

**ZARZĄDZENIE NR 17/2026**  
**WÓJTA GMINY ŁUBIANKA**

z dnia 25 marca 2026 r.

**w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Łubianka za 2025 rok.**

Na podstawie art. 30 ust. 2, pkt 4 oraz art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153, 1436) oraz art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r. poz. 1483, 1844, 1846) zarządzam, co następuje:

§ 1. Realizując uchwałę Nr VIII/84/2024 Rady Gminy w Łubiance z dnia 16 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2025 r. Gmina Łubianka wykonała w roku 2025 dochody i wydatki w następujących wysokościach:

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wykonanie za 2025 rok</b>
<b>1</b>	<b>DOCHODY BUDŻETU GMINY - OGÓŁEM</b>	<b>69 202 531,53</b>
1.1	Dochody bieżące	60 834 294,30
1.2	Dochody majątkowe	8 368 237,23
<b>2</b>	<b>WYDATKI BUDŻETU GMINY - OGÓŁEM</b>	<b>72 640 321,56</b>
2.1	Wydatki bieżące	57 858 446,35
2.2	Wydatki majątkowe	14 781 875,21
<b>3</b>	<b>WYNIK BUDŻETU - DEFICYT</b>	<b>(-) 3 437 790,03</b>
<b>4</b>	<b>PRZYCHODY BUDŻETU GMINY</b>	<b>8 789 191,91</b>
	w tym:	
4.1	Kredyty i pożyczki	8 789 191,91
<b>5</b>	<b>ROZCHODY BUDŻETU GMINY</b>	<b>2 152 981,89</b>
	w tym:	
5.1	Spląty kredytów i pożyczek	2 152 981,89

§ 2. Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Łubianka za rok 2025 wraz z informacją o stanie mienia gminnego, sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Biblioteki-Centrum Kultury w Łubiance, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Przedstawić sprawozdanie, o którym mowa w § 2 Radzie Gminy Łubianka i przekazać Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko- Pomorskiego.

Wójt Gminy Łubianka

**Dagna Calbecka**

# **Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Łubianka za 2025 r.**

## Spis treści

<b>1. WPROWADZENIE .....</b>	<b>4</b>
<b>2. INFORMACJA OPISOWA DOTYCZĄCA WYKONANIA BUDŻETU ŁUBIANKA ZA 2025 ROK .....</b>	<b>4</b>
<b>2.1. Planowanie budżetu .....</b>	<b>4</b>
<b>2.2. Dane ogólne.....</b>	<b>6</b>
<b>2.3. Dochody ogółem .....</b>	<b>6</b>
<b>2.4. Dochody bieżące .....</b>	<b>7</b>
2.4.1. Dotacje i dochody celowe .....	8
2.4.2. Subwencja ogólna .....	9
2.4.3. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa.....	9
2.4.4. Wpływy z podatków i opłat lokalnych.....	9
2.4.5. Pozostałe dochody bieżące.....	10
<b>2.5. Dochody majątkowe.....</b>	<b>11</b>
2.5.1. Dochody z majątku .....	11
2.5.2. Dotacje i środki na inwestycje .....	12
<b>2.6. Wydatki ogółem .....</b>	<b>13</b>
<b>2.7. Wydatki bieżące .....</b>	<b>13</b>
2.7.1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo.....	14
2.7.2. Dział 600 – Transport i łączność.....	15
2.7.3. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa .....	15
2.7.4. Dział 710 – Działalność usługowa .....	15
2.7.5. Dział 720 – Informatyka .....	16
2.7.6. Dział 750 – Administracja publiczna .....	16
2.7.7. Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa ..	17
2.7.8. Dział 752 – Obrona narodowa .....	17
2.7.9. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa .....	17
2.7.10. Dział 757 – Obsługa długu publicznego .....	18
2.7.11. Dział 758 – Różne rozliczenia .....	18
2.7.12. Dział 801 – Oświata i wychowanie.....	18
2.7.13. Dział 851 – Ochrona zdrowia .....	21
2.7.14. Dział 852 – Pomoc społeczna .....	21
2.7.15. Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza .....	22
2.7.16. Dział 855 – Rodzina.....	23
2.7.17. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska .....	24
2.7.18. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego .....	25
2.7.19. Dział 926 – Kultura fizyczna .....	26
<b>2.8. Wydatki majątkowe.....</b>	<b>26</b>
2.8.1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo.....	28
2.8.2. Dział 600 – Transport i łączność.....	28
2.8.3. Dział 750 – Administracja publiczna .....	28
2.8.4. Dział 752 – Obrona narodowa .....	29
2.8.5. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.....	29
2.8.6. Dział 801 – Oświata i wychowanie.....	29
2.8.7. Dział 851 – Ochrona zdrowia .....	29

Dział 855 – Rodzina.....	30
2.8.8. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska .....	30
2.8.9. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego .....	30
<b>2.9. Przychody .....</b>	<b>30</b>
<b>2.10. Rozchody.....</b>	<b>31</b>
<b>3. DANE TABELARYCZNE.....</b>	<b>32</b>
3.1. Wykonanie dochodów.....	32
3.2. Wykonanie dochodów bieżących .....	40
3.3. Wykonanie dochodów majątkowych.....	47
3.4. Wykonanie dochodów wg źródeł .....	49
3.5. Wykonanie dochodów własnych .....	51
3.6. Wykonanie wydatków.....	53
3.7. Wykonanie wydatków bieżących .....	68
3.8. Wykonanie wydatków majątkowych.....	82
3.9. Realizacja zadań wieloletnich .....	84
3.10. Zmiany w planie wydatków środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 .....	87
3.11. Wykonanie dotacji na zadania zlecone.....	89
3.12. Wykonanie wydatków na zadania zlecone .....	91
3.13. Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.....	94
3.14. Wykonanie dochodów i wydatków za gospodarowanie odpadami komunalnymi .....	96
3.15. Wykonanie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii.....	97
3.16. Wykonanie dotacji udzielanych z budżetu Gminy .....	98
3.17. Wykonanie dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty .....	100
3.18. Wykonanie dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska .....	100
3.19. Wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją własnych zadań gminy dofinansowanych dotacjami .....	102
3.20. Należności, zaległości, nadpłaty .....	107
3.21. Wykonanie dochodów z funduszu pomocy i wydatków dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa .....	110
3.22. Wykonanie dochodów i wydatków w związku z realizacją zadań inwestycyjnych z programu Polski Ład	111
3.23. Wykonanie funduszu sołeckiego .....	112
3.24. Wykonanie planu finansowego samorządowej instytucji kultury .....	117
3.25. Informacja o stanie mienia jednostki .....	120

## 1. Wprowadzenie

Budżet Gminy Łubianka w 2025 roku uchwalony został uchwałą Rady Gminy Łubianka nr Uchwała Nr VIII/84/2024 z dnia 16.12.2024 roku.

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

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

Zdania określone w budżecie gminy na 2025 rok wykonywały następujące jednostki organizacyjne:

- jednostki budżetowe:
  - Urząd Gminy w Łubiance
  - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
  - Szkoła Podstawowa w Pigży
  - Szkoła Podstawowa w Wybczu
  - Szkoła Podstawowa w Warszewicach
  - Szkoła Podstawowa w Łubiance
  - Szkoła Podstawowa w Brąchnowie
  - Publiczne Przedszkole w Łubiance
  - Publiczny Żłobek w Łubiance
- jednostki pomocnicze:
  - sołectwa

## 2. Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Gminy Łubianka za 2025 rok

### 2.1. PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Gminy Łubianka w 2025 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy Łubianka nr Uchwała Nr VIII/84/2024 z dnia 16.12.2024 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 81 106 056,79 zł;
- realizację wydatków na poziomie 82 295 042,06 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 3 341 967,91 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 2 152 982,64 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 1 188 985,27 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Łubianka na 2025 rok. Planowana na 2025 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W 2025 roku dokonano łącznie 18 zmian budżetu, z czego 8 uchwałami Rady Gminy Łubianka i 10 zarządzeniami Wójta Gminy Łubianka, co przedstawia tabela poniżej.

Tabela 1: Wprowadzone zmiany w budżecie na 2025 rok.

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	Zarządzenie Nr 8/2025	0,00	0,00	61 206,70	61 206,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Uchwała Nr IX/92/2025	14 097 520,92	13 216 479,98	1 368 129,69	487 088,75	0,25	0,00	0,25	0,00
3	Uchwała Nr X/107/2025	264 882,00	0,00	293 065,40	28 183,40	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zarządzenie Nr 24/2025	13 933,20	0,00	150 733,20	136 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Uchwała Nr XI/117/2025	595 000,00	1 358 000,00	2 067 000,00	1 822 000,00	1 008 000,00	0,00	0,00	0,00
6	Zarządzenie Nr 35/2025	709 311,64	0,00	730 378,24	21 066,60	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Uchwała Nr XII/127/2025	1 165 700,00	5 810 000,00	5 635 274,49	7 344 083,44	2 935 491,05	0,00	0,00	0,00
8	Zarządzenie Nr 40/2025	51 240,00	0,00	102 125,05	50 885,05	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Zarządzenie Nr 48/2025	144 675,31	81 472,00	313 413,07	250 209,76	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Zarządzenie Nr 58/2025	20 391,45	0,10	221 546,30	201 154,95	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Uchwała Nr XIII/140/2025	627 863,01	455 000,00	980 909,31	808 046,30	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Zarządzenie Nr 69/2025	418 329,35	2 372,00	520 617,08	104 659,73	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Uchwała Nr XIV/146/2025	91 338,74	6 458 338,74	176 196,58	2 421 196,58	4 122 000,00	0,00	0,00	0,00
14	Zarządzenie Nr 79/2025	1 125 079,01	0,00	1 807 307,04	682 228,03	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Uchwała Nr XV/149/2025	979 772,15	4 934 816,00	1 285 823,48	5 240 867,33	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zarządzenie Nr 85/2025	253 869,00	16 245,00	697 755,32	460 131,32	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Uchwała Nr XVI/161/2025	1 559 761,70	0,04	81 943,05	1 140 448,69	0,00	2 618 267,30	0,00	0,00
18	Zarządzenie Nr 87/2025	163 033,00	0,00	346 249,60	183 216,60	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>22 281 700,48</b>	<b>32 332 723,86</b>	<b>16 839 673,60</b>	<b>21 443 473,23</b>	<b>8 065 491,30</b>	<b>2 618 267,30</b>	<b>0,25</b>	<b>0,00</b>

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów zmalał o 10 051 023,38 zł do kwoty 71 055 033,41 zł;
- plan wydatków zmalał o 4 603 799,63 zł do kwoty 77 691 242,43 zł;
- plan przychodów wzrósł o 5 447 224,00 zł do kwoty 8 789 191,91 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 0,25 zł do kwoty 2 152 982,89 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku budżet Gminy Łubianka zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 6 636 209,02 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

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

## 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 2: Podstawowe dane budżetowe.

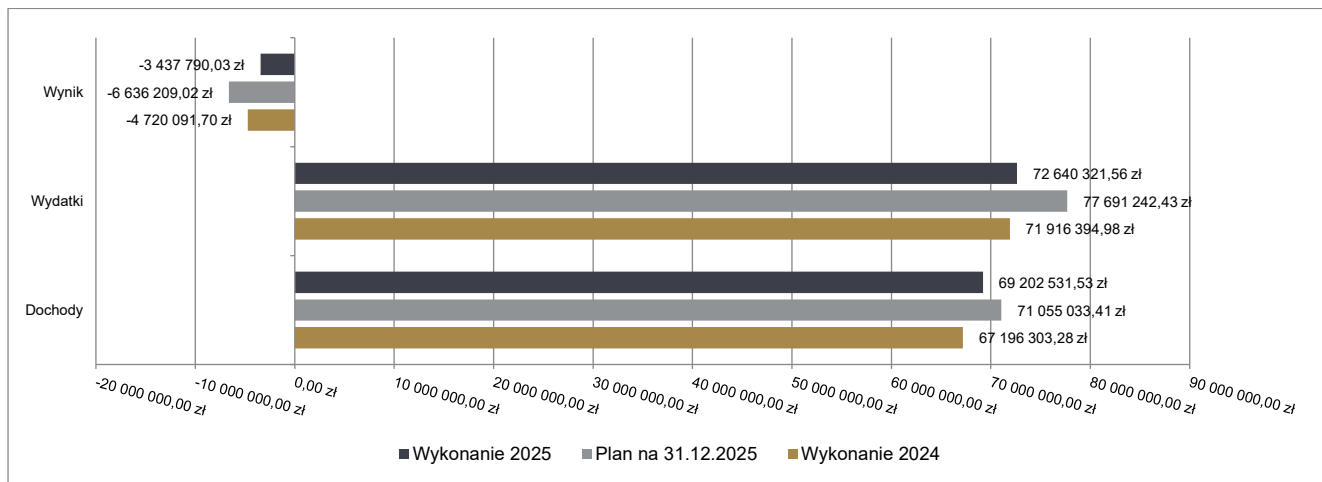
Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	81 106 056,79	71 055 033,41	69 202 531,53	97,39%
Wydatki	82 295 042,06	77 691 242,43	72 640 321,56	93,50%
<b>Wynik</b>	<b>-1 188 985,27</b>	<b>-6 636 209,02</b>	<b>-3 437 790,03</b>	<b>-</b>

Deficyt został sfinansowany środkami pochodzącymi z:

- Kredytów i pożyczek w kwocie 3 437 790,03 zł.

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

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



## 2.3. DOCHODY OGÓŁEM

Dochody budżetu Gminy w 2025 roku wyniosły 69 202 531,53 zł, a ich realizacja stanowiła 97,39% planu wynoszącego 71 055 033,41 zł. Realizację planu dochodów w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

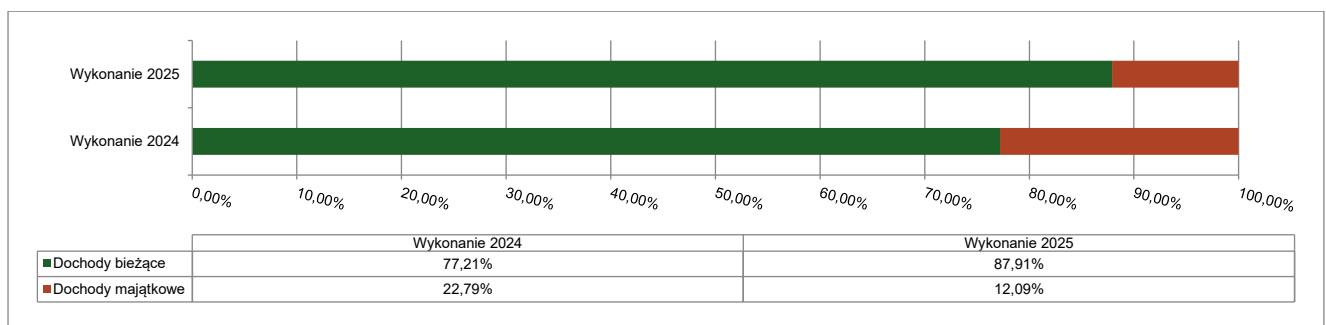
Tabela 3: Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Gminie Łubianka.

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	56 973 132,79	62 178 815,75	60 834 294,30	97,84%	87,91%
Dochody majątkowe	24 132 924,00	8 876 217,66	8 368 237,23	94,28%	12,09%
<b>RAZEM DOCHODY OGÓŁEM</b>	<b>81 106 056,79</b>	<b>71 055 033,41</b>	<b>69 202 531,53</b>	<b>97,39%</b>	<b>100,00%</b>

Tabela 4: Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Gminie Łubianka 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	31 594 374,78	31 609 374,78	31 241 729,16	98,84%	45,15%
758	Różne rozliczenia	25 119 389,98	16 580 680,63	16 549 480,43	99,81%	23,91%
010	Rolnictwo i łowiectwo	9 295 014,00	6 062 850,96	5 870 477,32	96,83%	8,48%
855	Rodzina	5 092 158,00	6 466 721,00	5 677 490,92	87,80%	8,20%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 287 319,00	2 984 163,00	2 721 118,89	91,19%	3,93%
801	Oświata i wychowanie	2 615 600,00	2 260 144,64	2 167 483,05	95,90%	3,13%
750	Administracja publiczna	125 403,00	1 113 214,00	1 129 570,82	101,47%	1,63%
852	Pomoc społeczna	719 916,03	1 188 739,50	1 116 546,58	93,93%	1,61%
600	Transport i łączność	1 162 794,00	968 793,90	960 101,17	99,10%	1,39%
700	Gospodarka mieszkaniowa	768 186,00	512 244,00	519 778,92	101,47%	0,75%
752	Obrona narodowa	0,00	544 000,00	498 388,00	91,62%	0,72%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	324 200,00	415 200,00	402 151,27	96,86%	0,58%
720	Informatyka	0,00	190 830,00	190 830,00	100,00%	0,28%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 602,00	106 799,00	106 799,00	100,00%	0,15%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	100,00	35 200,00	35 450,00	100,71%	0,05%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	16 078,00	15 136,00	94,14%	0,02%
926	Kultura fizyczna	1 000 000,00	0,00	0,00	-	0,00%
	<b>RAZEM DOCHODY OGÓLEM</b>	<b>81 106 056,79</b>	<b>71 055 033,41</b>	<b>69 202 531,53</b>	<b>97,39%</b>	<b>100,00%</b>

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



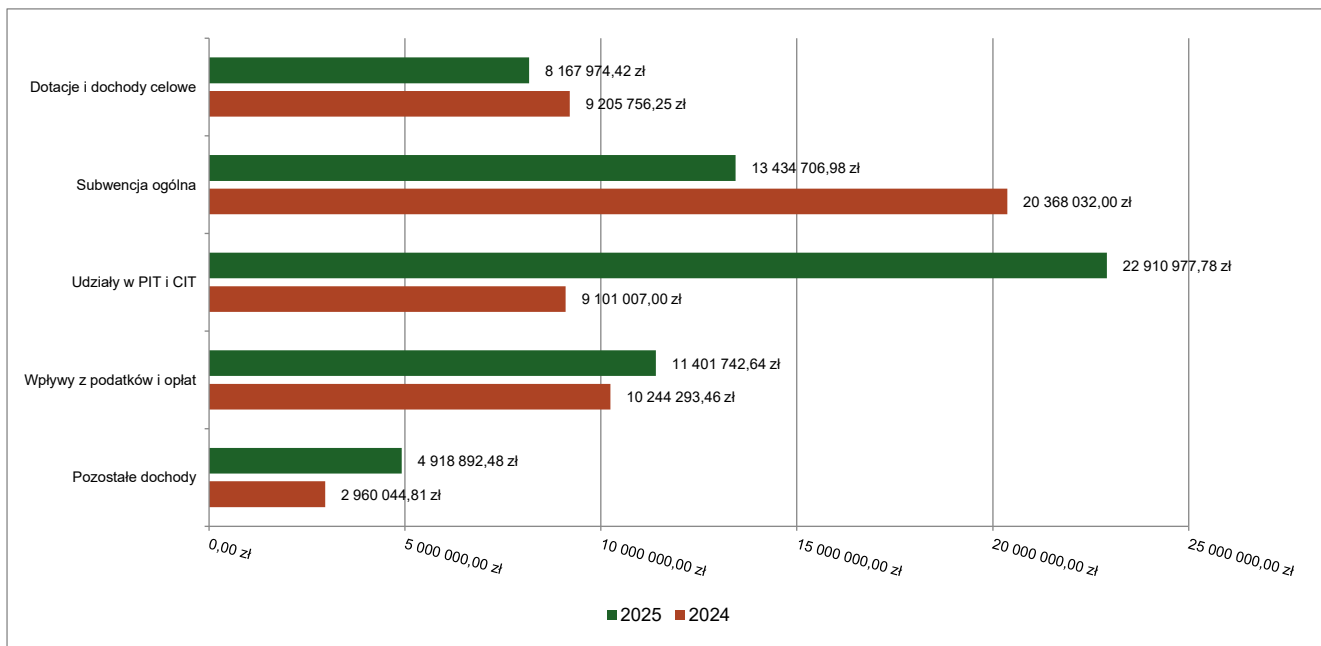
## 2.4. DOCHODY BIEŻĄCE

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 60 834 294,30 zł, tj. w 97,84% w stosunku do planu wynoszącego 62 178 815,75 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

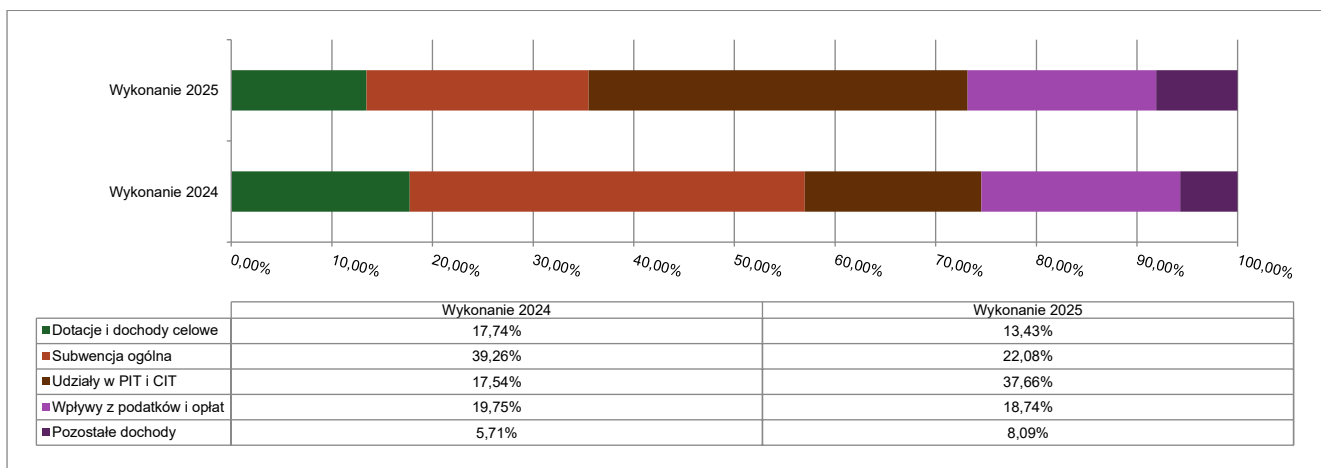
Tabela 5: Realizacja planu dochodów bieżących w 2025 roku w Gminie Łubianka.

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 %)
Dotacje i dochody celowe	4 448 224,03	8 295 488,05	8 167 974,42	98,46%	13,43%
Subwencja ogólna	13 211 389,98	13 434 706,98	13 434 706,98	100,00%	22,08%
Udziały w PIT i CIT	22 910 977,78	22 910 977,78	22 910 977,78	100,00%	37,66%
Wpływy z podatków i opłat	12 195 778,00	12 141 594,00	11 401 742,64	93,91%	18,74%
Pozostałe dochody	4 206 763,00	5 396 048,94	4 918 892,48	91,16%	8,09%
<b>RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE</b>	<b>56 973 132,79</b>	<b>62 178 815,75</b>	<b>60 834 294,30</b>	<b>97,84%</b>	<b>100,00%</b>

Wykres 3: Dochody bieżące budżetu Lubianka wg źródeł ich pochodzenia w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



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



#### 2.4.1. DOTACJE I DOCHODY CELOWE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2025 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2025 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 8 295 488,05 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 8 167 974,42 zł, co stanowi 98,46% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 5 963 751,00 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 1 083 724,25 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 31 000,00 zł, z tego:
  - dotacja z Urzędu Marszałkowskiego dla sołectwa Leszcz za udział w konkursie „ Pomysłowy Witacz Dożynkowy 2025” w wys. 1 000 zł
  - dotacja z Urzędu Marszałkowskiego z przeznaczeniem dla GSW w wys. 30 000 zł.
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 891 042,93 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 891 042,93 zł), z tego:
  - dotacja z FE dKP na funkcjonowanie przedszkola w wys. 105 682,50 zł
  - dotacja z FE dKP na teleopiekę w wys. 8 758,03 zł
  - dotacja z MALUCH+ na funkcjonowanie żłobka w wys. 275 880 zł

- dotacja z FERC na realizację przedsięwzięcia w 2025 roku pn. „Cyberbezpieczny samorząd” w wys. 190 830 zł
- dotacja z FEdKP na funkcjonowanie DDP w Bierzglowie w wys. 215 000 zł
- grant z EFS+ na realizację Lokalnego Ośrodka Wiedzy i Edukacji w Gminie Łubianka w wys. 90 000 zł
- dotacja z FEdKP na realizację zajęć poza lekcyjnych z języka angielskiego i matematyki dla uczniów w Szkole Podstawowej w Łubiance Klucz do uczenia 2.0 w wys. 4 892,40 zł.
- pozostałe dochody o charakterze celowym 198 456,24 zł, z tego:
  - środki z Funduszu Pomocy Ukrainie w wys. 71 507,73 zł
  - dotacja z WFOŚiGW na usunięcie azbestu w wys. 30 029,49 zł
  - dotacja z WFOŚiGW na realizację projektu przez Szkołę Podstawową w Pigży pn. „Ekoklasa na 5” w wys. 12 220,72 zł
  - środki z Salutaris z przeznaczeniem na pomoc finansową rodzinie poszkodowanej w trakcie pożaru domu w wys. 30 000 zł
  - dotacja z WFOŚiGW na realizację Programu Czyste Powietrze w wys. 54 698,30 zł.

#### 2.4.2. SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 13 434 706,98 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 13 434 706,98 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej 1 378 422,28 zł
- dochody z tytułu subwencji ogólnej 12 056 284,70 zł.

#### 2.4.3. UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 22 910 977,78 zł, zaś zrealizowane w kwocie 22 910 977,78 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 220 137,34 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 22 690 840,44 zł.

#### 2.4.4. WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

##### 2.4.4.1. WPŁYWY PODATKOWE

##### Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 5 270 987,82 zł, co stanowi 95,14% realizacji planu wynoszącego 5 539 988,00 zł, w tym 3 263 517,00 zł od osób prawnych i 2 007 470,82 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 695 739,60 zł, w tym 219 754,26 zł od osób prawnych i 475 985,34 zł od osób fizycznych. Podatnicy zostali powiadomieni o podjęciu czynności egzekucyjnych w postaci wystawienia tytułu wykonawczego i kierowaniu go do działu egzekucji w urzędzie skarbowym.

Z uwagi, iż Gmina w okresie sprawozdawczym nie stosowała maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 539 434,82 zł.

##### Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 1 551 490,54 zł, co stanowi 99,99% realizacji planu wynoszącego 1 551 652,00 zł, w tym 206 250,10 zł od osób prawnych i 1 345 240,44 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 118 439,87 zł, w tym 19,00 zł od osób prawnych i 118 420,87 zł od osób fizycznych. Podatnicy zostali powiadomieni o podjęciu czynności egzekucyjnych w postaci wystawienia tytułu wykonawczego i kierowaniu go do działu egzekucji w urzędzie skarbowym.

##### Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 20 643,57 zł, co stanowi 81,75% realizacji planu wynoszącego 25 253,00 zł, w tym 18 201,00 zł od osób prawnych i 2 442,57 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 689,43 zł, w tym 1,00 zł od osób prawnych i 688,43 zł od osób fizycznych.

### **Podatek od środków transportowych**

Wpływy z podatku od środków transportowych w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 314 153,00 zł, co stanowi 92,92% realizacji planu wynoszącego 338 072,00 zł, w tym 64 511,00 zł od osób prawnych i 249 642,00 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 104 065,95 zł, w tym 8 959,96 zł od osób prawnych i 95 105,99 zł od osób fizycznych. Podatnicy zostali powiadomieni o podjęciu czynności egzekucyjnych w postaci wystawienia tytułu wykonawczego i kierowaniu go do działu egzekucji w urzędzie skarbowym.

Z uwagi, iż Gmina nie stosuje maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 175 083,17 zł.

### **Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej**

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 18 358,58 zł, co stanowi 73,43% realizacji planu wynoszącego 25 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 4 767,13 zł.

### **Podatek od spadków i darowizn**

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 20 467,00 zł, co stanowi 102,34% realizacji planu wynoszącego 20 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 18,00 zł.

### **Podatek od czynności cywilnoprawnych**

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 658 915,86 zł, co stanowi 93,46% realizacji planu wynoszącego 705 000,00 zł, w tym 18 201,88 zł od osób prawnych i 640 713,98 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 9 078,49 zł, w tym 25,00 zł od osób prawnych i 9 053,49 zł od osób fizycznych.

### **Wpływy z opłaty skarbowej**

Wpływy z opłaty skarbowej w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 48 298,00 zł, co stanowi 80,50% realizacji planu wynoszącego 60 000,00 zł.

#### **2.4.4.2. WPŁYWY Z OPŁAT LOKALNYCH**

Wpływy z opłat w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 3 876 629,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 3 498 428,27 zł, co stanowi 90,24% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z opłaty adiacenckiej i planistycznej) – 159 872,21 zł;
- §049 (wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami) – 2 591 123,09 zł;
- §067 (wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego) – 235 320,00 zł;
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 172 840,14 zł;
- §062 (wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego) – 154 101,27 zł;
- §066 (wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego) – 56 509,78 zł;
- § 069 (wpływy z różnych dochodów) – 37 961,21 zł

#### **2.4.5. POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE**

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 5 396 048,94 zł. Plan został wykonany w kwocie 4 918 892,48 zł, co stanowi 91,16% założeń.

Pozostałe dochody Łubianka w 2025 roku stanowią:

- Wpływy z usług – 3 572 536,84 zł uzyskane w obszarze:
  - Infrastruktura wodociągowa wsi – 1 737 772,12 zł;
  - Infrastruktura sanitacyjna wsi – 962 140,60 zł;
  - System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 (opłata za wyżywienie i czesne)– 767 340,00 zł;
  - Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 64 232,65 zł w tym wpłaty najemców za centralne ogrzewanie 40 739,37 zł i opłata za energię elektryczną zużytą w wynajmowanych lokalach 23 493,28 zł;
  - Pozostała działalność w ramach działu Pomoc społeczna (opłata za uczestnictwo w Dziennym Domu Senior+) – 39 794,50 zł;
  - Inne – 1 256,97 zł.
- Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 939 604,14 zł uzyskane w obszarze:
  - Urzędy gmin (wpływ zwrotu VAT od rozliczonych inwestycji w 2024 r.) – 892 695,00 zł;
  - Różne rozliczenia finansowe ( zwrot nadpłaty z tytułu korekty faktur za energię elektryczną)– 42 749,87 zł;
  - Gospodarka odpadami komunalnymi (rozliczenie dotacji za zagospodarowanie odpadów za rok 2024) – 4 143,27 zł;
  - Ośrodki pomocy społecznej (zwrot nadpłaty podatku dochodowego za 2024 r.) – 16,00 zł.
- Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – 175 188,63 zł uzyskane w obszarze:
  - Gospodarka gruntami i nieruchomościami (opłata za wynajem lokali, budynków mieszkalnych i dzierżawa gruntów)– 130 295,20 zł;
  - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby (wynajem świetlic) – 38 774,08 zł;
  - Pozostała działalność w ramach działu Rolnictwo i łowiectwo (dzierżawa obwodów łowieckich) – 6 119,35 zł.
- Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności (Starostwo Powiatowe – rozl. dotacji za 2024 rok transport zbiorowy) – 96 416,62 zł;
- Wpływy z pozostałych odsetek – 43 809,94 zł;
- Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 39 924,47 zł;
- Wpływy z różnych dochodów – 34 406,41 zł;
- Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniędzy – 6 326,91 zł;
- Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości (nienależnie pobrane świadczenia z pomocy społecznej) – 5 016,36 zł;
- Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (zwrot z tytułu funduszu alimentacyjnego) – 4 601,88 zł;
- Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej – 700,28 zł;
- Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych – 350,00 zł;
- Wpływy z dywidend – 10,00 zł.

## 2.5. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Łubianka w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 8 368 237,23 zł, tj. w 94,28% w stosunku do planu wynoszącego 8 876 217,66 zł. Strukturę zrealizowanych w 2025 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela 6: Realizacja planu dochodów majątkowych w 2025 roku w Gminie Łubianka.

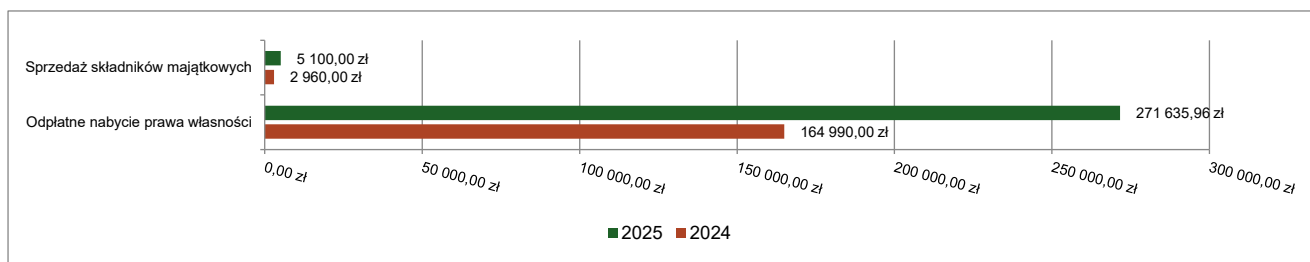
Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody z majątku	510 732,00	235 832,00	276 735,96	117,34%	3,31%
Dotacje i środki na inwestycje	23 622 192,00	8 640 385,66	8 091 501,27	93,65%	96,69%
Pozostałe dochody	0,00	0,00	0,00	-	0,00%
<b>RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE</b>	<b>24 132 924,00</b>	<b>8 876 217,66</b>	<b>8 368 237,23</b>	<b>94,28%</b>	<b>100,00%</b>

### 2.5.1. DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 235 832,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 276 735,96 zł, co stanowi 117,34% realizacji planu, przy czym:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 271 635,96 zł (wpływy z tytułu sprzedaży wieczystego użytkowania gruntów w wys. 133 650 zł, wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości w wys. 137 985,96 zł) ;
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 5 100,00 zł (sprzedaż starego samochodu używanego przez OSP Przeczno).

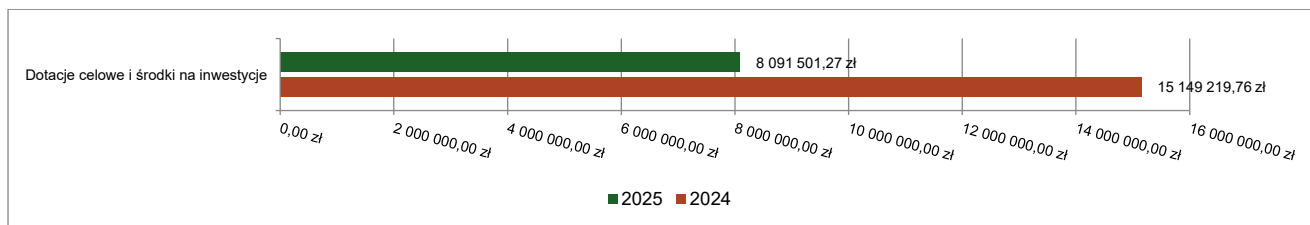
Wykres 5: Dochody z majątku Łubianka w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



## 2.5.2. DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 8 640 385,66 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 8 091 501,27 zł, co stanowi 93,65% realizacji planu.

