98,09%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	3 602 751,42	3 564 809,89	98,95%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	1 189,70	23,79%
		4260	Zakup energii	9 804,62	7 983,20	81,42%
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	354,00	70,80%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 567 000,00	3 549 405,69	99,51%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	430,50	43,05%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00	0,00	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 446,80	5 446,80	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	0,00	0,00%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	1 400,00	1 127,96	80,57%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 400,00	1 127,96	80,57%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	188 952,73	154 756,32	81,90%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	130 352,73	112 042,79	85,95%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 644,54	7 644,54	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 655,46	20 420,84	73,84%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 000,00	1 347,35	33,68%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 300,00	13 300,80	68,92%
			Razem	3 793 104,15	3 720 694,17	98,09%

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

Tabela: Wykonanie planu dochodów na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	265 375,16	265 454,02	100,03%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	265 375,16	265 454,02	100,03%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	51 323,48	51 323,48	100,00%
		0279	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	0,00	-
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	214 051,68	214 130,54	100,04%
			Razem	265 375,16	265 454,02	100,03%

Tabela: Wykonanie planu wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
851			Ochrona zdrowia	297 467,26	277 477,79	93,28%
	85153		Zwalczanie narkomanii	2 000,00	0,00	0,00%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	2 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	295 467,26	277 477,79	93,91%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	184 467,26	176 467,79	95,66%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 375,16	48 274,13	95,83%
		4220	Zakup środków żywności	12 500,00	11 978,84	95,83%
		4300	Zakup usług pozostałych	120 892,10	115 589,10	95,61%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	600,00	525,72	87,62%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00	100,00	100,00%
			Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	50 000,00	50 000,00	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	50 000,00	50 000,00	100,00%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	61 000,00	51 010,00	83,62%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 000,00	51 010,00	85,02%
			Razem	297 467,26	277 477,79	93,28%

3.12. WYKONANIE DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych						
				podmiotowe		przedmiotowe		celowe		wykonanie planu w %
				Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	
600			Transport i łączność	-	-	-	-	289 112,12	238 414,12	82,46%
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	-	-	-	-	138 000,00	137 302,00	99,49%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	-	-	-	-	138 000,00	137 302,00	99,49%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	-	-	-	-	151 112,12	101 112,12	66,91%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	-	-	-	-	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	-	-	-	-	51 112,12	1 112,12	2,18%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	-	-	-	-	10 000,00	10 000,00	100,00%
	75478		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	-	-	-	-	10 000,00	10 000,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	-	-	-	-	10 000,00	10 000,00	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	-	-	-	9 547,15	8 817,55	92,36%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	-	-	-	-	9 547,15	8 817,55	92,36%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	-	-	-	-	9 547,15	8 817,55	92,36%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 280 150,00	1 280 150,00	-	-	46 950,00	46 765,92	100,00%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	710 150,00	710 150,00	-	-	22 950,00	22 765,92	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	710 150,00	710 150,00	-	-	-	-	100,00%
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	22 950,00	22 765,92	99,20%
	92116		Biblioteki	570 000,00	570 000,00	-	-	24 000,00	24 000,00	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	570 000,00	570 000,00	-	-	-	-	100,00%
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	24 000,00	24 000,00	100,00%
			Razem	1 280 150,00	1 280 150,00	0,00	0,00	355 609,27	303 997,59	100,00%

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych						
				podmiotowe		przedmiotowe		celowe		wykonanie planu w %
				Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	
801			Oświata i wychowanie	6 180 907,85	6 029 936,81	-	-	-	-	97,56%
	80104		Przedszkola	5 395 907,85	5 277 832,74	-	-	-	-	97,81%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	5 395 907,85	5 277 832,74	-	-	-	-	97,81%
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	157 000,00	155 818,77	-	-	-	-	99,25%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	157 000,00	155 818,77	-	-	-	-	99,25%
	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	628 000,00	596 285,30	-	-	-	-	94,95%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	628 000,00	596 285,30	-	-	-	-	94,95%
851			Ochrona zdrowia	-	-	-	-	50 000,00	50 000,00	100,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	-	-	-	-	50 000,00	50 000,00	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	-	-	-	-	50 000,00	50 000,00	100,00%
852			Pomoc społeczna	-	-	-	-	245 000,00	245 000,00	100,00%
	85295		Pozostała działalność	-	-	-	-	245 000,00	245 000,00	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	245 000,00	245 000,00	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	-	-	-	44 000,00	44 000,00	100,00%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	-	-	-	-	44 000,00	44 000,00	100,00%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	44 000,00	44 000,00	100,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-	-	-	-	90 000,00	60 000,00	66,67%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	-	-	-	-	40 000,00	40 000,00	100,00%
		2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	40 000,00	40 000,00	100,00%
	92195		Pozostała działalność	-	-	-	-	50 000,00	20 000,00	40,00%
		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	-	-	-	-	50 000,00	20 000,00	40,00%
926			Kultura fizyczna	-	-	-	-	490 000,00	480 000,00	97,96%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	-	-	-	-	490 000,00	480 000,00	97,96%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych						
				podmiotowe		przedmiotowe		celowe		wykonanie planu w %
				Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	
		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	-	-	-	-	490 000,00	480 000,00	97,96%
			Razem	6 180 907,85	6 029 936,81	0,00	0,00	919 000,00	879 000,00	97,56%

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

Tabela: 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	201 960,73	122 859,35	60,83%
	80101		Szkoły podstawowe	75 341,61	25 518,61	33,87%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	25 341,61	25 341,61	100,00%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	40 000,00	177,00	0,44%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	0,00	0,00%
	80104		Przedszkola	126 619,12	97 340,74	76,88%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	11 619,12	11 619,12	100,00%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	102 000,00	85 721,62	84,04%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	13 000,00	0,00	0,00%
			Razem	201 960,73	122 859,35	60,83%

Tabela: 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	201 960,73	122 859,35	60,83%
	80101		Szkoły podstawowe	75 341,61	25 518,61	33,87%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	75 341,61	25 518,61	33,87%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 066,68	14 243,68	41,81%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	20 000,00	0,00	0,00%
		4270	Zakup usług remontowych	11 274,93	11 274,93	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	0,00	0,00%
	80104		Przedszkola	126 619,12	97 340,74	76,88%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	126 619,12	97 340,74	76,88%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 000,00	13 639,79	59,30%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	18 400,00	7 852,88	42,68%
		4270	Zakup usług remontowych	11 619,12	11 619,12	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	73 600,00	64 228,95	87,27%
			Razem	201 960,73	122 859,35	60,83%

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

Tabela1: Wykonanie planu dochodów z funduszu pomocy dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
750			Administracja publiczna	286,27	286,27	100,00%
	75095		Pozostała działalność	286,27	286,27	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	286,27	286,27	100,00%
758			Różne rozliczenia	624 340,00	624 340,00	100,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	624 340,00	624 340,00	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	624 340,00	624 340,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	3 381,21	2 883,72	85,29%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	3 381,21	2 883,72	85,29%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	3 381,21	2 883,72	85,29%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	86 941,62	86 045,08	98,97%
	85395		Pozostała działalność	86 941,62	86 045,08	98,97%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	86 941,62	86 045,08	98,97%
			Razem	714 949,10	713 555,07	99,81%

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
750			Administracja publiczna	286,27	286,27	100,00%
	75095		Pozostała działalność	286,27	286,27	100,00%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	286,27	286,27	100,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	239,80	239,80	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	46,47	46,47	100,00%
801			Oświata i wychowanie	627 721,21	624 424,72	99,47%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	3 381,21	2 883,72	85,29%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	3 381,21	2 883,72	85,29%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 381,21	2 883,72	85,29%
	80195		Pozostała działalność	624 340,00	621 541,00	99,55%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	21 500,00	20 000,00	93,02%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	20 000,00	20 000,00	100,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	1 500,00	0,00	0,00%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	602 840,00	601 541,00	99,78%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	77 413,00	77 413,00	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	417 843,00	416 843,00	99,76%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	107 584,00	107 285,00	99,72%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	86 941,62	86 045,08	98,97%
	85395		Pozostała działalność	86 941,62	86 045,08	98,97%
			Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 248,28	1 248,28	100,00%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	1 248,28	1 248,28	100,00%
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	84 873,34	83 984,04	98,95%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	84 873,34	83 984,04	98,95%
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	820,00	812,76	99,12%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	685,00	680,00	99,27%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	135,00	132,76	98,34%
			Razem	714 949,10	710 756,07	99,41%

3.15. WYKONANIE FUNDUSZU SOŁECKIEGO

Tabela: Wykonanie planu funduszu sołeckiego

Lp.	Dział	Rozdział	Sołectwo	Przedsięwzięcie	Plan na 2025 r.	Wykonanie na 31.12.2025
1	700	70005	Biadacz	Utrzymanie i doposażenie obiektów i terenów zielonych sołectwa	12.754,49	12.753,28
	700	70005		Doposażenie wiaty biesiadnej	13.000,00	12.999,95
	921	92195		Działania aktywizacyjno-integracyjne i kulturalne na rzecz życia społecznego Mieszkańców sołectwa, promocji Sołectwa oraz wspierania i upowszechniania idei samorządowej.	15.000,00	15.000,00
Łącznie Biadacz					40.754,49	40.753,23
2	600	60016	Brynica	Zakup kruszywa na remonty dróg gminnych	3.110,00	3.110,00
	700	70005		Zakup parasoli grzewczych oraz promienników grzewczych na potrzeby sołectwa	6.000,00	5.998,00
	700	70005		Bieżące remonty i utrzymanie małej infrastruktury w sołectwie	890,00	890,00
	700	70005		Utrzymanie terenów zielonych	5.637,73	5.635,76
	921	92195		Działalność kulturalno-sportowo-integracyjna na rzecz aktywizacji mieszkańców	30.000,00	29.994,57
Łącznie Brynica					45.637,73	45.628,33
3	700	70005	Dąbrówka Łubniańska	Bieżące utrzymanie obiektów oraz infrastruktury Sołectwa i pielęgnacja zieleni	4.000,00	3.990,86
	700	70005		Budowa wiaty biesiadnej –IV etap	12.500,00	12.500,00
	700	70005		Remont i doposażenie placu zabaw przy ul.Szkolnej	8.178,63	8.090,38
	921	92195		Działania kulturalno-aktywizacyjno-integracyjne na rzecz środowiska wiejskiego i promocji sołectwa	8.500,00	8.499,06
Łącznie Dąbrówka Łubniańska					33.178,63	33.080,30