Wykres 6: Dochody z dotacji celowych i środków na inwestycje Łubianka w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Największy poziom dotacji i środków na inwestycje Gmina uzyskała na realizację zadań w obszarze:

Krajowy Plan Odbudowy – 2 597 732,70 zł, w tym:

- Budowa publicznego żłobka w Łubiance w wys. 1 094 000 zł
- Kompleksowe prace budowlane w zakresie gospodarowania wodą, w tym budowa i przebudowy SUW, wykonanie studni, zbiorników na wodę, sieci wodociągowej odwodnienia oraz projektowanie w wys. 1 503 732,70 zł;

Program Inwestycji Strategicznych Polski Ład – 4 264 000 zł w tym:

- Kompleksowe prace budowlane w zakresie gospodarowania wodą, w tym budowa i przebudowy SUW, wykonanie studni, zbiorników na wodę, sieci wodociągowej odwodnienia oraz projektowanie w wys. 1 608 000 zł
- Przebudowa dachu Szkoły Podstawowej w Wybczu w wys. 186 000 zł
- Przebudowa SP w Pigży poprzez wykonanie pompy ciepła wraz z systemem c.o. w wys. 1 410 000 zł
- Przebudowa ul. Mostowej wraz z wiaduktem nad ścieżką w wys. 786 000 zł
- Dotacja prace konserwatorskie i restauratorskie przy kościele parafialnym w Przecznie w wys. 274 000 zł;

Fundusze Europejskie Kujaw i Pomorza 2021-2027 – 304 267,43 zł w tym:

- Kompleksowe prace budowlane w zakresie gospodarowania wodą, w tym budowa i przebudowy SUW, wykonanie studni, zbiorników na wodę, sieci wodociągowej odwodnienia oraz projektowanie w wys. 205 888,55 zł
- Budowa Centrum Usług Publicznych w wys. 98 378,88 zł;

Budżet Państwa – 490 927 zł w tym:

- Mobilny maszt oświetleniowy w wys. 48 600 zł;
- Defibrylatory AED dla jednostek organizacyjnych gminy w wys. 80 080 zł;
- Cysterna dwuosiowa o pojemności 9000 l w wys. 92 865 zł;
- Agregaty prądotwórcze w wys. 269 382 zł

Samorząd Województwa – 82 050,28 zł w tym:

- Prace konserwatorskie przy obiekcie pałacu w Wybczu w wys. 82 050,28 zł

Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020 – 238 612,22 zł w tym:

- Przebudowa zbiorników retencyjnych na terenie Gminy Łubianka w wys. 238 612,22 zł

## 2.6. WYDATKI OGÓLEM

Wydatki budżetu Gminy w 2025 roku wyniosły 72 640 321,56 zł, a ich realizacja wyniosła 93,50% planu wynoszącego 77 691 242,43 zł. Realizację planu wydatków w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

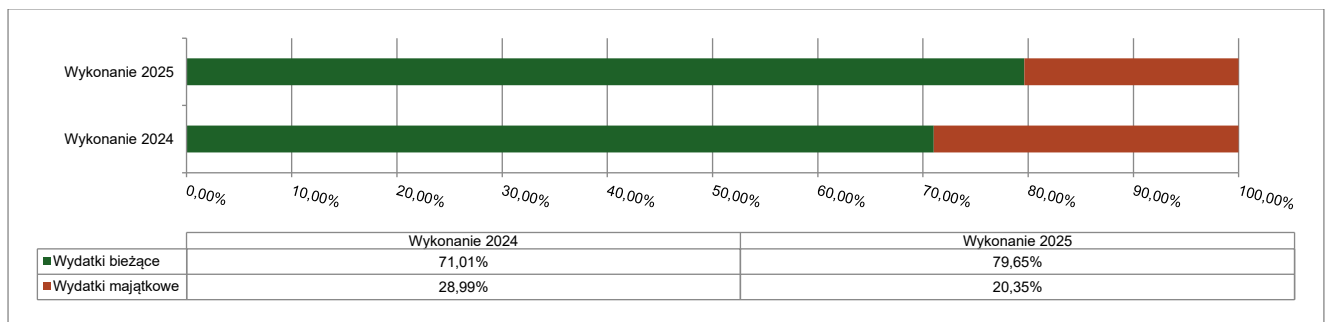
Tabela 7: Realizacja planu wydatków w 2025 roku w Gminie Lubianka.

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	55 548 941,12	61 890 644,40	57 858 446,35	93,48%	79,65%
Wydatki majątkowe	26 746 100,94	15 800 598,03	14 781 875,21	93,55%	20,35%
<b>RAZEM WYDATKI OGÓLEM</b>	<b>82 295 042,06</b>	<b>77 691 242,43</b>	<b>72 640 321,56</b>	<b>93,50%</b>	<b>100,00%</b>

Tabela 8: Realizacja planu wydatków ogółem w 2025 roku w Gminie Lubianka 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	29 957 324,00	29 396 900,68	27 529 900,97	93,65%	37,90%
010	Rolnictwo i łowiectwo	15 004 031,00	12 136 843,32	11 139 034,06	91,78%	15,33%
750	Administracja publiczna	10 044 937,00	10 524 107,01	10 050 350,85	95,50%	13,84%
855	Rodzina	9 011 408,00	8 345 264,00	8 129 446,51	97,41%	11,19%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 188 187,22	3 853 589,54	3 712 928,74	96,35%	5,11%
600	Transport i łączność	2 802 010,00	2 951 819,90	2 861 676,28	96,95%	3,94%
852	Pomoc społeczna	2 533 537,82	2 862 072,28	2 594 073,58	90,64%	3,57%
757	Obsługa długu publicznego	2 274 026,00	2 274 026,00	2 220 399,42	97,64%	3,06%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 153 747,02	2 270 984,70	2 175 563,49	95,80%	2,99%
752	Obrona narodowa	0,00	544 000,00	498 388,00	91,62%	0,69%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	482 933,00	580 833,00	494 445,34	85,13%	0,68%
926	Kultura fizyczna	1 752 100,00	313 600,00	300 231,03	95,74%	0,41%
700	Gospodarka mieszkaniowa	287 097,00	297 097,00	292 223,38	98,36%	0,40%
720	Informatyka	0,00	636 100,00	227 135,49	35,71%	0,31%
710	Działalność usługowa	300 000,00	160 000,00	125 142,80	78,21%	0,17%
851	Ochrona zdrowia	188 332,00	188 332,00	111 417,26	59,16%	0,15%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 602,00	106 799,00	106 799,00	100,00%	0,15%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	75 270,00	100 374,00	58 665,36	58,45%	0,08%
758	Różne rozliczenia	238 500,00	148 500,00	12 500,00	8,42%	0,02%
	<b>RAZEM WYDATKI OGÓLEM</b>	<b>82 295 042,06</b>	<b>77 691 242,43</b>	<b>72 640 321,56</b>	<b>93,50%</b>	<b>100,00%</b>

Wykres 7: Struktura wydatków ogółem Lubianka w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



## 2.7. WYDATKI BIEŻĄCE

W 2025 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 57 858 446,35 zł, tj. w 93,48% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 61 890 644,40 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 9: Realizacja planu wydatków bieżących w 2025 roku w Gminie Lubianka 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	25 107 324,00	27 063 900,68	25 273 513,67	93,38%	43,68%
750	Administracja publiczna	10 024 937,00	10 504 107,01	10 050 350,85	95,68%	17,37%
855	Rodzina	5 761 408,00	7 150 264,00	6 969 429,51	97,47%	12,05%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 752 987,22	3 755 777,81	3 623 123,38	96,47%	6,26%
010	Rolnictwo i łowiectwo	2 329 031,00	3 562 267,96	3 230 355,42	90,68%	5,58%
852	Pomoc społeczna	2 533 537,82	2 862 072,28	2 594 073,58	90,64%	4,48%
757	Obsługa długu publicznego	2 274 026,00	2 274 026,00	2 220 399,42	97,64%	3,84%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 594 673,08	1 683 910,76	1 614 054,40	95,85%	2,79%
600	Transport i łączność	721 683,00	781 182,90	744 273,60	95,28%	1,29%
926	Kultura fizyczna	252 100,00	313 600,00	300 231,03	95,74%	0,52%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	357 933,00	345 833,00	297 297,20	85,97%	0,51%
700	Gospodarka mieszkaniowa	287 097,00	297 097,00	292 223,38	98,36%	0,51%
720	Informatyka	0,00	636 100,00	227 135,49	35,71%	0,39%
710	Działalność usługowa	100 000,00	160 000,00	125 142,80	78,21%	0,22%
851	Ochrona zdrowia	136 832,00	136 832,00	111 417,26	81,43%	0,19%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 602,00	106 799,00	106 799,00	100,00%	0,18%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	75 270,00	100 374,00	58 665,36	58,45%	0,10%
758	Różne rozliczenia	238 500,00	148 500,00	12 500,00	8,42%	0,02%
752	Obrona narodowa	0,00	8 000,00	7 461,00	93,26%	0,01%
	<b>RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE</b>	<b>55 548 941,12</b>	<b>61 890 644,40</b>	<b>57 858 446,35</b>	<b>93,48%</b>	<b>100,00%</b>

### 2.7.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 562 267,96 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 230 355,42 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 90,68%. Środki te przeznaczono następująco:

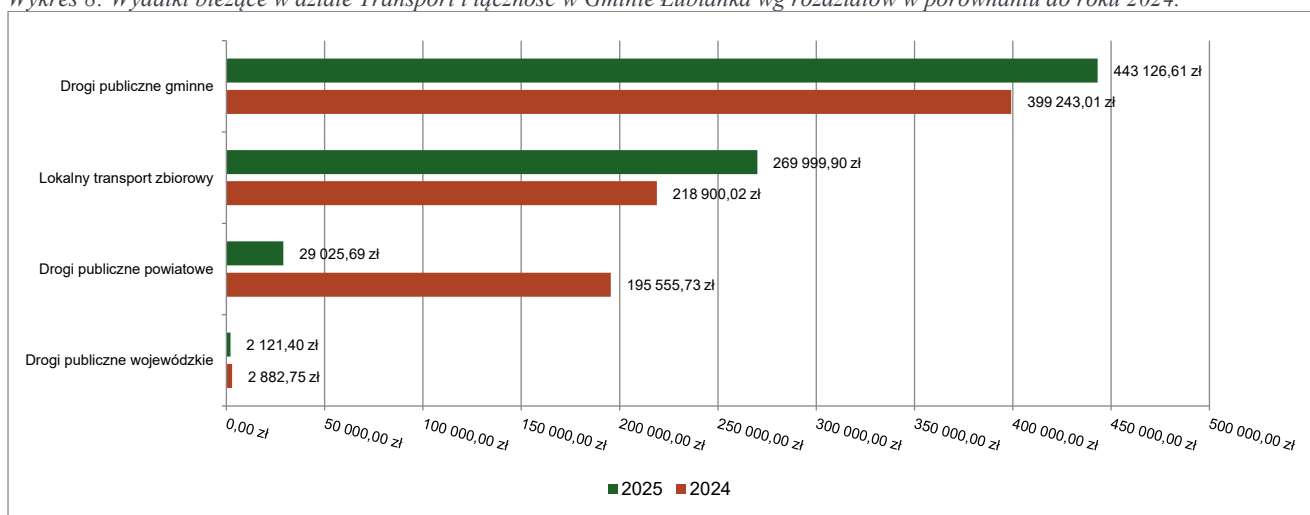
- w rozdziale 01008 Melioracje wodne wydatkowano kwotę 30 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 30 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - dotację celową dla Gminnej Spółki Wodnej w Lubiance na bieżące utrzymanie urządzeń melioracyjnych.
- w rozdziale 01009 Spółki wodne wydatkowano kwotę 100 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 100 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - składkę członkowską dla Gminnej Spółki Wodnej w Lubiance.
- w rozdziale 01030 Izby rolnicze wydatkowano kwotę 29 676,12 zł, co stanowi 78,51% planu rocznego wynoszącego 37 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - rzecz Kujawsko-Pomorskiej Izby Rolniczej.
- w rozdziale 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi wydatkowano kwotę 873 845,03 zł, co stanowi 80,95% planu rocznego wynoszącego 1 079 531,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup energii w kwocie 546 695,05 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 149 326,12 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 114 347,67 zł;
  - różne opłaty i składki w kwocie 57 341,35 zł;
  - podróże służbowe krajowe w kwocie 6 134,84 zł;
- w rozdziale 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi wydatkowano kwotę 1 120 951,30 zł, co stanowi 90,68% planu rocznego wynoszącego 1 236 100,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 915 074,81 zł;
  - zakup energii w kwocie 182 323,63 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 20 936,91 zł;
  - różne opłaty i składki w kwocie 2 228,50 zł;
  - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 387,45 zł;
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 1 075 882,97 zł, co stanowi 99,73% planu rocznego wynoszącego 1 078 836,96 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - realizację zadania dotyczącego zwrotu podatku akcyzowego producentom rolnym wliczonego w cenę oleju napędowego w kwocie 1 067 836,96 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 8 046,01 zł.

### 2.7.2. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 781 182,90 zł, zaś zrealizowane w kwocie 744 273,60 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,28%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy wydatkowano kwotę 269 999,90 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 269 999,90 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - dotację celową dla Powiatu Toruńskiego na realizację transportu zbiorowego na terenie Gminy Łubianka w kwocie 250 000,00 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 19 999,90 zł (zorganizowanie transportu podczas wyborów Prezydenta).
- w rozdziale 60013 Drogi publiczne wojewódzkie wydatkowano kwotę 2 121,40 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 2 121,40 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - opłacenie decyzji za zajęcie pasa drogowego.
- w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe wydatkowano kwotę 29 025,69 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 29 025,69 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - dotację celową dla powiatu Toruńskiego na utrzymanie ścieżek pieszo-rowerowych w kwocie 27 947,99 zł;
  - opłata z zajęcie pasa drogowego w kwocie 1 077,70 zł.
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 443 126,61 zł, co stanowi 92,31% planu rocznego wynoszącego 480 035,91 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na bieżące utrzymanie dróg gminnych w tym:
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 288 835,81 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 91 362,40 zł;
  - zakup usług remontowych w kwocie 57 593,60 zł;
  - różne opłaty i składki (ubezpieczenia) w kwocie 3 755,80 zł;
  - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego (opłata środowiskowa) w kwocie 1 195,00 zł;
  - podatek od nieruchomości w kwocie 384,00 zł.

Wykres 8: Wydatki bieżące w dziale Transport i łączność w Gminie Łubianka wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



### 2.7.3. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 297 097,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 292 223,38 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,36%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 292 223,38 zł, co stanowi 98,36% planu rocznego wynoszącego 297 097,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 98 212,14 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 88 665,84 zł;
  - zakup energii w kwocie 63 850,60 zł;
  - zakup usług remontowych w kwocie 28 400,00 zł;
  - opłata roczna za wieczyste użytkowanie gruntów w kwocie 13 094,80 zł.

### 2.7.4. DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 160 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 125 142,80 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 78,21%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego wydatkowano kwotę 125 142,80 zł, co stanowi 78,21% planu rocznego wynoszącego 160 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na projekty decyzji o warunkach zabudowy, ogłoszenia prasowe i sporządzenie operatów szacunkowych.

### 2.7.5. DZIAŁ 720 – INFORMATYKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 636 100,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 227 135,49 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 35,71%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 72095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 227 135,49 zł, co stanowi 35,71% planu rocznego wynoszącego 636 100,00 zł. Wydatki dotyczą realizacji przedsięwzięcia „Cyberbezpieczny samorząd”, na zadanie otrzymaliśmy środki z FERC.

### 2.7.6. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 10 504 107,01 zł, zaś zrealizowane w kwocie 10 050 350,85 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,68%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wydatkowano kwotę 223 429,99 zł, co stanowi 93,11% planu rocznego wynoszącego 239 961,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 169 086,28 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 28 279,83 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 13 914,00 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 961,50 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 4 352,00 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 2 836,38 zł.
- w rozdziale 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 289 124,92 zł, co stanowi 93,27% planu rocznego wynoszącego 310 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - różne wydatki na rzecz osób fizycznych (diety radnych) w kwocie 243 301,78 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 34 237,79 zł;
  - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 5 967,36 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 617,99 zł;
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 8 660 312,55 zł, co stanowi 96,54% planu rocznego wynoszącego 8 970 875,74 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 5 617 998,25 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 986 615,47 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 822 084,70 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 330 364,40 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 214 458,50 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 176 662,46 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 122 057,22 zł;
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 75 385,64 zł;
  - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 64 363,86 zł;
  - podróże służbowe krajowe w kwocie 53 011,13 zł;
  - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 40 737,88 zł;
  - zakup energii w kwocie 37 679,83 zł;
  - zakup usług remontowych w kwocie 35 108,01 zł;
  - podatek od towarów i usług (VAT). w kwocie 29 721,00 zł;
  - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 24 548,47 zł;
  - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 13 731,30 zł;
  - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 10 957,43 zł;
  - zakup usług zdrowotnych w kwocie 4 827,00 zł;
- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 311 550,70 zł, co stanowi 88,98% planu rocznego wynoszącego 350 150,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 200 069,31 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 61 261,39 zł;
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 50 220,00 zł.
- w rozdziale 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 161 346,27 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 161 346,27 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 98 033,58 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 28 568,48 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 23 221,97 zł;

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 517,70 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 2 844,57 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 836,29 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 000,00 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 465,00 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 443,44 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 214,51 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 200,73 zł;
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 404 586,42 zł, co stanowi 85,76% planu rocznego wynoszącego 471 774,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup energii w kwocie 187 193,09 zł;
  - różne wydatki na rzecz osób fizycznych (diety sołtysów) w kwocie 99 499,79 zł;
  - różne opłaty i składki w kwocie 92 025,80 zł, w tym składki członkowskie wniesione do stowarzyszeń:
    - ZSP 1 500 zł
    - Europa Kujaw i Pomorza 794,30 zł
    - LGD Chełmża 7 769 zł
    - MOF 12 096 zł
    - LOT Toruń 2 000 zł
    - Salutaris 6 002,25 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 9 728,79 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 6 565,89 zł;
  - wpłaty na ZGWRP w kwocie 5 073,06 zł;
  - zakup usług remontowych w kwocie 4 500,00 zł.

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

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 106 799,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 106 799,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa wydatkowano kwotę 1 602,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 602,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na prowadzenie rejestru wyborców.
- w rozdziale 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej wydatkowano kwotę 105 197,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 105 197,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 63 000,00 zł;
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 32 888,37 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 5 235,30 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 613,95 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 757,58 zł;
  - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 701,80 zł.

#### **2.7.8. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA**

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 8 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 7 461,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 93,26%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 7 461,00 zł, co stanowi 93,26% planu rocznego wynoszącego 8 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup namiotu ze środków otrzymanych z Programu ochrony ludności i obrony cywilnej. .

#### **2.7.9. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 345 833,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 297 297,20 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 85,97%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 279 760,57 zł, co stanowi 85,81% planu rocznego wynoszącego 326 033,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 143 294,57 zł;
  - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 52 575,00 zł;
  - różne opłaty i składki w kwocie 35 787,24 zł;

- o zakup energii w kwocie 17 935,61 zł;
- o zakup usług zdrowotnych w kwocie 10 340,00 zł;
- o zakup usług pozostałych w kwocie 9 536,73 zł;
- o podatek od nieruchomości w kwocie 5 291,42 zł;
- o dotację celową dla OSP Bierzgłowo w kwocie 5 000,00 zł;

Tabela 10: Środki do dyspozycji Ochotniczych Straży Pożarnych.

Nazwa jednostki	Plan	Wykonanie	% wykonania
OSP Bierzgłowo	12 000	11 978,06	99,82
OSP Biskupice	10 000	10 092,77	100,93
OSP Brąchnowo	12 000	11 616,39	96,80
OSP Wybcz	10 000	10 026,20	100,26
OSP Dębiny	12 000	12 541,37	104,51
OSP Przeczno	10 000	9 990,03	99,90
OSP Lubianka	24 000	24 842,91	103,51
<b>RAZEM</b>	<b>90 000</b>	<b>91 087,73</b>	<b>101,21</b>

- w rozdziale 75416 Straż gminna (miejska) wydatkowano kwotę 17 536,63 zł, co stanowi 88,57% planu rocznego wynoszącego 19 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 9 088,63 zł;
  - o zakup usług pozostałych w kwocie 7 040,00 zł;
  - o różne opłaty i składki w kwocie 1 408,00 zł.

#### 2.7.10. DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 274 026,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 220 399,42 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,64%. Środki te przeznaczono na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

#### 2.7.11. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 148 500,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 12 500,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 8,42%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe wydatkowano kwotę 12 500,00 zł, co stanowi 41,67% planu rocznego wynoszącego 30 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - o zryczałtowaną opłatę pobieraną przez bank za prowadzenie rachunku w kwocie 12 500,00 zł.
- w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe zaplanowano 118 500,00 zł rezerwy celowa z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

#### 2.7.12. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

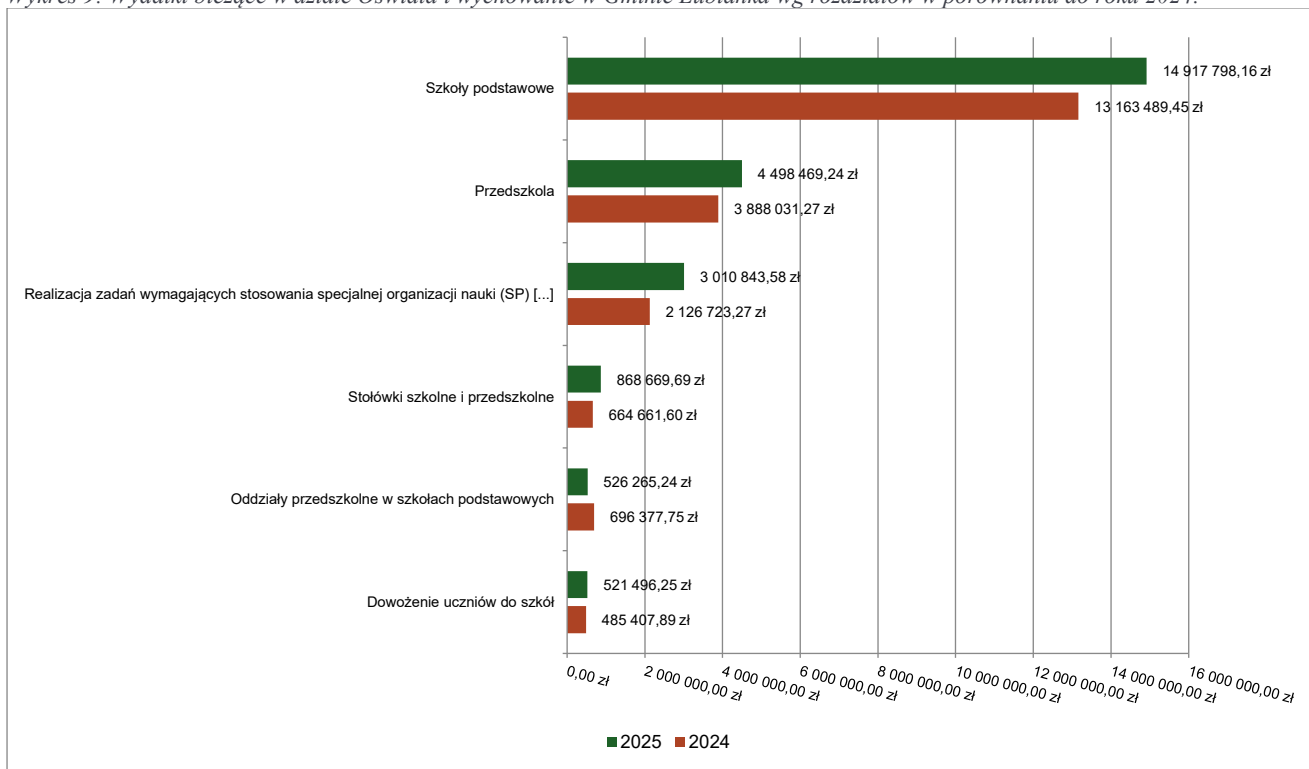
Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 27 063 900,68 zł, zaś zrealizowane w kwocie 25 273 513,67 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 93,38%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 14 917 798,16 zł, co stanowi 95,11% planu rocznego wynoszącego 15 684 098,35 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - o wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 8 034 881,77 zł;
  - o składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 836 555,59 zł;
  - o wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 314 626,68 zł;
  - o odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 674 447,67 zł;
  - o dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 625 492,13 zł;
  - o zakup energii w kwocie 600 988,18 zł;
  - o wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 512 013,30 zł;
  - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 317 240,14 zł;
  - o zakup usług remontowych w kwocie 294 338,32 zł;
  - o zakup usług pozostałych w kwocie 220 226,16 zł;
  - o składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 158 098,44 zł;
  - o dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 86 717,89 zł;
  - o zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 48 051,04 zł;
  - o wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 47 084,97 zł;
  - o wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 47 028,16 zł;
  - o różne opłaty i składki w kwocie 27 337,00 zł;

- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 18 122,46 zł;
- wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 15 008,75 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 14 737,30 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 6 149,08 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 6 050,00 zł;
- składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 4 385,78 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 3 927,90 zł;
- zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 3 530,90 zł;
- zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 647,26 zł;
- pozostałe odsetki w kwocie 111,29 zł;
- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 526 265,24 zł, co stanowi 85,81% planu rocznego wynoszącego 613 271,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 325 833,32 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 65 992,86 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 40 525,14 zł;
  - różne opłaty i składki w kwocie 28 317,56 zł;
  - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 24 702,94 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 23 913,20 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 8 833,68 zł;
  - zakup energii w kwocie 2 841,91 zł;
  - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 2 505,92 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 1 537,06 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 176,78 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 84,87 zł;
- w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 4 498 469,24 zł, co stanowi 91,91% planu rocznego wynoszącego 4 894 669,01 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 1 919 667,35 zł;
  - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 1 110 676,51 zł;
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 344 814,05 zł;
  - różne opłaty i składki w kwocie 285 447,27 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 282 247,88 zł;
  - zakup energii w kwocie 178 229,60 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 88 815,40 zł;
  - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 85 443,62 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 50 327,78 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 43 885,53 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 39 438,18 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 37 396,75 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 14 988,82 zł;
  - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 4 775,65 zł;
  - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 3 750,00 zł;
  - zakup usług remontowych w kwocie 3 321,00 zł;
  - podróże służbowe krajowe w kwocie 2 850,15 zł;
  - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 103,70 zł;
  - zakup usług zdrowotnych w kwocie 750,00 zł;
  - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 540,00 zł;
- w rozdziale 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego zaplanowano 20 000,00 zł;
- w rozdziale 80107 Świetlice szkolne wydatkowano kwotę 483 625,20 zł, co stanowi 89,82% planu rocznego wynoszącego 538 436,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 356 956,10 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 69 236,06 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 18 604,17 zł;
  - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 16 547,76 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 13 212,04 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 5 885,19 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 571,87 zł;
  - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 612,01 zł;
- w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 521 496,25 zł, co stanowi 90,21% planu rocznego wynoszącego 578 069,15 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 505 918,49 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 15 140,61 zł;
  - zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 437,15 zł.

- w rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 78 669,78 zł, co stanowi 80,79% planu rocznego wynoszącego 97 375,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 47 986,78 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 30 683,00 zł.
- w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne wydatkowano kwotę 868 669,69 zł, co stanowi 92,48% planu rocznego wynoszącego 939 292,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 575 404,62 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 108 224,43 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 96 203,42 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 41 192,26 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 23 584,64 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 11 363,86 zł;
  - zakup energii w kwocie 8 324,16 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 2 992,30 zł;
  - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 380,00 zł;
- 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 254 206,33 zł, co stanowi 94,90% planu rocznego wynoszącego 267 855,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 117 245,91 zł;
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 71 946,13 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 35 769,55 zł;
  - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 9 053,15 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 6 271,49 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 5 978,30 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 4 117,99 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 3 823,81 zł.
- w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 3 010 843,58 zł, co stanowi 94,35% planu rocznego wynoszącego 3 191 182,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 1 896 506,53 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 424 227,40 zł;
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 336 132,00 zł;
  - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 138 886,46 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 71 560,71 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 64 188,57 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 51 597,04 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 22 982,20 zł;
  - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 4 762,67 zł.
- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatkowano kwotę 83 088,61 zł, co stanowi 97,67% planu rocznego wynoszącego 85 074,46 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 82 618,88 zł;
  - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 469,73 zł;
- w rozdziale 80195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 30 381,59 zł, co stanowi 19,65% planu rocznego wynoszącego 154 578,71 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 26 002,80 zł;
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 3 000,00 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 378,79 zł;

Wykres 9: Wydatki bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Lubianka wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



### 2.7.13. DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 136 832,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 111 417,26 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 81,43%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii wydatkowano kwotę 6 165,00 zł, co stanowi 78,52% planu rocznego wynoszącego 7 852,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 6 165,00 zł.
- w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 99 502,26 zł, co stanowi 83,63% planu rocznego wynoszącego 118 980,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 57 629,60 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 25 322,37 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 8 155,99 zł;
  - dotacja celowa dla Miasta Torunia na utrzymanie Izby Wyrzeźwień w kwocie 8 000,00 zł;
  - różne opłaty i składki w kwocie 394,30 zł;
- w rozdziale 85195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 5 750,00 zł, co stanowi 57,50% planu rocznego wynoszącego 10 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 5 750,00 zł.

### 2.7.14. DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 862 072,28 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 594 073,58 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 90,64%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej wydatkowano kwotę 418 660,82 zł, co stanowi 99,33% planu rocznego wynoszącego 421 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 418 660,82 zł.
- w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej wydatkowano kwotę 5 999,99 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 6 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 000,00 zł;
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2 548,84 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 438,90 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 12,25 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 14 885,59 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 14 887,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 14 885,59 zł.
- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 119 184,88 zł, co stanowi 99,71% planu rocznego wynoszącego 119 526,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - świadczenia społeczne w kwocie 119 184,88 zł.
- w rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę 43 958,76 zł, co stanowi 89,39% planu rocznego wynoszącego 49 177,54 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - świadczenia społeczne w kwocie 43 717,46 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 241,30 zł.
- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe wydatkowano kwotę 167 349,74 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 167 351,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - świadczenia społeczne w kwocie 167 349,74 zł.
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano kwotę 1 188 493,67 zł, co stanowi 92,41% planu rocznego wynoszącego 1 286 040,93 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 786 910,78 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 137 762,76 zł;
  - świadczenia społeczne w kwocie 98 125,17 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 47 242,38 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 23 818,61 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 23 611,88 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 23 281,06 zł;
  - podróże służbowe krajowe w kwocie 14 051,57 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 13 697,45 zł;
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 11 458,00 zł;
  - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 4 281,35 zł;
  - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 713,09 zł;
  - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 286,57 zł;
  - zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 010,00 zł;
  - różne opłaty i składki w kwocie 243,00 zł;
- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wydatkowano kwotę 64 944,00 zł, co stanowi 84,63% planu rocznego wynoszącego 76 736,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 64 944,00 zł.
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 97 663,85 zł, co stanowi 76,29% planu rocznego wynoszącego 128 021,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - świadczenia społeczne w kwocie 54 965,60 zł;
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 30 827,40 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 5 957,05 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 5 162,30 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 751,50 zł.
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 472 932,28 zł, co stanowi 79,77% planu rocznego wynoszącego 592 832,81 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 237 509,61 zł;
  - świadczenia społeczne w kwocie 63 036,87 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 50 965,80 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 44 617,25 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 41 346,71 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 12 580,70 zł;
  - zakup energii w kwocie 9 005,62 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 8 851,05 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 4 673,67 zł;
  - zakup usług zdrowotnych w kwocie 240,00 zł;
  - różne opłaty i składki w kwocie 105,00 zł;

#### 2.7.15. DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 100 374,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 58 665,36 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 58,45%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85412 Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży wydatkowano kwotę 26 719,54 zł, co stanowi 83,50% planu rocznego wynoszącego 32 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 22 219,54 zł;
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 4 500,00 zł;
- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 19 945,82 zł, co stanowi 35,38% planu rocznego wynoszącego 56 374,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - stypendia dla uczniów w kwocie 18 920,00 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 1 025,82 zł.
- w rozdziale 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym wydatkowano kwotę 12 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 12 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na stypendia Św. Jana Pawła II dla uczniów z najlepszymi wynikami w nauce.

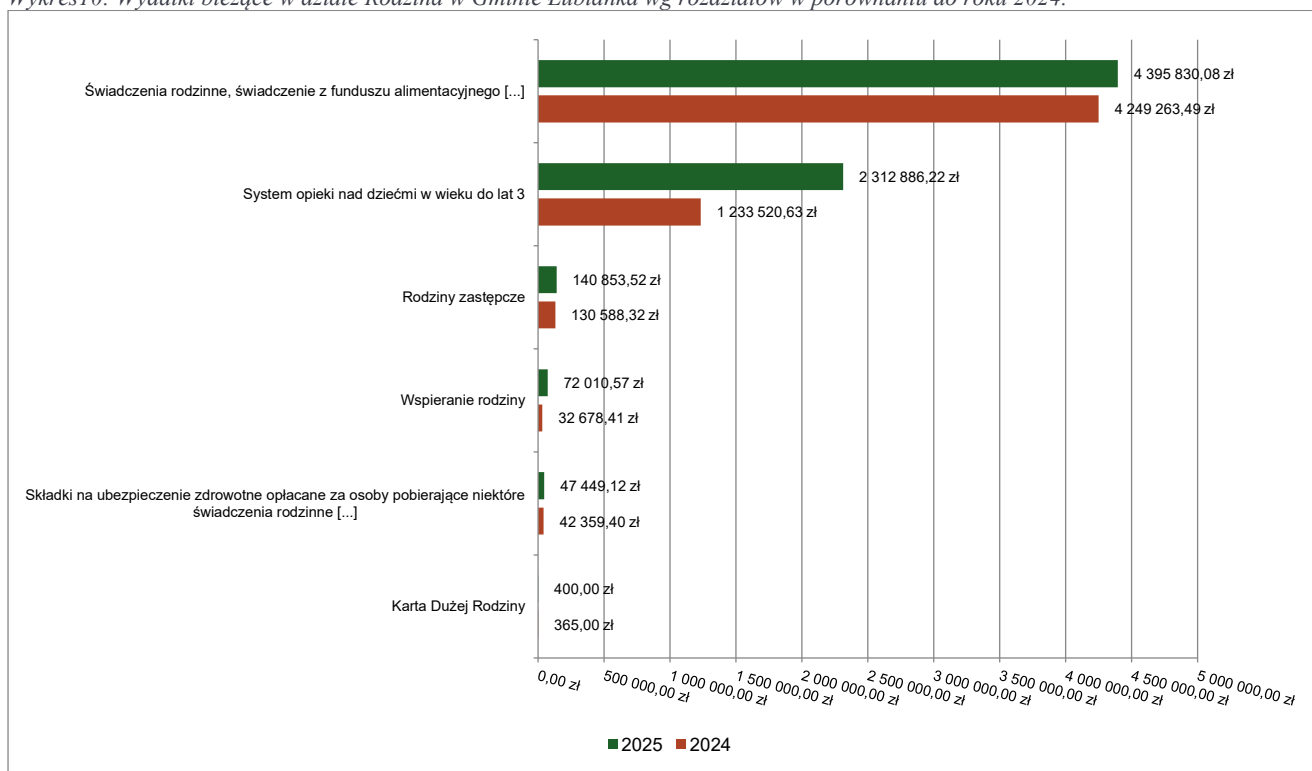
#### 2.7.16. DZIAŁ 855 – RODZINA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 7 150 264,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 6 969 429,51 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,47%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze zaplanowano 7 600,00 zł;
- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 4 395 830,08 zł, co stanowi 99,13% planu rocznego wynoszącego 4 434 357,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - świadczenia społeczne w kwocie 3 763 080,93 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 460 244,72 zł;
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 130 764,56 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 13 314,77 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 9 222,85 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 5 424,02 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 5 016,36 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 4 085,10 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 195,94 zł;
  - podróże służbowe krajowe w kwocie 1 830,09 zł;
  - pozostałe odsetki w kwocie 650,74 zł;
- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę 400,00 zł, co stanowi 94,56% planu rocznego wynoszącego 423,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 334,26 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 57,55 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 8,19 zł.
- w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny wydatkowano kwotę 72 010,57 zł, co stanowi 76,69% planu rocznego wynoszącego 93 895,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 52 972,04 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 8 708,70 zł;
  - podróże służbowe krajowe w kwocie 3 440,65 zł;
  - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 941,27 zł;
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 2 407,65 zł;
  - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 956,63 zł;
  - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 443,63 zł;
  - zakup usług zdrowotnych w kwocie 140,00 zł.
- w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze wydatkowano kwotę 140 853,52 zł, co stanowi 96,01% planu rocznego wynoszącego 146 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 140 853,52 zł.
- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 47 449,12 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 47 450,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 47 449,12 zł.
- w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 wydatkowano kwotę 2 312 886,22 zł, co stanowi 95,58% planu rocznego wynoszącego 2 419 839,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 410 688,78 zł;
  - zakup środków żywności w kwocie 298 605,00 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 260 586,62 zł;

- o zakup energii w kwocie 65 300,34 zł;
- o dotacja celowa z budżetu dla niepublicznego żłobka działającego na terenie Gminy w kwocie 55 500,00 zł;
- o odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 46 352,27 zł;
- o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 44 180,28 zł;
- o zakup usług pozostałych w kwocie 43 689,07 zł;
- o składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 34 150,41 zł;
- o wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 27 972,00 zł;
- o dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 18 024,45 zł;
- o zakup usług remontowych w kwocie 3 321,00 zł;
- o podróże służbowe krajowe w kwocie 2 400,00 zł;
- o szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 810,00 zł;
- o zakup usług zdrowotnych w kwocie 765,00 zł;
- o opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 492,00 zł;
- o 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 49,00 zł;

Wykres10: Wydatki bieżące w dziale Rodzina w Gminie Łubianka wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



### 2.7.17. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 755 777,81 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 623 123,38 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,47%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 2 840 659,75 zł, co stanowi 99,81% planu rocznego wynoszącego 2 846 127,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - o zakup usług pozostałych w kwocie 1 427 125,44 zł, z tego: transport odpadów przez MPO w kwocie 1 384 644,30 zł, aplikacja ECO harmonogram w kwocie 3 111,90 zł, naprawy monitoringu w kwocie 369 zł, zrąbkowanie gałęzi w kwocie 11 340 zł, kruszenie gruzu w kwocie 24 523,74 zł, usł. koparko-ładowarką w kwocie 1 568,25 zł, analiza odpadów w kwocie 1 568,25 zł;
  - o dotacja celowa dla Miasta Torunia na zagospodarowanie odpadów komunalnych w kwocie 1 213 775,76 zł;
  - o wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 147 246,49 zł;
  - o składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 22 857,06 zł;

- zakup energii elektrycznej w PSZOK w kwocie 11 841,41 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 8 132,01 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 4 552,58 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 4 230,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 499,00 zł (paliwo do kosiarki, pułapki na gryzonie);
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 400,00 zł;
- w rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi wydatkowano kwotę 87 729,50 zł, co stanowi 64,98% planu rocznego wynoszącego 135 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 71 244,38 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 16 485,12 zł.
- w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wydatkowano kwotę 49 156,23 zł, co stanowi 93,27% planu rocznego wynoszącego 52 700,81 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 17 692,33 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 15 546,15 zł;
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 14 337,00 zł;
  - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 580,75 zł.
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano kwotę 28 808,93 zł, co stanowi 50,54% planu rocznego wynoszącego 57 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 18 661,54 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 10 147,39 zł;
- w rozdziale 90013 Schroniska dla zwierząt wydatkowano kwotę 37 667,57 zł, co stanowi 89,26% planu rocznego wynoszącego 42 200,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - dotacja celowa dla Gminy Miasta Grudziądz w kwocie 26 000,00 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 10 467,58 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 199,99 zł.
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 515 637,30 zł, co stanowi 94,31% planu rocznego wynoszącego 546 750,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup energii w kwocie 341 489,42 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 160 167,38 zł (w tym konserwacja lamp ulicznych 147 980,38 zł);
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 13 980,50 zł.
- w rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wydatkowano kwotę 3 468,60 zł, co stanowi 34,69% planu rocznego wynoszącego 10 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 3 468,60 zł (monitoring byłego składowiska odpadów);
- w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami wydatkowano kwotę 59 995,50 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 60 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Łubianka.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność zaplanowano 6 000,00 zł;

#### **2.7.18. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 683 910,76 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 614 054,40 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,85%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury wydatkowano kwotę 998,77 zł, co stanowi 99,88% planu rocznego wynoszącego 1 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 998,77 zł.
- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 251 025,22 zł, co stanowi 97,19% planu rocznego wynoszącego 258 277,69 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 139 224,85 zł;
  - zakup energii w kwocie 53 408,96 zł;
  - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 34 850,00 zł;
  - zakup usług pozostałych w kwocie 22 776,29 zł;
  - zakup usług remontowych w kwocie 765,12 zł.
- w rozdziale 92113 Centra kultury i sztuki wydatkowano kwotę 978 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 978 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na dotację podmiotową dla BCK w Łubiance.
- w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami wydatkowano kwotę 1 316,11 zł, co stanowi 99,71% planu rocznego wynoszącego 1 320,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 316,11 zł;
- w rozdziale 92195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 382 714,30 zł, co stanowi 85,94% planu rocznego wynoszącego 445 313,07 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - zakup usług pozostałych w kwocie 146 793,91 zł;
  - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 134 355,39 zł;

- o 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 99 100,00 zł;
- o wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 2 465,00 zł.

## 2.7.19. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 313 600,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 300 231,03 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,74%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92601 Obiekty sportowe wydatkowano kwotę 131 135,39 zł, co stanowi 90,75% planu rocznego wynoszącego 144 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - o zakup usług pozostałych w kwocie 59 412,39 zł;
  - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 25 767,92 zł;
  - o zakup usług remontowych w kwocie 24 250,00 zł;
  - o zakup energii w kwocie 21 705,08 zł.
- w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej wydatkowano kwotę 156 500,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 156 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - o 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 150 000,00 zł;
  - o nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 6 500,00 zł.
- w rozdziale 92695 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 12 595,64 zł, co stanowi 99,97% planu rocznego wynoszącego 12 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - o zakup usług pozostałych w kwocie 6 796,79 zł;
  - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 798,85 zł.

## 2.8. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe Łubianka w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 14 781 875,21 zł, tj. w 93,55% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 15 800 598,03 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

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

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
010	Rolnictwo i łowiectwo	12 675 000,00	8 574 575,36	7 908 678,64	92,23%	53,50%
801	Oświata i wychowanie	4 850 000,00	2 333 000,00	2 256 387,30	96,72%	15,26%
600	Transport i łączność	2 080 327,00	2 170 637,00	2 117 402,68	97,55%	14,32%
855	Rodzina	3 250 000,00	1 195 000,00	1 160 017,00	97,07%	7,85%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 559 073,94	587 073,94	561 509,09	95,65%	3,80%
752	Obrona narodowa	0,00	536 000,00	490 927,00	91,59%	3,32%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	125 000,00	235 000,00	197 148,14	83,89%	1,33%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	435 200,00	97 811,73	89 805,36	91,81%	0,61%
710	Działalność usługowa	200 000,00	0,00	0,00	-	0,00%
750	Administracja publiczna	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00%	0,00%
851	Ochrona zdrowia	51 500,00	51 500,00	0,00	0,00%	0,00%
926	Kultura fizyczna	1 500 000,00	0,00	0,00	-	0,00%
	<b>Razem wydatki majątkowe</b>	<b>26 746 100,94</b>	<b>15 800 598,03</b>	<b>14 781 875,21</b>	<b>93,55%</b>	<b>100,00%</b>

Tabela 12: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2025 roku w Gminie Łubianka w podziale na zadania.

Dział	Rozdział	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 %)
010	01041	Przebudowa zbiorników retencyjnych na terenie Gminy Łubianka	0,00	291 000,00	275 284,67	94,6%	1,9%
010	01041	Zakup i montaż przydomowych oczyszczalni ścieków dla mieszkańców na terenie gm. Łubianka	1 000 000,00	50 000,00	0,00	0,0%	0,0%

010	01043	Budowa sieci wodociągowej wraz z projektowaniem	175 000,00	175 000,00	137 569,45	78,6%	0,9%
010	01043	Kompleksowe prace budowlane w zakresie gospodarowania wodą, w tym budowa i przebudowy SUW, wykonanie studni, zbiorników na wodę, sieci wodociągowej odwodnienia oraz projektowanie	11 500 000,00	7 158 575,36	6 893 455,16	96,3%	46,6%
010	01044	Modernizacja przepompowni ścieków w miejscowości Warszewice wraz z budową kanalizacji oraz zakupem sprzętu i urządzeń do obsługi sieci kanalizacyjnej	0,00	900 000,00	602 369,36	66,9%	4,1%
600	60014	Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi powiatowej na odcinku Wybcz-Wybzyk	150 000,00	95 817,00	85 854,00	89,6%	0,6%
600	60016	Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Łubianka-projektowanie	485 327,00	504 510,00	480 504,68	95,2%	3,3%
600	60016	Przebudowa ul. Mostowej wraz z wiaduktem nad ścieżką	1 100 000,00	1 230 310,00	1 216 580,00	98,9%	8,2%
600	60016	Wykup gruntów pod drogi i chodniki	35 000,00	5 000,00	150,00	3,0%	0,0%
600	60016	Zakup ciągnika wraz z przyczepą	310 000,00	310 000,00	309 960,00	100,0%	2,1%
600	60016	Zakup kosiarki do ciągnika	0,00	25 000,00	24 354,00	97,4%	0,2%
710	71004	Sporządzenie planu ogólnego gminy oraz strategii rozwoju gminy	200 000,00	0,00	0,00	—	0,0%
750	75023	Sztandar Gminy Łubianka	20 000,00	20 000,00	0,00	0,0%	0,0%
752	75295	Agregat prądowłóczy przesyłny FOGO FD 100W-St	0,00	140 000,00	139 986,00	100,0%	0,9%
752	75295	Agregat prądowłóczy przesyłny o mocy maksymalnej od 86 kW wraz z przyczepką i infrastrukturą towarzyszącą (przyłącza energetyczne)	0,00	140 000,00	129 396,00	92,4%	0,9%
752	75295	Cysterna dwuosiowa o pojemności 9000 l	0,00	120 000,00	92 865,00	77,4%	0,6%
752	75295	Defibrylatory AED dla jednostek organizacyjnych gminy	0,00	84 000,00	80 080,00	95,3%	0,5%
752	75295	Mobilny maszt oświetleniowy	0,00	52 000,00	48 600,00	93,5%	0,3%
754	75405	Zakup samochodu dla Policji w Chełmży	25 000,00	25 000,00	21 352,50	85,4%	0,1%
754	75410	Rozbudowa poligonu Ośrodka Szkolenia KW PSP w Toruniu, z siedzibą w Łubiance- projekt	0,00	30 000,00	0,00	0,0%	0,0%
754	75412	Dotacja dla OSP w Łubiance na zakup pojazdu - "BEZPIECZNE KUJAWY I POMORZE"	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100,0%	0,7%
754	75412	Rozbudowa OSP w Biskupicach	0,00	50 000,00	45 795,64	91,6%	0,3%
754	75412	Zestaw elektryczny hydrauliczny duo - OSP Łubianka	0,00	30 000,00	30 000,00	100,0%	0,2%
801	80101	Budowa wyjścia ewakuacyjnego w SP Wybcz	0,00	25 000,00	21 301,42	85,2%	0,1%
801	80101	Przebudowa dachu Szkoły Podstawowej w Wybczu	450 000,00	496 000,00	487 387,50	98,3%	3,3%
801	80101	Przebudowa SP w Pigży poprzez wykonanie pompy ciepła wraz z systemem c.o.	0,00	1 750 000,00	1 747 698,38	99,9%	11,8%
801	80101	Przebudowa SP w Pigży poprzez wykonanie pompy ciepła wraz z systemem c.o. oraz instalacji fotowoltaicznej	1 800 000,00	0,00	0,00	—	0,0%
801	80101	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Brąchnowie	2 600 000,00	50 000,00	0,00	0,0%	0,0%
801	80101	Zakup kosiarki spalinowej-tractor SP Wybcz	0,00	12 000,00	0,00	0,0%	0,0%
851	85111	Wydatki na zakup i objęcie akcji - udziały w szpitalu Powiatowym w Chełmży	51 500,00	51 500,00	0,00	0,0%	0,0%
855	85516	Budowa publicznego żłobka w Łubiance	0,00	1 195 000,00	1 160 017,00	97,1%	7,8%
855	85516	Rozbudowa i wyposażenie Żłobka Publicznego w Łubiance	3 250 000,00	0,00	0,00	—	0,0%
900	90015	Zakup lampy z parasolem wraz z hybrydowym oświetleniem - Fundusz sołecki	15 200,00	7 811,73	7 811,73	100,0%	0,1%
900	90095	Budowa wiaty wraz z mostkiem na stawie przy pałacu w Wybczu	20 000,00	20 000,00	19 680,00	98,4%	0,1%
900	90095	Zagospodarowanie terenu i odnowa przestrzeni publicznej wokół jeziora Koźielec	400 000,00	70 000,00	62 313,63	89,0%	0,4%
921	92109	Budowa tarasu przy świetlicy wiejskiej w Brąchnowie - Funduszu sołecki	25 073,94	25 073,94	25 071,00	100,0%	0,2%
921	92109	Przebudowa dachu świetlicy wiejskiej w Biskupicach - Fundusz sołecki	10 000,00	0,00	0,00	—	0,0%
921	92109	Przebudowa dachu świetlicy wiejskiej w Biskupicach	50 000,00	0,00	0,00	—	0,0%
921	92113	Termomodernizacja budynku Biblioteki-Centrum Kultury w Łubiance	1 200 000,00	43 000,00	39 360,00	91,5%	0,3%
921	92120	Dotacja prace konserwatorskie i restauratorskie przy kościele parafialnym pw. Podwyższenia Krzyża Świętego w Przecznie	274 000,00	274 000,00	274 000,00	100,0%	1,9%
921	92120	Prace konserwatorskie przy obiekcie pałacu w Wybczu	0,00	185 000,00	182 823,09	98,8%	1,2%
921	92195	Przebudowa Gminnego Parku Kultury	0,00	60 000,00	40 255,00	67,1%	0,3%
926	92601	Budowa boiska do gry w hokeja na trawie wraz z infrastrukturą towarzyszącą-projektowanie	500 000,00	0,00	0,00	—	0,0%
926	92601	Budowa zadania-Orlik w Warszewicach	1 000 000,00	0,00	0,00	—	0,0%
		<b>Razem wydatki inwestycyjne</b>	<b>26 746 100,94</b>	<b>15 800 598,03</b>	<b>14 781 875,21</b>	<b>93,6%</b>	<b>100,0%</b>

### 2.8.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 8 574 575,36 zł, zaś zrealizowane w kwocie 7 908 678,64 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 92,23%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 01041 Program Rozwoju Obszarów Wiejskich wydatkowano kwotę 275 284,67 zł, co stanowi 80,73% planu rocznego wynoszącego 341 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - Przebudowę zbiorników retencyjnych na terenie Gminy Łubianka w kwocie 275 284,67 zł, z tego poniesione nakłady dotyczą przebudowy łącznie 6 zbiorników retencyjnych na terenie Gminy, należących do prywatnych właścicieli. Inwestycja zakończona.
- w rozdziale 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi wydatkowano kwotę 7 031 024,61 zł, co stanowi 95,87% planu rocznego wynoszącego 7 333 575,36 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - Budowę sieci wodociągowej wraz z projektowaniem w kwocie 137 569,45 zł, z tego poniesione nakłady dotyczą m.in. opracowania projektów technicznych, wynajem koparki, zakupu materiałów niezbędnych do budowy, zasuwu oraz transport materiałów.
  - Kompleksowe prace budowlane w zakresie gospodarowania wodą, w tym budowa i przebudowa SUW, wykonanie studni, zbiorników na wodę, sieci wodociągowej odwodnienia oraz projektowanie w kwocie 6 893 455,16 zł, z tego poniesione nakłady dotyczą budowy 4 studni głębinowych zasilających stacje uzdatniania wody w Przecznie oraz w Zamku Bierzgłowskim, rozbudowę stacji uzdatniania wody w Przecznie, budowę zbiornika na wodę w Przecznie, budowę sieci wodociągowej w Łubiance i Zamku Bierzgłowskim, budowę spinek wodociągowych na terenie całej Gminy, zakup i montaż systemu zdalnego odczytu wodomierzy wraz z 1350 wodomierzami, przebudowę stacji uzdatniania wody w Warszewicach oraz w Zamku Bierzgłowskim. Inwestycja kontynuowana w 2026 roku.
- w rozdziale 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi wydatkowano kwotę 602 369,36 zł, co stanowi 66,93% planu rocznego wynoszącego 900 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - Modernizację przepompowni ścieków w miejscowości Warszewice wraz z budową kanalizacji oraz zakupem sprzętu i urządzeń do obsługi sieci kanalizacyjnej w kwocie 602 369,36 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na projekt techniczny, nadzór inwestorski i przebudowę oraz budowę sieci kanalizacyjnej w miejscowości Pigża przy ul. Krokusowej i ul. Bratkowej o długości 140 mb. Inwestycja zakończona w 2025 roku.

### 2.8.2. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 170 637,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 117 402,68 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 97,55%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe wydatkowano kwotę 85 854,00 zł, co stanowi 89,60% planu rocznego wynoszącego 95 817,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - Budowę ścieżki rowerowej wzdłuż drogi powiatowej na odcinku Wybcz -Wybczyk w kwocie 85 854,00 zł. Nakłady poniesiono na przygotowanie projektu podziału, opracowanie dokumentacji technicznej i planu inwestycji. Inwestycja kontynuowana w 2026 roku.
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 2 031 548,68 zł, co stanowi 97,91% planu rocznego wynoszącego 2 074 820,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - Przebudowę dróg gminnych na terenie gminy Łubianka – projektowanie w kwocie 480 504,68 zł, z tego poniesione nakłady dotyczą zaprojektowania przebudowy następujących ulic na terenie Gminy: Spółdzielcza, Miłosza, Barwna, Fiołkowa, św. Nepomucena, św. Rozalii, Wrzosowa, Wierzbowa, Łączna, Wiatraczna, Średniowiecza, Akaczowa, Księżycowa, Tęczowa, Bajkowa;
  - Przebudowa ul. Mostowej wraz z wiaduktem nad ścieżką w kwocie 1 216 580 zł. Poniesione nakłady dotyczą budowy obiektu inżynierskiego nad ścieżką rowerową Toruń – Unisław w ciągu drogi gminnej ulicy Mostowej wraz z budową około 30 mb drogi asfaltowej (ul. Mostowej) oraz drogi gruzowej tj. ulicy Owsianej w Leszczu. Inwestycja zakończona, przyjęta na stan mienia gminnego.
  - Wykup gruntów pod drogi w kwocie 150 zł;
  - Zakup ciągnika wraz z przyczepą w kwocie 309 960 zł na potrzeby bieżącego utrzymania dróg. Przyjęto na stan mienia gminnego.
  - Zakup kosiarki do ciągnika w kwocie 24 354 zł. Przyjęto na stan mienia gminnego.

### 2.8.3. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 20 000,00 zł. Wydatki nie zostały zrealizowane w roku sprawozdawczym z uwagi na przeciągającą się procedurę uzgadniania projektu.

#### 2.8.4. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 536 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 490 927,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 91,59%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 490 927,00 zł, co stanowi 91,59% planu rocznego wynoszącego 536 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - Zakup agregatów prądowórczych, defibrylatorów, masztu oświetleniowego, co zwiększy bezpieczeństwo i gotowość Gminy na sytuacje kryzysowe. Przyjęto na stan mienia gminnego.

#### 2.8.5. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 235 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 197 148,14 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 83,89%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75405 Komendy powiatowe Policji wydatkowano kwotę 21 352,50 zł, co stanowi 85,41% planu rocznego wynoszącego 25 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - Zakup samochodu dla Policji w Chełmży w kwocie 21 352,50 zł;
- w rozdziale 75410 Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej zaplanowano 30 000,00 zł na rozbudowę poligonu Ośrodka Szkoleniowego KW PSP w Toruniu, z siedzibą w Łubiance – projekt. Wydatki nie zostały zrealizowane w 2025 r. z uwagi na zmianę harmonogramu realizacji inwestycji przez KW PSP w Toruniu. Zgodnie z otrzymanym powiadomieniem, realizacja zadania oraz wydatkowanie środków nastąpi w 2026 roku;
- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 175 795,64 zł, co stanowi 97,66% planu rocznego wynoszącego 180 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - Dotację celową dla OSP w Łubiance na zakup pojazdu w kwocie 100 000,00 zł;
  - Rozbudowa OSP w Biskupicach w kwocie 45 795,64 zł. Wydatki poniesione w 2025 roku dotyczą przygotowania projektu. Inwestycja kontynuowana w 2026 roku.;
  - Zestaw elektryczny hydrauliczny duo – OSP Łubianka w kwocie 30 000,00 zł.

#### 2.8.6. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 333 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 256 387,30 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 96,72%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 2 256 387,30 zł, co stanowi 96,72% planu rocznego wynoszącego 2 333 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - Budowa wyjścia ewakuacyjnego w SP Wybcz w kwocie 21 301,42 zł. Wydatki poniesiono na demontaż witryny okiennej i montaż drzwi ewakuacyjnych wraz z modernizacją systemu ogrzewania w sali gimnastycznej (likwidacja grzejnika). Inwestycja zakończona, przyjęta stan mienia gminnego.;
  - Przebudowa dachu Szkoły Podstawowej w Wybczu w kwocie 487 387,50 zł. Poniesione nakłady dotyczą wykonania nowego dachu w szkole podstawowej w Wybczu, poprzez demontaż starych dachówek, naprawę istniejącej membrany oraz montaż nowych dachówek, orynnowania i rur spustowych. Inwestycja zakończona przyjęta na stan mienia gminnego.;
  - Przebudowa SP w Pigży poprzez wykonanie pompy ciepła wraz z systemem c.o. w kwocie 1 747 698,38 zł. Poniesione nakłady dotyczą. Budowy nowego systemu ogrzewania w SP Pigża, gdzie główne źródło zasilania w energię ciepłą stanowi pompa powietrzna (typu gruntowego z odwiertami) Ponadto dokonano modernizacji systemu centralnego ogrzewania poprzez jego dostosowania do nowego źródła ciepła (wymiana grzejników i rur) . Inwestycja zakończona przyjęta na stan mienia gminnego.
  - Termomodernizacja SP w Brąchnowie - wydatki nie zostały poniesione w 2025 roku ze względu na brak zewnętrznych źródeł finansowania, które stanowiły warunek konieczny do rozpoczęcia procedury przetargowej oraz zabezpieczenia montażu finansowego inwestycji, odstąpiono od realizacji zadania w bieżącym roku budżetowym.
  - Zakup kosiarki spalinowej – traktor SP Wybcz w 2025 roku zaplanowano kwotę 12 000 zł, wydatków nie zrealizowano, ponieważ Dyrektor placówki podjął decyzję o przesunięciu zakupu kosiarki. Utrzymanie terenów zielonych realizowano przy użyciu dotychczasowego sprzętu.

#### 2.8.7. DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 51 500,00 zł. Nie zrealizowano planu wydatków w kwocie 51 500 zł w związku ze zmianą harmonogramu realizacji inwestycji przez Szpital.

## DZIAŁ 855 – RODZINA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 195 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 160 017,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 97,07%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 wydatkowano kwotę 1 160 017,00 zł, co stanowi 97,07% planu rocznego wynoszącego 1 195 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - Budowę publicznego żłobka w Łubiance w kwocie 1 160 017,00 zł. Poniesione nakłady w 2025 roku dotyczą wykonania dokumentacji projektowo – kosztorysowej planowanej inwestycji budowy żłobka, zakupu działki, na której zlokalizowana będzie część inwestycji w tym parking oraz chodnik (dojście do żłobka) Ponadto poniesione nakłady dotyczą zapłaty za I płatność pośrednią dla wykonawcy robót budowlanych . Inwestycja kontynuowana w 2026 roku. Inwestycja kontynuowana w 2026 roku.

### 2.8.8. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 97 811,73 zł, zaś zrealizowane w kwocie 89 805,36 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 91,81%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 7 811,73 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 7 811,73 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - Zakup lampy z parasolem wraz z hybrydowym oświetleniem w kwocie 7 811,73 zł. Przyjęto na stan mienia gminnego.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 81 993,63 zł, co stanowi 91,10% planu rocznego wynoszącego 90 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - Budowa wiaty wraz z mostkiem na stawie przy pałacu w Wybczu w kwocie 19 680 zł. Poniesione wydatki w roku sprawozdawczym dotyczą przygotowania projektu technicznego.;
  - Zagospodarowanie terenu i odnowa przestrzeni publicznej wokół jeziora Kozielec w kwocie 62 313,63 zł. Poniesione nakłady dotyczą przygotowania projektu technicznego wraz z koncepcją, opłaty za pozwolenie wodnoprawne. Inwestycja kontynuowana w 2026 roku.

### 2.8.9. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 587 073,94 zł, zaś zrealizowane w kwocie 561 509,09 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 95,65%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 25 071,00 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 25 073,94 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - Budowa tarasu przy świetlicy wiejskiej w Brąchnowie w kwocie 25 071 zł. Wydatki poniesione w ramach funduszu sołeckiego. Inwestycja zakończona i przyjęta na stan mienia gminnego.
- w rozdziale 92113 Centra kultury i sztuki wydatkowano kwotę 39 360,00 zł, co stanowi 91,53% planu rocznego wynoszącego 43 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - Termomodernizacja budynku BCK w Łubiance w kwocie 39 360 zł. Wydatki poniesiono na wykonanie audytu energetycznego i projektu technicznego pomp ciepła.
- w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami wydatkowano kwotę 456 823,09 zł, co stanowi 99,53% planu rocznego wynoszącego 459 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - dotację celową dla kościoła parafialnego pw. Podwyższenia Krzyża Świętego w Przecznie w kwocie 274 000,00 zł.
  - Prace konserwatorskie przy obiekcie pałacu w Wybczu w kwocie 182 823,09 zł. Nakłady zostały poniesione na przebudowę schodów zewnętrznych oraz wewnętrznych w pałacu w Wybczu, zgodnie z zatwierdzonym przez Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków projektem. Inwestycja zakończona i przyjęta na stan mienia gminnego.
- w rozdziale 92195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 40 255,00 zł, co stanowi 67,09% planu rocznego wynoszącego 60 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
  - Przebudowa Gminnego Parku Kultury w kwocie 40 255,00 zł. Wydatki poniesione w 2025 roku dotyczą przygotowania dokumentacji projektowej.

## 2.9. PRZYCHODY

Przychody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 8 789 191,91 zł, (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych – 8 789 191,91 zł.

## 2.10. ROZCHODY

Rozchody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 2 152 981,89 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 2 152 981,89 zł.

Tabela 13: Zmiana stanu zadłużenia na koniec 2025 roku w Gminie Łubianka.

Wyszczególnienie	Wartości
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych	8 789 191,91
Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	2 152 981,89
Wzrost zadłużenia na koniec roku	6 636 210,02

### 3. Dane tabelaryczne

#### 3.1. WYKONANIE DOCHODÓW

Tabela 14: Wykonanie dochodów budżetu Łubianka za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>9 295 014,00</b>	<b>6 062 850,96</b>	<b>5 870 477,32</b>	<b>96,83%</b>
	<b>01008</b>		<b>Melioracje wodne</b>	<b>0,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>100,00%</b>
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
	<b>01041</b>		<b>Program Rozwoju Obszarów Wiejskich</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>289 000,00</b>	<b>238 612,22</b>	<b>82,56%</b>
		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	750 000,00	239 000,00	238 612,22	99,84%
		6299	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	250 000,00	50 000,00	0,00	0,00%
	<b>01043</b>		<b>Infrastruktura wodociągowa wsi</b>	<b>7 493 798,00</b>	<b>3 809 798,00</b>	<b>3 561 921,22</b>	<b>93,49%</b>
		0830	Wpływy z usług	1 489 298,00	1 574 298,00	1 737 772,12	110,38%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 500,00	9 500,00	10 260,55	108,01%
		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	1 120 000,00	598 000,00	205 888,55	34,43%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 880 000,00	1 628 000,00	1 608 000,00	98,77%
	<b>01044</b>		<b>Infrastruktura sanitacyjna wsi</b>	<b>797 716,00</b>	<b>862 716,00</b>	<b>965 987,57</b>	<b>111,97%</b>
		0830	Wpływy z usług	794 416,00	859 416,00	962 140,60	111,95%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 300,00	3 300,00	3 846,97	116,57%
	<b>01095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>3 500,00</b>	<b>1 071 336,96</b>	<b>1 073 956,31</b>	<b>100,24%</b>
		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	3 500,00	3 500,00	6 119,35	174,84%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	1 067 836,96	1 067 836,96	100,00%
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>1 162 794,00</b>	<b>968 793,90</b>	<b>960 101,17</b>	<b>99,10%</b>
	<b>60004</b>		<b>Lokalny transport zbiorowy</b>	<b>0,00</b>	<b>19 999,90</b>	<b>19 999,90</b>	<b>100,00%</b>
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	19 999,90	19 999,90	100,00%
	<b>60016</b>		<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>1 162 794,00</b>	<b>948 794,00</b>	<b>940 101,27</b>	<b>99,08%</b>
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość	162 794,00	162 794,00	154 101,27	94,66%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 000 000,00	786 000,00	786 000,00	100,00%
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>768 186,00</b>	<b>512 244,00</b>	<b>519 778,92</b>	<b>101,47%</b>