Dziennik Urzędowy Województwa Opolskiego							102.	
4	700	70005	Grabie	Zakup mobilnej rozdzielni elektrycznej wraz z przewodem zasilającym	4.000,00	4.000,00		
	600	60016		Zakup kruszywa na remonty dróg gminnych	6.921,52	6.921,52		
	921	92195		Działania aktywizacyjno-integracyjne i kulturalne na rzecz życia społecznego Mieszkańców sołectwa oraz wspierania i upowszechniania idei samorządowej.	3.500,00	3.498,48		
Łącznie Grabie					14.421,52	14.420,00		
5	700	70005	Jełowa	Bieżące utrzymanie, remonty i doposażenie obiektów infrastruktury Sołectwa i pielęgnacja zieleni	14.637,73	14.637,73		
	754	75412		Doposażenie jednostki OSP w Jełowej w sprzęt specjalistyczny	15.000,00	15.000,00		
	921	92195		Działalność kulturalno-integracyjna na rzecz aktywizacji mieszkańców i budowania więzi społecznych	16.000,00	15.998,00		
Łącznie Jełowa					45.637,73	45.635,73		
6	700	70005	Kępa	Bieżące utrzymanie terenów zielonych Sołectwa	3.637,34	3.637,34		
	700	70005		Bieżące remonty infrastruktury i obiektów sołeckich	10.000,00	9.999,16		
	700	70005		Zakup i montaż budynku gospodarczego kontenerowego na sprzęt potrzebny do utrzymania sołectwa	11.362,66	11.362,66		
	921	92195		Działania kulturalno-aktywizacyjne na rzecz integracji Mieszkańców i promocji sołectwa	20.637,73	20.620,98		
Łącznie Kępa					45.637,73	45.620,14		
7	700	70005	Kobylno	Utrzymanie obiektów sołeckich i terenów zielonych	800,00	784,22		
	700	70005		Doposażenie świetlicy wiejskiej i wiaty przy świetlicy	4.700,00	4.699,61		
	700	70005		Remont toalety przy świetlicy	4.000,00	4.000,00		
	921	92195		Działania aktywizacyjno -integracyjne i kulturalne na rzecz życia społecznego Mieszkańców sołectwa oraz promocji Sołectwa	7.203,41	7.203,41		
Łącznie Kobylno					16.703,41	16.687,24		
8	700	70005	Kolanowice	Bieżące utrzymanie , remonty i doposażenie obiektów oraz infrastruktury Sołectwa i pielęgnacja zieleni	28.682,66	28.682,50		

Dziennik Urzędowy Województwa Opolskiego				75		102.
	921	92195		Działania kulturalno-aktywizacyjne na rzecz środowiska wiejskiego i promocji sołectwa	5.500,00	5.500,00
Łącznie Kolanowice					34.182,66	34.182,50
9	700	70005	Luboszyce	Rozbiórka budynku i zagospodarowanie terenu przy ul. Szkolnej	18.000,00	18.000,00
	700	70005		Zagospodarowanie i utrzymanie terenów sołectwa	3.637,73	3.547,07
	700	70005		Utrzymanie i zagospodarowanie placu zabaw przy ul. Szkolnej	10.000,00	9.999,31
	754	75412		Doposażenie OSP Luboszyce	5.400,00	5.116,80
	921	92195		Działania rozrywkowo-kulturalne na rzecz aktywizacji mieszkańców	8.600,00	8.600,00
Łącznie Luboszyce					45.637,73	45.263,18
10	700	70005	Łubniany	Zakup stojaków na rowery oraz ławeczek	3.000,00	3.000,00
	700	70005		Bieżące utrzymanie, remonty i doposażenie obiektów infrastruktury Sołectwa i pielęgnacja zieleni	10.637,73	10.637,49
	754	75412		Doposażenie jednostki OSP w Łubnianach w torbę medyczną i odzież strażacką	4.000,00	3.992,48
	921	92195		Działania rozrywkowo-kulturalne na rzecz aktywizacji mieszkańców	28.000,00	28.000,00
Łącznie Łubniany					45.637,73	45.629,97
11	700	70005	Masów	Bieżące utrzymanie obiektów i terenów zielonych sołectwa	1.545,04	1.545,04
	700	70005		Remont części budynku gminnego przy ul. Opolskiej	15.000,00	15.000,00
	921	92195		Działania na rzecz aktywizacji życia społecznego Mieszkańców sołectwa, promocji Sołectwa oraz wspierania i upowszechniania idei samorządowej	6.000,00	5.999,86
Łącznie Masów					22.545,04	22.544,90
Ogółem:					389.974,40	389.445,52

Wójt Gminy Łubniany

Paweł Wąsiak

Załącznik Nr 1 do
Sprawozdania z wykonania
budżetu Gminy Łubniany
za 2025 r.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Łubniańskiego Ośrodka Kultury za 2025r.

1. Zestawienie dochodów Łubniańskiego Ośrodka Kultury za 2025r.

Stan początkowy na 01.01.2025r.: **14 476,44 zł**

Rodzaj dochodu	Plan	Wykonanie
Dofinansowanie działalności kulturalnej, wpłaty od sponsorów	44 050,60	41350,00
Wynajem sali	2 847,00	2847,00
Odpłatność członków kółek zainteresowań oraz z tytułu uczestnictwa w imprezach kulturalnych i inne przychody kulturalne	307 100,00	309 547,16
Dotacje podmiotowe z budżetu Gminy:	1 280 150,00	1 280 150,00
- dotacja podmiotowa ŁOK	710 150,00	710 150,00
- dotacja podmiotowa Biblioteki	570 000,00	570 000,00
Inne dotacje	220 170,84	220170,84
razem	1 854 318,44	1 854 065,00

2. Zestawienie wydatków Łubniańskiego Ośrodka Kultury za 2025r.

Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie	Pokrycie z dotacji budżetu gminy
Wynagrodzenia osobowe	472 796,00	467443,01	467443,01
Pochodne od wynagrodzeń	89 400,00	86980,40	86980,40
Nagrody jubileuszowe	0,00	0,00	0,00
Odprawy emerytalne	5225,92	5225,92	5225,92
Umowy zlecenia i o dzieło	166 950,00	160271,67	6844,59
Pochodne od umów zleceń	12 840,00	7636,41	0,00
Zakup książek do bibliotek	0,00	0,00	0,00
Zakup książek Biblioteki Narodowej	0,00	0,00	0,00
Zużycie energii elektrycznej	8 285,00	8075,71	8075,71
Zużycie opału	0,00	0,00	0,00
Ogrzewanie gazem	19 000,00	18982,86	18982,86
Fundusz socjalny	16 340,40	16340,40	16340,40

Materiały zużyte do celów kulturalnych	21 145,00	21130,11	14970,76
Materiały gospodarcze	4 915,00	4457,42	4457,42
Materiały bhp	6 034,00	5805,29	5805,29
Materiały biurowe	5 280,00	5262,63	5262,63
Usługi materialne	12 890,00	12348,15	9845,15
Usługi niematerialne	43 900,00	43517,49	15869,69
Podróże służbowe	10 100,00	9971,99	9971,99
Zużycie wody, szambo, śmieci	2 595,00	2469,34	2469,34
Zakup wyposażenia	13 030,00	13011,16	13011,16
Koszty organizacji imprez	108 361,21	105274,29	17720,30
Pozostałe koszty operacyjne	3787,94	3787,94	873,38
Koszty finansowe	1 000,00	1000,00	0,00
Projekt „Kultura Ludowa”	24 600,00	24513,02	0,00
Projekt Kultura Dostępna	45 000,00	42961,86	0,00
Projekt Etnopolska	12 350,00	12252,40	0,00
Projekt Bibliostrefa w Bibliobusie	0,00	0,00	0,00
Projekt Blisko Kultury	50 700,00	50352,41	0,00
Konto- Sołectwo Kolanowice	1 000,60	1000,00	0,00
Dożynki- konto sponsorskie	18 750,00	18750,00	0,00
razem	1176276,07	1148821,88	710 150,00

Kwota zobowiązań: 6488,37

Zestawienie wydatków Gminnej Biblioteki Publicznej w Lubnianach za 2025r

Rodzaj wydatku	Plan	Wykonanie	Pokrycie z dotacji budżetu gminy
Wynagrodzenia osobowe	327204,00	327203,87	327203,87
Pochodne od wynagrodzeń	60600,00	60552,51	60552,51
Nagrody jubileuszowe	0,00	0,00	0,00
Odprawy emerytalne	0,00	0,00	0,00
Umowy zlecenia i o dzieło	8050,00	8032,10	8032,10
Pochodne od umów zleceń	1160,00	1158,32	1158,32
Zakup książek do bibliotek	36000,00	35163,53	18523,90
Zakup książek Biblioteki Narodowej	16700,00	16700,00	0,00
Zużycie energii elektrycznej	39715,00	39715,00	39715,00
Zużycie opału	2800,00	2741,31	2741,31
Ogrzewanie gazem	30000,00	29957,59	29957,59
Fundusz socjalny	13390,05	13390,05	13390,05
Materiały zużyte do celów kulturalnych	6355,00	6352,22	6297,43

Materiały gospodarcze	85,00	84,34	84,34
Materiały bhp	1466,00	1466,00	1466,00
Materiały biurowe	220,00	218,42	218,42
Usługi materialne	33110,00	33107,42	33107,42
Usługi niematerialne	11100,00	11083,02	11083,02
Podróże służbowe	1900,00	1883,69	1883,69
Zużycie wody, szambo, śmieci	2405,00	2402,13	2402,13
Zakup wyposażenia	9470,00	9462,62	9462,62
Koszty organizacji imprez	0,00	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	2720,28	2720,28	2720,28
Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00
Projekt „Kultura Ludowa”	0,00	0,00	0,00
Projekt Kultura Dostępna	0,00	0,00	0,00
Projekt Etnopolska	0,00	0,00	0,00
Projekt Bibliostrefa w Bibliobusie	74100,00	74089,94	0,00
Projekt Blisko Kultury	0,00	0,00	0,00
Konto- Sołectwo Kolanowice	0,00	0,00	0,00
Dożynki- konto sponsorskie	0,00	0,00	0,00
razem	678 550,33	677 484,36	570 000,00

Kwota zobowiązań: 5588,73

Kwota należności 1700,00

Stan końcowy na 31.12.2025: **42 235,20**

Wykonanie planu Łubniańskiego Ośrodka Kultury i Gminnej Biblioteki Publicznej

RAZEM	1 854 826,40	1 826 306,24	1 280 150,00
--------------	---------------------	---------------------	---------------------

Kwota zobowiązań wynikająca z faktur dotyczących 2025 roku, płatnych w 2026 roku: 12077,10

Sporządził:

Łubniany, 26.02.2026 r.

Kierownik jednostki:

Zastępca Głównego
Księgowego

Katarzyna Torka

Dyrektor Łubniańskiego
Ośrodka Kultury

Tomasz Siniew

Załączniki:

1. Sprawozdanie finansowe dotyczące przeprowadzonych imprez kulturalnych w 2025 r.
2. Sprawozdanie finansowe dotyczące przeprowadzonych zajęć artystycznych w 2025 r.
3. Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2025 r.
4. Stan należności i zobowiązań na dzień 31.12.2025 r.
5. Część opisowa do sprawozdania z wykonania planu finansowego Lubniańskiego Ośrodka Kultury za 2025 r.

Załącznik nr 1**Sprawozdanie finansowe dotyczące przeprowadzonych imprez kulturalnych w 2025 r.**

Lp.	Rodzaj imprezy	Organizator/ Miejsce imprezy	Data Imprezy	Przychody inne (wpłaty na rachunek ŁOK)	Koszt całkowity na rachunku ŁOK		Koszty współorganizatora i sponsorów (poza rachunkiem ŁOK)			Pokrycie z dotacji budżetu
					Rodzaj kosztu	kwota	Rodzaj kosztu	kwota	Współorganizator/ sponsor	
STYCZEŃ										
1.	Koncert Noworoczny w Brynicy	ŁOK	5.01.2025	0,00		0,00				0,00
2.	Kolędowanie z zespołem Kukaj Kukawko	ŁOK, Bajkowy Las	8.01.2025	0,00	Poczęstunek	447,62	Honorarium Transport	4950,00	Gminny Program Profilaktyki Alkoholowej	447,62
3.	Koncert Studia Instrumentalnego Łubniańskiego Ośrodka Kultury	GBP Łubniany	17.01.2025	0,00	Poczęstunek	140,26				140,26
4.	Koncert noworoczny studia wokalnego	Kolanowice	19.01.2025	0,00	Realizacja nagrania	5557,50				5557,50
5.	Dzień Kubusia Puchatka	Filia GBP w Jełowej	20.01.2025	0,00		0,00				0,00
6.	Zioła – Tworzymy zdrowe herbatki	Filia GBP w Jełowej	28.01.2025	0,00		0,00				0,00

7.	Lekcja biblioteczna – Dzień Kubusia Puchatka	Filia GBP w Brynicy	28.01.2025	0,00		0,00				0,00
8.	Decoupage na desce – warsztaty dla seniorów	Filia GBP w Luboszytach	28.01.2025	0,00		0,00				0,00
9.	Kolędowanie seniorów	Filia GBP w Brynicy	29.01.2025	0,00	Poczęstunek	104,45				104,45
10.	Wieczór gier planszowych	Filia biblioteczna w Jełowej	29.01.2025	0,00		0,00				0,00
11.	Lekcja biblioteczna- dzień babci i dziadka	Filia GBP w Luboszytach	29.01.2025	0,00		0,00				0,00
12.	Bał karnawałowy dla seniorów	ŁOK	31.01.2025	2005,76 środki własne	Usługa muzyczna	1020,00				0,00
					Usługa cateringowa	851,80				
					Dekoracje	133,96				
LUTY										
13.	Seniorki w bibliotece – warsztaty artystyczne- koszyki z papieru	GBP w Łubnianach	7.02.2025	0,00		0,00				0,00
14.	Warsztaty Kultury Japońskiej – ferie zimowe	ŁOK	10.02.2025	0,00	Usługa cateringowa	128,50				408,50
					Usługa noclegowa	280,00				

15.	Mobilne planetarium	ŁOK	12.02.2025	0,00		0,00	Warsztaty	1600,00	Gminny Program Profilaktyki Alkoholowej	0,00
16.	Anioły – warsztaty artystyczne	Filia GBP w Luboszytach	13.02.2025	0,00		0,00				0,00
17.	Wycieczka do centrum bajki i animacji OKO	Bielsko Biała	14.02.2025	1692,73- środki własne	Bilety, polisa	1692,73	Transport	2700,00	Gminny Program Profilaktyki Alkoholowej	0,00
18.	Bał przebierańców dla dzieci	ŁOK	19.02.2025	149,24-środki własne	Dekoracje	149,24				500,00
					Animacje	500,00				
19.	Lekcja biblioteczna o podróży	GBP w Łubnianach	20.02.2025	0,00		0,00				0,00
20.	Bał charytatywny	ŁOK	22.02.2025	4200,00- środki własne	Nagłośnienie	4200,00				167,16
					Dekoracje	167,16				
21.	Warsztaty artystyczne – pastelowe serca z drewna	Filia GBP w Luboszytach	25.02.2025	0,00		0,00				0,00
22.	Tworzymy na drutach	Filia GBP w Jełowej	25.02.2025	0,00		0,00				0,00
23.	Dzień dinozaura – lekcja biblioteczna	Filia GBP w Luboszytach	26.02.2025	0,00		0,00				0,00
24.	Dzień Dinozaura – lekcja biblioteczna w przedszkolu	Filia GBP w Jełowej	27.02.2025	0,00		0,00				0,00

25.	Seniorki w bibliotece – roślinna wymianka	GBP w Łubnianach	28.02.2025	0,00		0,00				0,00
MARZEC										
26.	Złap oddech warsztaty dla kobiet	ŁOK	6.03.2025	0,00		0,00				0,00
27.	Planszówki z seniorami	Filia GBP w Jełowej	6.03.2025	0,00		0,00				0,00
28.	Seniorki w bibliotece – herbaty ziołowe	GBP w Łubnianach	7.03.2025	0,00		0,00				0,00
29.	Wieczorowe Piżama Party dla młodzieży	Filia GBP w Jełowej	7.03.2025	0,00		0,00				0,00
30.	Koncert Damiana Holeckiego	ŁOK	08.03.2025	11970,00- środki własne	Honorarium wykonawcy	10000,00			Bank Spółdzielczy Łubniany	0,00
					Catering	140,00				
					Nagłośnienie	600,00				
					Zaiks	1230,00				
31.	Warsztaty dla seniorów – wianki wielkanocne	Filia GBP w Luboszykach	11.03.2025	0,00		0,00				0,00
32.	Wiosna- lekcja biblioteczna dla przedszkolaków	Filia GBP w Luboszykach	12.03.2025	0,00		0,00				0,00
33.	Lekcja biblioteczna – Spotkanie z Kubusiem Puchatkiem	GBP w Łubnianach	12.03.2025	0,00		0,00				0,00

34.	Warsztaty dla seniorów – nowe technologie i cyberbezpieczeństwo	ŁOK	14.03.2025	0,00		0,00			Opolskie Centrum Edukacji - współorganizator	0,00
35.	Na wycieczce – lekcja biblioteczna	GBP w Łubnianach	14.03.2025	0,00		0,00				0,00
36.	Wiosenne kwiaty lekcja biblioteczna	Filia GBP w Luboszycach	17.03.2025	0,00		0,00				0,00
37.	XXXI edycja Konkursu recytatorskiego “Młodzież recytuje poezję”/„Jugend trägt Gedichte vor”	ŁOK	20.03.2025	0,00		0,00	Nagrody	1000,00	Gminny Program Profilaktyki Alkoholowej	0,00
38.	Wieczór gier planszowych	Filia GBP w Jełowej	20.03.2025	0,00		0,00				0,00
39.	Gminny Konkurs „Marzanna 2025” oraz korowód dla uczestników konkursu	ŁOK	21.03.2025	0,00	Poczęstunek	100,91	Nagrody	1000,00	Gminny Program Profilaktyki Alkoholowej	100,91
40.	Pierwszy dzień wiosny – lekcja biblioteczna	Filia GBP w Jełowej	24.03.2024	0,00		0,00				0,00
41.	Koncert w bibliotece	Filia GBP w Brynicy	26.03.2025	0,00		0,00				0,00

42.	25 marzec- Dzień czytania Tolkiena	Filia GBP w Jełowej	27.03.2025	0,00		0,00				0,00
43.	Wiosna- lekcja biblioteczna dla przedszkolaków	GBP w Łubnianach	27.03.2025	0,00		0,00				0,00
44.	Roślinne wymianki	GBP Łubniany	29.03.2025	0,00	Materiały na warsztaty	275,41				275,41
45.	Gminny Konkurs Recytatorski Mówię Śpiewaję 2025	ŁOK	30.03.2025	0,00	Statuetka	85,00	Nagrody	1000,00	Gminny Program Profilaktyki Alkoholowej	391,67
					Poczęstunek	306,67				
KWIECIEŃ										
46.	Spotkanie z Marszałkiem Woj. Opolskiego Zbigniewem Kubalańcą	GBP Łubniany	01.04.2025	0,00		0,00				0,00
47.	Spotkanie dla seniorów w Kępie – kartki świąteczne	Filia GBP w Luboszycach	1.04.2025	0,00		0,00				0,00
48.	Czytelnicza gra terenowa w ramach projektu „Biblioteki pełne dobrej energii”	Filia GBP w Brynicy	1.04.2025	0,00		0,00				0,00
49.	Międzynarodowy dzień książki – lekcja biblioteczna	Filia GBP w Luboszycach	2.04.2025	0,00		0,00				0,00

50.	Przedszkolna wyprawa do Izby Leśnej w ramach projektu „Biblioteki pełne dobrej energii”	Filia GBP w Brynicy	2.04.2025	0,00		0,00				0,00
51.	Warsztaty ekologiczne z robienia domków dla owadów w ramach projektu „Biblioteki pełne dobrej energii”	Filia GBP w Brynicy	3.04.2025	0,00		0,00				0,00
52.	Eko piknik w ramach projektu „Biblioteki pełne dobrej energii”	Filia GBP w Brynicy	4.05.2025	0,00	Poczęstunek	32,85				32,85
53.	Konferencja dyrektorów i kierowników bibliotek publicznych – prezentacja bibliobusa	WBP Opole	8.04.2025	0,00		0,00				0,00
54.	Seniorki w bibliotece	GBP w Łubnianach	10.04.2025	0,00		0,00				0,00
55.	Planszówki w bibliotece	GBP w Łubnianach	12.04.2025	0,00		0,00				0,00
56.	Warsztaty artystyczne dla seniorów- stroiki wielkanocne	Filia GBP w Luboszytach	15.04.2025	0,00		0,00				0,00