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	<b>70005</b>		<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>768 186,00</b>	<b>512 244,00</b>	<b>519 778,92</b>	<b>101,47%</b>
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	44 550,00	44 550,00	25 751,58	57,80%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	200,00	200,00	32,00	16,00%
		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	169 491,00	169 491,00	130 295,20	76,87%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	510 732,00	230 732,00	271 635,96	117,73%
		0830	Wpływy z usług	43 013,00	43 013,00	64 232,65	149,33%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	58,00	58,00	100,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00	24 200,00	27 773,53	114,77%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00	-
<b>720</b>			<b>Informatyka</b>	<b>0,00</b>	<b>190 830,00</b>	<b>190 830,00</b>	<b>100,00%</b>
	<b>72095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>190 830,00</b>	<b>190 830,00</b>	<b>100,00%</b>
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	158 389,08	158 389,08	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	0,00	32 440,92	32 440,92	100,00%
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>125 403,00</b>	<b>1 113 214,00</b>	<b>1 129 570,82</b>	<b>101,47%</b>
	<b>75011</b>		<b>Urzędy wojewódzkie</b>	<b>124 113,00</b>	<b>134 109,00</b>	<b>134 102,10</b>	<b>99,99%</b>
		0690	Wpływy z różnych opłat	10,00	10,00	3,10	31,00%
		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	124 103,00	134 099,00	134 099,00	100,00%
	<b>75023</b>		<b>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>1 200,00</b>	<b>880 636,00</b>	<b>897 065,84</b>	<b>101,87%</b>
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	879 436,00	892 695,00	101,51%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 200,00	1 200,00	4 370,84	364,24%
	<b>75085</b>		<b>Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>90,00</b>	<b>90,00</b>	<b>24,00</b>	<b>26,67%</b>
		0970	Wpływy z różnych dochodów	90,00	90,00	24,00	26,67%
	<b>75095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>98 379,00</b>	<b>98 378,88</b>	<b>100,00%</b>
		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	0,00	98 379,00	98 378,88	100,00%
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 602,00</b>	<b>106 799,00</b>	<b>106 799,00</b>	<b>100,00%</b>
	<b>75101</b>		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>	<b>1 602,00</b>	<b>1 602,00</b>	<b>1 602,00</b>	<b>100,00%</b>
		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	1 602,00	1 602,00	1 602,00	100,00%
	<b>75107</b>		<b>Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej</b>	<b>0,00</b>	<b>105 197,00</b>	<b>105 197,00</b>	<b>100,00%</b>
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	105 197,00	105 197,00	100,00%
<b>752</b>			<b>Obrona narodowa</b>	<b>0,00</b>	<b>544 000,00</b>	<b>498 388,00</b>	<b>91,62%</b>
	<b>75295</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>544 000,00</b>	<b>498 388,00</b>	<b>91,62%</b>
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	8 000,00	7 461,00	93,26%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	536 000,00	490 927,00	91,59%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
754			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>100,00</b>	<b>35 200,00</b>	<b>35 450,00</b>	<b>100,71%</b>
	75412		<b>Ochotnicze straże pożarne</b>	<b>0,00</b>	<b>35 100,00</b>	<b>35 100,00</b>	<b>100,00%</b>
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	5 100,00	5 100,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
	75416		<b>Straż gminna (miejska)</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>350,00</b>	<b>350,00%</b>
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	100,00	100,00	350,00	350,00%
756			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>31 594 374,78</b>	<b>31 609 374,78</b>	<b>31 241 729,16</b>	<b>98,84%</b>
	75601		<b>Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</b>	<b>25 300,00</b>	<b>25 300,00</b>	<b>18 795,87</b>	<b>74,29%</b>
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	25 000,00	25 000,00	18 358,58	73,43%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	300,00	300,00	437,29	145,76%
	75615		<b>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</b>	<b>3 604 596,00</b>	<b>3 607 596,00</b>	<b>3 577 930,51</b>	<b>99,18%</b>
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 328 683,00	3 328 683,00	3 263 517,00	98,04%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	203 432,00	203 432,00	206 250,10	101,39%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	21 951,00	21 951,00	18 201,00	82,92%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	43 230,00	43 230,00	64 511,00	149,23%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	5 000,00	5 000,00	18 201,88	364,04%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	300,00	300,00	368,00	122,67%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00	5 000,00	6 881,53	137,63%
	75616		<b>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych</b>	<b>4 619 669,00</b>	<b>4 619 669,00</b>	<b>4 308 433,51</b>	<b>93,26%</b>
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 211 305,00	2 211 305,00	2 007 470,82	90,78%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 348 220,00	1 348 220,00	1 345 240,44	99,78%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	3 302,00	3 302,00	2 442,57	73,97%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	294 842,00	294 842,00	249 642,00	84,67%
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00	20 000,00	20 467,00	102,34%
		0430	Wpływy z opłaty targowej	2 000,00	2 000,00	2 520,00	126,00%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	700 000,00	700 000,00	640 713,98	91,53%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	15 000,00	15 000,00	16 735,20	111,57%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	25 000,00	25 000,00	23 201,50	92,81%
	75618		<b>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</b>	<b>433 832,00</b>	<b>445 832,00</b>	<b>425 591,49</b>	<b>95,46%</b>
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	0,00	29 302,99	-
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	60 000,00	60 000,00	48 298,00	80,50%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	126 832,00	126 832,00	172 840,14	136,27%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	245 000,00	245 000,00	159 872,21	65,25%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	12 000,00	14 000,00	116,67%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	2 000,00	1 278,15	63,91%
	75621		<b>Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>	<b>22 910 977,78</b>	<b>22 910 977,78</b>	<b>22 910 977,78</b>	<b>100,00%</b>
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	22 690 840,44	22 690 840,44	22 690 840,44	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	220 137,34	220 137,34	220 137,34	100,00%
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>25 119 389,98</b>	<b>16 580 680,63</b>	<b>16 549 480,43</b>	<b>99,81%</b>
	<b>75802</b>		<b>Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>13 211 389,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 155 105,28	0,00	0,00	-
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	12 056 284,70	0,00	0,00	-
	<b>75814</b>		<b>Różne rozliczenia finansowe</b>	<b>3 000,00</b>	<b>427 240,95</b>	<b>427 040,75</b>	<b>99,95%</b>
		0740	Wpływy z dywidend	0,00	10,00	10,00	100,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	43 329,94	42 749,87	98,66%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00	3 000,00	3 963,25	132,11%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	139 781,05	139 781,05	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	71 038,00	71 038,00	100,00%
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	97 000,00	96 416,62	99,40%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	73 081,96	73 081,96	100,00%
	<b>75834</b>		<b>Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego</b>	<b>0,00</b>	<b>12 056 284,70</b>	<b>12 056 284,70</b>	<b>100,00%</b>
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	12 056 284,70	12 056 284,70	100,00%
	<b>75835</b>		<b>Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>0,00</b>	<b>1 378 422,28</b>	<b>1 378 422,28</b>	<b>100,00%</b>
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	1 378 422,28	1 378 422,28	100,00%
	<b>75866</b>		<b>Programy regionalne 2021–2027 finansowane z udziałem Europejskiego Funduszu Społecznego Plus</b>	<b>0,00</b>	<b>90 000,00</b>	<b>90 000,00</b>	<b>100,00%</b>
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	90 000,00	90 000,00	100,00%
	<b>75867</b>		<b>Krajowy Plan Odbudowy</b>	<b>11 905 000,00</b>	<b>2 628 732,70</b>	<b>2 597 732,70</b>	<b>98,82%</b>
		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	11 905 000,00	2 628 732,70	2 597 732,70	98,82%
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>2 615 600,00</b>	<b>2 260 144,64</b>	<b>2 167 483,05</b>	<b>95,90%</b>
	<b>80101</b>		<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>2 104 100,00</b>	<b>1 653 303,68</b>	<b>1 616 644,48</b>	<b>97,78%</b>
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 100,00	4 100,00	3 531,36	86,13%
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	37 481,46	4 808,41	12,83%
		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	0,00	722,22	83,99	11,63%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	15 000,00	12 220,72	81,47%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 100 000,00	1 596 000,00	1 596 000,00	100,00%
	<b>80104</b>		<b>Przedszkola</b>	<b>511 500,00</b>	<b>456 214,50</b>	<b>401 497,28</b>	<b>88,01%</b>
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	48 000,00	59 400,00	56 509,78	95,13%
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	318 000,00	240 416,00	235 320,00	97,88%
		0690	Wpływy z różnych opłat	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00%
		0830	Wpływy z usług	0,00	850,00	650,00	76,47%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00	500,00	335,00	67,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	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)	0,00	3 000,00	3 000,00	100,00%
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	105 000,00	112 048,50	105 682,50	94,32%
	<b>80148</b>		<b>Stolówki szkolne i przedszkolne</b>	<b>0,00</b>	<b>65 552,00</b>	<b>66 252,28</b>	<b>101,07%</b>
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	65 552,00	65 552,00	100,00%
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	0,00	700,28	-
	<b>80153</b>		<b>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>	<b>0,00</b>	<b>85 074,46</b>	<b>83 089,01</b>	<b>97,67%</b>
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	84 600,01	82 619,28	97,66%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	474,45	469,73	99,01%
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>719 916,03</b>	<b>1 188 739,50</b>	<b>1 116 546,58</b>	<b>93,93%</b>
	<b>85202</b>		<b>Domy pomocy społecznej</b>	<b>60 000,00</b>	<b>60 000,00</b>	<b>19 000,00</b>	<b>31,67%</b>
		0690	Wpływy z różnych opłat	60 000,00	60 000,00	19 000,00	31,67%
	<b>85205</b>		<b>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej</b>	<b>6 000,00</b>	<b>6 000,00</b>	<b>5 999,99</b>	<b>100,00%</b>
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	6 000,00	5 999,99	100,00%
	<b>85213</b>		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</b>	<b>12 812,00</b>	<b>14 887,00</b>	<b>14 885,59</b>	<b>99,99%</b>
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	12 812,00	14 887,00	14 885,59	99,99%
	<b>85214</b>		<b>Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>	<b>43 250,00</b>	<b>54 526,00</b>	<b>54 523,75</b>	<b>100,00%</b>
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	43 250,00	54 526,00	54 523,75	100,00%
	<b>85215</b>		<b>Dodatki mieszkaniowe</b>	<b>0,00</b>	<b>9 177,54</b>	<b>8 284,66</b>	<b>90,27%</b>
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	9 177,54	8 284,66	90,27%
	<b>85216</b>		<b>Zasilki stałe</b>	<b>149 126,00</b>	<b>167 351,00</b>	<b>167 349,74</b>	<b>100,00%</b>
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	149 126,00	167 351,00	167 349,74	100,00%
	<b>85219</b>		<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>185 218,00</b>	<b>414 357,93</b>	<b>405 559,24</b>	<b>97,88%</b>
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	16,00	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	450,00	450,00	308,00	68,44%
		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	33 828,00	99 622,00	99 597,05	99,97%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	150 940,00	314 285,93	305 638,19	97,25%
	<b>85228</b>		<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>156 380,00</b>	<b>78 736,00</b>	<b>65 550,97</b>	<b>83,25%</b>
		0830	Wpływy z usług	2 000,00	2 000,00	606,97	30,35%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	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	154 380,00	76 736,00	64 944,00	84,63%
	<b>85230</b>		<b>Pomoc w zakresie dożywiania</b>	<b>50 000,00</b>	<b>55 000,00</b>	<b>54 965,60</b>	<b>99,94%</b>
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	50 000,00	55 000,00	54 965,60	99,94%
	<b>85295</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>57 130,03</b>	<b>328 704,03</b>	<b>320 427,04</b>	<b>97,48%</b>
		0830	Wpływy z usług	15 000,00	40 690,00	39 794,50	97,80%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	25 000,00	25 000,00	21 579,36	86,32%
		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	5 296,00	5 295,15	99,98%
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	12 718,03	226 379,31	223 736,98	98,83%
		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	0,00	1 338,72	21,05	1,57%
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>0,00</b>	<b>16 078,00</b>	<b>15 136,00</b>	<b>94,14%</b>
	<b>85415</b>		<b>Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym</b>	<b>0,00</b>	<b>16 078,00</b>	<b>15 136,00</b>	<b>94,14%</b>
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	16 078,00	15 136,00	94,14%
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>5 092 158,00</b>	<b>6 466 721,00</b>	<b>5 677 490,92</b>	<b>87,80%</b>
	<b>85501</b>		<b>Świadczenie wychowawcze</b>	<b>8 000,00</b>	<b>8 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00%
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 500,00	5 500,00	0,00	0,00%
	<b>85502</b>		<b>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>3 237 583,00</b>	<b>4 364 720,00</b>	<b>4 336 695,86</b>	<b>99,36%</b>
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00	3 000,00	650,74	21,69%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 200 383,00	4 327 520,00	4 326 426,88	99,97%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	18 200,00	18 200,00	4 601,88	25,29%
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00	10 000,00	5 016,36	50,16%
	<b>85503</b>		<b>Karta Dużej Rodziny</b>	<b>300,00</b>	<b>423,00</b>	<b>401,60</b>	<b>94,94%</b>
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	1,60	-
		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	300,00	423,00	400,00	94,56%
	<b>85504</b>		<b>Wspieranie rodziny</b>	<b>0,00</b>	<b>11 495,00</b>	<b>11 216,19</b>	<b>97,57%</b>
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	11 495,00	11 216,19	97,57%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	<b>85513</b>		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</b>	<b>32 410,00</b>	<b>47 450,00</b>	<b>47 449,12</b>	<b>100,00%</b>
		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	32 410,00	47 450,00	47 449,12	100,00%
	<b>85516</b>		<b>System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3</b>	<b>1 813 865,00</b>	<b>2 034 633,00</b>	<b>1 281 728,15</b>	<b>63,00%</b>
		0830	Wpływy z usług	1 512 555,00	1 469 323,00	767 340,00	52,22%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	350,00	350,00	293,00	83,71%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	264 000,00	238 215,15	90,23%
		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	248 352,19	248 352,19	227 656,17	91,67%
		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	52 607,81	52 607,81	48 223,83	91,67%
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>3 287 319,00</b>	<b>2 984 163,00</b>	<b>2 721 118,89</b>	<b>91,19%</b>
	<b>90002</b>		<b>Gospodarka odpadami komunalnymi</b>	<b>2 846 127,00</b>	<b>2 850 271,00</b>	<b>2 595 266,36</b>	<b>91,05%</b>
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 846 127,00	2 846 127,00	2 591 123,09	91,04%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	4 144,00	4 143,27	99,98%
	<b>90005</b>		<b>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>	<b>29 000,00</b>	<b>51 700,00</b>	<b>54 698,30</b>	<b>105,80%</b>
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	29 000,00	51 700,00	54 698,30	105,80%
	<b>90019</b>		<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>4 958,11</b>	<b>49,58%</b>
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00	10 000,00	4 958,11	49,58%
	<b>90026</b>		<b>Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</b>	<b>59 000,00</b>	<b>59 000,00</b>	<b>55 366,44</b>	<b>93,84%</b>
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	12 000,00	12 000,00	15 990,80	133,26%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00	10 000,00	9 346,15	93,46%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	37 000,00	37 000,00	30 029,49	81,16%
	<b>90095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>343 192,00</b>	<b>13 192,00</b>	<b>10 829,68</b>	<b>82,09%</b>
		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	330 000,00	0,00	0,00	-
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	13 192,00	13 192,00	10 829,68	82,09%
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>324 200,00</b>	<b>415 200,00</b>	<b>402 151,27</b>	<b>96,86%</b>
	<b>92109</b>		<b>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>	<b>50 200,00</b>	<b>50 200,00</b>	<b>45 100,99</b>	<b>89,84%</b>
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	50 200,00	50 200,00	38 774,08	77,24%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	0,00	6 326,91	-
	<b>92120</b>		<b>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</b>	<b>274 000,00</b>	<b>364 000,00</b>	<b>356 050,28</b>	<b>97,82%</b>
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	274 000,00	274 000,00	274 000,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	90 000,00	82 050,28	91,17%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	<b>92195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>100,00%</b>
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
	<b>92601</b>		<b>Obiekty sportowe</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
		6250	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	500 000,00	0,00	0,00	-
		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	500 000,00	0,00	0,00	-
			<b>Razem</b>	<b>81 106 056,79</b>	<b>71 055 033,41</b>	<b>69 202 531,53</b>	<b>97,39%</b>

### 3.2. WYKONANIE DOCHODÓW BIEŻĄCYCH

Tabela 15: Wykonanie dochodów bieżących budżetu Lubianka za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>2 295 014,00</b>	<b>3 547 850,96</b>	<b>3 817 976,55</b>	<b>107,61%</b>
	<b>01008</b>		<b>Melioracje wodne</b>	<b>0,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>100,00%</b>
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
	<b>01043</b>		<b>Infrastruktura wodociągowa wsi</b>	<b>1 493 798,00</b>	<b>1 583 798,00</b>	<b>1 748 032,67</b>	<b>110,37%</b>
		0830	Wpływy z usług	1 489 298,00	1 574 298,00	1 737 772,12	110,38%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 500,00	9 500,00	10 260,55	108,01%
	<b>01044</b>		<b>Infrastruktura sanitacyjna wsi</b>	<b>797 716,00</b>	<b>862 716,00</b>	<b>965 987,57</b>	<b>111,97%</b>
		0830	Wpływy z usług	794 416,00	859 416,00	962 140,60	111,95%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 300,00	3 300,00	3 846,97	116,57%
	<b>01095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>3 500,00</b>	<b>1 071 336,96</b>	<b>1 073 956,31</b>	<b>100,24%</b>
		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	3 500,00	3 500,00	6 119,35	174,84%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	1 067 836,96	1 067 836,96	100,00%
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>162 794,00</b>	<b>182 793,90</b>	<b>174 101,17</b>	<b>95,24%</b>
	<b>60004</b>		<b>Lokalny transport zbiorowy</b>	<b>0,00</b>	<b>19 999,90</b>	<b>19 999,90</b>	<b>100,00%</b>
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	19 999,90	19 999,90	100,00%
	<b>60016</b>		<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>162 794,00</b>	<b>162 794,00</b>	<b>154 101,27</b>	<b>94,66%</b>
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	162 794,00	162 794,00	154 101,27	94,66%
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>257 454,00</b>	<b>281 512,00</b>	<b>248 142,96</b>	<b>88,15%</b>
	<b>70005</b>		<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>257 454,00</b>	<b>281 512,00</b>	<b>248 142,96</b>	<b>88,15%</b>
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	44 550,00	44 550,00	25 751,58	57,80%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	200,00	200,00	32,00	16,00%
		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	169 491,00	169 491,00	130 295,20	76,87%
		0830	Wpływy z usług	43 013,00	43 013,00	64 232,65	149,33%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	58,00	58,00	100,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00	24 200,00	27 773,53	114,77%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00	-
<b>720</b>			<b>Informatyka</b>	<b>0,00</b>	<b>190 830,00</b>	<b>190 830,00</b>	<b>100,00%</b>
	<b>72095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>190 830,00</b>	<b>190 830,00</b>	<b>100,00%</b>
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	158 389,08	158 389,08	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	0,00	32 440,92	32 440,92	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
750			<b>Administracja publiczna</b>	<b>125 403,00</b>	<b>1 014 835,00</b>	<b>1 031 191,94</b>	<b>101,61%</b>
	75011		<b>Urzędy wojewódzkie</b>	<b>124 113,00</b>	<b>134 109,00</b>	<b>134 102,10</b>	<b>99,99%</b>
		0690	Wpływy z różnych opłat	10,00	10,00	3,10	31,00%
		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	124 103,00	134 099,00	134 099,00	100,00%
	75023		<b>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>1 200,00</b>	<b>880 636,00</b>	<b>897 065,84</b>	<b>101,87%</b>
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	879 436,00	892 695,00	101,51%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 200,00	1 200,00	4 370,84	364,24%
	75085		<b>Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>90,00</b>	<b>90,00</b>	<b>24,00</b>	<b>26,67%</b>
		0970	Wpływy z różnych dochodów	90,00	90,00	24,00	26,67%
751			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 602,00</b>	<b>106 799,00</b>	<b>106 799,00</b>	<b>100,00%</b>
	75101		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>	<b>1 602,00</b>	<b>1 602,00</b>	<b>1 602,00</b>	<b>100,00%</b>
		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	1 602,00	1 602,00	1 602,00	100,00%
	75107		<b>Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej</b>	<b>0,00</b>	<b>105 197,00</b>	<b>105 197,00</b>	<b>100,00%</b>
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	105 197,00	105 197,00	100,00%
752			<b>Obrona narodowa</b>	<b>0,00</b>	<b>8 000,00</b>	<b>7 461,00</b>	<b>93,26%</b>
	75295		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>8 000,00</b>	<b>7 461,00</b>	<b>93,26%</b>
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	8 000,00	7 461,00	93,26%
754			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>350,00</b>	<b>350,00%</b>
	75416		<b>Straż gminna (miejska)</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>350,00</b>	<b>350,00%</b>
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	100,00	100,00	350,00	350,00%
756			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>31 594 374,78</b>	<b>31 609 374,78</b>	<b>31 241 729,16</b>	<b>98,84%</b>
	75601		<b>Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych</b>	<b>25 300,00</b>	<b>25 300,00</b>	<b>18 795,87</b>	<b>74,29%</b>
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	25 000,00	25 000,00	18 358,58	73,43%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	300,00	300,00	437,29	145,76%
	75615		<b>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</b>	<b>3 604 596,00</b>	<b>3 607 596,00</b>	<b>3 577 930,51</b>	<b>99,18%</b>
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 328 683,00	3 328 683,00	3 263 517,00	98,04%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	203 432,00	203 432,00	206 250,10	101,39%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	21 951,00	21 951,00	18 201,00	82,92%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	43 230,00	43 230,00	64 511,00	149,23%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	5 000,00	5 000,00	18 201,88	364,04%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	300,00	300,00	368,00	122,67%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00	5 000,00	6 881,53	137,63%
	75616		<b>Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych</b>	<b>4 619 669,00</b>	<b>4 619 669,00</b>	<b>4 308 433,51</b>	<b>93,26%</b>
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 211 305,00	2 211 305,00	2 007 470,82	90,78%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 348 220,00	1 348 220,00	1 345 240,44	99,78%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0330	Wpływy z podatku leśnego	3 302,00	3 302,00	2 442,57	73,97%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	294 842,00	294 842,00	249 642,00	84,67%
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00	20 000,00	20 467,00	102,34%
		0430	Wpływy z opłaty targowej	2 000,00	2 000,00	2 520,00	126,00%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	700 000,00	700 000,00	640 713,98	91,53%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	15 000,00	15 000,00	16 735,20	111,57%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	25 000,00	25 000,00	23 201,50	92,81%
	<b>75618</b>		<b>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</b>	<b>433 832,00</b>	<b>445 832,00</b>	<b>425 591,49</b>	<b>95,46%</b>
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	0,00	29 302,99	-
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	60 000,00	60 000,00	48 298,00	80,50%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	126 832,00	126 832,00	172 840,14	136,27%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	245 000,00	245 000,00	159 872,21	65,25%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	12 000,00	14 000,00	116,67%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	2 000,00	1 278,15	63,91%
	<b>75621</b>		<b>Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>	<b>22 910 977,78</b>	<b>22 910 977,78</b>	<b>22 910 977,78</b>	<b>100,00%</b>
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	22 690 840,44	22 690 840,44	22 690 840,44	100,00%
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	220 137,34	220 137,34	220 137,34	100,00%
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>13 214 389,98</b>	<b>13 878 865,97</b>	<b>13 878 665,77</b>	<b>100,00%</b>
	<b>75802</b>		<b>Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>13 211 389,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 155 105,28	0,00	0,00	-
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	12 056 284,70	0,00	0,00	-
	<b>75814</b>		<b>Różne rozliczenia finansowe</b>	<b>3 000,00</b>	<b>354 158,99</b>	<b>353 958,79</b>	<b>99,94%</b>
		0740	Wpływy z dywidend	0,00	10,00	10,00	100,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	43 329,94	42 749,87	98,66%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00	3 000,00	3 963,25	132,11%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	139 781,05	139 781,05	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	71 038,00	71 038,00	100,00%
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	97 000,00	96 416,62	99,40%
	<b>75834</b>		<b>Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego</b>	<b>0,00</b>	<b>12 056 284,70</b>	<b>12 056 284,70</b>	<b>100,00%</b>
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	12 056 284,70	12 056 284,70	100,00%
	<b>75835</b>		<b>Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>0,00</b>	<b>1 378 422,28</b>	<b>1 378 422,28</b>	<b>100,00%</b>
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	1 378 422,28	1 378 422,28	100,00%
	<b>75866</b>		<b>Programy regionalne 2021–2027 finansowane z udziałem Europejskiego Funduszu Społecznego Plus</b>	<b>0,00</b>	<b>90 000,00</b>	<b>90 000,00</b>	<b>100,00%</b>
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	90 000,00	90 000,00	100,00%
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>515 600,00</b>	<b>664 144,64</b>	<b>571 483,05</b>	<b>86,05%</b>
	<b>80101</b>		<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>4 100,00</b>	<b>57 303,68</b>	<b>20 644,48</b>	<b>36,03%</b>
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 100,00	4 100,00	3 531,36	86,13%
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	37 481,46	4 808,41	12,83%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	722,22	83,99	11,63%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	15 000,00	12 220,72	81,47%
	<b>80104</b>		<b>Przedszkola</b>	<b>511 500,00</b>	<b>456 214,50</b>	<b>401 497,28</b>	<b>88,01%</b>
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	48 000,00	59 400,00	56 509,78	95,13%
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	318 000,00	240 416,00	235 320,00	97,88%
		0690	Wpływy z różnych opłat	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00%
		0830	Wpływy z usług	0,00	850,00	650,00	76,47%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00	500,00	335,00	67,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	3 000,00	3 000,00	100,00%
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	105 000,00	112 048,50	105 682,50	94,32%
	<b>80148</b>		<b>Stołówki szkolne i przedszkolne</b>	<b>0,00</b>	<b>65 552,00</b>	<b>66 252,28</b>	<b>101,07%</b>
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	65 552,00	65 552,00	100,00%
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	0,00	700,28	-
	<b>80153</b>		<b>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>	<b>0,00</b>	<b>85 074,46</b>	<b>83 089,01</b>	<b>97,67%</b>
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	84 600,01	82 619,28	97,66%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	474,45	469,73	99,01%
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>719 916,03</b>	<b>1 188 739,50</b>	<b>1 116 546,58</b>	<b>93,93%</b>
	<b>85202</b>		<b>Domy pomocy społecznej</b>	<b>60 000,00</b>	<b>60 000,00</b>	<b>19 000,00</b>	<b>31,67%</b>
		0690	Wpływy z różnych opłat	60 000,00	60 000,00	19 000,00	31,67%
	<b>85205</b>		<b>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej</b>	<b>6 000,00</b>	<b>6 000,00</b>	<b>5 999,99</b>	<b>100,00%</b>
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	6 000,00	5 999,99	100,00%
	<b>85213</b>		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</b>	<b>12 812,00</b>	<b>14 887,00</b>	<b>14 885,59</b>	<b>99,99%</b>
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	12 812,00	14 887,00	14 885,59	99,99%
	<b>85214</b>		<b>Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>	<b>43 250,00</b>	<b>54 526,00</b>	<b>54 523,75</b>	<b>100,00%</b>
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	43 250,00	54 526,00	54 523,75	100,00%
	<b>85215</b>		<b>Dodatki mieszkaniowe</b>	<b>0,00</b>	<b>9 177,54</b>	<b>8 284,66</b>	<b>90,27%</b>
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	9 177,54	8 284,66	90,27%
	<b>85216</b>		<b>Zasilki stałe</b>	<b>149 126,00</b>	<b>167 351,00</b>	<b>167 349,74</b>	<b>100,00%</b>
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	149 126,00	167 351,00	167 349,74	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	<b>85219</b>		<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>185 218,00</b>	<b>414 357,93</b>	<b>405 559,24</b>	<b>97,88%</b>
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	16,00	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	450,00	450,00	308,00	68,44%
		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	33 828,00	99 622,00	99 597,05	99,97%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	150 940,00	314 285,93	305 638,19	97,25%
	<b>85228</b>		<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>156 380,00</b>	<b>78 736,00</b>	<b>65 550,97</b>	<b>83,25%</b>
		0830	Wpływy z usług	2 000,00	2 000,00	606,97	30,35%
		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	154 380,00	76 736,00	64 944,00	84,63%
	<b>85230</b>		<b>Pomoc w zakresie dożywiania</b>	<b>50 000,00</b>	<b>55 000,00</b>	<b>54 965,60</b>	<b>99,94%</b>
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	50 000,00	55 000,00	54 965,60	99,94%
	<b>85295</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>57 130,03</b>	<b>328 704,03</b>	<b>320 427,04</b>	<b>97,48%</b>
		0830	Wpływy z usług	15 000,00	40 690,00	39 794,50	97,80%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	25 000,00	25 000,00	21 579,36	86,32%
		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	5 296,00	5 295,15	99,98%
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	12 718,03	226 379,31	223 736,98	98,83%
		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	0,00	1 338,72	21,05	1,57%
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>0,00</b>	<b>16 078,00</b>	<b>15 136,00</b>	<b>94,14%</b>
	<b>85415</b>		<b>Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym</b>	<b>0,00</b>	<b>16 078,00</b>	<b>15 136,00</b>	<b>94,14%</b>
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	16 078,00	15 136,00	94,14%
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>5 092 158,00</b>	<b>6 466 721,00</b>	<b>5 677 490,92</b>	<b>87,80%</b>
	<b>85501</b>		<b>Świadczenie wychowawcze</b>	<b>8 000,00</b>	<b>8 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00%
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 500,00	5 500,00	0,00	0,00%
	<b>85502</b>		<b>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>3 237 583,00</b>	<b>4 364 720,00</b>	<b>4 336 695,86</b>	<b>99,36%</b>
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00	3 000,00	650,74	21,69%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 200 383,00	4 327 520,00	4 326 426,88	99,97%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	18 200,00	18 200,00	4 601,88	25,29%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00	10 000,00	5 016,36	50,16%
	<b>85503</b>		<b>Karta Dużej Rodziny</b>	<b>300,00</b>	<b>423,00</b>	<b>401,60</b>	<b>94,94%</b>
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	1,60	-
		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	300,00	423,00	400,00	94,56%
	<b>85504</b>		<b>Wspieranie rodziny</b>	<b>0,00</b>	<b>11 495,00</b>	<b>11 216,19</b>	<b>97,57%</b>
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	11 495,00	11 216,19	97,57%
	<b>85513</b>		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</b>	<b>32 410,00</b>	<b>47 450,00</b>	<b>47 449,12</b>	<b>100,00%</b>
		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	32 410,00	47 450,00	47 449,12	100,00%
	<b>85516</b>		<b>System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3</b>	<b>1 813 865,00</b>	<b>2 034 633,00</b>	<b>1 281 728,15</b>	<b>63,00%</b>
		0830	Wpływy z usług	1 512 555,00	1 469 323,00	767 340,00	52,22%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	350,00	350,00	293,00	83,71%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	264 000,00	238 215,15	90,23%
		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	248 352,19	248 352,19	227 656,17	91,67%
		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	52 607,81	52 607,81	48 223,83	91,67%
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>2 944 127,00</b>	<b>2 970 971,00</b>	<b>2 710 289,21</b>	<b>91,23%</b>
	<b>90002</b>		<b>Gospodarka odpadami komunalnymi</b>	<b>2 846 127,00</b>	<b>2 850 271,00</b>	<b>2 595 266,36</b>	<b>91,05%</b>
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 846 127,00	2 846 127,00	2 591 123,09	91,04%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	4 144,00	4 143,27	99,98%
	<b>90005</b>		<b>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>	<b>29 000,00</b>	<b>51 700,00</b>	<b>54 698,30</b>	<b>105,80%</b>
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	29 000,00	51 700,00	54 698,30	105,80%
	<b>90019</b>		<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>4 958,11</b>	<b>49,58%</b>
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00	10 000,00	4 958,11	49,58%
	<b>90026</b>		<b>Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</b>	<b>59 000,00</b>	<b>59 000,00</b>	<b>55 366,44</b>	<b>93,84%</b>
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	12 000,00	12 000,00	15 990,80	133,26%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00	10 000,00	9 346,15	93,46%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	37 000,00	37 000,00	30 029,49	81,16%
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>50 200,00</b>	<b>51 200,00</b>	<b>46 100,99</b>	<b>90,04%</b>
	<b>92109</b>		<b>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>	<b>50 200,00</b>	<b>50 200,00</b>	<b>45 100,99</b>	<b>89,84%</b>
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	50 200,00	50 200,00	38 774,08	77,24%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	0,00	6 326,91	-
	<b>92195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>100,00%</b>

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
			<b>Razem</b>	<b>56 973 132,79</b>	<b>62 178 815,75</b>	<b>60 834 294,30</b>	<b>97,84%</b>

### 3.3. WYKONANIE DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH

Tabela 16: Wykonanie dochodów majątkowych budżetu Lubianka za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>7 000 000,00</b>	<b>2 515 000,00</b>	<b>2 052 500,77</b>	<b>81,61%</b>
	<b>01041</b>		<b>Program Rozwoju Obszarów Wiejskich</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>289 000,00</b>	<b>238 612,22</b>	<b>82,56%</b>
		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	750 000,00	239 000,00	238 612,22	99,84%
		6299	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	250 000,00	50 000,00	0,00	0,00%
	<b>01043</b>		<b>Infrastruktura wodociągowa wsi</b>	<b>6 000 000,00</b>	<b>2 226 000,00</b>	<b>1 813 888,55</b>	<b>81,49%</b>
		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	1 120 000,00	598 000,00	205 888,55	34,43%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 880 000,00	1 628 000,00	1 608 000,00	98,77%
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>786 000,00</b>	<b>786 000,00</b>	<b>100,00%</b>
	<b>60016</b>		<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>786 000,00</b>	<b>786 000,00</b>	<b>100,00%</b>
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 000 000,00	786 000,00	786 000,00	100,00%
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>510 732,00</b>	<b>230 732,00</b>	<b>271 635,96</b>	<b>117,73%</b>
	<b>70005</b>		<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>510 732,00</b>	<b>230 732,00</b>	<b>271 635,96</b>	<b>117,73%</b>
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	510 732,00	230 732,00	271 635,96	117,73%
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>0,00</b>	<b>98 379,00</b>	<b>98 378,88</b>	<b>100,00%</b>
	<b>75095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>98 379,00</b>	<b>98 378,88</b>	<b>100,00%</b>
		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	0,00	98 379,00	98 378,88	100,00%
<b>752</b>			<b>Obrona narodowa</b>	<b>0,00</b>	<b>536 000,00</b>	<b>490 927,00</b>	<b>91,59%</b>
	<b>75295</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>536 000,00</b>	<b>490 927,00</b>	<b>91,59%</b>
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	536 000,00	490 927,00	91,59%
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>0,00</b>	<b>35 100,00</b>	<b>35 100,00</b>	<b>100,00%</b>
	<b>75412</b>		<b>Ochotnicze straże pożarne</b>	<b>0,00</b>	<b>35 100,00</b>	<b>35 100,00</b>	<b>100,00%</b>
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	5 100,00	5 100,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>11 905 000,00</b>	<b>2 701 814,66</b>	<b>2 670 814,66</b>	<b>98,85%</b>
	<b>75814</b>		<b>Różne rozliczenia finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>73 081,96</b>	<b>73 081,96</b>	<b>100,00%</b>
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	73 081,96	73 081,96	100,00%
	<b>75867</b>		<b>Krajowy Plan Odbudowy</b>	<b>11 905 000,00</b>	<b>2 628 732,70</b>	<b>2 597 732,70</b>	<b>98,82%</b>
		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	11 905 000,00	2 628 732,70	2 597 732,70	98,82%
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>2 100 000,00</b>	<b>1 596 000,00</b>	<b>1 596 000,00</b>	<b>100,00%</b>
	<b>80101</b>		<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>2 100 000,00</b>	<b>1 596 000,00</b>	<b>1 596 000,00</b>	<b>100,00%</b>

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 100 000,00	1 596 000,00	1 596 000,00	100,00%
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>343 192,00</b>	<b>13 192,00</b>	<b>10 829,68</b>	<b>82,09%</b>
	<b>90095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>343 192,00</b>	<b>13 192,00</b>	<b>10 829,68</b>	<b>82,09%</b>
		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	330 000,00	0,00	0,00	-
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	13 192,00	13 192,00	10 829,68	82,09%
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>274 000,00</b>	<b>364 000,00</b>	<b>356 050,28</b>	<b>97,82%</b>
	<b>92120</b>		<b>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</b>	<b>274 000,00</b>	<b>364 000,00</b>	<b>356 050,28</b>	<b>97,82%</b>
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	274 000,00	274 000,00	274 000,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	90 000,00	82 050,28	91,17%
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
	<b>92601</b>		<b>Obiekty sportowe</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
		6250	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	500 000,00	0,00	0,00	-
		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	500 000,00	0,00	0,00	-
			<b>Razem</b>	<b>24 132 924,00</b>	<b>8 876 217,66</b>	<b>8 368 237,23</b>	<b>94,28%</b>

### 3.4. WYKONANIE DOCHODÓW WG ŹRÓDEŁ

Tabela 17: Wykonanie dochodów budżetu Lubianka za 2025 rok według źródeł

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	22 690 840,44	22 690 840,44	22 690 840,44	100,00%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	220 137,34	220 137,34	220 137,34	100,00%
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	0,00	29 302,99	-
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	5 539 988,00	5 539 988,00	5 270 987,82	95,14%
0320	Wpływy z podatku rolnego	1 551 652,00	1 551 652,00	1 551 490,54	99,99%
0330	Wpływy z podatku leśnego	25 253,00	25 253,00	20 643,57	81,75%
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	338 072,00	338 072,00	314 153,00	92,92%
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	25 000,00	25 000,00	18 358,58	73,43%
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00	20 000,00	20 467,00	102,34%
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	60 000,00	60 000,00	48 298,00	80,50%
0430	Wpływy z opłaty targowej	2 000,00	2 000,00	2 520,00	126,00%
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	126 832,00	126 832,00	172 840,14	136,27%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 091 127,00	3 091 127,00	2 750 995,30	89,00%
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	705 000,00	705 000,00	658 915,86	93,46%
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	44 550,00	44 550,00	25 751,58	57,80%
0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	100,00	100,00	350,00	350,00%
0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość	162 794,00	162 794,00	154 101,27	94,66%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	27 500,00	27 500,00	33 126,00	120,46%
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	48 000,00	59 400,00	56 509,78	95,13%
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	318 000,00	240 416,00	235 320,00	97,88%
0690	Wpływy z różnych opłat	110 010,00	122 010,00	37 961,21	31,11%
0740	Wpływy z dywidend	0,00	10,00	10,00	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	223 191,00	223 191,00	175 188,63	78,49%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	510 732,00	230 732,00	271 635,96	117,73%
0830	Wpływy z usług	3 856 282,00	3 989 590,00	3 572 536,84	89,55%
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	5 100,00	5 100,00	100,00%
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	37 300,00	40 358,00	39 924,47	98,93%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	15 500,00	44 500,00	43 809,94	98,45%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	926 909,94	939 604,14	101,37%
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	0,00	6 326,91	-
0970	Wpływy z różnych dochodów	40 690,00	40 690,00	34 406,41	84,56%
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	3 551 418,00	5 979 559,41	5 963 751,00	99,74%
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	412 128,00	1 119 955,98	1 083 724,25	96,76%
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	366 070,22	872 650,54	810 273,14	92,85%

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
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	52 607,81	87 109,67	80 769,79	92,72%
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	71 512,45	71 507,73	99,99%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	18 200,00	18 200,00	4 601,88	25,29%
2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	0,00	700,28	-
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	66 000,00	103 700,00	96 948,51	93,49%
2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	31 000,00	31 000,00	100,00%
2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 155 105,28	1 378 422,28	1 378 422,28	100,00%
2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	15 500,00	15 500,00	5 016,36	32,36%
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	12 056 284,70	12 056 284,70	12 056 284,70	100,00%
2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	97 000,00	96 416,62	99,40%
6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	274 000,00	274 000,00	274 000,00	100,00%
6250	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	500 000,00	0,00	0,00	-
6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	14 605 000,00	3 564 111,70	3 140 612,35	88,12%
6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	13 192,00	13 192,00	10 829,68	82,09%
6299	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	250 000,00	50 000,00	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	0,00	120 000,00	112 050,28	93,38%
6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	609 081,96	564 008,96	92,60%
6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 980 000,00	4 010 000,00	3 990 000,00	99,50%
	<b>Razem</b>	<b>81 106 056,79</b>	<b>71 055 033,41</b>	<b>69 202 531,53</b>	<b>97,39%</b>

### 3.5. WYKONANIE DOCHODÓW WŁASNYCH

Tabela 18: Wykonanie dochodów własnych budżetu Lubianka za 2025 rok według źródeł

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	22 690 840,44	22 690 840,44	22 690 840,44	100,00%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	220 137,34	220 137,34	220 137,34	100,00%
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	0,00	29 302,99	-
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	5 539 988,00	5 539 988,00	5 270 987,82	95,14%
0320	Wpływy z podatku rolnego	1 551 652,00	1 551 652,00	1 551 490,54	99,99%
0330	Wpływy z podatku leśnego	25 253,00	25 253,00	20 643,57	81,75%
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	338 072,00	338 072,00	314 153,00	92,92%
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	25 000,00	25 000,00	18 358,58	73,43%
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00	20 000,00	20 467,00	102,34%
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	60 000,00	60 000,00	48 298,00	80,50%
0430	Wpływy z opłaty targowej	2 000,00	2 000,00	2 520,00	126,00%
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	126 832,00	126 832,00	172 840,14	136,27%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 091 127,00	3 091 127,00	2 750 995,30	89,00%
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	705 000,00	705 000,00	658 915,86	93,46%
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	44 550,00	44 550,00	25 751,58	57,80%
0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	100,00	100,00	350,00	350,00%
0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość	162 794,00	162 794,00	154 101,27	94,66%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	27 500,00	27 500,00	33 126,00	120,46%
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	48 000,00	59 400,00	56 509,78	95,13%
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	318 000,00	240 416,00	235 320,00	97,88%
0690	Wpływy z różnych opłat	110 010,00	122 010,00	37 961,21	31,11%
0740	Wpływy z dywidend	0,00	10,00	10,00	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	223 191,00	223 191,00	175 188,63	78,49%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	510 732,00	230 732,00	271 635,96	117,73%
0830	Wpływy z usług	3 856 282,00	3 989 590,00	3 572 536,84	89,55%
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	5 100,00	5 100,00	100,00%
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	37 300,00	40 358,00	39 924,47	98,93%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	15 500,00	44 500,00	43 809,94	98,45%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	926 909,94	939 604,14	101,37%
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	0,00	6 326,91	-
0970	Wpływy z różnych dochodów	40 690,00	40 690,00	34 406,41	84,56%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	18 200,00	18 200,00	4 601,88	25,29%
2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	0,00	700,28	-
2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	31 000,00	31 000,00	100,00%
2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	15 500,00	15 500,00	5 016,36	32,36%

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	97 000,00	96 416,62	99,40%
6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	120 000,00	112 050,28	93,38%
	<b>Razem</b>	<b>39 824 250,78</b>	<b>40 835 452,72</b>	<b>39 651 399,14</b>	<b>97,10%</b>