57.	Akcja kroszonka/pisanka 2025 – przedszkolaki zdobią jajka styropianowe	ŁOK	16.04.2025	0,00		0,00	Jajka styropianowe	1035,05	Gminny Program Profilaktyki Alkoholowej	0,00
58.	Światowy dzień książki i praw autorskich – lekcja biblioteczna	GBP Łubniany	23.04.2025	0,00		0,00				0,00
59.	Seniorki w bibliotece – SPA dłoni	GBP Łubniany	25.04.2025	0,00		0,00				0,00
MAJ										
60.	Danie wspólnych chwil po kaszubsku	ŁOK, KGW Dziouchy z klasą, Gmina Łubniany	06.05.2025	735,00- środki własne	Nocleg	735,00			KGW Dziouchy z klasą „Danie wspólnych chwil”	1186,00
					Warsztaty regionalne, poczęstunek	1186,00				
61.	Bajki Andersena – lekcja biblioteczna	Filia GBP w Luboszytach	7.05.2025	0,00		0,00				0,00
62.	”Buchner- na tej mojej wsi...” wernisaż prac H. Buchner w ramach Ogólnopolskiego Tygodnia Bibliotek	GBP Łubniany	08.05.2025	0,00	Poczęstunek	2312,00				2312,00

63.	Ksionżki też gołdają – lekcja biblioteczna w ramach Ogólnopolskiego Tygodnia Bibliotek	GBP Łubniany	9.05.2025	0,00		0,00				0,00
64.	„Na głowie kwiecie” warsztaty w ramach Ogólnopolskiego Tygodnia Bibliotek	Filia GBP w Brynicy	10.05.2025	0,00	Materiały	53,70				53,70
65.	Kamishibai po Śląsku – lekcja biblioteczna	Filia GBP w Brynicy	13.06.2025	0,00		0,00				0,00
66.	„Obrazy z duszy Śląska” plener malarski w ramach Ogólnopolskiego Tygodnia Bibliotek	Filia GBP w Jełowej	14.05.2025	0,00		0,00				0,00
67.	„Kaj my się pośmiejemy, yno w bibliotece” spotkanie w ramach Ogólnopolskiego Tygodnia Bibliotek	Filia GBP w Brynicy	14.05.2025	0,00	Poczęstunek	170,68				170,68
68.	Planszówki u Hanyksi w ramach Ogólnopolskiego Tygodnia Bibliotek	Filia GBP w Jełowej	15.05.2025	0,00		0,00				0,00

69.	Moja książka w moim świecie –konkurs fotograficzny w ramach Ogólnopolskiego Tygodnia Bibliotek	Filia GBP w Luboszycach	8.05-15.05.2025	0,00		0,00			Sponsor nagród Wydawnictwo Znak	0,00
70.	Wycieczka dla uczniów klas 1-7 szkoły podstawowej do Aquadromu w Rudzie Śląskiej	ŁOK	14.05.2025	3562,73- środki własne	Bilet	1530,00				0,00
					Transport	1980,00				
					Polisa	52,73				
71.	Dzień iluzji dla uczniów klas 1-7 szkoły podstawowej	ŁOK	15.05.2025	3190,35- środki własne	Materiały	197,25				0,00
					Catering	1321,78				
					Honorarium	1671,32				
72.	Godki i bajtle – Bajtle słuchają, gołdać zaczynają	Filia GBP w Jełowej	20.05.2025	0,00		0,00				0,00
73.	Lekcja biblioteczna – owady	Filia GBP w Luboszycach	20.05.2025	0,00		0,00				0,00
74.	Kamishibai po śląsku	GBP w Łubnianach	21.05.2025	0,00		0,00				0,00
75.	Warsztaty Eko latawce dla uczestników III Międzynarodowej Konferencji Naukowej "Kulturą ludzi Ziemi"	ŁOK – Bajkowy las	24.05.2025	0,00		0,00				0,00

76.	Odwiedziny pracowników Środkowoczeskiej Biblioteki Naukowej w Kladni	GBP Łubniany	28.05.2025	0,00	Poczęstunek	53,83				53,83
77.	Dzień Dziecka	ŁOK	31.05.2025	2000,00- Środki własne	Materiały	1942,79			Firma JAL	6373,29
					Catering	555,00				
					Obsługa elektryczna	1250,00				
					Namioty	2500,00				
					Dekoracje	125,50				
CZERWIEC										
78.	Seniorzy w bibliotece – gry planszowe	Filia GBP w Jełowej	3.06.2025	0,00		0,00				0,00
79.	Spotkanie seniorów w bibliotece	Filia GBP w Brynicy	4.06.2025	0,00		0,00				0,00
80.	Bibliobus na święcie Województwa Opolskiego w Mosznej	ŁOK	08.06.2025	0,00	Dekoracje	74,00				74,00
81.	Elmer kolorowy słon- lekcja biblioteczna	Filia GBP w Jełowej	11.06.2025	0,00		0,00				0,00
82.	Seniorki w bibliotece – gry planszowe	GBP w Łubnianach	13.06.2025	0,00		0,00				0,00
83.	Koncert Studia Instrumentalnego na zakończenie roku kulturalnego	ŁOK	13.06.2025	190,23- środki własne	Kwiaty	92,00				0,00
					Poczęstunek	190,23				

84.	Danie wspólnych chwil po góralsku	ŁOK, Jełowa	17.06.2025	0,00	Wynajem sprzętu (namioty)	1100,00			KGW Dziouchy z klasą „Danie wspólnych chwil”	1100,00
85.	Warsztaty i projekcja filmu chłopi	ŁOK	18.06.2025	0,00	Projekcja filmu	984,00				984,00
86.	Lekcja biblioteczna dla przedszkolaków	Filia GBP w Brynicy	24.06.2025	0,00	Razem	0,00				0,00
87.	Spotkanie DKK – wakacyjne polecajki	GBP w Łubnianach	24.06.2025	0,00		0,00				0,00
88.	Wyjazd z seniorami do Izby Leśnej w Kup	Filia GBP w Brynicy, GBP Łubniany	25.06.2025	0,00	Razem	0,00				0,00
89.	Czytanie na polanie – odwiedziny bibliobusa w GBP w Murowie	Filia GBP w Luboszytach	25.06.2025	0,00		0,00				0,00
90.	Seniorki w bibliotece – warsztaty artystyczne	GBP w Łubnianach	25.06.2025	0,00		0,00				0,00
91.	Wakacje – lekcja biblioteczna	Filia GBP w Jełowej	30.06.2025	0,00		0,00				0,00
LIPIEC										
92.	Kino plenerowe w Antoniowie	ŁOK	05.07.2025	799,50-środki własne	Film	799,50				0,00
93.	Półkolonie w ŁOKu	ŁOK	14-18.07.2025		Polisa NNW	24,35				0,00
					Wycieczki i warsztaty	6163,00				

				10877,35- Środki własne	Catering	4690,00				
94.	Szklane inspiracja – warsztaty	Biblioteka Luboszyce i Jełowa	25.07.2025	Projekt FIO		0,00				0,00
95.	Warsztaty dla seniorów z Nysy i Łubnian	ŁOK	23.07.2025	0,00		0,00				0,00
96.	Szklane inspiracja – warsztaty	Biblioteka Luboszyce i Jełowa	28.07.2025	Projekt FIO		0,00				0,00
97.	Danie Wspólnych chwil po śląsku	ŁOK i biblioteki	29.07.2025	Fundacja Biedronki		0,00			KGW Dziouchy z klasą „Danie wspólnych chwil”	0,00
98.	Bibliobus w USK w Opolu	Biblioteki	30.07.2025	0,00		0,00				0,00
99.	Warsztaty wokalne	ŁOK	28-31.08.2025	1052,37- środki własne	Honorarium	1052,37				0,00
100.	Warsztaty wokalne	ŁOK	11-14.08.2025	1262,85 Środki własne	Honorarium	1262,85				0,00
101.	Wycieczka Pixel XL i Kosmopark	ŁOK	5.08.2025	3568,74 środki własne	Wyjazd i bilety	3568,74	Transport	2600,00	Gminny Program Profilaktyki Alkoholowej	0,00
102.	Kino plenerowe w Bardzie	ŁOK	8.08.2025			0,00				0,00
103.	Kino plenerowe w Biadaczu	Biblioteka	14.08.2025	1666,68 „Bibliostrefa	Koszty organizacji	1666,68				0,00

				w Bibliobusie”						
104.	"Regional similarity in relation to heritage and remembrance!"	ŁOK	25.08.- 28.08.2025	0,00	Poczęstunek	457,27				457,27
105.	Kino plenerowe w Jełowej	Biblioteka	29.08.2025	1666,66 „Bibliostrefa w Bibliobusie”	Koszty organizacji	1666,66				0,00
106.	Zakończenie wakacji w Łubnianach	ŁOK	30.08.2025	0,00		0,00				0,00
107.	Wycieczka dla seniorów do Parku w Pokoju	Biblioteka	4.09.2025	0,00		0,00				0,00
108.	Wyjazd na międzynarodowy Kongres Bibliotek Mobilnych w Gostyniu	Biblioteki	5-6.09.2025	0,00	Poczęstunek	117,45				117,45
109.	Octoberfest w Biadaczu i Jełowej	ŁOK	07.09.2025	0,00	Honorarium	660,00				717,50
					Materiały	57,50				
110.	Dożynki Gminne	ŁOK i Biblioteki	13-14.09.2025	10 000,00 „Blisko Kultury” Kultura Interwencje,	Usługi+ zaiks	1745,01				3855,35
					Banery	541,20				
					Dekoracje	957,15				
					Wyżywienie	611,99				
					Honorarium	10 000,00				

111.	Przychodzi medyk do seniora – wyjazd dla seniorów do USK	ŁOK	16.09.2025	0,00	Przewóz	600,00				600,00
112.	Spotkanie autorskie z Anną Seniuk	Biblioteki	17.09.2025	Zaczytane Opolskie		0,00			WBP Opole	0,00
113.	Festyn Bajkowego Bohatera	ŁOK i inicjatorzy	20.09.2025	2600,00 „Blisko Kultury” Kultura Interwencje	Honorarium	2600,00				0,00
114.	Wyjazd na Konferencję podsumowującą NPRCz do Warszawy	Biblioteki	22-24.09.2025	71,37 środki własne	Materiały	71,37			Narodowe Centrum Kultury	0,00
115.	Warsztaty operowe	ŁOK	22.09.2025	1250,00 Projekt „Opera dla każdego”	Honorarium	1250,00				0,00
116.	Wycieczka Gniezno-Inowrocław-Toruń	ŁOK	26-28.09.2025	37418,42-środki własne	Wstępy	9828,00				0,00
					Polisa	295,72				
					Hotel	21040,00				
					Przewóz osób	6254,70				
117.	Danie Wspólnych Chwil po mazursku	ŁOK i Biblioteki	30.09.2025	0,00		0,00			KGW Dziouchy z klasą „Danie wspólnych chwil”	0,00
118.	Historia w domowej szufladzie ukryta	ŁOK	3.10.2025	Instytut Śląski		0,00				0,00
119.	Malujemy Mural – Filia w Jełowej	ŁOK	4.10.2025	2352,09 „Blisko Kultury”	Materiały	2352,09				0,00

				Kultura Interwencje						
120.	"Regional similarities in relation to heritage and remembrance" – wyjazd na Słowację	ŁOK	6-9.10.2025	0,00	Polisa	181,00			Fundusze Wyszehradzkie	181,00
121.	Maraton gier planszowych	Biblioteka w Jełowej	10.10.2025	0,00		0,00				0,00
122.	Wystawa „Skóra z bera”	ŁOK	10.10.2025	12 250,00 EtnoPolska	Materiały	1250,00				0,00
					Poczęstunek	500,00				
					Strój	10500,00				
123.	Warsztaty Klub Cyfrowych Możliwości – bezpłatne	ŁOK	11.10.2025	Realizacja NASK		0,00			NASK	0,00
124.	Kino plenerowe w Brynicy	Biblioteka	11.10.2025	1666,66 „Bibliostrefa w Bibliobusie”	Koszty organizacji	1666,66				0,00
125.	Noc bibliotek	Biblioteka	17-18.10.2025	804,05-środki własne	Poczęstunek	804,05				0,00
126.	Konferencja „Bibliostrefa sposobem na dotarcie do czytelnika”	Biblioteka	23.10.2025	3000,00 Bibliostrefa w Bibliobusie	Honorarium	1500,00				0,00
					Poczęstunek	1500,00				
127.		ŁOK	24.10.2025	2000,00	Wyżywienie	423,32				423,32

	Szkolenie: Razem możemy więcej – dla dobra wspólnego			„Blisko Kultury” Kultura Interwencje	Honorarium	2000,00				
128.	Spotkanie autorskie z Bogdanem Rymanowskim	ŁOK i Biblioteka	24.10.2025	5000,00 „Blisko Kultury” Kultura Interwencje	Honorarium	5000,00			WBP Opole	0,00
129.	Wyjazd do Opery Wrocławskiej	ŁOK	28.10.2025	13910,16 „Opera dla każdego” Kultura Dostępna	Koszty wyjazdu	13910,16				0,00
130.	Harmonia życia w kole i kolorze - wystawa P. Caban	Biblioteka	29.10.2025	0,00		0,00				0,00
131.	Śniadanie biznesowe	ŁOK	30.10.2025	2000,00 „Blisko Kultury” Kultura Interwencje	Honorarium	2000,00				0,00
132.	"Regional similarities in relation to heritage and remembrance" Wyjazd do Węgier	ŁOK	3-6.11.2025	0,00	Polisa	181,00			Fundusze Wyszehradzkie	181,00
133.	Wyjazd do Teatru Wielkiego w Łodzi	ŁOK	7.11.2025	5580,38 „Opera dla każdego”	Koszty wyjazdu	5580,38				0,00

				Kultura Dostępna						
134.	Opera Śląska w Bytomiu	ŁOK	16.11.2025	7689,48 „Opera dla każdego” Kultura Dostępna	Koszty wyjazdu	7689,48				0,00
135.	Spotkanie autorskie Izabela Namyślnik – Śląska Jesień	Biblioteki	17.11.2025	0,00		0,00			Wydawnictwo Silesia Progres	0,00
136.	Danie wspólnych chwil po wielkopolsku	ŁOK i Biblioteki	18.11.2025	0,00	Przewóz	680,00			KGW Dziouchy z klasą „Danie wspólnych chwil”	1880,00
					Sala	1200,00				
137.	Efekt Chopina – warsztaty muzyczne dla przedszkolaków	ŁOK	20.11.2025	MKIDN		0,00				0,00
138.	Spotkanie autorskie Sławomir Gortych– Śląska Jesień	Biblioteki	20.11.2025	0,00	Honorarium	2900.00				2900,00
139.	Wernisaż „czym skorupka za młodu”	ŁOK	22.11.2025	„Czym skorupka za młodu” Kultura Ludowa		0,00				0,00
140.	Spotkanie autorskie Zbigniew Rokita – Śląska Jesień	Biblioteki	25.11.2025	0,00		0,00			Wydawnictwo Silesia Progres	0,00

141.	Spotkanie autorskie Dorota Simonides – Śląska Jesień	Biblioteki	26.11.2025	0,00		0,00			WBP Opole	0,00
142.	Spotkanie autorskie Teresa Zielińska – Śląska Jesień	Biblioteki	27.11.2025	0,00	Honorarium	2514,00				2514,00
143.	Spotkanie autorskie Pejter Długosz – Śląska Jesień	Biblioteki	28.11.2025	0,00		0,00			Wydawnictwo Silesia Progres	0,00
144.	Jarmark Świąteczny	ŁOK i Biblioteki	30.11.2025	0,00	Nagłośnienie	750,00				7698,68
					Honorarium iluzjonista	1790,7				
					Catering	380,00				
					Koncert +zaiks	4777,98				
145.	Biblioteka św. Mikołaja	ŁOK i Biblioteki	1-6.12.2025	0,00		0,00				0,00
146.	Opera Narodowa w Warszawie	ŁOK	3.12.2025	7357,44 „Opera dla każdego” Kultura Dostępna	Koszty wyjazdu	7357,44				0,00
147.	Warsztaty podsumowanie projektu „Opera dla każdego”	ŁOK	9.12.2025	922,45 „Opera dla każdego” Kultura Dostępna	Poczęstunek	299,27				299,27
					Materiały	922,45				
148.	Danie wspólnych chwil świątecznie	ŁOK	16.12.2025	300,00-środki własne	Usługa muzyczna	300,00			KGW Dziouchy z klasą „Danie wspólnych chwil”	

				166 762,69	Razem	207 041,99				42 258,67
--	--	--	--	------------	-------	------------	--	--	--	-----------

Sporządził:

Łubniany, 26.02.2026 r.

Kierownik jednostki:

Zastępca Głównego

Księgowego

Katarzyna Torka

Dyrektor Łubniańskiego

Ośrodka Kultury

Tomasz Siniew

Załącznik nr 2**Sprawozdanie finansowe dotyczące zajęć artystycznych w 2025 roku.**

Lp .	Rodzaj zajęć	Miejsc e impre zy	Data imprezy	Przychody inne (wpłaty na rachunek ŁOK)	Koszt całkowity na rachunku ŁOK		Koszty współorganizatora i sponsorów (poza rachunkiem ŁOK)			Pokrycie z dotacji budżetu
					Rodzaj kosztu	kwota	Rodzaj kosztu	kwota	Współorganiz ator/sponsor	
STYCZEŃ										
1.	Utrzymanie studia instrumentalnego	ŁOK	01.01.2025-31.01.2025	4377,31 Przychody własne	Honorarium instruktora	4234,51				0,00
					Pochodne od umowy	142,80				
					Razem	4377,31				
2.	Utrzymanie studia wokalnego	ŁOK	01.01.2025-31.01.2025	3972,39 Przychody własne	Honorarium instruktora	3460,69				0,00
					Pochodne od umowy	511,70				
					Razem	3972,39				
3.	Utrzymanie chóru	ŁOK	01.01.2025-31.01.2025	700,00 Przychody własne	Honorarium instruktora	700,00				0,00
					Razem	700,00				
4.	Utrzymanie kółka tanecznego	ŁOK	01.01.2025-31.01.2025	556,20 Przychody własne	Honorarium instruktora	556,20				0,00
					Razem	556,20				
5.	Utrzymanie kółka szydełka	ŁOK	01.01.2025-31.01.2025	411,62 Przychody własne	Honorarium instruktora	350,42				0,00
					Pochodne od umowy	61,20				
					Razem	411,62				
6.		ŁOK	01.01.2025-31.01.2025		Honorarium instruktora	602,55				0,00

	Utrzymanie warsztatów ceramicznych			602,55 Przychody własne	Razem	602,55				
7.	Utrzymanie zajęć z rysunku	ŁOK	01.01.2025-31.01.2025	210,80 Przychody własne	Honorarium instruktora	210,80				0,00
					Razem	210,80				
8.	Utrzymanie zajęć „ZDROWY KRĘGOSŁUP”	ŁOK	01.01.2025-31.01.2025	2685,44 Przychody własne	Honorarium instruktora	2685,44				0,00
					Razem	2685,44				
9.	Utrzymanie studia języka obcego	ŁOK	01.01.2025-31.01.2025	1090,00 Przychody własne	Honorarium instruktora	1090,00				0,00
					Razem	1090,00				
LUTY										
1.	Utrzymanie studia instrumentalnego	ŁOK	01.02.2025-28.02.2025	7195,63 Przychody własne	Honorarium instruktorów	7012,03				0,00
					Pochodne od umowy	183,60				
					Razem	7195,63				
2.	Utrzymanie studia wokalnego	ŁOK	01.02.2025 - 28.02.2025	4148,02 Przychody własne	Honorarium instruktora	3610,82				0,00
					Pochodne od umowy	537,20				
					Razem	4148,02				
3.	Utrzymanie chóru	ŁOK	01.02.2025 - 28.02.2025	700,00 Przychody własne	Honorarium instruktora	700,00				0,00
					Razem	700,00				
4.	Utrzymanie kółka tanecznego	ŁOK	01.02.2025 - 28.02.2025	703,80 Przychody własne	Honorarium instruktora	703,80				0,00
					Razem	703,80				
5.	Utrzymanie kółka szydełka	ŁOK	01.02.2025 - 28.02.2025		Honorarium instruktora	175,97				0,00