### 3.6. WYKONANIE WYDATKÓW

Tabela 19: Wykonanie wydatków budżetu Lubianka za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>15 004 031,00</b>	<b>12 136 843,32</b>	<b>11 139 034,06</b>	<b>91,78%</b>
	<b>01008</b>		<b>Melioracje wodne</b>	<b>0,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>100,00%</b>
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
	<b>01009</b>		<b>Spółki wodne</b>	<b>70 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100,00%</b>
		4430	Różne opłaty i składki	70 000,00	100 000,00	100 000,00	100,00%
	<b>01030</b>		<b>Izby rolnicze</b>	<b>37 800,00</b>	<b>37 800,00</b>	<b>29 676,12</b>	<b>78,51%</b>
		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	37 800,00	37 800,00	29 676,12	78,51%
	<b>01041</b>		<b>Program Rozwoju Obszarów Wiejskich</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>341 000,00</b>	<b>275 284,67</b>	<b>80,73%</b>
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	750 000,00	239 000,00	238 612,22	99,84%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	250 000,00	102 000,00	36 672,45	35,95%
	<b>01043</b>		<b>Infrastruktura wodociągowa wsi</b>	<b>12 730 131,00</b>	<b>8 413 106,36</b>	<b>7 904 869,64</b>	<b>93,96%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	155 000,00	155 000,00	149 326,12	96,34%
		4260	Zakup energii	688 000,00	688 000,00	546 695,05	79,46%
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	96 600,00	122 000,00	114 347,67	93,73%
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 431,00	10 431,00	6 134,84	58,81%
		4430	Różne opłaty i składki	75 000,00	74 000,00	57 341,35	77,49%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00	100,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	675 000,00	2 100 000,00	1 818 850,65	86,61%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 120 000,00	3 605 575,36	3 603 573,96	99,94%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 880 000,00	1 628 000,00	1 608 600,00	98,81%
	<b>01044</b>		<b>Infrastruktura sanitacyjna wsi</b>	<b>1 155 100,00</b>	<b>2 136 100,00</b>	<b>1 723 320,66</b>	<b>80,68%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 000,00	23 400,00	20 936,91	89,47%
		4260	Zakup energii	254 000,00	254 000,00	182 323,63	71,78%
		4270	Zakup usług remontowych	25 000,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	850 000,00	955 000,00	915 074,81	95,82%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	600,00	387,45	64,58%
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	3 000,00	2 228,50	74,28%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00	100,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	900 000,00	602 369,36	66,93%
	<b>01095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>11 000,00</b>	<b>1 078 836,96</b>	<b>1 075 882,97</b>	<b>99,73%</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	15 477,04	15 477,04	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 620,26	2 620,26	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	379,19	379,19	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	802,48	101,48	12,65%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	12 659,00	10 406,01	82,20%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	1 046 898,99	1 046 898,99	100,00%
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>2 802 010,00</b>	<b>2 951 819,90</b>	<b>2 861 676,28</b>	<b>96,95%</b>
	<b>60004</b>		<b>Lokalny transport zbiorowy</b>	<b>250 500,00</b>	<b>269 999,90</b>	<b>269 999,90</b>	<b>100,00%</b>
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	250 000,00	250 000,00	250 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	19 999,90	19 999,90	100,00%
	<b>60013</b>		<b>Drogi publiczne wojewódzkie</b>	<b>2 883,00</b>	<b>2 121,40</b>	<b>2 121,40</b>	<b>100,00%</b>
		4430	Różne opłaty i składki	2 883,00	2 121,40	2 121,40	100,00%
	<b>60014</b>		<b>Drogi publiczne powiatowe</b>	<b>177 000,00</b>	<b>124 842,69</b>	<b>114 879,69</b>	<b>92,02%</b>
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	27 000,00	27 947,99	27 947,99	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	1 077,70	1 077,70	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00	95 817,00	85 854,00	89,60%
	<b>60016</b>		<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>2 371 627,00</b>	<b>2 554 855,91</b>	<b>2 474 675,29</b>	<b>96,86%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300 000,00	309 355,91	288 835,81	93,37%
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	58 000,00	57 593,60	99,30%
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	101 000,00	91 362,40	90,46%
		4430	Różne opłaty i składki	5 800,00	6 180,00	3 755,80	60,77%
		4480	Podatek od nieruchomości	500,00	500,00	384,00	76,80%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 000,00	5 000,00	1 195,00	23,90%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	585 327,00	948 820,00	911 684,68	96,09%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	345 000,00	340 000,00	334 464,00	98,37%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 000 000,00	786 000,00	785 400,00	99,92%
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>287 097,00</b>	<b>297 097,00</b>	<b>292 223,38</b>	<b>98,36%</b>
	<b>70005</b>		<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>287 097,00</b>	<b>297 097,00</b>	<b>292 223,38</b>	<b>98,36%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00	91 000,00	88 665,84	97,43%
		4260	Zakup energii	70 000,00	64 602,00	63 850,60	98,84%
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	28 400,00	28 400,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	85 000,00	100 000,00	98 212,14	98,21%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	12 097,00	13 095,00	13 094,80	100,00%
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>300 000,00</b>	<b>160 000,00</b>	<b>125 142,80</b>	<b>78,21%</b>
	<b>71004</b>		<b>Plany zagospodarowania przestrzennego</b>	<b>300 000,00</b>	<b>160 000,00</b>	<b>125 142,80</b>	<b>78,21%</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	160 000,00	125 142,80	78,21%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	-
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	17 000,00	0,00	0,00	-
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	183 000,00	0,00	0,00	-
<b>720</b>			<b>Informatyka</b>	<b>0,00</b>	<b>636 100,00</b>	<b>227 135,49</b>	<b>35,71%</b>

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	<b>72095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>636 100,00</b>	<b>227 135,49</b>	<b>35,71%</b>
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	527 963,60	188 254,18	35,66%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	108 136,40	38 881,31	35,96%
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>10 044 937,00</b>	<b>10 524 107,01</b>	<b>10 050 350,85</b>	<b>95,50%</b>
	<b>75011</b>		<b>Urzędy wojewódzkie</b>	<b>229 965,00</b>	<b>239 961,00</b>	<b>223 429,99</b>	<b>93,11%</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	163 695,00	183 789,62	169 086,28	92,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 914,00	13 914,00	13 914,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 069,00	30 069,00	28 279,83	94,05%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 352,00	4 352,00	4 352,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 935,00	5 000,00	4 961,50	99,23%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	2 836,38	2 836,38	100,00%
	<b>75022</b>		<b>Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>287 500,00</b>	<b>310 000,00</b>	<b>289 124,92</b>	<b>93,27%</b>
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	234 000,00	246 000,00	243 301,78	98,90%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00	17 000,00	5 617,99	33,05%
		4300	Zakup usług pozostałych	30 500,00	39 500,00	34 237,79	86,68%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 500,00	7 000,00	5 967,36	85,25%
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	0,00	0,00%
	<b>75023</b>		<b>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>8 450 733,00</b>	<b>8 990 875,74</b>	<b>8 660 312,55</b>	<b>96,32%</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	23 562,00	53 297,00	40 737,88	76,44%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 658 281,00	5 745 281,00	5 617 998,25	97,78%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	450 720,00	330 371,00	330 364,40	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	974 033,00	1 004 033,00	986 615,47	98,27%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	140 956,00	122 293,00	122 057,22	99,81%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	69 132,00	90 382,00	75 385,64	83,41%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300 000,00	247 760,00	214 458,50	86,56%
		4260	Zakup energii	70 000,00	70 000,00	37 679,83	53,83%
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	40 000,00	35 108,01	87,77%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00	5 457,00	4 827,00	88,46%
		4300	Zakup usług pozostałych	450 000,00	834 434,73	822 084,70	98,52%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	22 000,00	27 000,00	24 548,47	90,92%
		4410	Podróże służbowe krajowe	53 000,00	54 000,00	53 011,13	98,17%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	144 215,00	176 663,00	176 662,46	100,00%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	0,00	50 070,01	29 721,00	59,36%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 834,00	15 834,00	10 957,43	69,20%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00	15 000,00	13 731,30	91,54%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	42 000,00	86 000,00	64 363,86	74,84%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00%
	<b>75075</b>		<b>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>119 000,00</b>	<b>350 150,00</b>	<b>311 550,70</b>	<b>88,98%</b>
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	50 220,00	50 220,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 000,00	94 830,00	61 261,39	64,60%
		4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00	205 100,00	200 069,31	97,55%
	<b>75085</b>		<b>Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>556 465,00</b>	<b>161 346,27</b>	<b>161 346,27</b>	<b>100,00%</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	395 769,00	98 033,58	98 033,58	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 383,00	28 568,48	28 568,48	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	72 838,00	23 221,97	23 221,97	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 126,00	2 836,29	2 836,29	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 615,00	3 517,70	3 517,70	100,00%
		4260	Zakup energii	4 327,00	0,00	0,00	-
		4270	Zakup usług remontowych	269,00	0,00	0,00	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	156,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	10 851,00	2 844,57	2 844,57	100,00%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	895,00	214,51	214,51	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 123,00	200,73	200,73	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 496,00	0,00	0,00	-
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	465,00	465,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 617,00	443,44	443,44	100,00%
	<b>75095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>401 274,00</b>	<b>471 774,00</b>	<b>404 586,42</b>	<b>85,76%</b>
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	5 074,00	5 074,00	5 073,06	99,98%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	100 200,00	100 200,00	99 499,79	99,30%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	10 000,00	9 728,79	97,29%
		4260	Zakup energii	200 000,00	243 600,00	187 193,09	76,84%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	4 500,00	4 500,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	16 000,00	6 565,89	41,04%
		4430	Różne opłaty i składki	86 000,00	92 400,00	92 025,80	99,60%
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 602,00</b>	<b>106 799,00</b>	<b>106 799,00</b>	<b>100,00%</b>
	<b>75101</b>		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>	<b>1 602,00</b>	<b>1 602,00</b>	<b>1 602,00</b>	<b>100,00%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 602,00	1 602,00	1 602,00	100,00%
	<b>75107</b>		<b>Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej</b>	<b>0,00</b>	<b>105 197,00</b>	<b>105 197,00</b>	<b>100,00%</b>
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	63 000,00	63 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	5 235,30	5 235,30	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	757,58	757,58	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	32 888,37	32 888,37	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 613,95	2 613,95	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	701,80	701,80	100,00%
<b>752</b>			<b>Obrona narodowa</b>	<b>0,00</b>	<b>544 000,00</b>	<b>498 388,00</b>	<b>91,62%</b>
	<b>75295</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>544 000,00</b>	<b>498 388,00</b>	<b>91,62%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	8 000,00	7 461,00	93,26%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	536 000,00	490 927,00	91,59%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
754			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>482 933,00</b>	<b>580 833,00</b>	<b>494 445,34</b>	<b>85,13%</b>
	75405		<b>Komendy powiatowe Policji</b>	<b>38 500,00</b>	<b>25 000,00</b>	<b>21 352,50</b>	<b>85,41%</b>
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	13 500,00	0,00	0,00	-
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	25 000,00	25 000,00	21 352,50	85,41%
	75410		<b>Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej</b>	<b>30 000,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	30 000,00	0,00	0,00	-
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	0,00	30 000,00	0,00	0,00%
	75412		<b>Ochotnicze straże pożarne</b>	<b>394 633,00</b>	<b>506 033,00</b>	<b>455 556,21</b>	<b>90,03%</b>
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	61 000,00	65 955,00	52 575,00	79,71%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	146 500,00	155 200,00	143 294,57	92,33%
		4260	Zakup energii	23 000,00	23 000,00	17 935,61	77,98%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	10 000,00	13 000,00	10 340,00	79,54%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	9 578,00	9 536,73	99,57%
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	133,00	0,00	0,00	-
		4430	Różne opłaty i składki	49 000,00	49 000,00	35 787,24	73,04%
		4480	Podatek od nieruchomości	5 000,00	5 300,00	5 291,42	99,84%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	50 000,00	45 795,64	91,59%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100,00%
	75416		<b>Straż gminna (miejska)</b>	<b>19 800,00</b>	<b>19 800,00</b>	<b>17 536,63</b>	<b>88,57%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 000,00	10 555,00	9 088,63	86,11%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	7 700,00	7 040,00	91,43%
		4430	Różne opłaty i składki	800,00	1 545,00	1 408,00	91,13%
757			<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>2 274 026,00</b>	<b>2 274 026,00</b>	<b>2 220 399,42</b>	<b>97,64%</b>
	75702		<b>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki</b>	<b>2 274 026,00</b>	<b>2 274 026,00</b>	<b>2 220 399,42</b>	<b>97,64%</b>
		8090	Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	350,00	350,00	322,26	92,07%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	2 273 676,00	2 273 676,00	2 220 077,16	97,64%
758			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>238 500,00</b>	<b>148 500,00</b>	<b>12 500,00</b>	<b>8,42%</b>
	75814		<b>Różne rozliczenia finansowe</b>	<b>30 000,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>12 500,00</b>	<b>41,67%</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	30 000,00	12 500,00	41,67%
	75818		<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>208 500,00</b>	<b>118 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		4810	Rezerwy	208 500,00	118 500,00	0,00	0,00%
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>29 957 324,00</b>	<b>29 396 900,68</b>	<b>27 529 900,97</b>	<b>93,65%</b>
	80101		<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>19 884 672,00</b>	<b>18 017 098,35</b>	<b>17 174 185,46</b>	<b>95,32%</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	531 585,00	538 244,00	512 013,30	95,13%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 568 810,00	1 441 644,00	1 314 626,68	91,19%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	111 849,00	87 849,00	86 717,89	98,71%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 792 567,00	1 957 583,00	1 835 852,66	93,78%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 747,23	663,88	38,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	102,77	39,05	38,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	197 030,00	204 792,00	157 998,25	77,15%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	255,00	94,63	37,11%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	15,00	5,56	37,07%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 250,00	22 750,00	18 122,46	79,66%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	436 438,00	387 838,00	317 240,14	81,80%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	36 316,00	54 547,00	48 051,04	88,09%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	25 203,68	0,00	0,00%
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	1 645,53	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	725 912,00	714 912,00	600 988,18	84,06%
		4270	Zakup usług remontowych	107 513,00	305 763,00	294 338,32	96,26%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	7 418,00	8 418,00	6 050,00	71,87%
		4300	Zakup usług pozostałych	191 477,00	240 977,00	220 226,16	91,39%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 530,90	3 530,90	100,00%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 173,00	9 173,00	6 149,08	67,03%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	647,26	647,26	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	16 049,00	16 049,00	14 737,30	91,83%
		4430	Różne opłaty i składki	15 888,00	29 349,00	27 337,00	93,14%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	638 998,00	674 450,00	674 447,67	100,00%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 598,00	1 598,00	0,00	0,00%
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	111,29	111,29	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 324,00	7 324,00	3 927,90	53,63%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	48 789,00	56 189,00	47 084,97	83,80%
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	155,83	0,00	0,00%
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	9,17	0,00	0,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	15 008,75	15 008,75	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	47 028,16	47 028,16	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	7 920 722,00	8 178 272,00	8 030 792,49	98,20%
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	10 119,72	3 862,12	38,16%
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	595,28	227,16	38,16%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	648 966,00	635 816,00	625 492,13	98,38%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	4 385,78	4 385,78	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	725 000,00	660 387,30	91,09%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 550 000,00	0,00	0,00	-
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	12 000,00	0,00	0,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 100 000,00	1 596 000,00	1 596 000,00	100,00%
	<b>80103</b>		<b>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>	<b>544 641,00</b>	<b>613 271,00</b>	<b>526 265,24</b>	<b>85,81%</b>

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 713,00	27 324,00	24 702,94	90,41%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 172,00	3 172,00	1 537,06	48,46%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	67 892,00	88 293,00	65 992,86	74,74%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 716,00	13 036,00	8 833,68	67,76%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 165,00	4 165,00	1 176,78	28,25%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 409,00	2 409,00	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	4 037,00	4 037,00	2 841,91	70,40%
		4300	Zakup usług pozostałych	816,00	816,00	84,87	10,40%
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	35 000,00	28 317,56	80,91%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 776,00	23 916,00	23 913,20	99,99%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 714,00	3 364,00	2 505,92	74,49%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	352 930,00	366 638,00	325 833,32	88,87%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	39 301,00	41 101,00	40 525,14	98,60%
	<b>80104</b>		<b>Przedszkola</b>	<b>4 457 107,00</b>	<b>4 894 669,01</b>	<b>4 498 469,24</b>	<b>91,91%</b>
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 700 000,00	2 014 000,00	1 919 667,35	95,32%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	95 342,00	95 342,00	85 443,62	89,62%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	305 528,00	347 111,00	344 814,05	99,34%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 584,00	15 000,00	14 988,82	99,93%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	180 303,00	275 893,00	264 198,88	95,76%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 049,00	18 049,00	18 049,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	26 017,00	36 648,00	34 824,75	95,02%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 572,00	2 572,00	2 572,00	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	0,00	0,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	40 000,00	39 438,18	98,60%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	18 000,00	3 750,00	3 750,00	100,00%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	6 366,00	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	131 166,00	226 521,00	178 229,60	78,68%
		4270	Zakup usług remontowych	5 205,00	3 321,00	3 321,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 126,00	2 126,00	750,00	35,28%
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	65 134,00	43 885,53	67,38%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 562,00	1 562,00	1 103,70	70,66%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	3 000,00	2 850,15	95,01%
		4430	Różne opłaty i składki	750 000,00	474 171,51	285 447,27	60,20%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	79 250,00	88 816,00	88 815,40	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	2 500,00	540,00	21,60%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 769,00	4 969,00	4 775,65	96,11%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	949 756,00	1 032 256,00	1 026 298,51	99,42%
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	84 378,00	85 061,50	84 378,00	99,20%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	0,00	50 500,00	50 327,78	99,66%
	<b>80106</b>		<b>Inne formy wychowania przedszkolnego</b>	<b>20 000,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		4430	Różne opłaty i składki	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	<b>80107</b>		<b>Świetlice szkolne</b>	<b>482 296,00</b>	<b>538 436,00</b>	<b>483 625,20</b>	<b>89,82%</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	18 690,00	17 096,00	16 547,76	96,79%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	66 195,00	95 529,00	69 236,06	72,48%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 056,00	8 574,00	5 885,19	68,64%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 570,00	3 570,00	2 571,87	72,04%
		4260	Zakup energii	2 460,00	2 460,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	988,00	988,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 961,00	13 214,00	13 212,04	99,99%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	400,00	1 025,00	612,01	59,71%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	340 483,00	375 224,00	356 956,10	95,13%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	24 493,00	20 756,00	18 604,17	89,63%
	<b>80113</b>		<b>Dowózienie uczniów do szkół</b>	<b>759 632,00</b>	<b>578 069,15</b>	<b>521 496,25</b>	<b>90,21%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 000,00	22 000,00	15 140,61	68,82%
		4300	Zakup usług pozostałych	737 632,00	555 632,00	505 918,49	91,05%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	437,15	437,15	100,00%
	<b>80146</b>		<b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>	<b>91 375,00</b>	<b>97 375,00</b>	<b>78 669,78</b>	<b>80,79%</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	42 575,00	42 575,00	30 683,00	72,07%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	48 800,00	54 800,00	47 986,78	87,57%
	<b>80148</b>		<b>Stolówki szkolne i przedszkolne</b>	<b>863 927,00</b>	<b>939 292,00</b>	<b>868 669,69</b>	<b>92,48%</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 005,00	2 005,00	1 380,00	68,83%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	616 145,00	619 479,00	575 404,62	92,89%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	43 870,00	42 320,00	41 192,26	97,34%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	113 932,00	116 135,00	108 224,43	93,19%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 166,00	15 947,00	11 363,86	71,26%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 574,00	98 126,00	96 203,42	98,04%
		4260	Zakup energii	11 892,00	12 103,00	8 324,16	68,78%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 650,00	4 650,00	2 992,30	64,35%
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 940,00	4 940,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21 753,00	23 587,00	23 584,64	99,99%
	<b>80149</b>		<b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego</b>	<b>168 473,00</b>	<b>267 855,00</b>	<b>254 206,33</b>	<b>94,90%</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 334,00	11 104,00	9 053,15	81,53%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	44 413,00	76 008,00	71 946,13	94,66%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 817,00	4 117,00	3 823,81	92,88%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 859,00	37 661,00	35 769,55	94,98%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 191,00	4 610,00	4 117,99	89,33%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	5 979,00	5 978,30	99,99%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	85 525,00	122 042,00	117 245,91	96,07%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	4 334,00	6 334,00	6 271,49	99,01%
	<b>80150</b>		<b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych</b>	<b>2 672 201,00</b>	<b>3 191 182,00</b>	<b>3 010 843,58</b>	<b>94,35%</b>

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	118 134,00	150 986,00	138 886,46	91,99%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	291 790,00	351 619,00	336 132,00	95,60%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 091,00	24 421,00	22 982,20	94,11%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	374 875,00	471 024,00	424 227,40	90,06%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50 117,00	59 692,00	51 597,04	86,44%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	57 221,00	71 563,00	71 560,71	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 144,00	5 994,00	4 762,67	79,46%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 687 553,00	1 990 157,00	1 896 506,53	95,29%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	65 276,00	65 726,00	64 188,57	97,66%
	<b>80153</b>		<b>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>	<b>0,00</b>	<b>85 074,46</b>	<b>83 088,61</b>	<b>97,67%</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	701,64	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	118,78	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	17,18	0,00	0,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	83 762,41	82 618,88	98,63%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	469,76	469,73	99,99%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	4,69	0,00	0,00%
	<b>80195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>13 000,00</b>	<b>154 578,71</b>	<b>30 381,59</b>	<b>19,65%</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	3 000,00	3 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	3 600,00	1 378,79	38,30%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	80 000,00	0,00	0,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	8 090,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	40 388,71	26 002,80	64,38%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	10 000,00	0,00	0,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	4 500,00	0,00	0,00%
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>188 332,00</b>	<b>188 332,00</b>	<b>111 417,26</b>	<b>59,16%</b>
	<b>85111</b>		<b>Szpitala ogólne</b>	<b>51 500,00</b>	<b>51 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	51 500,00	51 500,00	0,00	0,00%
	<b>85153</b>		<b>Zwalczanie narkomanii</b>	<b>7 852,00</b>	<b>7 852,00</b>	<b>6 165,00</b>	<b>78,52%</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	7 852,00	7 852,00	6 165,00	78,52%
	<b>85154</b>		<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>	<b>118 980,00</b>	<b>118 980,00</b>	<b>99 502,26</b>	<b>83,63%</b>
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	8 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 348,00	0,00	0,00	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 332,00	0,00	0,00	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	87 000,00	62 680,00	57 629,60	91,94%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 200,00	14 200,00	8 155,99	57,44%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 100,00	33 100,00	25 322,37	76,50%
		4430	Różne opłaty i składki	500,00	500,00	394,30	78,86%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	500,00	0,00	0,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	<b>85195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>5 750,00</b>	<b>57,50%</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	5 750,00	57,50%
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 533 537,82</b>	<b>2 862 072,28</b>	<b>2 594 073,58</b>	<b>90,64%</b>
	<b>85202</b>		<b>Domy pomocy społecznej</b>	<b>393 500,00</b>	<b>421 500,00</b>	<b>418 660,82</b>	<b>99,33%</b>
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	393 500,00	421 500,00	418 660,82	99,33%
	<b>85205</b>		<b>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej</b>	<b>6 000,00</b>	<b>6 000,00</b>	<b>5 999,99</b>	<b>100,00%</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 507,00	2 548,84	2 548,84	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	432,00	438,91	438,90	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	61,00	12,25	12,25	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	3 000,00	100,00%
	<b>85213</b>		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</b>	<b>12 812,00</b>	<b>14 887,00</b>	<b>14 885,59</b>	<b>99,99%</b>
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	12 812,00	14 887,00	14 885,59	99,99%
	<b>85214</b>		<b>Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>	<b>98 250,00</b>	<b>119 526,00</b>	<b>119 184,88</b>	<b>99,71%</b>
		3110	Świadczenia społeczne	98 250,00	119 526,00	119 184,88	99,71%
	<b>85215</b>		<b>Dodatki mieszkaniowe</b>	<b>68 000,00</b>	<b>49 177,54</b>	<b>43 958,76</b>	<b>89,39%</b>
		3110	Świadczenia społeczne	68 000,00	48 902,21	43 717,46	89,40%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	275,33	241,30	87,64%
	<b>85216</b>		<b>Zasiłki stałe</b>	<b>149 126,00</b>	<b>167 351,00</b>	<b>167 349,74</b>	<b>100,00%</b>
		3110	Świadczenia społeczne	149 126,00	167 351,00	167 349,74	100,00%
	<b>85219</b>		<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>1 015 315,00</b>	<b>1 286 040,93</b>	<b>1 188 493,67</b>	<b>92,41%</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 500,00	3 500,00	1 713,09	48,95%
		3110	Świadczenia społeczne	33 321,00	98 128,00	98 125,17	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	644 200,00	840 172,24	786 910,78	93,66%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	51 121,00	51 121,00	47 242,38	92,41%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	112 000,00	146 521,69	137 762,76	94,02%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 000,00	17 050,00	13 697,45	80,34%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 500,00	15 500,00	11 458,00	73,92%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 507,00	31 494,00	23 281,06	73,92%
		4260	Zakup energii	23 100,00	2 902,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	832,00	1 032,00	1 010,00	97,87%
		4300	Zakup usług pozostałych	28 000,00	27 974,00	23 818,61	85,15%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200,00	0,00	0,00	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	20 000,00	20 000,00	14 051,57	70,26%
		4430	Różne opłaty i składki	334,00	334,00	243,00	72,75%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 000,00	23 612,00	23 611,88	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	5 000,00	4 281,35	85,63%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 700,00	1 700,00	1 286,57	75,68%
	<b>85228</b>		<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>154 380,00</b>	<b>76 736,00</b>	<b>64 944,00</b>	<b>84,63%</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	154 380,00	76 736,00	64 944,00	84,63%
	<b>85230</b>		<b>Pomoc w zakresie dożywiania</b>	<b>123 021,00</b>	<b>128 021,00</b>	<b>97 663,85</b>	<b>76,29%</b>

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		3110	Świadczenia społeczne	50 000,00	55 000,00	54 965,60	99,94%
		3119	Świadczenia społeczne	400,00	400,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 672,00	50 672,00	30 827,40	60,84%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 707,00	8 707,00	5 162,30	59,29%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 242,00	1 242,00	751,50	60,51%
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	12 000,00	5 957,05	49,64%
	<b>85295</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>513 133,82</b>	<b>592 832,81</b>	<b>472 932,28</b>	<b>79,77%</b>
		3110	Świadczenia społeczne	35 600,00	65 600,00	63 036,87	96,09%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	205 112,00	87 852,67	63 788,65	72,61%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 151,36	175 696,41	172 963,65	98,44%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	757,31	757,31	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 448,00	13 448,00	12 580,70	93,55%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 800,00	15 379,77	12 282,62	79,86%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 231,46	28 933,71	28 933,71	100,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	130,38	130,38	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 206,00	1 934,27	1 581,56	81,77%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	176,00	3 083,38	3 078,97	99,86%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	13,14	13,14	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	58 284,03	46 715,80	80,15%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	8 071,65	4 228,93	52,39%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	21,07	21,07	100,00%
		4260	Zakup energii	12 500,00	12 500,00	9 005,62	72,04%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	300,00	240,00	80,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	131 924,00	95 985,23	44 026,85	45,87%
		4307	Zakup usług pozostałych	3 960,00	10 594,16	0,00	0,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	3 600,00	4 017,63	590,40	14,70%
		4410	Podróże służbowe krajowe	320,00	320,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	105,00	105,00	105,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 500,00	9 805,00	8 851,05	90,27%
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>75 270,00</b>	<b>100 374,00</b>	<b>58 665,36</b>	<b>58,45%</b>
	<b>85412</b>		<b>Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży</b>	<b>32 000,00</b>	<b>32 000,00</b>	<b>26 719,54</b>	<b>83,50%</b>
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	4 500,00	4 500,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	500,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	27 000,00	27 000,00	22 219,54	82,29%
	<b>85415</b>		<b>Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym</b>	<b>40 270,00</b>	<b>56 374,00</b>	<b>19 945,82</b>	<b>35,38%</b>
		3240	Stypendia dla uczniów	39 270,00	55 348,00	18 920,00	34,18%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 026,00	1 025,82	99,98%
	<b>85416</b>		<b>Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym</b>	<b>3 000,00</b>	<b>12 000,00</b>	<b>12 000,00</b>	<b>100,00%</b>
		3240	Stypendia dla uczniów	3 000,00	12 000,00	12 000,00	100,00%
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>9 011 408,00</b>	<b>8 345 264,00</b>	<b>8 129 446,51</b>	<b>97,41%</b>
	<b>85501</b>		<b>Świadczenie wychowawcze</b>	<b>7 600,00</b>	<b>7 600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		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	5 400,00	5 400,00	0,00	0,00%
		4580	Pozostałe odsetki	2 200,00	2 200,00	0,00	0,00%
	<b>85502</b>		<b>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>3 308 520,00</b>	<b>4 434 357,00</b>	<b>4 395 830,08</b>	<b>99,13%</b>
		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	10 000,00	10 000,00	5 016,36	50,16%
		3110	Świadczenia społeczne	2 788 132,00	3 763 313,00	3 763 080,93	99,99%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	122 023,00	146 437,00	130 764,56	89,30%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 665,00	8 665,00	5 424,02	62,60%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	341 300,00	462 758,00	460 244,72	99,46%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 700,00	3 007,00	2 195,94	73,03%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 000,00	14 577,00	9 222,85	63,27%
		4300	Zakup usług pozostałych	13 500,00	14 000,00	13 314,77	95,11%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 200,00	2 200,00	1 830,09	83,19%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 700,00	4 100,00	4 085,10	99,64%
		4580	Pozostałe odsetki	2 800,00	2 800,00	650,74	23,24%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00%
	<b>85503</b>		<b>Karta Dużej Rodziny</b>	<b>300,00</b>	<b>423,00</b>	<b>400,00</b>	<b>94,56%</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	251,00	353,79	334,26	94,48%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43,00	60,70	57,55	94,81%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6,00	8,51	8,19	96,24%
	<b>85504</b>		<b>Wspieranie rodziny</b>	<b>82 400,00</b>	<b>93 895,00</b>	<b>72 010,57</b>	<b>76,69%</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	500,00	443,63	88,73%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	60 000,00	69 443,98	52 972,04	76,28%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 700,00	2 700,00	2 407,65	89,17%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 400,00	12 286,87	8 708,70	70,88%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00	1 164,15	956,63	82,17%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	160,00	160,00	140,00	87,50%
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 140,00	4 140,00	3 440,65	83,11%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 500,00	3 500,00	2 941,27	84,04%
	<b>85508</b>		<b>Rodziny zastępcze</b>	<b>145 000,00</b>	<b>146 700,00</b>	<b>140 853,52</b>	<b>96,01%</b>
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	145 000,00	146 700,00	140 853,52	96,01%
	<b>85513</b>		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</b>	<b>32 410,00</b>	<b>47 450,00</b>	<b>47 449,12</b>	<b>100,00%</b>
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	32 410,00	47 450,00	47 449,12	100,00%
	<b>85516</b>		<b>System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3</b>	<b>5 435 178,00</b>	<b>3 614 839,00</b>	<b>3 472 903,22</b>	<b>96,07%</b>
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	58 000,00	58 000,00	55 500,00	95,69%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 133 888,00	1 222 971,00	1 159 700,54	94,83%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	203 821,32	207 115,49	207 115,49	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	52 608,03	43 872,75	43 872,75	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	110 118,00	18 025,00	18 024,45	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	224 498,00	236 170,00	216 764,07	91,78%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	36 162,37	36 162,37	100,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 530,65	7 660,18	7 660,18	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	36 761,00	31 797,00	28 001,20	88,06%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	5 074,33	5 074,33	100,00%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	1 074,88	1 074,88	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00	27 972,00	27 972,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	44 180,28	44 180,28	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	126 555,00	298 605,00	298 605,00	100,00%
		4260	Zakup energii	52 050,00	79 589,00	65 300,34	82,05%
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	3 321,00	3 321,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	765,00	765,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	47 135,23	43 689,07	92,69%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 248,00	736,49	492,00	66,80%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 400,00	2 400,00	2 400,00	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1 200,00	0,00	0,00	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	54 000,00	46 353,00	46 352,27	100,00%
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	49,00	49,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	810,00	810,00	100,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 200 000,00	1 125 000,00	1 094 000,00	97,24%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	70 000,00	66 017,00	94,31%
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>4 188 187,22</b>	<b>3 853 589,54</b>	<b>3 712 928,74</b>	<b>96,35%</b>
	<b>90002</b>		<b>Gospodarka odpadami komunalnymi</b>	<b>2 846 127,00</b>	<b>2 846 127,00</b>	<b>2 840 659,75</b>	<b>99,81%</b>
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 238 143,00	1 213 843,00	1 213 775,76	99,99%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	777,00	777,00	400,00	51,48%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	170 432,00	147 432,00	147 246,49	99,87%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 526,00	8 136,00	8 132,01	99,95%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 231,00	22 931,00	22 857,06	99,68%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 230,00	4 230,00	4 230,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 550,00	5 099,00	499,00	9,79%
		4260	Zakup energii	84 000,00	12 000,00	11 841,41	98,68%
		4270	Zakup usług remontowych	2 775,00	0,00	0,00	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	660,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	1 290 250,00	1 427 126,00	1 427 125,44	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	0,00	0,00	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 553,00	4 553,00	4 552,58	99,99%
	<b>90003</b>		<b>Oczyszczanie miast i wsi</b>	<b>135 000,00</b>	<b>135 000,00</b>	<b>87 729,50</b>	<b>64,98%</b>

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90 000,00	90 000,00	71 244,38	79,16%
		4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00	45 000,00	16 485,12	36,63%
	<b>90004</b>		<b>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>	<b>61 860,22</b>	<b>52 700,81</b>	<b>49 156,23</b>	<b>93,27%</b>
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 580,77	1 580,75	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 800,00	14 341,23	14 337,00	99,97%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 660,22	19 086,48	15 546,15	81,45%
		4300	Zakup usług pozostałych	17 400,00	17 692,33	17 692,33	100,00%
	<b>90005</b>		<b>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>	<b>57 000,00</b>	<b>57 000,00</b>	<b>28 808,93</b>	<b>50,54%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 000,00	28 000,00	18 661,54	66,65%
		4300	Zakup usług pozostałych	28 000,00	28 000,00	10 147,39	36,24%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
	<b>90013</b>		<b>Schroniska dla zwierząt</b>	<b>42 200,00</b>	<b>42 200,00</b>	<b>37 667,57</b>	<b>89,26%</b>
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	26 000,00	26 000,00	26 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00	1 200,00	1 199,99	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	15 000,00	10 467,58	69,78%
	<b>90015</b>		<b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>	<b>550 000,00</b>	<b>554 561,73</b>	<b>523 449,03</b>	<b>94,39%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 800,00	14 000,00	13 980,50	99,86%
		4260	Zakup energii	350 000,00	350 000,00	341 489,42	97,57%
		4300	Zakup usług pozostałych	180 000,00	182 750,00	160 167,38	87,64%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 200,00	7 811,73	7 811,73	100,00%
	<b>90019</b>		<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>3 468,60</b>	<b>34,69%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	8 000,00	3 468,60	43,36%
	<b>90026</b>		<b>Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</b>	<b>60 000,00</b>	<b>60 000,00</b>	<b>59 995,50</b>	<b>99,99%</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	60 000,00	59 995,50	99,99%
	<b>90095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>426 000,00</b>	<b>96 000,00</b>	<b>81 993,63</b>	<b>85,41%</b>
		4270	Zakup usług remontowych	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	20 000,00	19 680,00	98,40%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	330 000,00	0,00	0,00	-
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00	70 000,00	62 313,63	89,02%
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>3 153 747,02</b>	<b>2 270 984,70</b>	<b>2 175 563,49</b>	<b>95,80%</b>
	<b>92105</b>		<b>Pozostałe zadania w zakresie kultury</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>998,77</b>	<b>99,88%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	998,77	99,88%
	<b>92109</b>		<b>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>	<b>227 078,83</b>	<b>283 351,63</b>	<b>276 096,22</b>	<b>97,44%</b>
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	35 161,41	34 850,00	99,11%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	47 383,10	140 405,79	139 224,85	99,16%
		4260	Zakup energii	59 016,59	53 649,00	53 408,96	99,55%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	765,12	765,12	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	35 605,20	28 296,37	22 776,29	80,49%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	85 073,94	25 073,94	25 071,00	99,99%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	<b>92113</b>		<b>Centra kultury i sztuki</b>	<b>2 178 000,00</b>	<b>1 021 000,00</b>	<b>1 017 360,00</b>	<b>99,64%</b>
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	978 000,00	978 000,00	978 000,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	228 000,00	43 000,00	39 360,00	91,53%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	972 000,00	0,00	0,00	-
	<b>92120</b>		<b>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</b>	<b>346 500,00</b>	<b>460 320,00</b>	<b>458 139,20</b>	<b>99,53%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 320,00	1 316,11	99,71%
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	42 500,00	0,00	0,00	-
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	185 000,00	182 823,09	98,82%
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	274 000,00	274 000,00	274 000,00	100,00%
	<b>92195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>401 168,19</b>	<b>505 313,07</b>	<b>422 969,30</b>	<b>83,70%</b>
		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	100 000,00	100 000,00	99 100,00	99,10%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2 465,00	2 465,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	153 896,13	147 236,08	134 355,39	91,25%
		4300	Zakup usług pozostałych	147 272,06	195 611,99	146 793,91	75,04%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	60 000,00	40 255,00	67,09%
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>1 752 100,00</b>	<b>313 600,00</b>	<b>300 231,03</b>	<b>95,74%</b>
	<b>92601</b>		<b>Obiekty sportowe</b>	<b>1 582 000,00</b>	<b>144 500,00</b>	<b>131 135,39</b>	<b>90,75%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	26 250,00	25 767,92	98,16%
		4260	Zakup energii	32 000,00	29 000,00	21 705,08	74,85%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	24 250,00	24 250,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	65 000,00	59 412,39	91,40%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 000 000,00	0,00	0,00	-
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00	0,00	0,00	-
	<b>92605</b>		<b>Zadania w zakresie kultury fizycznej</b>	<b>155 000,00</b>	<b>156 500,00</b>	<b>156 500,00</b>	<b>100,00%</b>
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	150 000,00	150 000,00	150 000,00	100,00%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	6 500,00	6 500,00	100,00%
	<b>92695</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>15 100,00</b>	<b>12 600,00</b>	<b>12 595,64</b>	<b>99,97%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 300,00	5 800,00	5 798,85	99,98%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 800,00	6 800,00	6 796,79	99,95%
			<b>Razem</b>	<b>82 295 042,06</b>	<b>77 691 242,43</b>	<b>72 640 321,56</b>	<b>93,50%</b>