				203,17 Przychody własne	Pochodne od umowy	27,20				
					Razem	203,17				
6.	Utrzymanie warsztatów ceramicznych	ŁOK	01.02.2025 - 28.02.2025	762,45 Przychody własne	Honorarium instruktora	762,45				0,00
					Razem	762,45				
7.	Utrzymanie zajęć z rysunku	ŁOK	01.02.2025 - 28.02.2025	309,20 Przychody własne	Honorarium instruktora	309,20				0,00
					Razem	309,20				
8.	Utrzymanie zajęć „ZDROWY KRĘGOSŁUP”	ŁOK	01.02.2025 - 28.02.2025	4523,70 Przychody własne	Honorarium instruktora	4523,70				0,00
					Razem	4523,7				
9.	Utrzymanie studia języka obcego	ŁOK	01.02.2025 - 28.02.2025	1910,00 Przychody własne	Honorarium instruktora	1910,00				0,00
					Razem	1910,00				
MARZEC										
1.	Utrzymanie studia instrumentalnego	ŁOK	01.03.2025 – 31.03.2025	5871,59 Przychody własne	Honorarium instruktorów	5701,59				0,00
					Pochodne od umowy	170,00				
					Razem	5871,59				
2.	Utrzymanie studia wokalnego	ŁOK	01.03.2025 – 31.03.2025	4396,81 Przychody własne	Honorarium instruktora	3852,81				0,00
					Pochodne od umowy	544,00				
					Razem	4396,81				
3.	Utrzymanie chóru	ŁOK	01.03.2025– 31.03.2025	700,00 Przychody własne	Honorarium instruktora	700,00				0,00
					Razem	700,00				
4.	Utrzymanie kółka tanecznego	ŁOK	01.03.2025 – 31.03.2025		Honorarium instruktora	556,20				0,00

				556,20 Przychody własne	Razem	556,20				
5.	Utrzymanie zajęć z rysunku	ŁOK	01.03.2025 – 31.03.2025	247,20 Przychody własne	Honorarium instruktora	247,20				0,00
					Razem	247,20				
6.	Utrzymanie kółka szydełka	ŁOK	01.03.2025 – 31.03.2025	78,19 Przychody własne	Honorarium instruktora	67,99				0,00
					Pochodne od umowy	10,20				
					Razem	78,19				
7.	Utrzymanie warsztatów ceramicznych	ŁOK	01.03.2025 – 31.03.2025	425,10 Przychody własne	Honorarium instruktora	425,10				0,00
					Razem	425,10				
8.	Utrzymanie zajęć „ZDROWY KRĘGOSŁUP”	ŁOK	01.03.2025 – 31.03.2025	4500,70 Przychody własne	Honorarium instruktora	4500,70				0,00
					Razem	4500,70				
9.	Utrzymanie studia języka obcego	ŁOK	01.03.2025 – 31.03.2025	1090,00 Przychody własne	Honorarium instruktora	1090,00				0,00
					Razem	1090,00				
KWIECIEŃ										
1.	Utrzymanie studia instrumentalnego	ŁOK	01.04.2025 – 30.04.2025	7290,80 Przychody własne	Honorarium instruktorów	7128,27				0,00
					Pochodne od umowy	162,53				
					Razem	7290,80				
2.	Utrzymanie studia wokalnego	ŁOK	01.04.2025– 30.04.2025	3716,67 Przychody własne	Honorarium instruktora	3337,44				0,00
					Pochodne od umowy	379,23				
					Razem	3716,67				

3.	Utrzymanie chóru	ŁOK	01.04.2025 – 30.04.2025	700,00 Przychody własne	Honorarium instruktora	700,00				0,00
					Razem	700,00				
4.	Utrzymanie kółka tanecznego	ŁOK	01.04.2025 – 30.04.2025	703,80 Przychody własne	Honorarium instruktora	703,80				0,00
					Razem	703,80				
5.	Utrzymanie kółka szydełka	ŁOK	01.04.2025 – 30.04.2025	204,79 Przychody własne	Honorarium instruktora	171,00				0,00
					Pochodne od umowy	33,86				
					Razem	204,79				
6.	Utrzymanie warsztatów ceramicznych	ŁOK	01.04.2025 – 30.04.2025	744,90 Przychody własne	Honorarium instruktora	744,90				898,94
					Materiały do zajęć	898,94				
					Razem	1643,84				
7.	Utrzymanie zajęć z rysunku	ŁOK	01.04.2025 – 30.04.2025	240,00 Przychody własne	Honorarium instruktora	240,00				0,00
					Razem	240,00				
8.	Utrzymanie studia języka obcego	ŁOK	01.04.2025 – 30.04.2025	1910,00 Przychody własne	Honorarium instruktora	1910,00				0,00
					Razem	1910,00				
9.	Utrzymanie zajęć „ZDROWY KRĘGOSŁUP”	ŁOK	01.04.2025 – 30.04.2025	4134,20 Przychody własne	Honorarium instruktora	4134,20				0,00
					Razem	4134,20				
MAJ										
1.	Utrzymanie studia instrumentalnego	ŁOK	01.05.2025 – 31.05.2025	4806,39 Przychody własne	Honorarium instruktorów	4650,64				0,00
					Pochodne od umowy	155,75				
					Razem	4806,39				

2.	Utrzymanie studia wokalnego	ŁOK	01.05.2025– 31.05.2025	3427,22 Przychody własne	Honorarium instruktora	3020,90				0,00
					Pochodne od umowy	406,32				
					Razem	3427,22				
3.	Utrzymanie chóru	ŁOK	01.05.2025– 31.05.2025	700,00 Przychody własne	Honorarium instruktora	700,00				0,00
					Razem	700,00				
4.	Utrzymanie kółka tanecznego	ŁOK	01.05.2025– 31.05.2025	883,80 Przychody własne	Honorarium instruktora	883,80				0,00
					Razem	883,80				
5.	Utrzymanie warsztatów ceramicznych	ŁOK	01.05.2025– 31.05.2025	957,45 Przychody własne	Honorarium instruktora	957,45				0,00
					Razem	957,45				
6.	Utrzymanie zajęć z rysunku	ŁOK	01.05.2025– 31.05.2025	385,60 Przychody własne	Honorarium instruktora	385,60				0,00
					Razem	385,60				
7.	Utrzymanie studia języka obcego	ŁOK	01.05.2025– 31.05.2025	1090,00 Przychody własne	Honorarium instruktora	1090,00				0,00
					Razem	1090,00				
8.	Utrzymanie zajęć „ZDROWY KRĘGOSŁUP”	ŁOK	01.05.2025– 31.05.2025	4336,60 Przychody własne	Honorarium instruktora	4336,60				0,00
					Razem	4336,60				
CZERWIEC										
1.	Utrzymanie studia instrumentalnego	ŁOK	01.06.2025 – 30.06.2025	5968,82 Przychody własne	Honorarium instruktorów	5792,75				0,00
					Pochodne od umowy	176,07				
					Razem	5968,82				
2.	Utrzymanie studia wokalnego	ŁOK	01.06.2025 – 30.06.2025	4112,08	Honorarium instruktora	3604,18				0,00

				Przychody własne	Pochodne od umowy	507,90				
					Razem	4112,08				
3.	Utrzymanie chóru	ŁOK	01.06.2025 – 30.06.2025	700,00 Przychody własne	Honorarium instruktora	700,00				0,00
					Razem	700,00				
4.	Utrzymanie kółka tanecznego	ŁOK	01.06.2025 – 30.06.2025	736,20 Przychody własne	Honorarium instruktora	736,20				0,00
					Razem	736,20				
5.	Utrzymanie warsztatów ceramicznych	ŁOK	01.06.2025– 30.06.2025	867,75 Przychody własne	Honorarium instruktora	867,75				0,00
					Razem	867,75				
6.	Utrzymanie zajęć z rysunku	ŁOK	01.06.2025– 30.06.2025	327,20 Przychody własne	Honorarium instruktora	327,20				0,00
					Razem	327,20				
7.	Utrzymanie studia języka obcego	ŁOK	01.06.2025 – 30.06.2025	1910,00 Przychody własne	Honorarium instruktora	1910,00				0,00
					Razem	1910,00				
8.	Utrzymanie zajęć „ZDROWY KRĘGOSŁUP”	ŁOK	01.06.2025 – 30.06.2025	5060,70 Przychody własne	Honorarium instruktora	5060,70				0,00
					Razem	5060,70				
LIPIEC										
1.	Utrzymanie studia instrumentalnego	ŁOK	01.07.2025 – 31.07.2025	3818,13 Przychody własne	Honorarium instruktorów	3689,46				0,00
					Pochodne od umowy	128,67				
					Razem	3818,13				
2.	Utrzymanie studia wokalnego	ŁOK	01.07.2025 – 30.07.2025	4106,23 Przychody własne	Honorarium instruktora	3679,60				0,00
					Pochodne od umowy	426,63				
					Razem	4106,23				

3.	Utrzymanie chóru	ŁOK	01.07.2025 – 30.07.2025	700,00 Przychody własne	Honorarium instruktora	700,00				0,00
					Razem	700,00				
4.	Utrzymanie kółka tanecznego	ŁOK	01.07.2025 – 30.07.2025	784,80 Przychody własne	Honorarium instruktora	784,80				0,00
					Razem	784,80				
6.	Utrzymanie zajęć z rysunku	ŁOK	01.07.2025– 30.07.2025	348,80 Przychody własne	Honorarium instruktora	348,80				0,00
					Razem	348,80				
7.	Utrzymanie studia języka obcego	ŁOK	01.07.2025 – 30.07.2025	1680,00 Przychody własne	Honorarium instruktora	1680,00				0,00
					Razem	1680,00				
8.	Utrzymanie zajęć „ZDROWY KRĘGOSŁUP”	ŁOK	01.07.2025 – 30.07.2025	6501,70 Przychody własne	Honorarium instruktora	5401,70				0,00
					Najem sali	1100,00				
					Razem	6501,70				
Listopad										
1.	Utrzymanie studia instrumentalnego	ŁOK	01.11.2025 – 30.11.2025	6270,00 Przychody własne	Honorarium instruktorów	6270,00				0,00
					Razem	6270,00				
2.	Utrzymanie studia wokalnego	ŁOK	01.11.2025 – 30.11.2025	6720,51 Przychody własne	Honorarium instruktora	6720,51				0,00
					Razem	6720,51				
3.	Utrzymanie chóru	ŁOK	01.11.2025 – 30.11.2025	728,00 Przychody własne	Honorarium instruktora	728,00				0,00
					Razem	728,00				
4.	Utrzymanie kółka tanecznego	ŁOK	01.11.2025 – 30.11.2025	1092,00 Przychody własne	Honorarium instruktora	1092,00				0,00
					Razem	1092,00				
5.		ŁOK	01.11.2025– 30.11.2025		Honorarium instruktora	728,00				0,00