### 3.7. WYKONANIE WYDATKÓW BIEŻĄCYCH

Tabela 20: Wykonanie wydatków bieżących budżetu Lubianka za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>2 329 031,00</b>	<b>3 562 267,96</b>	<b>3 230 355,42</b>	<b>90,68%</b>
	<b>01008</b>		<b>Melioracje wodne</b>	<b>0,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>100,00%</b>
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
	<b>01009</b>		<b>Spółki wodne</b>	<b>70 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100,00%</b>
		4430	Różne opłaty i składki	70 000,00	100 000,00	100 000,00	100,00%
	<b>01030</b>		<b>Izby rolnicze</b>	<b>37 800,00</b>	<b>37 800,00</b>	<b>29 676,12</b>	<b>78,51%</b>
		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	37 800,00	37 800,00	29 676,12	78,51%
	<b>01043</b>		<b>Infrastruktura wodociągowa wsi</b>	<b>1 055 131,00</b>	<b>1 079 531,00</b>	<b>873 845,03</b>	<b>80,95%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	155 000,00	155 000,00	149 326,12	96,34%
		4260	Zakup energii	688 000,00	688 000,00	546 695,05	79,46%
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	96 600,00	122 000,00	114 347,67	93,73%
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 431,00	10 431,00	6 134,84	58,81%
		4430	Różne opłaty i składki	75 000,00	74 000,00	57 341,35	77,49%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00	100,00	0,00	0,00%
	<b>01044</b>		<b>Infrastruktura sanitacyjna wsi</b>	<b>1 155 100,00</b>	<b>1 236 100,00</b>	<b>1 120 951,30</b>	<b>90,68%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 000,00	23 400,00	20 936,91	89,47%
		4260	Zakup energii	254 000,00	254 000,00	182 323,63	71,78%
		4270	Zakup usług remontowych	25 000,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	850 000,00	955 000,00	915 074,81	95,82%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	600,00	387,45	64,58%
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	3 000,00	2 228,50	74,28%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00	100,00	0,00	0,00%
	<b>01095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>11 000,00</b>	<b>1 078 836,96</b>	<b>1 075 882,97</b>	<b>99,73%</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	15 477,04	15 477,04	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 620,26	2 620,26	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	379,19	379,19	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	802,48	101,48	12,65%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	12 659,00	10 406,01	82,20%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	1 046 898,99	1 046 898,99	100,00%
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>721 683,00</b>	<b>781 182,90</b>	<b>744 273,60</b>	<b>95,28%</b>
	<b>60004</b>		<b>Lokalny transport zbiorowy</b>	<b>250 500,00</b>	<b>269 999,90</b>	<b>269 999,90</b>	<b>100,00%</b>
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	250 000,00	250 000,00	250 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	19 999,90	19 999,90	100,00%
	<b>60013</b>		<b>Drogi publiczne wojewódzkie</b>	<b>2 883,00</b>	<b>2 121,40</b>	<b>2 121,40</b>	<b>100,00%</b>
		4430	Różne opłaty i składki	2 883,00	2 121,40	2 121,40	100,00%
	<b>60014</b>		<b>Drogi publiczne powiatowe</b>	<b>27 000,00</b>	<b>29 025,69</b>	<b>29 025,69</b>	<b>100,00%</b>
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	27 000,00	27 947,99	27 947,99	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	1 077,70	1 077,70	100,00%
	<b>60016</b>		<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>441 300,00</b>	<b>480 035,91</b>	<b>443 126,61</b>	<b>92,31%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300 000,00	309 355,91	288 835,81	93,37%
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	58 000,00	57 593,60	99,30%
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	101 000,00	91 362,40	90,46%
		4430	Różne opłaty i składki	5 800,00	6 180,00	3 755,80	60,77%
		4480	Podatek od nieruchomości	500,00	500,00	384,00	76,80%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 000,00	5 000,00	1 195,00	23,90%
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>287 097,00</b>	<b>297 097,00</b>	<b>292 223,38</b>	<b>98,36%</b>
	<b>70005</b>		<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>287 097,00</b>	<b>297 097,00</b>	<b>292 223,38</b>	<b>98,36%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00	91 000,00	88 665,84	97,43%
		4260	Zakup energii	70 000,00	64 602,00	63 850,60	98,84%
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	28 400,00	28 400,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	85 000,00	100 000,00	98 212,14	98,21%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	12 097,00	13 095,00	13 094,80	100,00%
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>100 000,00</b>	<b>160 000,00</b>	<b>125 142,80</b>	<b>78,21%</b>
	<b>71004</b>		<b>Plany zagospodarowania przestrzennego</b>	<b>100 000,00</b>	<b>160 000,00</b>	<b>125 142,80</b>	<b>78,21%</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	160 000,00	125 142,80	78,21%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	-
<b>720</b>			<b>Informatyka</b>	<b>0,00</b>	<b>636 100,00</b>	<b>227 135,49</b>	<b>35,71%</b>
	<b>72095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>636 100,00</b>	<b>227 135,49</b>	<b>35,71%</b>
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	527 963,60	188 254,18	35,66%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	108 136,40	38 881,31	35,96%
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>10 024 937,00</b>	<b>10 504 107,01</b>	<b>10 050 350,85</b>	<b>95,68%</b>
	<b>75011</b>		<b>Urzędy wojewódzkie</b>	<b>229 965,00</b>	<b>239 961,00</b>	<b>223 429,99</b>	<b>93,11%</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	163 695,00	183 789,62	169 086,28	92,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 914,00	13 914,00	13 914,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 069,00	30 069,00	28 279,83	94,05%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 352,00	4 352,00	4 352,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 935,00	5 000,00	4 961,50	99,23%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	2 836,38	2 836,38	100,00%
	<b>75022</b>		<b>Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>287 500,00</b>	<b>310 000,00</b>	<b>289 124,92</b>	<b>93,27%</b>
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	234 000,00	246 000,00	243 301,78	98,90%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00	17 000,00	5 617,99	33,05%
		4300	Zakup usług pozostałych	30 500,00	39 500,00	34 237,79	86,68%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 500,00	7 000,00	5 967,36	85,25%
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	0,00	0,00%
	<b>75023</b>		<b>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>8 430 733,00</b>	<b>8 970 875,74</b>	<b>8 660 312,55</b>	<b>96,54%</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	23 562,00	53 297,00	40 737,88	76,44%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 658 281,00	5 745 281,00	5 617 998,25	97,78%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	450 720,00	330 371,00	330 364,40	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	974 033,00	1 004 033,00	986 615,47	98,27%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	140 956,00	122 293,00	122 057,22	99,81%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	69 132,00	90 382,00	75 385,64	83,41%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300 000,00	247 760,00	214 458,50	86,56%
		4260	Zakup energii	70 000,00	70 000,00	37 679,83	53,83%
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	40 000,00	35 108,01	87,77%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00	5 457,00	4 827,00	88,46%
		4300	Zakup usług pozostałych	450 000,00	834 434,73	822 084,70	98,52%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	22 000,00	27 000,00	24 548,47	90,92%
		4410	Podróże służbowe krajowe	53 000,00	54 000,00	53 011,13	98,17%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	144 215,00	176 663,00	176 662,46	100,00%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	0,00	50 070,01	29 721,00	59,36%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 834,00	15 834,00	10 957,43	69,20%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00	15 000,00	13 731,30	91,54%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	42 000,00	86 000,00	64 363,86	74,84%
	<b>75075</b>		<b>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>119 000,00</b>	<b>350 150,00</b>	<b>311 550,70</b>	<b>88,98%</b>
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	50 220,00	50 220,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 000,00	94 830,00	61 261,39	64,60%
		4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00	205 100,00	200 069,31	97,55%
	<b>75085</b>		<b>Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>556 465,00</b>	<b>161 346,27</b>	<b>161 346,27</b>	<b>100,00%</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	395 769,00	98 033,58	98 033,58	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 383,00	28 568,48	28 568,48	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	72 838,00	23 221,97	23 221,97	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 126,00	2 836,29	2 836,29	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 615,00	3 517,70	3 517,70	100,00%
		4260	Zakup energii	4 327,00	0,00	0,00	-
		4270	Zakup usług remontowych	269,00	0,00	0,00	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	156,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	10 851,00	2 844,57	2 844,57	100,00%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	895,00	214,51	214,51	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 123,00	200,73	200,73	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 496,00	0,00	0,00	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	465,00	465,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 617,00	443,44	443,44	100,00%
	<b>75095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>401 274,00</b>	<b>471 774,00</b>	<b>404 586,42</b>	<b>85,76%</b>
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	5 074,00	5 074,00	5 073,06	99,98%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	100 200,00	100 200,00	99 499,79	99,30%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	10 000,00	9 728,79	97,29%
		4260	Zakup energii	200 000,00	243 600,00	187 193,09	76,84%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	4 500,00	4 500,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	16 000,00	6 565,89	41,04%
		4430	Różne opłaty i składki	86 000,00	92 400,00	92 025,80	99,60%
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 602,00</b>	<b>106 799,00</b>	<b>106 799,00</b>	<b>100,00%</b>
	<b>75101</b>		<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>	<b>1 602,00</b>	<b>1 602,00</b>	<b>1 602,00</b>	<b>100,00%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 602,00	1 602,00	1 602,00	100,00%
	<b>75107</b>		<b>Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej</b>	<b>0,00</b>	<b>105 197,00</b>	<b>105 197,00</b>	<b>100,00%</b>
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	63 000,00	63 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	5 235,30	5 235,30	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	757,58	757,58	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	32 888,37	32 888,37	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 613,95	2 613,95	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	701,80	701,80	100,00%
<b>752</b>			<b>Obrona narodowa</b>	<b>0,00</b>	<b>8 000,00</b>	<b>7 461,00</b>	<b>93,26%</b>
	<b>75295</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>8 000,00</b>	<b>7 461,00</b>	<b>93,26%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	8 000,00	7 461,00	93,26%
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>357 933,00</b>	<b>345 833,00</b>	<b>297 297,20</b>	<b>85,97%</b>
	<b>75405</b>		<b>Komendy powiatowe Policji</b>	<b>13 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	13 500,00	0,00	0,00	-
	<b>75410</b>		<b>Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej</b>	<b>30 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	30 000,00	0,00	0,00	-
	<b>75412</b>		<b>Ochotnicze straże pożarne</b>	<b>294 633,00</b>	<b>326 033,00</b>	<b>279 760,57</b>	<b>85,81%</b>
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	61 000,00	65 955,00	52 575,00	79,71%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	146 500,00	155 200,00	143 294,57	92,33%
		4260	Zakup energii	23 000,00	23 000,00	17 935,61	77,98%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	10 000,00	13 000,00	10 340,00	79,54%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	9 578,00	9 536,73	99,57%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	133,00	0,00	0,00	-
		4430	Różne opłaty i składki	49 000,00	49 000,00	35 787,24	73,04%
		4480	Podatek od nieruchomości	5 000,00	5 300,00	5 291,42	99,84%
	<b>75416</b>		<b>Straż gminna (miejska)</b>	<b>19 800,00</b>	<b>19 800,00</b>	<b>17 536,63</b>	<b>88,57%</b>

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 000,00	10 555,00	9 088,63	86,11%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	7 700,00	7 040,00	91,43%
		4430	Różne opłaty i składki	800,00	1 545,00	1 408,00	91,13%
<b>757</b>			<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>2 274 026,00</b>	<b>2 274 026,00</b>	<b>2 220 399,42</b>	<b>97,64%</b>
	<b>75702</b>		<b>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki</b>	<b>2 274 026,00</b>	<b>2 274 026,00</b>	<b>2 220 399,42</b>	<b>97,64%</b>
		8090	Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	350,00	350,00	322,26	92,07%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	2 273 676,00	2 273 676,00	2 220 077,16	97,64%
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>238 500,00</b>	<b>148 500,00</b>	<b>12 500,00</b>	<b>8,42%</b>
	<b>75814</b>		<b>Różne rozliczenia finansowe</b>	<b>30 000,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>12 500,00</b>	<b>41,67%</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	30 000,00	12 500,00	41,67%
	<b>75818</b>		<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>208 500,00</b>	<b>118 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		4810	Rezerwy	208 500,00	118 500,00	0,00	0,00%
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>25 107 324,00</b>	<b>27 063 900,68</b>	<b>25 273 513,67</b>	<b>93,38%</b>
	<b>80101</b>		<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>15 034 672,00</b>	<b>15 684 098,35</b>	<b>14 917 798,16</b>	<b>95,11%</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	531 585,00	538 244,00	512 013,30	95,13%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 568 810,00	1 441 644,00	1 314 626,68	91,19%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	111 849,00	87 849,00	86 717,89	98,71%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 792 567,00	1 957 583,00	1 835 852,66	93,78%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 747,23	663,88	38,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	102,77	39,05	38,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	197 030,00	204 792,00	157 998,25	77,15%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	255,00	94,63	37,11%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	15,00	5,56	37,07%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 250,00	22 750,00	18 122,46	79,66%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	436 438,00	387 838,00	317 240,14	81,80%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	36 316,00	54 547,00	48 051,04	88,09%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	25 203,68	0,00	0,00%
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	1 645,53	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	725 912,00	714 912,00	600 988,18	84,06%
		4270	Zakup usług remontowych	107 513,00	305 763,00	294 338,32	96,26%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	7 418,00	8 418,00	6 050,00	71,87%
		4300	Zakup usług pozostałych	191 477,00	240 977,00	220 226,16	91,39%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 530,90	3 530,90	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 173,00	9 173,00	6 149,08	67,03%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	647,26	647,26	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	16 049,00	16 049,00	14 737,30	91,83%
		4430	Różne opłaty i składki	15 888,00	29 349,00	27 337,00	93,14%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	638 998,00	674 450,00	674 447,67	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 598,00	1 598,00	0,00	0,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	111,29	111,29	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 324,00	7 324,00	3 927,90	53,63%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	48 789,00	56 189,00	47 084,97	83,80%
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	155,83	0,00	0,00%
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	9,17	0,00	0,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	15 008,75	15 008,75	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	47 028,16	47 028,16	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	7 920 722,00	8 178 272,00	8 030 792,49	98,20%
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	10 119,72	3 862,12	38,16%
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	595,28	227,16	38,16%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	648 966,00	635 816,00	625 492,13	98,38%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	4 385,78	4 385,78	100,00%
	<b>80103</b>		<b>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>	<b>544 641,00</b>	<b>613 271,00</b>	<b>526 265,24</b>	<b>85,81%</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 713,00	27 324,00	24 702,94	90,41%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 172,00	3 172,00	1 537,06	48,46%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	67 892,00	88 293,00	65 992,86	74,74%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 716,00	13 036,00	8 833,68	67,76%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 165,00	4 165,00	1 176,78	28,25%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 409,00	2 409,00	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	4 037,00	4 037,00	2 841,91	70,40%
		4300	Zakup usług pozostałych	816,00	816,00	84,87	10,40%
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	35 000,00	28 317,56	80,91%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 776,00	23 916,00	23 913,20	99,99%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 714,00	3 364,00	2 505,92	74,49%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	352 930,00	366 638,00	325 833,32	88,87%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	39 301,00	41 101,00	40 525,14	98,60%
	<b>80104</b>		<b>Przedszkola</b>	<b>4 457 107,00</b>	<b>4 894 669,01</b>	<b>4 498 469,24</b>	<b>91,91%</b>
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 700 000,00	2 014 000,00	1 919 667,35	95,32%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	95 342,00	95 342,00	85 443,62	89,62%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	305 528,00	347 111,00	344 814,05	99,34%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 584,00	15 000,00	14 988,82	99,93%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	180 303,00	275 893,00	264 198,88	95,76%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 049,00	18 049,00	18 049,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	26 017,00	36 648,00	34 824,75	95,02%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 572,00	2 572,00	2 572,00	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	0,00	0,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	40 000,00	39 438,18	98,60%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	18 000,00	3 750,00	3 750,00	100,00%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	6 366,00	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	131 166,00	226 521,00	178 229,60	78,68%
		4270	Zakup usług remontowych	5 205,00	3 321,00	3 321,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 126,00	2 126,00	750,00	35,28%
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	65 134,00	43 885,53	67,38%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 562,00	1 562,00	1 103,70	70,66%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	3 000,00	2 850,15	95,01%
		4430	Różne opłaty i składki	750 000,00	474 171,51	285 447,27	60,20%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	79 250,00	88 816,00	88 815,40	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	2 500,00	540,00	21,60%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 769,00	4 969,00	4 775,65	96,11%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	949 756,00	1 032 256,00	1 026 298,51	99,42%
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	84 378,00	85 061,50	84 378,00	99,20%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	0,00	50 500,00	50 327,78	99,66%
	<b>80106</b>		<b>Inne formy wychowania przedszkolnego</b>	<b>20 000,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		4430	Różne opłaty i składki	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00%
	<b>80107</b>		<b>Świetlice szkolne</b>	<b>482 296,00</b>	<b>538 436,00</b>	<b>483 625,20</b>	<b>89,82%</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	18 690,00	17 096,00	16 547,76	96,79%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	66 195,00	95 529,00	69 236,06	72,48%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 056,00	8 574,00	5 885,19	68,64%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 570,00	3 570,00	2 571,87	72,04%
		4260	Zakup energii	2 460,00	2 460,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	988,00	988,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 961,00	13 214,00	13 212,04	99,99%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	400,00	1 025,00	612,01	59,71%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	340 483,00	375 224,00	356 956,10	95,13%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	24 493,00	20 756,00	18 604,17	89,63%
	<b>80113</b>		<b>Dowożenie uczniów do szkół</b>	<b>759 632,00</b>	<b>578 069,15</b>	<b>521 496,25</b>	<b>90,21%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 000,00	22 000,00	15 140,61	68,82%
		4300	Zakup usług pozostałych	737 632,00	555 632,00	505 918,49	91,05%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	437,15	437,15	100,00%
	<b>80146</b>		<b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>	<b>91 375,00</b>	<b>97 375,00</b>	<b>78 669,78</b>	<b>80,79%</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	42 575,00	42 575,00	30 683,00	72,07%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	48 800,00	54 800,00	47 986,78	87,57%
	<b>80148</b>		<b>Stolówki szkolne i przedszkolne</b>	<b>863 927,00</b>	<b>939 292,00</b>	<b>868 669,69</b>	<b>92,48%</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 005,00	2 005,00	1 380,00	68,83%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	616 145,00	619 479,00	575 404,62	92,89%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	43 870,00	42 320,00	41 192,26	97,34%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	113 932,00	116 135,00	108 224,43	93,19%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 166,00	15 947,00	11 363,86	71,26%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 574,00	98 126,00	96 203,42	98,04%
		4260	Zakup energii	11 892,00	12 103,00	8 324,16	68,78%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 650,00	4 650,00	2 992,30	64,35%
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 940,00	4 940,00	0,00	0,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21 753,00	23 587,00	23 584,64	99,99%
	<b>80149</b>		<b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego</b>	<b>168 473,00</b>	<b>267 855,00</b>	<b>254 206,33</b>	<b>94,90%</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 334,00	11 104,00	9 053,15	81,53%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	44 413,00	76 008,00	71 946,13	94,66%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 817,00	4 117,00	3 823,81	92,88%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 859,00	37 661,00	35 769,55	94,98%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 191,00	4 610,00	4 117,99	89,33%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	5 979,00	5 978,30	99,99%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	85 525,00	122 042,00	117 245,91	96,07%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	4 334,00	6 334,00	6 271,49	99,01%
	<b>80150</b>		<b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych</b>	<b>2 672 201,00</b>	<b>3 191 182,00</b>	<b>3 010 843,58</b>	<b>94,35%</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	118 134,00	150 986,00	138 886,46	91,99%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	291 790,00	351 619,00	336 132,00	95,60%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 091,00	24 421,00	22 982,20	94,11%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	374 875,00	471 024,00	424 227,40	90,06%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50 117,00	59 692,00	51 597,04	86,44%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	57 221,00	71 563,00	71 560,71	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 144,00	5 994,00	4 762,67	79,46%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 687 553,00	1 990 157,00	1 896 506,53	95,29%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	65 276,00	65 726,00	64 188,57	97,66%
	<b>80153</b>		<b>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>	<b>0,00</b>	<b>85 074,46</b>	<b>83 088,61</b>	<b>97,67%</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	701,64	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	118,78	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	17,18	0,00	0,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	83 762,41	82 618,88	98,63%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	469,76	469,73	99,99%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	4,69	0,00	0,00%
	<b>80195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>13 000,00</b>	<b>154 578,71</b>	<b>30 381,59</b>	<b>19,65%</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	3 000,00	3 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	3 600,00	1 378,79	38,30%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	80 000,00	0,00	0,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	8 090,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	40 388,71	26 002,80	64,38%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	10 000,00	0,00	0,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	4 500,00	0,00	0,00%
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>136 832,00</b>	<b>136 832,00</b>	<b>111 417,26</b>	<b>81,43%</b>
	<b>85153</b>		<b>Zwalczanie narkomanii</b>	<b>7 852,00</b>	<b>7 852,00</b>	<b>6 165,00</b>	<b>78,52%</b>

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4300	Zakup usług pozostałych	7 852,00	7 852,00	6 165,00	78,52%
	<b>85154</b>		<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>	<b>118 980,00</b>	<b>118 980,00</b>	<b>99 502,26</b>	<b>83,63%</b>
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	8 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 348,00	0,00	0,00	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 332,00	0,00	0,00	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	87 000,00	62 680,00	57 629,60	91,94%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 200,00	14 200,00	8 155,99	57,44%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 100,00	33 100,00	25 322,37	76,50%
		4430	Różne opłaty i składki	500,00	500,00	394,30	78,86%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	500,00	0,00	0,00%
	<b>85195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>5 750,00</b>	<b>57,50%</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	5 750,00	57,50%
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 533 537,82</b>	<b>2 862 072,28</b>	<b>2 594 073,58</b>	<b>90,64%</b>
	<b>85202</b>		<b>Domy pomocy społecznej</b>	<b>393 500,00</b>	<b>421 500,00</b>	<b>418 660,82</b>	<b>99,33%</b>
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	393 500,00	421 500,00	418 660,82	99,33%
	<b>85205</b>		<b>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej</b>	<b>6 000,00</b>	<b>6 000,00</b>	<b>5 999,99</b>	<b>100,00%</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 507,00	2 548,84	2 548,84	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	432,00	438,91	438,90	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	61,00	12,25	12,25	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	3 000,00	100,00%
	<b>85213</b>		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</b>	<b>12 812,00</b>	<b>14 887,00</b>	<b>14 885,59</b>	<b>99,99%</b>
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	12 812,00	14 887,00	14 885,59	99,99%
	<b>85214</b>		<b>Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>	<b>98 250,00</b>	<b>119 526,00</b>	<b>119 184,88</b>	<b>99,71%</b>
		3110	Świadczenia społeczne	98 250,00	119 526,00	119 184,88	99,71%
	<b>85215</b>		<b>Dodatki mieszkaniowe</b>	<b>68 000,00</b>	<b>49 177,54</b>	<b>43 958,76</b>	<b>89,39%</b>
		3110	Świadczenia społeczne	68 000,00	48 902,21	43 717,46	89,40%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	275,33	241,30	87,64%
	<b>85216</b>		<b>Zasilki stałe</b>	<b>149 126,00</b>	<b>167 351,00</b>	<b>167 349,74</b>	<b>100,00%</b>
		3110	Świadczenia społeczne	149 126,00	167 351,00	167 349,74	100,00%
	<b>85219</b>		<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>1 015 315,00</b>	<b>1 286 040,93</b>	<b>1 188 493,67</b>	<b>92,41%</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 500,00	3 500,00	1 713,09	48,95%
		3110	Świadczenia społeczne	33 321,00	98 128,00	98 125,17	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	644 200,00	840 172,24	786 910,78	93,66%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	51 121,00	51 121,00	47 242,38	92,41%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	112 000,00	146 521,69	137 762,76	94,02%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 000,00	17 050,00	13 697,45	80,34%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 500,00	15 500,00	11 458,00	73,92%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 507,00	31 494,00	23 281,06	73,92%
		4260	Zakup energii	23 100,00	2 902,00	0,00	0,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4280	Zakup usług zdrowotnych	832,00	1 032,00	1 010,00	97,87%
		4300	Zakup usług pozostałych	28 000,00	27 974,00	23 818,61	85,15%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200,00	0,00	0,00	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	20 000,00	20 000,00	14 051,57	70,26%
		4430	Różne opłaty i składki	334,00	334,00	243,00	72,75%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 000,00	23 612,00	23 611,88	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	5 000,00	4 281,35	85,63%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 700,00	1 700,00	1 286,57	75,68%
	<b>85228</b>		<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>154 380,00</b>	<b>76 736,00</b>	<b>64 944,00</b>	<b>84,63%</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	154 380,00	76 736,00	64 944,00	84,63%
	<b>85230</b>		<b>Pomoc w zakresie dożywiania</b>	<b>123 021,00</b>	<b>128 021,00</b>	<b>97 663,85</b>	<b>76,29%</b>
		3110	Świadczenia społeczne	50 000,00	55 000,00	54 965,60	99,94%
		3119	Świadczenia społeczne	400,00	400,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 672,00	50 672,00	30 827,40	60,84%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 707,00	8 707,00	5 162,30	59,29%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 242,00	1 242,00	751,50	60,51%
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	12 000,00	5 957,05	49,64%
	<b>85295</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>513 133,82</b>	<b>592 832,81</b>	<b>472 932,28</b>	<b>79,77%</b>
		3110	Świadczenia społeczne	35 600,00	65 600,00	63 036,87	96,09%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	205 112,00	87 852,67	63 788,65	72,61%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 151,36	175 696,41	172 963,65	98,44%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	757,31	757,31	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 448,00	13 448,00	12 580,70	93,55%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 800,00	15 379,77	12 282,62	79,86%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 231,46	28 933,71	28 933,71	100,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	130,38	130,38	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 206,00	1 934,27	1 581,56	81,77%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	176,00	3 083,38	3 078,97	99,86%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	13,14	13,14	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	58 284,03	46 715,80	80,15%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	8 071,65	4 228,93	52,39%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	21,07	21,07	100,00%
		4260	Zakup energii	12 500,00	12 500,00	9 005,62	72,04%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	300,00	240,00	80,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	131 924,00	95 985,23	44 026,85	45,87%
		4307	Zakup usług pozostałych	3 960,00	10 594,16	0,00	0,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	3 600,00	4 017,63	590,40	14,70%
		4410	Podróże służbowe krajowe	320,00	320,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	105,00	105,00	105,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 500,00	9 805,00	8 851,05	90,27%
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>75 270,00</b>	<b>100 374,00</b>	<b>58 665,36</b>	<b>58,45%</b>

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	<b>85412</b>		<b>Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży</b>	<b>32 000,00</b>	<b>32 000,00</b>	<b>26 719,54</b>	<b>83,50%</b>
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	4 500,00	4 500,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	500,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	27 000,00	27 000,00	22 219,54	82,29%
	<b>85415</b>		<b>Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym</b>	<b>40 270,00</b>	<b>56 374,00</b>	<b>19 945,82</b>	<b>35,38%</b>
		3240	Stypendia dla uczniów	39 270,00	55 348,00	18 920,00	34,18%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 026,00	1 025,82	99,98%
	<b>85416</b>		<b>Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym</b>	<b>3 000,00</b>	<b>12 000,00</b>	<b>12 000,00</b>	<b>100,00%</b>
		3240	Stypendia dla uczniów	3 000,00	12 000,00	12 000,00	100,00%
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>5 761 408,00</b>	<b>7 150 264,00</b>	<b>6 969 429,51</b>	<b>97,47%</b>
	<b>85501</b>		<b>Świadczenie wychowawcze</b>	<b>7 600,00</b>	<b>7 600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		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	5 400,00	5 400,00	0,00	0,00%
		4580	Pozostałe odsetki	2 200,00	2 200,00	0,00	0,00%
	<b>85502</b>		<b>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>3 308 520,00</b>	<b>4 434 357,00</b>	<b>4 395 830,08</b>	<b>99,13%</b>
		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	10 000,00	10 000,00	5 016,36	50,16%
		3110	Świadczenia społeczne	2 788 132,00	3 763 313,00	3 763 080,93	99,99%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	122 023,00	146 437,00	130 764,56	89,30%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 665,00	8 665,00	5 424,02	62,60%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	341 300,00	462 758,00	460 244,72	99,46%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 700,00	3 007,00	2 195,94	73,03%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 000,00	14 577,00	9 222,85	63,27%
		4300	Zakup usług pozostałych	13 500,00	14 000,00	13 314,77	95,11%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 200,00	2 200,00	1 830,09	83,19%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 700,00	4 100,00	4 085,10	99,64%
		4580	Pozostałe odsetki	2 800,00	2 800,00	650,74	23,24%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00%
	<b>85503</b>		<b>Karta Dużej Rodziny</b>	<b>300,00</b>	<b>423,00</b>	<b>400,00</b>	<b>94,56%</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	251,00	353,79	334,26	94,48%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43,00	60,70	57,55	94,81%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6,00	8,51	8,19	96,24%
	<b>85504</b>		<b>Wspieranie rodziny</b>	<b>82 400,00</b>	<b>93 895,00</b>	<b>72 010,57</b>	<b>76,69%</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	500,00	443,63	88,73%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	60 000,00	69 443,98	52 972,04	76,28%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 700,00	2 700,00	2 407,65	89,17%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 400,00	12 286,87	8 708,70	70,88%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00	1 164,15	956,63	82,17%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	160,00	160,00	140,00	87,50%
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 140,00	4 140,00	3 440,65	83,11%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 500,00	3 500,00	2 941,27	84,04%
	<b>85508</b>		<b>Rodziny zastępcze</b>	<b>145 000,00</b>	<b>146 700,00</b>	<b>140 853,52</b>	<b>96,01%</b>
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	145 000,00	146 700,00	140 853,52	96,01%
	<b>85513</b>		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</b>	<b>32 410,00</b>	<b>47 450,00</b>	<b>47 449,12</b>	<b>100,00%</b>
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	32 410,00	47 450,00	47 449,12	100,00%
	<b>85516</b>		<b>System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3</b>	<b>2 185 178,00</b>	<b>2 419 839,00</b>	<b>2 312 886,22</b>	<b>95,58%</b>
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	58 000,00	58 000,00	55 500,00	95,69%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 133 888,00	1 222 971,00	1 159 700,54	94,83%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	203 821,32	207 115,49	207 115,49	100,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	52 608,03	43 872,75	43 872,75	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	110 118,00	18 025,00	18 024,45	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	224 498,00	236 170,00	216 764,07	91,78%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	36 162,37	36 162,37	100,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 530,65	7 660,18	7 660,18	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	36 761,00	31 797,00	28 001,20	88,06%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	5 074,33	5 074,33	100,00%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	1 074,88	1 074,88	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00	27 972,00	27 972,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	44 180,28	44 180,28	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	126 555,00	298 605,00	298 605,00	100,00%
		4260	Zakup energii	52 050,00	79 589,00	65 300,34	82,05%
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	3 321,00	3 321,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	765,00	765,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	47 135,23	43 689,07	92,69%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 248,00	736,49	492,00	66,80%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 400,00	2 400,00	2 400,00	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1 200,00	0,00	0,00	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	54 000,00	46 353,00	46 352,27	100,00%
		4560	Odstęki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	49,00	49,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	810,00	810,00	100,00%
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>3 752 987,22</b>	<b>3 755 777,81</b>	<b>3 623 123,38</b>	<b>96,47%</b>
	<b>90002</b>		<b>Gospodarka odpadami komunalnymi</b>	<b>2 846 127,00</b>	<b>2 846 127,00</b>	<b>2 840 659,75</b>	<b>99,81%</b>
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 238 143,00	1 213 843,00	1 213 775,76	99,99%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	777,00	777,00	400,00	51,48%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	170 432,00	147 432,00	147 246,49	99,87%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 526,00	8 136,00	8 132,01	99,95%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 231,00	22 931,00	22 857,06	99,68%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 230,00	4 230,00	4 230,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 550,00	5 099,00	499,00	9,79%
		4260	Zakup energii	84 000,00	12 000,00	11 841,41	98,68%
		4270	Zakup usług remontowych	2 775,00	0,00	0,00	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	660,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	1 290 250,00	1 427 126,00	1 427 125,44	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	0,00	0,00	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 553,00	4 553,00	4 552,58	99,99%
	<b>90003</b>		<b>Oczyszczanie miast i wsi</b>	<b>135 000,00</b>	<b>135 000,00</b>	<b>87 729,50</b>	<b>64,98%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90 000,00	90 000,00	71 244,38	79,16%
		4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00	45 000,00	16 485,12	36,63%
	<b>90004</b>		<b>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>	<b>61 860,22</b>	<b>52 700,81</b>	<b>49 156,23</b>	<b>93,27%</b>
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 580,77	1 580,75	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 800,00	14 341,23	14 337,00	99,97%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 660,22	19 086,48	15 546,15	81,45%
		4300	Zakup usług pozostałych	17 400,00	17 692,33	17 692,33	100,00%
	<b>90005</b>		<b>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>	<b>57 000,00</b>	<b>57 000,00</b>	<b>28 808,93</b>	<b>50,54%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 000,00	28 000,00	18 661,54	66,65%
		4300	Zakup usług pozostałych	28 000,00	28 000,00	10 147,39	36,24%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
	<b>90013</b>		<b>Schroniska dla zwierząt</b>	<b>42 200,00</b>	<b>42 200,00</b>	<b>37 667,57</b>	<b>89,26%</b>
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	26 000,00	26 000,00	26 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00	1 200,00	1 199,99	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	15 000,00	10 467,58	69,78%
	<b>90015</b>		<b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>	<b>534 800,00</b>	<b>546 750,00</b>	<b>515 637,30</b>	<b>94,31%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 800,00	14 000,00	13 980,50	99,86%
		4260	Zakup energii	350 000,00	350 000,00	341 489,42	97,57%
		4300	Zakup usług pozostałych	180 000,00	182 750,00	160 167,38	87,64%
	<b>90019</b>		<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>3 468,60</b>	<b>34,69%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	8 000,00	3 468,60	43,36%
	<b>90026</b>		<b>Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</b>	<b>60 000,00</b>	<b>60 000,00</b>	<b>59 995,50</b>	<b>99,99%</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	60 000,00	59 995,50	99,99%
	<b>90095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>6 000,00</b>	<b>6 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		4270	Zakup usług remontowych	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00%
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>1 594 673,08</b>	<b>1 683 910,76</b>	<b>1 614 054,40</b>	<b>95,85%</b>
	<b>92105</b>		<b>Pozostałe zadania w zakresie kultury</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>998,77</b>	<b>99,88%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	998,77	99,88%
	<b>92109</b>		<b>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>	<b>142 004,89</b>	<b>258 277,69</b>	<b>251 025,22</b>	<b>97,19%</b>
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	35 161,41	34 850,00	99,11%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	47 383,10	140 405,79	139 224,85	99,16%
		4260	Zakup energii	59 016,59	53 649,00	53 408,96	99,55%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	765,12	765,12	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	35 605,20	28 296,37	22 776,29	80,49%
	<b>92113</b>		<b>Centra kultury i sztuki</b>	<b>978 000,00</b>	<b>978 000,00</b>	<b>978 000,00</b>	<b>100,00%</b>
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	978 000,00	978 000,00	978 000,00	100,00%
	<b>92120</b>		<b>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</b>	<b>72 500,00</b>	<b>1 320,00</b>	<b>1 316,11</b>	<b>99,71%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 320,00	1 316,11	99,71%
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	42 500,00	0,00	0,00	-
	<b>92195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>401 168,19</b>	<b>445 313,07</b>	<b>382 714,30</b>	<b>85,94%</b>
		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	100 000,00	100 000,00	99 100,00	99,10%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2 465,00	2 465,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	153 896,13	147 236,08	134 355,39	91,25%
		4300	Zakup usług pozostałych	147 272,06	195 611,99	146 793,91	75,04%
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>252 100,00</b>	<b>313 600,00</b>	<b>300 231,03</b>	<b>95,74%</b>
	<b>92601</b>		<b>Obiekty sportowe</b>	<b>82 000,00</b>	<b>144 500,00</b>	<b>131 135,39</b>	<b>90,75%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	26 250,00	25 767,92	98,16%
		4260	Zakup energii	32 000,00	29 000,00	21 705,08	74,85%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	24 250,00	24 250,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	65 000,00	59 412,39	91,40%
	<b>92605</b>		<b>Zadania w zakresie kultury fizycznej</b>	<b>155 000,00</b>	<b>156 500,00</b>	<b>156 500,00</b>	<b>100,00%</b>
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	150 000,00	150 000,00	150 000,00	100,00%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	6 500,00	6 500,00	100,00%
	<b>92695</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>15 100,00</b>	<b>12 600,00</b>	<b>12 595,64</b>	<b>99,97%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 300,00	5 800,00	5 798,85	99,98%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 800,00	6 800,00	6 796,79	99,95%
			<b>Razem</b>	<b>55 548 941,12</b>	<b>61 890 644,40</b>	<b>57 858 446,35</b>	<b>93,48%</b>