	Utrzymanie warsztatów ceramicznych			2293,71 Przychody własne	Materiały do zajęć	1565,71				
					Razem	2293,71				
6.	Utrzymanie zajęć z rysunku	ŁOK	01.11.2025–30.11.2025	364,00 Przychody własne	Honorarium instruktora	364,00				0,00
					Razem	364,00				
7.	Utrzymanie studia języka obcego	ŁOK	01.11.2025 – 30.11.2025	2275,00 Przychody własne	Honorarium instruktora	2275,00				0,00
					Razem	2275,00				
8.	Utrzymanie zajęć „ZDROWY KRĘGOSŁUP”	ŁOK	01.11.2025 – 30.11.2025	4540,30 Przychody własne	Honorarium instruktora	4322,50				0,00
					Materiały do zajęć	217,80				
					Razem	4540,30				
9.	Utrzymanie zajęć plastycznych	ŁOK	01.11.2025 – 30.11.2025	314,10 Przychody własne	Honorarium instruktora	314,10				0,00
					Razem	314,10				
Grudzień										
1.	Utrzymanie studia instrumentalnego	ŁOK	01.12.2025 – 31.12.2025	7706,18 Przychody własne	Honorarium instruktorów	7706,18				0,00
					Razem	7706,18				
2.	Utrzymanie studia wokalnego	ŁOK	01.12.2025 – 31.12.2025	6754,75 Przychody własne	Honorarium instruktora	6069,08				0,00
					Pochodne od umowy	685,67				
					Razem	6754,75				
3.	Utrzymanie chóru	ŁOK	01.12.2025 – 31.12.2025	800,00 Przychody własne	Honorarium instruktora	800,00				0,00
					Razem	800,00				
4.	Utrzymanie kółka tanecznego	ŁOK	01.12.2025 – 31.12.2025	981,60 Przychody własne	Honorarium instruktora	981,60				0,00
					Razem	981,60				

5.	Utrzymanie warsztatów ceramicznych	ŁOK	01.12.2025–31.12.2025	654,40 Przychody własne	Honorarium instruktora	654,40				0,00
					Razem	654,40				
6.	Utrzymanie zajęć z rysunku	ŁOK	01.12.2025–31.12.2025	309,00 Przychody własne	Honorarium instruktora	309,00				0,00
					Razem	309,00				
7.	Utrzymanie studia języka obcego	ŁOK	01.12.2025 – 31.12.2025	2045,00 Przychody własne	Honorarium instruktora	2045,00				0,00
					Razem	2045,00				
8.	Utrzymanie zajęć „ZDROWY KRĘGOSŁUP”	ŁOK	01.12.2025 – 31.12.2025	3712,60 Przychody własne	Honorarium instruktora	3712,60				0,00
					Razem	3712,60				
9.	Utrzymanie zajęć plastycznych	ŁOK	01.12.2025 - 31.12.2025	224,77 Przychody własne	Honorarium instruktora	157,05				0,00
					Pochodne od umowy	67,72				
					Razem	224,77				
RAZEM 2025				174 568,62		175 467,56				898,94

Sporządził:

Łubniani, 26.02.2026 r.

Kierownik jednostki:

Zastępca Głównego
Księgowego

Dyrektor Łubniańskiego
Ośrodka Kultury

Katarzyna Torka

Tomasz Siniew

Załącznik nr 3**Stan zatrudnienia w Łubniańskim Ośrodku Kultury na dzień 31.12.2025r.**

Miejsce zatrudnienia	Stanowisko	Wymiar czasu pracy
Łubniański Ośrodek Kultury	Dyrektor	Pełny etat
Łubniański Ośrodek Kultury	Główny Księgowy	Pełny etat
Łubniański Ośrodek Kultury	Zastępca Głównego Księgowego	Pełny etat
Łubniański Ośrodek Kultury	Kierownik GBP w Łubnianach	Pełny etat
Łubniański Ośrodek Kultury	Kierownik Działu Projektów i Promocji	Pełny etat
Łubniański Ośrodek Kultury	Instruktor kółka plastycznego	0,5 etatu
Łubniański Ośrodek Kultury	Pracownik gospodarczy	Pełny etat
Biblioteka w Łubnianach	Animator-Bibliotekarz	Pełny etat
Biblioteka w Jełowej	Animator-Bibliotekarz	0,75 etatu
Biblioteka w Brynicy	Animator-Bibliotekarz	0,75 etatu
Biblioteka w Luboszycach	Animator-Bibliotekarz	0,75 etatu
Łubniański Ośrodek Kultury	Instruktor wokalny	Umowa o świadczenie usług – zlecenia
Łubniański Ośrodek Kultury	Instruktor chóru	Umowa o świadczenie usług – zlecenia
Łubniański Ośrodek Kultury	Instruktor tańca i zumby	Umowa o świadczenie usług – zlecenia
Łubniański Ośrodek Kultury	Instruktor gimnastyki	Umowa o świadczenie usług – zlecenia
Łubniański Ośrodek Kultury	Instruktor muzyki	Umowa o świadczenie usług – zlecenia
Łubniański Ośrodek Kultury	Instruktor gimnastyki	Umowa o świadczenie usług – zlecenia
Łubniański Ośrodek Kultury	Instruktor rysunku	Umowa o świadczenie usług – zlecenia
Łubniański Ośrodek Kultury	Instruktor ceramiki	Umowa o świadczenie usług – zlecenia

Łubniański Ośrodek Kultury	Instruktor muzyki	Umowa o świadczenie usług – zlecenia
Łubniański Ośrodek Kultury	Instruktor zajęć plastycznych	Umowa o świadczenie usług – zlecenia
Łubniański Ośrodek Kultury	Instruktor języka angielskiego	Umowa o świadczenie usług – zlecenia
Biblioteka w Jełowej		Umowa zlecenie
Razem		9,75 etatu 11 umów o świadczenie usług – zlecenia 1 umowa zlecenie

Sporządził:

Łubniany, 26.02.2026r.

Kierownik jednostki:

Zastępca Głównego
Księgowego

Katarzyna Torka

Dyrektor Łubniańskiego
Ośrodka Kultury

Tomasz Siniew

Załącznik nr 4**Stan należności i zobowiązań Łubniańskiego Ośrodka Kultury na dzień 31.12.2025r.**

1. Na dzień 31.12.2025r. Łubniański Ośrodek Kultury posiadał zobowiązania w kwocie: 12077,10 zł
2. Na dzień 31.12.2025r. Łubniański Ośrodek Kultury posiadał należności w kwocie 1700,00zł

Sporządził:

Łubniany, 26.02.2026 r.

Kierownik jednostki:

Zastępca Głównego
Księgowego

Katarzyna Torka

Dyrektor Łubniańskiego
Ośrodka Kultury

Tomasz Siniew

Załącznik nr 5**Część opisowa do sprawozdania z wykonania planu finansowego Łubniańskiego Ośrodka Kultury za 2025r.**

Łubniański Ośrodek Kultury działa od 1993r. jako gminna instytucja kultury. Plan finansowy na dzień 31.12.2025r. został wykonany w przychodach w 100,74% , w wydatkach w 98,47%. Dotacja z budżetu Gminy sfinansowała 70,12% wydatków Łubniańskiego Ośrodka Kultury, w ramach którego działają 4 biblioteki: w Brynicy, Jełowej, Luboszycach i Łubnianach.

W 2025 roku Łubniański Ośrodek Kultury zorganizował 148 imprezy kulturalnych. Koszty tych imprez oraz pozyskane przychody na ich organizację są przedstawione w załączniku nr 1 do rozliczenia z wykonania planu finansowego Łubniańskiego Ośrodka Kultury.

W 2025 roku Łubniański Ośrodek Kultury realizował 7 projekty ze środków zewnętrznych. Dotacje pozyskano z programów: Narodowego Centrum Kultury, Biblioteki Narodowej, Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego oraz projekt zagraniczny „Regional similarities in relation to heritage and remembrance” w którym brały udział partnerstwa z Węgier, Słowacji i Polski. Wkłady własne do projektów pochodziły z budżetu Łubniańskiego Ośrodka Kultury, Gminy Łubniany.

W 2025 roku Łubniański Ośrodek Kultury organizował szereg różnych zajęć artystycznych. Koszty organizacji tych zajęć oraz pozyskane przychody na ich działanie zostały przedstawione w załączniku nr 2 do rozliczenia z wykonania planu finansowego Łubniańskiego Ośrodka Kultury.

Stan zatrudnienia przedstawia załącznik nr 3 do sprawozdania.

Stan należności i zobowiązań przedstawia załącznik nr 4 do sprawozdania.

Sporządził:

Łubniany, 26.02.2026r.

Kierownik Jednostki:

Dyrektor Łubniańskiego
Ośrodka Kultury

Tomasz Siniew

Dyrektor Łubniańskiego
Ośrodka Kultury

Tomasz Siniew

CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU ZA 2025 ROK

Placówki podlegające SP ZOZ Łubniany:

1. Gminny Ośrodek Zdrowia w Łubnianach
2. Wiejski Ośrodek Zdrowia w Luboszytach
3. Wiejski Ośrodek Zdrowia w Jełowej

Stan zatrudnienia na dzień 31-12-2025 r.