### 3.8. WYKONANIE WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Tabela 21: Wykonanie wydatków majątkowych budżetu Lubianka za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>12 675 000,00</b>	<b>8 574 575,36</b>	<b>7 908 678,64</b>	<b>92,23%</b>
	<b>01041</b>		<b>Program Rozwoju Obszarów Wiejskich</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>341 000,00</b>	<b>275 284,67</b>	<b>80,73%</b>
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	750 000,00	239 000,00	238 612,22	99,84%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	250 000,00	102 000,00	36 672,45	35,95%
	<b>01043</b>		<b>Infrastruktura wodociągowa wsi</b>	<b>11 675 000,00</b>	<b>7 333 575,36</b>	<b>7 031 024,61</b>	<b>95,87%</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	675 000,00	2 100 000,00	1 818 850,65	86,61%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 120 000,00	3 605 575,36	3 603 573,96	99,94%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 880 000,00	1 628 000,00	1 608 600,00	98,81%
	<b>01044</b>		<b>Infrastruktura sanitacyjna wsi</b>	<b>0,00</b>	<b>900 000,00</b>	<b>602 369,36</b>	<b>66,93%</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	900 000,00	602 369,36	66,93%
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>2 080 327,00</b>	<b>2 170 637,00</b>	<b>2 117 402,68</b>	<b>97,55%</b>
	<b>60014</b>		<b>Drogi publiczne powiatowe</b>	<b>150 000,00</b>	<b>95 817,00</b>	<b>85 854,00</b>	<b>89,60%</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00	95 817,00	85 854,00	89,60%
	<b>60016</b>		<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>1 930 327,00</b>	<b>2 074 820,00</b>	<b>2 031 548,68</b>	<b>97,91%</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	585 327,00	948 820,00	911 684,68	96,09%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	345 000,00	340 000,00	334 464,00	98,37%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 000 000,00	786 000,00	785 400,00	99,92%
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>200 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
	<b>71004</b>		<b>Plany zagospodarowania przestrzennego</b>	<b>200 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	17 000,00	0,00	0,00	-
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	183 000,00	0,00	0,00	-
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>20 000,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	<b>75023</b>		<b>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>20 000,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00%
<b>752</b>			<b>Obrona narodowa</b>	<b>0,00</b>	<b>536 000,00</b>	<b>490 927,00</b>	<b>91,59%</b>
	<b>75295</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>536 000,00</b>	<b>490 927,00</b>	<b>91,59%</b>
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	536 000,00	490 927,00	91,59%
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>125 000,00</b>	<b>235 000,00</b>	<b>197 148,14</b>	<b>83,89%</b>
	<b>75405</b>		<b>Komendy powiatowe Policji</b>	<b>25 000,00</b>	<b>25 000,00</b>	<b>21 352,50</b>	<b>85,41%</b>
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	25 000,00	25 000,00	21 352,50	85,41%
	<b>75410</b>		<b>Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej</b>	<b>0,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	0,00	30 000,00	0,00	0,00%
	<b>75412</b>		<b>Ochotnicze straże pożarne</b>	<b>100 000,00</b>	<b>180 000,00</b>	<b>175 795,64</b>	<b>97,66%</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	50 000,00	45 795,64	91,59%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100,00%
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>4 850 000,00</b>	<b>2 333 000,00</b>	<b>2 256 387,30</b>	<b>96,72%</b>
	<b>80101</b>		<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>4 850 000,00</b>	<b>2 333 000,00</b>	<b>2 256 387,30</b>	<b>96,72%</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	725 000,00	660 387,30	91,09%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 550 000,00	0,00	0,00	-
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	12 000,00	0,00	0,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 100 000,00	1 596 000,00	1 596 000,00	100,00%
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>51 500,00</b>	<b>51 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	<b>85111</b>		<b>Szpitala ogólne</b>	<b>51 500,00</b>	<b>51 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	51 500,00	51 500,00	0,00	0,00%
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>3 250 000,00</b>	<b>1 195 000,00</b>	<b>1 160 017,00</b>	<b>97,07%</b>
	<b>85516</b>		<b>System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3</b>	<b>3 250 000,00</b>	<b>1 195 000,00</b>	<b>1 160 017,00</b>	<b>97,07%</b>
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 200 000,00	1 125 000,00	1 094 000,00	97,24%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	70 000,00	66 017,00	94,31%
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>435 200,00</b>	<b>97 811,73</b>	<b>89 805,36</b>	<b>91,81%</b>
	<b>90015</b>		<b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>	<b>15 200,00</b>	<b>7 811,73</b>	<b>7 811,73</b>	<b>100,00%</b>
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 200,00	7 811,73	7 811,73	100,00%
	<b>90095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>420 000,00</b>	<b>90 000,00</b>	<b>81 993,63</b>	<b>91,10%</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	20 000,00	19 680,00	98,40%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	330 000,00	0,00	0,00	-
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00	70 000,00	62 313,63	89,02%
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>1 559 073,94</b>	<b>587 073,94</b>	<b>561 509,09</b>	<b>95,65%</b>
	<b>92109</b>		<b>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>	<b>85 073,94</b>	<b>25 073,94</b>	<b>25 071,00</b>	<b>99,99%</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	85 073,94	25 073,94	25 071,00	99,99%
	<b>92113</b>		<b>Centra kultury i sztuki</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>43 000,00</b>	<b>39 360,00</b>	<b>91,53%</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	228 000,00	43 000,00	39 360,00	91,53%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	972 000,00	0,00	0,00	-
	<b>92120</b>		<b>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</b>	<b>274 000,00</b>	<b>459 000,00</b>	<b>456 823,09</b>	<b>99,53%</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	185 000,00	182 823,09	98,82%
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	274 000,00	274 000,00	274 000,00	100,00%
	<b>92195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>60 000,00</b>	<b>40 255,00</b>	<b>67,09%</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	60 000,00	40 255,00	67,09%
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
	<b>92601</b>		<b>Obiekty sportowe</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 000 000,00	0,00	0,00	-
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00	0,00	0,00	-
			<b>Razem</b>	<b>26 746 100,94</b>	<b>15 800 598,03</b>	<b>14 781 875,21</b>	<b>93,55%</b>

### 3.9. INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łubianka obowiązująca od początku 2025 roku została przyjęta uchwałą nr Uchwała Nr VIII/83/2024 Rady Gminy Łubianka z dnia 16 grudnia 2024 r.

Ostatnia zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubianka została przyjęta zarządzeniem nr 86/2025 Wójta Gminy Łubianka z dnia 22 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.

Na skutek wprowadzanych zmian, w ciągu roku budżetowego dokonano wydłużenia horyzontu czasowego prognozy do 2040 r.

Wynik budżetu ogółem na koniec 2025 r. wyniósł -3 437 790,03 zł. W początkowej uchwale WPF wynik budżetu ogółem Gminy Łubianka w roku 2025 planowano na poziomie - 1 188 985,27 zł, następnie po zmianach budżetu na koniec roku 2025 planowano – 6 636 09,02 zł.

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

Z uwagi na fakt, iż wynik budżetu ma charakter deficytowy, zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych został pokryty z kredytów i pożyczek.

Kwota długu na koniec 2025 roku wyniosła 40 238 112,19 zł. W kwocie długu na koniec 2025 r. uwzględnia się:

- umowy kredytu i pożyczki – 40 238 078,76 zł;
- wymagalne zobowiązania – 33,43 zł.

Relacja łącznej kwoty długu Gminy Łubianka 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 76,00%.

#### **Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych**

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

#### **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 Łubianka przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 21: 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	8,22%	11,27%	TAK	11,30%	TAK
2026	7,93%	10,40%	TAK	10,43%	TAK
2027	8,02%	10,57%	TAK	10,60%	TAK
2028	7,48%	9,87%	TAK	9,90%	TAK
2029	6,53%	8,69%	TAK	8,72%	TAK
2030	6,74%	8,14%	TAK	8,17%	TAK
2031	6,18%	7,89%	TAK	7,92%	TAK
2032	5,34%	8,03%	TAK	8,03%	TAK
2033	5,87%	8,38%	TAK	8,38%	TAK
2034	4,65%	8,02%	TAK	8,02%	TAK
2035	4,44%	8,03%	TAK	8,03%	TAK
2036	3,76%	8,06%	TAK	8,06%	TAK
2037	3,84%	8,06%	TAK	8,06%	TAK
2038	3,69%	8,07%	TAK	8,07%	TAK
2039	2,68%	8,09%	TAK	8,09%	TAK
2040	2,53%	7,99%	TAK	7,99%	TAK

Wg ostatniej zmiany WPF podjętej w 2025 r. Gmina Łubianka 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 Łubianka został zrealizowany na poziomie wyższym niż planowano, wpłynie na poprawę wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych od 2026 roku.

Tabela 22: Stopień zaawansowania zadań wieloletnich Lubianka za 2025 rok

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Nakłady	Plan na 2025 (stan na 31.12.2025 r.)	Wykonanie w 2025 r.	Stopień realizacji w 2025 r.	Wykonanie od początku realizacji zadania	Stopień realizacji całości zadania
<b>1</b>	<b>Przedsięwzięcia razem</b>			<b>20 041 676,00</b>	<b>8 601 982,36</b>	<b>8 139 326,76</b>	<b>94,62%</b>	<b>9 243 751,40</b>	<b>46,12%</b>
<b>1.a</b>	<b>- wydatki bieżące</b>			<b>563 582,00</b>	<b>102 590,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>1.b</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>			<b>19 478 094,00</b>	<b>8 499 392,36</b>	<b>8 139 326,76</b>	<b>95,76%</b>	<b>9 243 751,40</b>	<b>47,46%</b>
<b>1.1</b>	<b>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.):</b>			<b>19 737 307,00</b>	<b>8 601 982,36</b>	<b>8 139 326,76</b>	<b>94,62%</b>	<b>9 243 751,40</b>	<b>46,83%</b>
<b>1.1.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>			<b>513 582,00</b>	<b>102 590,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
1.1.1.1	Budowa publicznego żłobka w Lubiance-wyposażenie -	2025	2026	130 092,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.1.1.2	Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji w Gminie Lubianka -	2025	2026	244 590,00	102 590,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.1.1.3	"OPTYMALNIE-ALTERNATYWNIE-ELASTYCZNIE Wsparcie pracodawców z województwa kujawsko-pomorskiego we wprowadzaniu pracy zdalnej" -	2025	2026	138 900,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
<b>1.1.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>			<b>19 223 725,00</b>	<b>8 499 392,36</b>	<b>8 139 326,76</b>	<b>95,76%</b>	<b>9 243 751,40</b>	<b>48,09%</b>
1.1.2.1	Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi powiatowej na odcinku Wybucz- Wybczyk - Poprawa infrastruktury drogowej	2024	2026	2 295 817,00	95 817,00	85 854,60	89,60%	85 854,60	3,74%
1.1.2.2	Zakup i montaż przydomowych oczyszczalni ścieków dla mieszkańców na terenie gminy Lubianka -	2025	2026	1 000 000,00	50 000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.1.2.3	Kompleksowe prace budowlane w zakresie gospodarowania wodą, w tym budowa i przebudowa SUW, wykonanie studni, zbiorników na wodę, sieci wodociągowej, odwodnienie oraz projektowanie -	2025	2026	12 373 000,00	7 158 575,36	6 893 455,16	96,30%	8 007 879,80	64,72%
1.1.2.4	Budowa publicznego żłobka w Lubiance -	2025	2026	3 554 908,00	1 195 000,00	1 160 017,00	97,07%	1 150 017,00	32,35%
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>1.2.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>1.2.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):</b>			<b>304 369,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>1.3.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>			<b>50 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
1.3.1.1	Sporządzenie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego na terenie gminy Lubianka -	2025	2026	50 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>			<b>254 369,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
1.3.2.1	Budowa boiska do gry w hokeja na trawie wraz z infrastrukturą towarzyszącą-projektowanie -	2025	2026	150 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.2	Budowa zadaszenia-Orlik w Warszewicach - Poprawa infrastruktury	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.3	Dotacja dla Powiatu Toruńskiego na realizację wspólnego zadania "Rozbudowa drogi powiatowej nr 2005C Lubianka-Zamek Bierzglowski-Czarne Błoto poprzez budowę drogi dla rowerów na odcinku Zamek Bierzglowski-Czarne Błoto-DK80" - Poprawa infrastruktury i bezpieczeństwa	2025	2026	104 369,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%

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

Tabela 23: Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonywane w trakcie roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Zmiany		Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>7 120 000,00</b>	<b>680 000,00</b>	<b>3 853 424,64</b>	<b>3 946 575,36</b>	<b>3 878 858,63</b>	<b>98,28%</b>
	<b>01041</b>		<b>Program Rozwoju Obszarów Wiejskich</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>680 000,00</b>	<b>1 339 000,00</b>	<b>341 000,00</b>	<b>275 284,67</b>	<b>80,73%</b>
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	750 000,00	578 000,00	1 089 000,00	239 000,00	238 612,22	99,84%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	250 000,00	102 000,00	250 000,00	102 000,00	36 672,45	35,95%
	<b>01043</b>		<b>Infrastruktura wodociągowa wsi</b>	<b>6 120 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 514 424,64</b>	<b>3 605 575,36</b>	<b>3 603 573,96</b>	<b>99,94%</b>
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 120 000,00	0,00	2 514 424,64	3 605 575,36	3 603 573,96	99,94%
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>183 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>183 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
	<b>71004</b>		<b>Plany zagospodarowania przestrzennego</b>	<b>183 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>183 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	183 000,00	0,00	183 000,00	0,00	0,00	-
<b>720</b>			<b>Informatyka</b>	<b>0,00</b>	<b>636 100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>636 100,00</b>	<b>227 135,49</b>	<b>35,71%</b>
	<b>72095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>636 100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>636 100,00</b>	<b>227 135,49</b>	<b>35,71%</b>
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	527 963,60	0,00	527 963,60	188 254,18	35,66%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	108 136,40	0,00	108 136,40	38 881,31	35,96%
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>2 654 999,00</b>	<b>129 246,72</b>	<b>2 550 000,00</b>	<b>254 487,71</b>	<b>109 891,40</b>	<b>43,18%</b>
	<b>80101</b>		<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>2 550 000,00</b>	<b>19 607,22</b>	<b>2 550 000,00</b>	<b>39 849,21</b>	<b>4 892,40</b>	<b>12,28%</b>
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 747,23	0,00	1 747,23	663,88	38,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	102,77	0,00	102,77	39,05	38,00%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	255,00	0,00	255,00	94,63	37,11%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	15,00	0,00	15,00	5,56	37,07%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	6 366,00	0,00	25 203,68	0,00	0,00%
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	241,22	0,00	1 645,53	0,00	0,00%
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	155,83	0,00	155,83	0,00	0,00%
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	9,17	0,00	9,17	0,00	0,00%
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	10 119,72	0,00	10 119,72	3 862,12	38,16%
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	595,28	0,00	595,28	227,16	38,16%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 550 000,00	0,00	2 550 000,00	0,00	0,00	-
	<b>80104</b>		<b>Przedszkola</b>	<b>104 999,00</b>	<b>7 049,50</b>	<b>0,00</b>	<b>112 048,50</b>	<b>104 999,00</b>	<b>93,71%</b>
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 049,00	0,00	0,00	18 049,00	18 049,00	100,00%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 572,00	0,00	0,00	2 572,00	2 572,00	100,00%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	6 366,00	0,00	6 366,00	0,00	0,00%
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	84 378,00	683,50	0,00	85 061,50	84 378,00	99,20%
	<b>80195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>102 590,00</b>	<b>0,00</b>	<b>102 590,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	8 090,00	0,00	8 090,00	0,00	0,00%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	4 500,00	0,00	4 500,00	0,00	0,00%
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>16 718,82</b>	<b>236 285,63</b>	<b>21 285,61</b>	<b>231 718,84</b>	<b>210 717,56</b>	<b>90,94%</b>

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Zmiany		Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
	<b>85230</b>		<b>Pomoc w zakresie dożywiania</b>	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		3119	Świadczenia społeczne	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00%
	<b>85295</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>16 318,82</b>	<b>236 285,63</b>	<b>21 285,61</b>	<b>231 318,84</b>	<b>210 717,56</b>	<b>91,09%</b>
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 151,36	173 547,82	5 002,77	175 696,41	172 963,65	98,44%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	4 883,00	4 125,69	757,31	757,31	100,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 231,46	27 831,93	129,68	28 933,71	28 933,71	100,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	828,05	697,67	130,38	130,38	100,00%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	176,00	2 926,61	19,23	3 083,38	3 078,97	99,86%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	104,00	90,86	13,14	13,14	100,00%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	17 538,72	9 667,07	8 071,65	4 228,93	52,39%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	856,87	835,80	21,07	21,07	100,00%
		4307	Zakup usług pozostałych	3 960,00	7 351,00	716,84	10 594,16	0,00	0,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	3 600,00	417,63	0,00	4 017,63	590,40	14,70%
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>3 550 960,00</b>	<b>325 605,75</b>	<b>2 380 605,75</b>	<b>1 495 960,00</b>	<b>1 460 977,00</b>	<b>97,66%</b>
	<b>85516</b>		<b>System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3</b>	<b>3 550 960,00</b>	<b>325 605,75</b>	<b>2 380 605,75</b>	<b>1 495 960,00</b>	<b>1 460 977,00</b>	<b>97,66%</b>
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	203 821,32	3 294,17	0,00	207 115,49	207 115,49	100,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	52 608,03	0,00	8 735,28	43 872,75	43 872,75	100,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	36 162,37	0,00	36 162,37	36 162,37	100,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 530,65	0,00	36 870,47	7 660,18	7 660,18	100,00%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	5 074,33	0,00	5 074,33	5 074,33	100,00%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	1 074,88	0,00	1 074,88	1 074,88	100,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 200 000,00	260 000,00	2 335 000,00	1 125 000,00	1 094 000,00	97,24%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	20 000,00	0,00	70 000,00	66 017,00	94,31%
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>400 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>330 000,00</b>	<b>70 000,00</b>	<b>62 313,63</b>	<b>89,02%</b>
	<b>90095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>400 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>330 000,00</b>	<b>70 000,00</b>	<b>62 313,63</b>	<b>89,02%</b>
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	330 000,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	-
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00	0,00	0,00	70 000,00	62 313,63	89,02%
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>972 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>972 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
	<b>92113</b>		<b>Centra kultury i sztuki</b>	<b>972 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>972 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	972 000,00	0,00	972 000,00	0,00	0,00	-
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>500 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
	<b>92601</b>		<b>Obiekty sportowe</b>	<b>500 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	-
			<b>RAZEM</b>	<b>15 397 677,82</b>	<b>2 007 238,10</b>	<b>10 790 316,00</b>	<b>6 634 841,91</b>	<b>5 949 893,71</b>	<b>89,68%</b>

### 3.11. WYKONANIE DOTACJI NA ZADANIA ZLECONE

Tabela 24: Wykonanie dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Łubianka za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>1 067 836,96</b>	<b>1 067 836,96</b>	<b>100,00%</b>
	<b>01095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>1 067 836,96</b>	<b>1 067 836,96</b>	<b>100,00%</b>
		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	1 067 836,96	1 067 836,96	100,00%
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>19 999,90</b>	<b>19 999,90</b>	<b>100,00%</b>
	<b>60004</b>		<b>Lokalny transport zbiorowy</b>	<b>19 999,90</b>	<b>19 999,90</b>	<b>100,00%</b>
		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	19 999,90	19 999,90	100,00%
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>134 099,00</b>	<b>134 099,00</b>	<b>100,00%</b>
	<b>75011</b>		<b>Urzędy wojewódzkie</b>	<b>134 099,00</b>	<b>134 099,00</b>	<b>100,00%</b>
		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	134 099,00	134 099,00	100,00%
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>106 799,00</b>	<b>106 799,00</b>	<b>100,00%</b>
	<b>75101</b>		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>	<b>1 602,00</b>	<b>1 602,00</b>	<b>100,00%</b>
		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	1 602,00	1 602,00	100,00%
	<b>75107</b>		<b>Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej</b>	<b>105 197,00</b>	<b>105 197,00</b>	<b>100,00%</b>
		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	105 197,00	105 197,00	100,00%
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>84 600,01</b>	<b>82 619,28</b>	<b>97,66%</b>
	<b>80153</b>		<b>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>	<b>84 600,01</b>	<b>82 619,28</b>	<b>97,66%</b>
		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	84 600,01	82 619,28	97,66%
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>190 831,54</b>	<b>178 120,86</b>	<b>93,34%</b>
	<b>85215</b>		<b>Dotatki mieszkaniowe</b>	<b>9 177,54</b>	<b>8 284,66</b>	<b>90,27%</b>
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	9 177,54	8 284,66	90,27%
	<b>85219</b>		<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>99 622,00</b>	<b>99 597,05</b>	<b>99,97%</b>
		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	99 622,00	99 597,05	99,97%
	<b>85228</b>		<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>76 736,00</b>	<b>64 944,00</b>	<b>84,63%</b>
		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	76 736,00	64 944,00	84,63%
	<b>85295</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>5 296,00</b>	<b>5 295,15</b>	<b>99,98%</b>
		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	5 296,00	5 295,15	99,98%
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>4 375 393,00</b>	<b>4 374 276,00</b>	<b>99,97%</b>

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	85502		<b>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>4 327 520,00</b>	<b>4 326 426,88</b>	<b>99,97%</b>
		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	4 327 520,00	4 326 426,88	99,97%
	85503		<b>Karta Dużej Rodziny</b>	<b>423,00</b>	<b>400,00</b>	<b>94,56%</b>
		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	423,00	400,00	94,56%
	85513		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</b>	<b>47 450,00</b>	<b>47 449,12</b>	<b>100,00%</b>
		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	47 450,00	47 449,12	100,00%
			<b>Razem</b>	<b>5 979 559,41</b>	<b>5 963 751,00</b>	<b>99,74%</b>

### 3.12. WYKONANIE WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE

Tabela 25: Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Lubianka za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>1 067 836,96</b>	<b>1 067 836,96</b>	<b>100,00%</b>
	<b>01095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>1 067 836,96</b>	<b>1 067 836,96</b>	<b>100,00%</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 477,04	15 477,04	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 620,26	2 620,26	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	379,19	379,19	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	101,48	101,48	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 360,00	2 360,00	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1 046 898,99	1 046 898,99	100,00%
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>19 999,90</b>	<b>19 999,90</b>	<b>100,00%</b>
	<b>60004</b>		<b>Lokalny transport zbiorowy</b>	<b>19 999,90</b>	<b>19 999,90</b>	<b>100,00%</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	19 999,90	19 999,90	100,00%
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>134 099,00</b>	<b>131 780,24</b>	<b>98,27%</b>
	<b>75011</b>		<b>Urzędy wojewódzkie</b>	<b>134 099,00</b>	<b>131 780,24</b>	<b>98,27%</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	107 094,62	104 775,86	97,83%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 957,00	6 957,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 035,00	15 035,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 176,00	2 176,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 836,38	2 836,38	100,00%
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>106 799,00</b>	<b>106 799,00</b>	<b>100,00%</b>
	<b>75101</b>		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>	<b>1 602,00</b>	<b>1 602,00</b>	<b>100,00%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 602,00	1 602,00	100,00%
	<b>75107</b>		<b>Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej</b>	<b>105 197,00</b>	<b>105 197,00</b>	<b>100,00%</b>
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	63 000,00	63 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 235,30	5 235,30	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	757,58	757,58	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	32 888,37	32 888,37	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 613,95	2 613,95	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	701,80	701,80	100,00%
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>84 600,01</b>	<b>82 618,88</b>	<b>97,66%</b>
	<b>80153</b>		<b>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>	<b>84 600,01</b>	<b>82 618,88</b>	<b>97,66%</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	701,64	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	118,78	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17,18	0,00	0,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	83 762,41	82 618,88	98,63%
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>190 831,54</b>	<b>178 120,86</b>	<b>93,34%</b>
	<b>85215</b>		<b>Dotatki mieszkaniowe</b>	<b>9 177,54</b>	<b>8 284,66</b>	<b>90,27%</b>

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		3110	Świadczenia społeczne	8 902,21	8 043,36	90,35%
		4300	Zakup usług pozostałych	275,33	241,30	87,64%
	<b>85219</b>		<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>99 622,00</b>	<b>99 597,05</b>	<b>99,97%</b>
		3110	Świadczenia społeczne	98 128,00	98 125,17	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 494,00	1 471,88	98,52%
	<b>85228</b>		<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>76 736,00</b>	<b>64 944,00</b>	<b>84,63%</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	76 736,00	64 944,00	84,63%
	<b>85295</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>5 296,00</b>	<b>5 295,15</b>	<b>99,98%</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	5 296,00	5 295,15	99,98%
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>4 375 393,00</b>	<b>4 374 276,00</b>	<b>99,97%</b>
	<b>85502</b>		<b>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>4 327 520,00</b>	<b>4 326 426,88</b>	<b>99,97%</b>
		3110	Świadczenia społeczne	3 763 313,00	3 763 080,93	99,99%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	101 502,00	101 123,10	99,63%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	454 732,00	454 731,12	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 196,00	1 717,58	78,21%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 777,00	5 774,15	99,95%
	<b>85503</b>		<b>Karta Dużej Rodziny</b>	<b>423,00</b>	<b>400,00</b>	<b>94,56%</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	353,79	334,26	94,48%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	60,70	57,55	94,81%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8,51	8,19	96,24%
	<b>85513</b>		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</b>	<b>47 450,00</b>	<b>47 449,12</b>	<b>100,00%</b>
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	47 450,00	47 449,12	100,00%
			<b>Razem</b>	<b>5 979 559,41</b>	<b>5 961 431,84</b>	<b>99,70%</b>

#### **Dział 010 rozdział 01095**

Otrzymaną dotację wykorzystano w wysokości 1 067 836,96 zł na realizację zadania zwrot części podatku akcyzowego wliczonego w cenę paliwa. Łącznie złożono i rozpatrzone pozytywnie 427 wnioski.

#### **Dział 600 rozdział 60004**

Otrzymaną dotację w kwocie 19 999,90 zł wykorzystano na zorganizowanie transportu podczas wyborów Prezydenta RP.

#### **Dział 750 rozdział 75011**

Otrzymaną dotację wykorzystano w wysokości 131 780,24 zł na płace wraz z pochodnymi- 128 943,86 zł i wydatki rzeczowe, łącznie – 2 836,38 zł. Zwrotu niewykorzystanej dotacji za 2025 rok w wysokości 2 318,76 zł dokonano 4 lutego 2026 r.

#### **Dział 751 rozdział 75101**

Dotację w kwocie 1 602 zł wykorzystaliśmy na zakup materiałów biurowych.

#### **Dział 751 rozdział 75107**

Otrzymaną dotację w rozdziale 75107 w kwocie 105 197 zł wydatkowaliśmy na organizację i przeprowadzenie wyborów na Prezydenta RP. Wydatki ponieśliśmy m.in. na sporządzenie spisu wyborców, obsługę obwodowej komisji, obsługę informatyczną, zryczałtowane diety członków komisji oraz mężów zaufania.

#### **Dział 801 rozdział 80153**

Na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych otrzymaliśmy rządową dotację celową. Dotacja została wykorzystana w wysokości 82 618,88 zł. Zwrot dotacji w wys. 0,40 gr nastąpił 11 lutego 2026 r.

#### **Dział 852 rozdział 85215**

Środki z dotacji w kwocie 8 284,66 zł zostały przeznaczone na:

- świadczenia bon energetyczny – 8 043,36 zł,
- koszty obsługi świadczenia – zakup usług – 241,30 zł,

Bon energetyczny w 2025 r. wypłacony został:

- na podstawie art. 2 ust. 7 ustawy – na kwotę 2 937,15 zł, (12 gospodarstw domowych)
- podstawie art. 2 ust. 8 ustawy – na kwotę 5 106,21 zł (9 gospodarstw domowych).

#### **Dział 852 rozdział 85219**

Środki finansowe w wysokości 99 597,05 zł przeznaczyliśmy na wypłatę wynagrodzenia za sprawowanie opieki zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt 9 ustawy o pomocy społecznej – kwota 98 125,17 zł oraz na koszty obsługi tego zadania – kwota 1 471,88 zł (zakup materiałów biurowych).

#### **Dział 852 rozdział 85228**

Otrzymaliśmy dotację na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, o których mowa w art. 18 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej w wys. 64 944 zł.

Ze specjalistycznych usług opiekuńczych korzystało 9 rodzin, osób w rodzinach 42.

Liczba osób, którym przyznano świadczenie – 11, liczba świadczeń 492.

#### **Dział 852 rozdział 85295**

Środki z dotacji w wys. 5 295,15 zł zostały przeznaczone na opłatę licencji POMOST.

#### **Dział 855 rozdział 85502**

Środki finansowe z dotacji w kwocie ogółem 4 326 426,88 zł wydatkowaliśmy na:

- wypłatę świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego - 3 763 080,93 zł
- wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi - 119 490,68 zł
- składkę społeczną od wypłaconych ś. rodzinnych - 438 081,12 zł
- zakup materiałów - 5 774,15 zł

Składki emerytalno-rentowe od świadczeń pielęgnacyjnych-507 świadczeń wypłacono na łączną kwotę 438 081,12 zł.

#### **Dział 855 rozdział 85503**

Przyznane środki finansowe w kwocie 400 zł wykorzystaliśmy na wynagrodzenie osoby, której powierzono obsługę zadań związanych z realizacją ustawy o Karcie Dużej Rodziny.

#### **Dział 855 rozdział 85513**

Otrzymane środki finansowe w wys. 47 449,12 zł przeznaczyliśmy na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów.

### 3.13. WYKONANIE DOCHODÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Tabela 26: 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			<b>Administracja publiczna</b>	<b>118,00</b>	<b>62,00</b>	<b>52,54%</b>
	75011		<b>Urzędy wojewódzkie</b>	<b>118,00</b>	<b>62,00</b>	<b>52,54%</b>
		0690	Wpływy z różnych opłat	118,00	62,00	52,54%
852			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>31 548,00</b>	<b>12 139,38</b>	<b>38,48%</b>
	85228		<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>31 548,00</b>	<b>12 139,38</b>	<b>38,48%</b>
		0830	Wpływy z usług	31 548,00	12 139,38	38,48%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	-
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	0,00	-
855			<b>Rodzina</b>	<b>30 000,00</b>	<b>38 641,05</b>	<b>128,80%</b>
	85502		<b>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>30 000,00</b>	<b>38 609,05</b>	<b>128,70%</b>
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	27 104,40	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	-
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	30 000,00	11 504,65	38,35%
	85503		<b>Karta Dużej Rodziny</b>	<b>0,00</b>	<b>32,00</b>	<b>-</b>
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	32,00	-
			<b>Razem</b>	<b>61 666,00</b>	<b>50 842,43</b>	<b>82,45%</b>

#### Dział 750 rozdział 75011 § 0690

Z tytułu opłaty za udostępnienie danych osobowych w 2025 r. uzyskaliśmy dochody w wysokości ogółem 62,00 zł.

#### Dział 852 rozdział 85228 § 0830

W 2025 r wykonane dochody w tym rozdziale w wys. 12 139,38 zł związane są z odpłatnością za świadczone usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi. Dochody budżetu państwa wyniosły 11 532,41zł. Zaległości na dzień 31.12.2025 r. wystąpiły w kwocie 931,92 zł w tym kwota wymagalna 315,48 zł, z czego należności dotyczące budżetu państwa to kwota 299,71 zł. **Dział 855 rozdział 85502 § 0920**

Wykonanie dochodów w wysokości 27 104,40 zł – odsetki od niewypłaconych w terminie zaległości z tytułu funduszu alimentacyjnego. Należności z tego tytułu wynoszą 1 233 565,03 zł. Wobec dłużników alimentacyjnych prowadzona jest egzekucja.

#### Dział 855 rozdział 85502 § 0970

W 2025 roku nie wystąpiły dochody związane ze zwrotem należności powstałej z tytułu wypłaconej wierzycielowi zaliczki alimentacyjnej osobom uprawnionym do alimentów. Dochód własny gminy jaką dłużnik alimentacyjny zwróci organowi właściwemu wierzyciela stanowi 50%, pozostałe 50% tej kwoty stanowi dochód budżetu państwa. Zaległości z tytułu zaliczki alimentacyjnej na dzień 31.12.2025 r. wyniosły ogółem 154 969,00 zł, z czego należności dotyczące budżetu państwa – 77 484,50 zł.

#### Dział 855 rozdział 85502 § 0980

Wykonanie dochodów w wysokości ogółem 11 504,65 zł, z czego 6 902,77 zł stanowi dochód budżetu państwa. Wpływy dotyczą zwrotu należności powstałej z tytułu wypłaconych wierzycielom świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Zaległości ogółem wynoszą 1 716 305,14 zł, z czego należności dotyczące budżetu państwa na dzień 31.12.2025 r. wynoszą 1 029 783,08 zł. Wobec dłużników alimentacyjnych prowadzona jest egzekucja.

#### Dział 855 rozdział 85503 § 0970

Wykonanie dochodów w wysokości ogółem 32,00 zł, dochody budżetu państwa to 30,40 zł. Wpływy dotyczą zwrotu wydania duplikatu Karty Dużej Rodziny. Zaległości na dzień 31.12.2025 nie wystąpiły.