1. Lekarze - 3,00 etaty (w tym Dyrektor SP ZOZ - 0,75 etatu na świadczenia medyczne + 2 lekarzy)
2. Lekarze - 1 osoba na umowę zlecenie
3. Lekarze – 2 kontrakty
4. Pielęgniarki – 5,0 etatów
5. Administracja – 1,5 etatu
6. Sprzątaczkę – 1,5 etatu

Zasadniczą formą finansowania działalności Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Łubnianach jest ***sprzedaż świadczeń zdrowotnych*** na podstawie kontraktów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia. Jest to podstawowe źródło przychodów, dzięki któremu SP ZOZ Łubniany może funkcjonować i realizować swoje cele statutowe – zatwierdzone przez Radę Gminy Łubniany. Ich zakres i charakter uwzględnia również Regulamin Organizacyjny, należą tu m.in. takie świadczenia jak:

- Udzielanie indywidualnych świadczeń leczniczych tj. przyjęć ambulatoryjnych i wizyt domowych z zachowaniem ciągłości opieki lekarskiej i pielęgniarskiej,
- Wykonywanie zadań diagnostycznych z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej,
- Sprawowanie systematycznej opieki nad obłożnie chorymi w domu,
- Pielęgnacja chorych, niepełnosprawnych i opieki nad nimi w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej,
- Zapewnienie całodobowej opieki medycznej pacjentom zadeklarowanym na listach aktywnych w naszym zakładzie,
- Działania profilaktyczne i szczepienia ochronne,
- Orzekanie i opiniowanie stanu zdrowia.

Uzyskiwanie przychodów wiąże się z koniecznością ponoszenia kosztów z tytułu świadczonych usług medycznych oraz niemedycznych zabezpieczających funkcjonowanie ośrodków. Wykonanie planu realizacji kosztów działalności za rok 2025 wynosiło **106,01 %**.

Jeżeli chodzi o środki obrotowe – jak co roku zabezpieczają wydatki związane z płatnościami roku następnego. Są to m.in. zapłaty za usługi, koszty, podatki i ZUS. Jest również zabezpieczeniem na premię roczną dla Dyrektora SPZOZ. Wypracowanie tej rezerwy w SP ZOZ Łubniany daje bezpieczeństwo wypłacalności i możliwość realizacji celów związanych z finansowaniem działalności SP ZOZ-u w Łubnianach, również odsetkami z tytułu założonych lokat. Jest to niezwykle ważne teraz, gdy wszystkie usługi oraz wynagrodzenia pracowników medycznych stale rosną.

Wszystkie działania prowadzone w naszym SPZOZ były zgodne z wytycznymi przekazywanymi nam przez Ministerstwo Zdrowia, NFZ, GIS.

Działają cały czas punkty pobrań materiałów do badań w Łubnianach i Jełowej.

W dalszym ciągu realizujemy szczepienia przeciwko HPV – chociaż zainteresowanie jest wciąż niezbyt duże, w stosunku do ilości mieszkańców gminy.

W roku 2025 zrealizowaliśmy grant dla POZ – o nazwie FENIKS. Łączna kwota wykorzystanego grantu wyniosła 206.382,87 zł. Na dzień dzisiejszy sprawozdania zostały zaakceptowane przez NFZ o/Opole. Czekamy cały czas na akceptację sprawozdania końcowego z Ministerstwa Zdrowia.

Na dzień sporządzenia sprawozdania – od 1 kwietnia 2026 – będziemy mieli nowe pielęgniarki POZ - jedna na 5/6 etatu, druga na ½ etatu. Spowodowane to jest tym, że dwie nasze pielęgniarki z GOZ Łubniany będą przebywały na urlopie macierzyńskim do drugiej połowy 2027 roku.

Od nowego roku (2026) jesteśmy już w nowym ośrodku zdrowia w Luboszytach. Jest pozytywna akceptacja NFZ, więc ośrodek może normalnie funkcjonować.

Pozostałe cele i działania SPZOZ Łubniany pozostają bez zmian.

STAN NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ NA DZIEŃ 31-12-2026 ROKU

NALEŻNOŚCI – TYTUŁ	OGÓŁEM	W TYM WYMAGALNE
• Należności od NFZ	242.271,03	0,00
• Pozostałe należności	3.785,92	0,00
RAZEM NALEŻNOŚCI:	246.056,95	0,00

ZOBOWIĄZANIA – TYTUŁ	OGÓŁEM	W TYM WYMAGALNE
• Za usługi medyczne	33.688,47	0,00
• Transport medyczny	905,10	0,00
• Podatek VAT, PIT, ZUS	38.251,00	0,00
• Pozostałe zobowiązania	4.742,03	0,00
• Energia elektryczna	3.465,75	0,00
• Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00

RAZEM ZOBOWIĄZANIA:	42.801,35	0,00
----------------------------	------------------	-------------

Sporządziła:

Główny Księgowy – Jadwiga Ejfler**Łubniany 28-02-2026****Dyrektor SP ZOZ Łubniany**

Barbara Terpiłowska-Koc

Signed by /
Podpisano przez:Jadwiga Krystyna
EjflerDate / Data: 2026-
03-19 11:12Signed by /
Podpisano przez:Barbara Aleksandra
Terpiłowska-KocDate / Data: 2026-
03-19 11:11

**Informacja o przebiegu z wykonania planu finansowego
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Łubnianach
za 2025 ROK**

RODZAJ DOCHODU	PLAN	WYKONANIE	%
I STAN ŚRODKÓW OBROTOWYCH	2 000 000,00	2 003 306,43	100,17
II DOCHODY:			
wpływy z usług medycznych - podstawowa opieka zdrowotna	2 700 000,00	2 856 999,34	105,81
wpływy pozostałe	75 000,00	77 110,64	102,81
RAZEM DOCHODY	2 775 000,00	2 934 109,98	105,73
III RAZEM DOCHODY I ŚRODKI OBROTOWE / I+II /	4 775 000,00	4 937 416,41	103,40

PONIESIONE KOSZTY WŁASNE Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ

RODZAJ KOSZTU	PLAN	WYKONANIE	%
1 WYNAGRODZENIA / wraz z funduszem nagród/	1 785 000,00 zł	1 736 343,00	97,27
2 PRACE ZLECONE	35 000,00 zł	30 322,50	86,64
3 KONTRAKTY LEKARSKIE	- zł	232 850,00	
4 UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA	310 000,00 zł	296 899,75	95,77
5 FUNDUSZ ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH	27 000,00 zł	29 276,55	108,43
6 USŁUGI OBCE	356 000,00 zł	369 795,50	103,88
7 PODATKI I OPŁATY	18 900,00 zł	20 993,12	111,07
8 ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII	186 000,00 zł	187 078,18	100,58
9 POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	31 500,00 zł	20 363,16	64,64
10 ZAKUPY INWESTYCYJNE	15 000,00 zł	6 506,70	43,38
	2 764 400,00	2 930 428,46	106,01

Łubniany 28-02-2026 r.

Sporządziła:

Główny Księgowy - Jadwiga Ejfler



Signed by /
Podpisano przez:

Jadwiga Krystyna
Ejfler

Date / Data: 2026-
03-19 10:45



Signed by /
Podpisano przez:

Barbara Aleksandra
Terpiłowska-Koc

Date / Data: 2026-
03-19 10:46

SPRAWOZDANIE FINANSOWE Z WYKONANIA ŚRODKÓW ZA 2025 ROK

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	%
WYDATKI PŁACOWE	2 157 000,00	2 323 423,04	107,72
1 wynagrodzenia ze stosunku pracy	1 750 000,00 zł	1 702 316,16	97,28
2 umowy zlecenia	35 000,00 zł	30 322,50	86,64
3 wynagrodzenia chorobowe	10 000,00 zł	4 666,31	46,66
4 ekwiwalent za niewykorzystany urlop	- zł	0,00	
5 nagroda roczna	25 000,00 zł	29 360,53	117,44
6 ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy	310 000,00 zł	294 630,99	95,04
7 fundusz świadczeń socjalnych	27 000,00 zł	29 276,55	108,43
8 kontrakty lekarskie	- zł	232 850,00	
MATERIAŁY BEZPOŚREDNIE	55 000,00	47 441,84	86,26
1 leki i materiały opatrunkowe	5 000,00 zł	4 042,29	80,85
2 sprzęt medyczny jednoraz. użycia	10 000,00 zł	12 897,80	128,98
3 szczepionki	40 000,00 zł	30 501,75	76,25
MATERIAŁY NA CELE OGÓLNE	37 000,00	36 300,21	98,11
1 wyposażenie	15 000,00 zł	15 336,86	102,25
2 materiały biurowe i druki medyczne	10 000,00 zł	9 690,92	96,91
3 środki czystości	10 000,00 zł	10 576,69	105,77
4 pozostałe materiały	2 000,00 zł	695,74	34,79
ENERGIA	94 000,00	103 336,13	109,93
1 energia elektryczna	80 000,00 zł	91 447,41	114,31
2 woda i ścieki	8 000,00 zł	6 838,11	85,48
3 ogrzewanie ZOZ Łubniany	6 000,00 zł	5 050,61	84,18
KONSERWACJA, NAPRAWY, REMONTY	15 000,00	11 920,58	79,47
USŁUGI OBCE	341 000,00	357 874,92	104,95
1 usługi laboratoryjne	150 000,00 zł	156 945,17	104,63
2 usługi radiologiczne	50 000,00 zł	39 266,00	78,53
3 USG	20 000,00 zł	16 950,00	84,75
4 usługi pocztowe i telekomunikacyjne	15 000,00 zł	11 605,21	77,37
5 transport medyczny	15 000,00 zł	8 506,60	56,71
6 utylizacja odpadów	10 000,00 zł	8 791,74	87,92
7 wywóz śmieci	6 000,00 zł	4 865,41	81,09
8 usługi informatyczne	35 000,00 zł	46 510,81	132,89
9 pozostałe usługi	10 000,00 zł	33 490,41	334,90
10 usługi konserwatora	30 000,00 zł	30 943,57	103,15
ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW	7 500,00	2 268,76	30,25
1 świadczenia z tytułu BHP i odzież ochronna	1 000,00 zł	129,50	12,95
2 szkolenia pracowników	4 000,00 zł	1 069,50	26,74
3 inne	1 000,00 zł	779,76	77,98
4 badania wstępne i okresowe	1 500,00 zł	290,00	19,33
PODATKI I OPŁATY	18 900,00	20 993,12	111,07
RYCZAŁTY SAMOCHODOWE I DELEGACJE	15 000,00	11 290,91	75,27
POZOSTAŁE KOSZTY	9 000,00	9 072,25	100,80
ZAKUPY INWESTYCYJNE	15 000,00	6 506,70	43,38
OGÓŁEM WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO	2 764 400,00	2 930 428,46	106,01

Łubniany 28-02-2026 r.

Sporządziła:

Główny Księgowy - Jadwiga Ejfler

Signed by /
Podpisano przez:Jadwiga Krystyna
EjflerDate / Data: 2026-
03-19 10:46Signed by /
Podpisano przez:Barbara Aleksandra
Terpiłowska-KocDate / Data: 2026-
03-19 10:47