### 3.14. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI

Tabela 27: Wykonanie planu dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	2 846 127,00	2 846 127,00	2 591 123,09	91,04%
	90002		<b>Gospodarka odpadami komunalnymi</b>	2 846 127,00	2 846 127,00	2 591 123,09	91,04%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 846 127,00	2 846 127,00	2 591 123,09	91,04%
			<b>Razem</b>	<b>2 846 127,00</b>	<b>2 846 127,00</b>	<b>2 591 123,09</b>	<b>91,04%</b>

Tabela 28: Wykonanie planu wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	2 846 127,00	2 846 127,00	2 840 659,75	99,81%
	90002		<b>Gospodarka odpadami komunalnymi</b>	2 846 127,00	2 846 127,00	2 840 659,75	99,81%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 238 143,00	1 213 843,00	1 213 775,76	99,99%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	777,00	777,00	400,00	51,48%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	170 432,00	147 432,00	147 246,49	99,87%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 526,00	8 136,00	8 132,01	99,95%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 231,00	22 931,00	22 857,06	99,68%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 230,00	4 230,00	4 230,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 550,00	5 099,00	499,00	9,79%
		4260	Zakup energii	84 000,00	12 000,00	11 841,41	98,68%
		4270	Zakup usług remontowych	2 775,00	0,00	0,00	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	660,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	1 290 250,00	1 427 126,00	1 427 125,44	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	0,00	0,00	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 553,00	4 553,00	4 552,58	99,99%
			<b>Razem</b>	<b>2 846 127,00</b>	<b>2 846 127,00</b>	<b>2 840 659,75</b>	<b>99,81%</b>

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

Tabela 29: Wykonanie planu dochodów na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
756			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>126 832,00</b>	<b>126 832,00</b>	<b>202 143,13</b>	<b>159,38%</b>
	75618		<b>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</b>	<b>126 832,00</b>	<b>126 832,00</b>	<b>202 143,13</b>	<b>159,38%</b>
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	0,00	29 302,99	-
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	126 832,00	126 832,00	172 840,14	136,27%
			<b>Razem</b>	<b>126 832,00</b>	<b>126 832,00</b>	<b>202 143,13</b>	<b>159,38%</b>

Tabela 30: Wykonanie planu wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
851			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>126 832,00</b>	<b>126 832,00</b>	<b>105 667,26</b>	<b>83,31%</b>
	85153		<b>Zwalczanie narkomanii</b>	<b>7 852,00</b>	<b>7 852,00</b>	<b>6 165,00</b>	<b>78,52%</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	7 852,00	7 852,00	6 165,00	78,52%
	85154		<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>	<b>118 980,00</b>	<b>118 980,00</b>	<b>99 502,26</b>	<b>83,63%</b>
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	8 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 348,00	0,00	0,00	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 332,00	0,00	0,00	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	87 000,00	62 680,00	57 629,60	91,94%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 200,00	14 200,00	8 155,99	57,44%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 100,00	33 100,00	25 322,37	76,50%
		4430	Różne opłaty i składki	500,00	500,00	394,30	78,86%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	500,00	0,00	0,00%
			<b>Razem</b>	<b>126 832,00</b>	<b>126 832,00</b>	<b>105 667,26</b>	<b>83,31%</b>

### 3.16. WYKONANIE DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY

Tabela 31: 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 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	
600			Transport i łączność	-	-	-	-	-	-	277 000,00	277 947,99	277 947,99	100,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	-	-	-	-	-	-	250 000,00	250 000,00	250 000,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa na dla Powiatu Toruńskiego na organizację transportu lokalnego	-	-	-	-	-	-	250 000,00	250 000,00	250 000,00	100,00%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	-	-	-	-	-	-	27 000,00	27 947,99	27 947,99	100,00%
		2710	Dotacja celowa dla Powiatu Toruńskiego na utrzymanie ścieżek pieszo-rowerowych zlokalizowanych na działkach byłego toru kolejowego	-	-	-	-	-	-	27 000,00	27 947,99	27 947,99	100,00%
851			Ochrona zdrowia	-	-	-	-	-	-	8 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	-	-	-	-	-	-	8 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00%
		2310	Dotacja celowa dla Miasta Torunia na pokrycie kosztów utrzymania izby wytrzeźwień	-	-	-	-	-	-	8 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	-	-	-	-	-	1 264 143,00	1 239 843,00	1 239 775,76	99,99%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	-	-	-	-	-	-	1 238 143,00	1 213 843,00	1 213 775,76	99,99%
		2310	Dotacja celowa dla Miasta Torunia na zagospodarowanie odpadów komunalnych	-	-	-	-	-	-	1 238 143,00	1 213 843,00	1 213 775,76	99,99%
	90013		Schroniska dla zwierząt	-	-	-	-	-	-	26 000,00	26 000,00	26 000,00	100,00%
		2310	Dotacja celowa dla Gminy-Miasto Grudziądz na zapewnienie bezdomnym zwierzętom miejsca w schronisku	-	-	-	-	-	-	26 000,00	26 000,00	26 000,00	100,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	978 000,00	978 000,00	978 000,00	-	-	-	-	-	-	100,00%
	92113		Centra kultury i sztuki	978 000,00	978 000,00	978 000,00	-	-	-	-	-	-	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa dla Biblioteki Centrum Kultury w Łubiance	978 000,00	978 000,00	978 000,00	-	-	-	-	-	-	100,00%
			<b>Razem</b>	<b>978 000,00</b>	<b>978 000,00</b>	<b>978 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 549 143,00</b>	<b>1 525 790,99</b>	<b>1 525 723,75</b>	<b>100,00%</b>

Tabela 32: 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 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	
010			Rolnictwo i łowiectwo	-	-	-	-	-	-	-	30 000,00	30 000,00	100,00%
	01008		Melioracje wodne	-	-	-	-	-	-	-	30 000,00	30 000,00	100,00%
		2830	Dotacja celowa dla Gminnej Spółki Wodnej na renowację rowów na terenie Gminy Lubianka	-	-	-	-	-	-	-	30 000,00	30 000,00	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	-	-	-	-	-	-	100 000,00	105 000,00	105 000,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	-	-	-	-	-	-	100 000,00	105 000,00	105 000,00	100,00%
		2830	Dotacja celowa dla OSP Bierzgłowo na zakup kamery termowizyjnej	-	-	-	-	-	-	-	5 000,00	5 000,00	100,00%
		6230	Dotacja celowa dla OSP Lubianka na zakup pojazdu	-	-	-	-	-	-	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	1 700 000,00	2 014 000,00	1 919 667,35	-	-	-	-	-	-	95,32%
	80104		Przedszkola	1 700 000,00	2 014 000,00	1 919 667,35	-	-	-	-	-	-	95,32%
		2540	Dotacja podmiotowa dla niepublicznych przedszkoli działających na terenie gminy	1 700 000,00	2 014 000,00	1 919 667,35	-	-	-	-	-	-	95,32%
855			Rodzina	-	-	-	-	-	-	58 000,00	58 000,00	55 500,00	95,69%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	-	-	-	-	-	-	58 000,00	58 000,00	55 500,00	95,69%
		2830	Dotacja celowa na funkcjonowanie niepublicznego żłobka działającego na terenie gminy	-	-	-	-	-	-	58 000,00	58 000,00	55 500,00	95,69%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-	-	-	-	-	-	374 000,00	374 000,00	373 100,00	99,76%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	-	-	-	-	-	-	274 000,00	274 000,00	274 000,00	100,00%
		6570	Dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej w Przeźnie	-	-	-	-	-	-	274 000,00	274 000,00	274 000,00	100,00%
	92195		Pozostała działalność	-	-	-	-	-	-	100 000,00	100 000,00	99 100,00	99,10%
		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, z tego: - Stowarzyszenie „Nasze Szczęścia” – 17 000 zł - Stowarzyszenie Biskupiczanie w Biskupicach – 4 000 zł - Fundacja Kraj Wspianaly – 25 000 zł - Parafia p.w. Wniepowzięcia Najświętszej Maryi Panny – 2 900 zł - Stowarzyszenie Rozwoju Gminy Lubianka "Przyszłość" – 23 000 zł	-	-	-	-	-	-	100 000,00	100 000,00	99 100,00	99,10%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych										
				podmiotowe			przedmiotowe			celowe			wykonanie planu w %	
				Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025		
			- Kolo Gospodyń Wiejskich Przczno – 2 000 zł - Gminny Klub Sportowy SPARTA Lubianka – 3 000 zł - OSP Przczno – 2 000 zł - KGW Dębiny – 2 000 zł - Pomorskie Towarzystwo Muzyczne w Toruniu – 10 000 zł - KGW Wybicz – 2 000 zł - Fundacja Kultury i Sportu UNMEI – 6 200 zł											
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	-	-	-	-	-	-	-	150 000,00	150 000,00	150 000,00	100,00%
	<b>92605</b>		<b>Zadania w zakresie kultury fizycznej</b>	-	-	-	-	-	-	-	150 000,00	150 000,00	150 000,00	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, z tego: - Uczniowski Klub Sportowy Bałagany – 34 200 zł - Stowarzyszenie Sportowe STS Zamek – 35 000 zł - Gminny Klub Sportowy SPARTA Lubianka – 22 000 zł - Stowarzyszenie Lokalne Salezjańskiej Organizacji Sportowej – 12 000 zł - Klub Piłkarski BACH – 5 800 zł - Klub Siatkarski Brąchnowo – 7 000 zł - Fundacja Kultury i Sportu UNMEI – 4 000 zł - Fundacja Akademia Rozwoju – 12 000 zł - Akademia Run for Fun – 5 000 zł - Stowarzyszenie Klub biegowy Zabiegani Lubianka – 3 000 zł - Klub szachowy Hetman Lubianka – 8 000 zł - OSP Bierzgłowo – 2 000 zł	-	-	-	-	-	-	-	150 000,00	150 000,00	150 000,00	100,00%
			<b>Razem</b>	<b>1 700 000,00</b>	<b>2 014 000,00</b>	<b>1 919 667,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>682 000,00</b>	<b>717 000,00</b>	<b>713 600,00</b>	<b>95,32%</b>	

### 3.17. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW DLA WYODRĘBIONEGO RACHUNKU DOCHODÓW JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH PROWADZĄCYCH DZIAŁALNOŚĆ OKREŚLONĄ W USTAWIE O SYSTEMIE OŚWIATY

Tabela 33: 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 %
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>655 711,06</b>	<b>582 353,20</b>	<b>88,81%</b>
	<b>80101</b>		<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>14 901,06</b>	<b>10 679,20</b>	<b>71,67%</b>
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	200,00	52,00	26,00%
		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	14 500,00	10 057,50	69,36%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	201,06	0,00	0,00%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	569,70	-
	<b>80148</b>		<b>Stolówki szkolne i przedszkolne</b>	<b>640 810,00</b>	<b>571 674,00</b>	<b>89,21%</b>
		0830	Wpływy z usług	640 810,00	571 674,00	89,21%
			<b>Razem</b>	<b>655 711,06</b>	<b>582 353,20</b>	<b>88,81%</b>

Tabela 34: 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 %
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>655 711,06</b>	<b>578 260,03</b>	<b>88,19%</b>
	<b>80101</b>		<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>14 901,06</b>	<b>6 318,48</b>	<b>42,40%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 901,06	6 318,48	42,40%
	<b>80148</b>		<b>Stolówki szkolne i przedszkolne</b>	<b>640 810,00</b>	<b>571 941,55</b>	<b>89,25%</b>
		2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	700,28	700,28	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	640 109,72	571 241,27	89,24%
			<b>Razem</b>	<b>655 711,06</b>	<b>578 260,03</b>	<b>88,19%</b>

W rozdziale 80101 wykonane dochody dotyczą wynajmu pomieszczeń szkolnych oraz wpłat za wydane duplikaty świadectw. W rozdziale 80148 dochody w wysokości 571 674 zł dotyczą wpłat za obiady.

Wykonane wydatki w wysokości ogółem 578 260,03 zł dotyczą zakupu artykułów spożywczych do przygotowania obiadów, zakupu materiałów biurowych, środków czystości. Szkoły podstawowe na rachunkach wyodrębnionych na dzień 31 grudnia 2025 roku posiadały 4 zł należności.

### 3.18. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW Z OPLAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA

Tabela 35: Wykonanie planu dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>4 958,11</b>	<b>49,58%</b>
	90019		<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>4 958,11</b>	<b>49,58%</b>
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00	10 000,00	4 958,11	49,58%
			<b>Razem</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>4 958,11</b>	<b>49,58%</b>

### 3.19. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ WŁASNYCH ZADAŃ GMINY DOFINANSOWANYCH DOTACJAMI

Tabela 36: Wykonanie planu dochodów związanych z realizacją własnych zadań Gminy dofinansowanych dotacjami

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
752			Obrona narodowa	0,00	544 000,00	498 388,00	91,6%
	75295		Pozostała działalność	0,00	544 000,00	498 388,00	91,6%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	8 000,00	7 461,00	93,3%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	536 000,00	490 927,00	91,6%
758			Różne rozliczenia	0,00	212 863,01	212 863,01	100,0%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	212 863,01	212 863,01	100,0%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	139 781,05	139 781,05	100,0%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	73 081,96	73 081,96	100,0%
801			Oświata i wychowanie	0,00	68 552,00	68 552,00	100,0%
	80104		Przedszkola	0,00	3 000,00	3 000,00	100,0%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	3 000,00	3 000,00	100,0%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	0,00	65 552,00	65 552,00	100,0%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	65 552,00	65 552,00	100,0%
852			Pomoc społeczna	412 128,00	612 049,93	603 362,86	98,6%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	5 999,99	100,0%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	6 000,00	5 999,99	100,0%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	12 812,00	14 887,00	14 885,59	100,0%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	12 812,00	14 887,00	14 855,59	99,8%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	43 250,00	54 526,00	54 523,75	100,0%

		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	43 250,00	54 526,00	54 523,75	100,0%
	85216		Zasiłki stałe	149 126,00	167 351,00	167 349,74	100,0%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	149 126,00	167 351,00	167 349,74	100,0%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	150 940,00	314 285,93	305 638,19	97,2%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	150 940,00	314 285,93	305 638,19	97,2%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	50 000,00	55 000,00	54 965,60	99,9%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	50 000,00	55 000,00	54 965,60	99,9%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	16 078,00	15 136,00	94,1%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	16 078,00	15 136,00	94,1%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	16 078,00	15 136,00	94,1%
855			Rodzina	0,00	275 495,00	249 431,34	90,5%
	85504		Wspieranie rodziny	0,00	11 495,00	11 216,19	97,6%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	11 495,00	11 216,19	97,6%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	0,00	264 000,00	238 215,15	90,2%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	264 000,00	238 215,15	90,2%
			Razem	412 128,00	1 729 037,94	1 647 733,21	95,3%

Tabela 37: Wykonanie planu wydatków związanych z realizacją własnych zadań Gminy dofinansowanych dotacjami

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
752			Obrona narodowa	0,00	544 000,00	498 388,00	91,6%
	75295		Pozostała działalność	0,00	544 000,00	498 388,00	91,6%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	8 000,00	7 461,00	93,3%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	536 000,00	490 927,00	91,6%
801			Oświata i wychowanie	0,00	68 552,00	68 552,00	100,0%
	80104		Przedszkola	0,00	3 000,00	3 000,00	100,0%

	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	3 000,00	3 000,00	100,0%
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	0,00	65 552,00	65 552,00	100,0%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	65 552,00	65 552,00	100,0%
852		Pomoc społeczna	412 128,00	612 049,93	603 362,86	98,6%
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	5 999,99	100,0%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 507,00	2 548,84	2 548,84	100,0%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	432,00	438,91	438,90	100,0%
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	61,00	12,25	12,25	100,0%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	3 000,00	100,0%
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	12 812,00	14 887,00	14 885,59	100,0%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	12 812,00	14 887,00	14 885,59	100,0%
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	43 250,00	54 526,00	54 523,75	100,0%
	3110	Świadczenia społeczne	43 250,00	54 526,00	54 523,75	100,0%
	85216	Zasiłki stałe	149 126,00	167 351,00	167 349,74	100,0%
	3110	Świadczenia społeczne	149 126,00	167 351,00	167 349,74	100,0%
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	150 940,00	314 285,93	305 638,19	97,2%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	126 130,00	263 102,24	258 643,17	98,3%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 720,00	45 313,69	43 313,03	95,6%
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 090,00	5 870,00	3 681,99	62,7%
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	50 000,00	55 000,00	54 965,60	99,9%
	3110	Świadczenia społeczne	50 000,00	55 000,00	54 965,60	99,9%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	16 078,00	15 136,00	94,1%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	16 078,00	15 136,00	94,1%
	3240	Stypendia dla uczniów	0,00	16 078,00	15 136,00	94,1%
855		Rodzina	0,00	275 495,00	249 431,34	90,5%
	85504	Wspieranie rodziny	0,00	11 495,00	11 216,19	97,6%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	9 043,98	9 433,33	104,3%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 286,87	1 624,42	71,0%
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	164,15	158,44	96,5%
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	0,00	264 000,00	238 215,15	90,2%

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	219 305,00	196 825,50	89,7%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	39 322,00	36 630,39	93,2%
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	5 373,00	4 759,26	88,6%
		Razem	412 128,00	1 516 174,93	1 434 870,20	94,6%

#### **Dział 752 rozdział 75295**

Środki otrzymaliśmy na realizację zadań związanych z Programem ochrony ludności i obrony cywilnej. Otrzymaną dotację w wys. 7 461 zł wydatkowaliśmy na zakup wyposażenia do magazynu OC Urzędu Gminy.

#### **Dział 752 rozdział 75295**

Środki otrzymaliśmy na realizację zadań związanych z Programem ochrony ludności i obrony cywilnej. Otrzymaną dotację w wys. 490 927 zł wydatkowaliśmy na zakup agregatu prądotwórczego, defibrylatorów oraz masztu oświetleniowego.

#### **Dział 758 rozdział 75814**

Dotacja otrzymana w kwocie 212 863,01 zł na wydatki poniesione w ramach Funduszu Sołeckiego, które realizowane były w 2024 roku.

#### **Dział 801 rozdział 80104**

Środki w wys. 3000 zł otrzymało Publiczne Przedszkole w Łubiance na zakup nowości wydawniczych w ramach realizacji Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025”.

#### **Dział 801 rozdział 80148**

Dotację celową otrzymaliśmy na realizację zadań wynikających z wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” dla SP w Łubiance. Z otrzymanej dotacji w wys. 65 552 zł zakupiono profesjonalne urządzenia gastronomiczne, które umożliwiają przygotowywanie posiłków zgodnie z nowoczesnymi technologiami żywienia zbiorowego. Uzupełniono braki w zakresie drobnego sprzętu służącego do estetycznego i higienicznego wydawania posiłków.

#### **Dział 852 rozdział 85205**

Gmina otrzymała dotację w kwocie 6 000 zł, z Rządowego Programu Przeciwdziałania Przemocy Domowej na lata 2024-2030. Dofinansowanie funkcjonowania Zespołu Interdyscyplinarnego. Otrzymane środki wykorzystano w kwocie 5 999,99 zł na:

- zakup materiałów biurowych - 3 000, 00 zł
- wynagrodzenie wraz z pochodnymi - 2 999,99 zł

#### **Dział 852 rozdział 85213**

Środki wykorzystano w kwocie 14 885,59 zł na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z opieki społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach

w centrum integracji społecznej.

#### **Dział 852 rozdział 85214**

Otrzymaną dotację wydatkowaliśmy w kwocie 54 523,75 zł na wypłatę zasiłków okresowych.

#### **Dział 852 rozdział 85216**

Kwota dotacji w wysokości 167 349,74 zł została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków stałych.

#### **Dział 852 rozdział 85219**

Wydatkowaliśmy środki pochodzące z dotacji na funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej w wysokości 142 776 zł, tj.:

- wynagrodzenia osobowe - 114 562,68 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne od wynagrodzeń - 19 727,70 zł
- składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy - 1 369,62 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne - 7 116 zł

Ponadto w 2025 roku Gmina otrzymała dotację na wypłatę dodatków dla pracowników socjalnych na podstawie art. 121 ust. 3a ustawy o pomocy społecznej przysługujących w okresie 01.01.2025 do 31.12.2025 w wysokości 400 zł. Kwota otrzymanych środków to 6 103,93 zł. Gmina na w/w cel wykorzystwała dotację w wysokości 6 103,93 zł.

W 2025 roku w tym rozdziale otrzymaliśmy również dotację na „dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027” przysługujących w okresie 01.01.2025 do 31.12.2025 w wysokości 1 000 zł. Kwota otrzymanych środków to 162 332 zł, na ten cel wykorzystaliśmy dotację w wysokości 156 758,26 zł.

#### **Dział 852 rozdział 85230**

W 2025 roku wydatkowano na realizację rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” środki z dotacji w kwocie 54 965,60 zł. Ze środków własnych Gmina wydatkowała 36 741,20 zł.

Program podzielony był na dwa Moduły:

Moduł 1 dla dzieci i młodzieży - na ten cel wydatkowano środki z dotacji: 38 265,60 zł,

Moduł 2 dla osób dorosłych - na ten cel wydatkowano środki z dotacji 16 700,00 zł.

#### **Dział 854 rozdział 85415**

Otrzymałą dotację w wys. 15 136 zł wydatkowano na pomoc materialną (stypendia

i inne świadczenia. Ze środków własnych (20%) Gmina wydatkowała 3 784 zł. Łącznie na wypłatę stypendium szkolnego i zasiłku szkolnego wydatkowano kwotę 18 920 zł.

Wysokość stypendium wynosiła 110 zł miesięcznie na osobę uprawnioną, spełniającą kryterium dochodowe, jakim jest kryterium z pomocy społecznej, tj. 823 zł. Stypendium szkolne wypłacono na podstawie decyzji przyznających w/w świadczenia na podstawie 17 wniosków złożonych we wrześniu 2024 r., które rozpatrzono pozytywnie oraz na podstawie 18 wniosków złożonych we wrześniu 2025 r., które rozpatrzono pozytywnie.

#### **Dział 855 rozdział 85504**

W 2025 roku Gmina otrzymała dotację na „dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027” przysługujących w okresie 01.01.2025 do 31.12.2025 w wysokości 1 000 zł. Gmina na w/w cel wykorzystwała dotację w wysokości 11 216,19 zł.

#### **Dział 855 rozdział 85516**

Otrzymane środki finansowe w wys. 238 215,15 zł wydatkowaliśmy na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego oraz kosztów składek od tych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w samorządowych instytucjach opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 na lata 2024–2027”.

### 3.20. NALEŻNOŚCI, ZALEGŁOŚCI, NADPŁATY

Tabela 38: Zestawienie zmian w należnościach / zaległościach / nadpłatach w 2025 roku w stosunku do końca 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
010	01043	0830	Wpływy z usług	wzrost o 91 738,87 zł (z 104 924,36 zł do 196 663,23 zł)	wzrost o 61 945,57 zł (z 89 502,41 zł do 151 447,98 zł)	zmniejszenie o 7 327,72 zł (z 35 257,29 zł do 27 929,57 zł)
010	01043	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	zmniejszenie o 1 470,20 zł (z 15 566,07 zł do 14 095,87 zł)	zmniejszenie o 1 631,72 zł (z 15 426,16 zł do 13 794,44 zł)	-
010	01044	0830	Wpływy z usług	wzrost o 32 353,49 zł (z 67 271,71 zł do 99 625,20 zł)	wzrost o 22 891,56 zł (z 57 793,74 zł do 80 685,30 zł)	zmniejszenie o 269,82 zł (z 8 784,09 zł do 8 514,27 zł)
010	01044	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 2 508,99 zł (z 11 722,33 zł do 14 231,32 zł)	wzrost o 2 098,67 zł (z 11 666,81 zł do 13 765,48 zł)	-
600	60016	0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	wzrost o 216,81 zł (z 225,00 zł do 441,81 zł)	zmniejszenie o 225,00 zł (z 225,00 zł do 0,00 zł)	-
700	70005	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	-	-	bez zmian (7,56 zł)
700	70005	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	zmniejszenie o 22 157,04 zł (z 80 017,39 zł do 57 860,35 zł)	zmniejszenie o 22 639,67 zł (z 74 039,39 zł do 51 399,72 zł)	wzrost o 346,72 zł (z 217,68 zł do 564,40 zł)
700	70005	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	zmniejszenie o 400 950,00 zł (z 400 950,00 zł do 0,00 zł)	-	-
700	70005	0830	Wpływy z usług	wzrost o 992,06 zł (z 14 823,08 zł do 15 815,14 zł)	zmniejszenie o 3 486,22 zł (z 14 823,08 zł do 11 336,86 zł)	wzrost o 3 738,22 zł (z 132,14 zł do 3 870,36 zł)
700	70005	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	zmniejszenie o 11 701,80 zł (z 33 240,50 zł do 21 538,70 zł)	zmniejszenie o 10 377,25 zł (z 29 128,15 zł do 18 750,90 zł)	-
700	70005	0970	Wpływy z różnych dochodów	wzrost o 68,16 zł (z 0,00 zł do 68,16 zł)	wzrost o 68,16 zł (z 0,00 zł do 68,16 zł)	-
754	75416	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	wzrost o 1 100,00 zł (z 0,00 zł do 1 100,00 zł)	wzrost o 1 100,00 zł (z 0,00 zł do 1 100,00 zł)	-
756	75601	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	zmniejszenie o 4 334,01 zł (z 9 101,14 zł do 4 767,13 zł)	zmniejszenie o 4 334,01 zł (z 9 101,14 zł do 4 767,13 zł)	-
756	75615	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	zmniejszenie o 25 653,00 zł (z 245 407,26 zł do 219 754,26 zł)	zmniejszenie o 25 653,00 zł (z 245 407,26 zł do 219 754,26 zł)	wzrost o 1 279,00 zł (z 254,92 zł do 1 533,92 zł)
756	75615	0320	Wpływy z podatku rolnego	zmniejszenie o 217,00 zł (z 236,00 zł do 19,00 zł)	zmniejszenie o 217,00 zł (z 236,00 zł do 19,00 zł)	wzrost o 324,10 zł (z 216,90 zł do 541,00 zł)
756	75615	0330	Wpływy z podatku leśnego	bez zmian (1,00 zł)	bez zmian (1,00 zł)	wzrost o 2,00 zł (z 1,00 zł do 3,00 zł)
756	75615	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	wzrost o 523,00 zł (z 8 436,96 zł do 8 959,96 zł)	wzrost o 523,00 zł (z 8 436,96 zł do 8 959,96 zł)	zmniejszenie o 4,00 zł (z 4,00 zł do 0,00 zł)
756	75615	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	zmniejszenie o 83,88 zł (z 108,88 zł do 25,00 zł)	zmniejszenie o 3,88 zł (z 28,88 zł do 25,00 zł)	-
756	75615	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	wzrost o 3 061,00 zł (z 28 606,00 zł do 31 667,00 zł)	-	-
756	75616	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	wzrost o 72 961,94 zł	wzrost o 95 032,94 zł	zmniejszenie o 793,57 zł

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
				(z 421 165,40 zł do 494 127,34 zł)	(z 380 952,40 zł do 475 985,34 zł)	(z 21 851,09 zł do 21 057,52 zł)
756	75616	0320	Wpływy z podatku rolnego	wzrost o 14 709,73 zł (z 121 853,14 zł do 136 562,87 zł)	wzrost o 2 534,63 zł (z 115 886,24 zł do 118 420,87 zł)	wzrost o 3 456,58 zł (z 10 553,18 zł do 14 009,76 zł)
756	75616	0330	Wpływy z podatku leśnego	wzrost o 169,54 zł (z 518,89 zł do 688,43 zł)	wzrost o 169,54 zł (z 518,89 zł do 688,43 zł)	wzrost o 0,03 zł (z 6,84 zł do 6,87 zł)
756	75616	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	wzrost o 2 202,77 zł (z 92 903,22 zł do 95 105,99 zł)	wzrost o 2 202,77 zł (z 92 903,22 zł do 95 105,99 zł)	wzrost o 2 382,77 zł (z 4,27 zł do 2 387,04 zł)
756	75616	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	zmniejszenie o 4 185,00 zł (z 4 203,00 zł do 18,00 zł)	zmniejszenie o 4 185,00 zł (z 4 203,00 zł do 18,00 zł)	-
756	75616	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	wzrost o 3 766,59 zł (z 5 804,90 zł do 9 571,49 zł)	wzrost o 3 586,59 zł (z 5 466,90 zł do 9 053,49 zł)	-
756	75616	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	wzrost o 41 862,00 zł (z 295 041,15 zł do 336 903,15 zł)	-	-
756	75618	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	wzrost o 272,35 zł (z 0,00 zł do 272,35 zł)	wzrost o 272,35 zł (z 0,00 zł do 272,35 zł)	-
756	75618	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	zmniejszenie o 21 513,61 zł (z 70 586,91 zł do 49 073,30 zł)	zmniejszenie o 13 892,11 zł (z 40 435,01 zł do 26 542,90 zł)	zmniejszenie o 0,99 zł (z 1,17 zł do 0,18 zł)
756	75618	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	zmniejszenie o 2 623,00 zł (z 9 124,40 zł do 6 501,40 zł)	zmniejszenie o 1 693,60 zł (z 7 423,40 zł do 5 729,80 zł)	-
758	75814	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	zmniejszenie o 29,24 zł (z 92 144,24 zł do 92 115,00 zł)	zmniejszenie o 92 144,24 zł (z 92 144,24 zł do 0,00 zł)	-
758	75814	0970	Wpływy z różnych dochodów	wzrost o 83,29 zł (z 0,00 zł do 83,29 zł)	wzrost o 83,29 zł (z 0,00 zł do 83,29 zł)	-
852	85202	0690	Wpływy z różnych opłat	wzrost o 15 200,00 zł (z 0,00 zł do 15 200,00 zł)	-	-
852	85228	0830	Wpływy z usług	wzrost o 108,75 zł (z 0,00 zł do 108,75 zł)	wzrost o 15,77 zł (z 0,00 zł do 15,77 zł)	-
852	85295	0830	Wpływy z usług	wzrost o 5 775,50 zł (z 147,50 zł do 5 923,00 zł)	wzrost o 1 514,00 zł (z 0,00 zł do 1 514,00 zł)	-
852	85295	0970	Wpływy z różnych dochodów	zmniejszenie o 1 756,80 zł (z 1 756,80 zł do 0,00 zł)	-	-
855	85501	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 127,24 zł (z 517,49 zł do 644,73 zł)	wzrost o 127,24 zł (z 517,49 zł do 644,73 zł)	-
855	85501	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	bez zmian (900,00 zł)	bez zmian (900,00 zł)	-
855	85502	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	zmniejszenie o 328,34 zł (z 2 700,09 zł do 2 371,75 zł)	zmniejszenie o 328,34 zł (z 2 700,09 zł do 2 371,75 zł)	-
855	85502	0970	Wpływy z różnych dochodów	zmniejszenie o 705,99 zł (z 78 190,49 zł do 77 484,50 zł)	zmniejszenie o 705,99 zł (z 78 190,49 zł do 77 484,50 zł)	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
855	85502	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	zmniejszenie o 23 131,42 zł (z 709 653,46 zł do 686 522,04 zł)	zmniejszenie o 23 131,42 zł (z 709 653,46 zł do 686 522,04 zł)	-
855	85502	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	zmniejszenie o 650,36 zł (z 5 003,57 zł do 4 353,21 zł)	zmniejszenie o 650,36 zł (z 5 003,57 zł do 4 353,21 zł)	-
855	85516	0830	Wpływy z usług	wzrost o 39 556,00 zł (z 0,00 zł do 39 556,00 zł)	-	-
900	90002	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	wzrost o 57 398,91 zł (z 238 283,75 zł do 295 682,66 zł)	wzrost o 56 998,91 zł (z 238 283,75 zł do 295 282,66 zł)	wzrost o 5 631,00 zł (z 40 558,22 zł do 46 189,22 zł)
900	90026	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	wzrost o 16 925,00 zł (z 53 294,00 zł do 70 219,00 zł)	-	-
900	90095	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	zmniejszenie o 10 829,36 zł (z 82 129,96 zł do 71 300,60 zł)	zmniejszenie o 1 233,40 zł (z 1 233,40 zł do 0,00 zł)	wzrost o 0,32 zł (z 0,00 zł do 0,32 zł)
			<b>Razem</b>	<b>zmniejszenie o 128 638,06 zł (z 3 306 560,04 zł do 3 177 921,98 zł)</b>	<b>wzrost o 44 632,78 zł (z 2 332 231,53 zł do 2 376 864,31 zł)</b>	<b>wzrost o 8 764,64 zł (z 117 850,35 zł do 126 614,99 zł)</b>

W okresie sprawozdawczym sporządzono:

- 1310 upomnień na kwotę 624 323,58 zł oraz 152 tytułów wykonawczych na kwotę 108 871 zł z tytułu zaległości podatkowych,
- 1271 upomnień na kwotę 287 894,58 zł oraz sporządzono i przesłano 121 tytułów wykonawczych do Urzędu Skarbowego na kwotę 78 069,40 zł z tytułu zaległości w odpadach.

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

Tabela 39: 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 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
758			<b>Różne rozliczenia</b>	0,00	71 038,00	71 038,00	100,00%
	75814		<b>Różne rozliczenia finansowe</b>	0,00	71 038,00	71 038,00	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	71 038,00	71 038,00	100,00%
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	0,00	474,45	469,73	99,01%
	80153		<b>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>	0,00	474,45	469,73	99,01%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	474,45	469,73	99,01%
			<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>71 512,45</b>	<b>71 507,73</b>	<b>99,99%</b>

Tabela 40: 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 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	0,00	71 512,45	71 507,73	99,99%
	80101		<b>Szkoły podstawowe</b>	0,00	70 600,85	70 600,85	100,00%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 530,90	3 530,90	100,00%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	647,26	647,26	100,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	15 008,75	15 008,75	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	47 028,16	47 028,16	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	4 385,78	4 385,78	100,00%
	80113		<b>Dowożenie uczniów do szkół</b>	0,00	437,15	437,15	100,00%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	437,15	437,15	100,00%
	80153		<b>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>	0,00	474,45	469,73	99,01%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	469,76	469,73	99,99%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	4,69	0,00	0,00%
			<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>71 512,45</b>	<b>71 507,73</b>	<b>99,99%</b>

### 3.22. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW W ZWIĄZKU Z REALIZACJĄ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH Z PROGRAMU POLSKI ŁĄD

Tabela 41: Wykonanie planu dochodów z programu Polski Ład

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>4 880 000,00</b>	<b>1 628 000,00</b>	<b>1 608 000,00</b>	<b>98,77%</b>
	<b>01043</b>		<b>Infrastruktura wodociągowa wsi</b>	<b>4 880 000,00</b>	<b>1 628 000,00</b>	<b>1 608 000,00</b>	<b>98,77%</b>
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 880 000,00	1 628 000,00	1 608 000,00	98,77%
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>786 000,00</b>	<b>786 000,00</b>	<b>100,00%</b>
	<b>60016</b>		<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>786 000,00</b>	<b>786 000,00</b>	<b>100,00%</b>
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 000 000,00	786 000,00	786 000,00	100,00%
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>2 100 000,00</b>	<b>1 596 000,00</b>	<b>1 596 000,00</b>	<b>100,00%</b>
	<b>80101</b>		<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>2 100 000,00</b>	<b>1 596 000,00</b>	<b>1 596 000,00</b>	<b>100,00%</b>
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 100 000,00	1 596 000,00	1 596 000,00	100,00%
			<b>Razem</b>	<b>7 980 000,00</b>	<b>4 010 000,00</b>	<b>3 990 000,00</b>	<b>99,50%</b>

Tabela 42: Wykonanie planu wydatków z programu Polski Ład

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>4 880 000,00</b>	<b>1 628 000,00</b>	<b>1 608 600,00</b>	<b>98,81%</b>
	<b>01043</b>		<b>Infrastruktura wodociągowa wsi</b>	<b>4 880 000,00</b>	<b>1 628 000,00</b>	<b>1 608 600,00</b>	<b>98,81%</b>
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 880 000,00	1 628 000,00	1 608 600,00	98,81%
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>786 000,00</b>	<b>785 400,00</b>	<b>99,92%</b>
	<b>60016</b>		<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>786 000,00</b>	<b>785 400,00</b>	<b>99,92%</b>
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 000 000,00	786 000,00	785 400,00	99,92%
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>2 100 000,00</b>	<b>1 596 000,00</b>	<b>1 596 000,00</b>	<b>100,00%</b>
	<b>80101</b>		<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>2 100 000,00</b>	<b>1 596 000,00</b>	<b>1 596 000,00</b>	<b>100,00%</b>
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 100 000,00	1 596 000,00	1 596 000,00	100,00%
			<b>Razem</b>	<b>7 980 000,00</b>	<b>4 010 000,00</b>	<b>3 990 000,00</b>	<b>99,50%</b>

### 3.23. WYKONANIE FUNDUSZU SOŁECKIEGO

Tabela 43: Wykonanie planu funduszu soleckiego

Nazwa Solectwa	Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie (opis zadania)	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
Sołectwo Bierzgowo	900	90004	4210	Utrzymanie porządku w sołectwie	0,00	237,00	232,01	97,9%
	900	90004	4300	Utrzymanie porządku w sołectwie	1 500,00	1 263,00	1 263,00	100,0%
	921	92109	4260	Utrzymanie porządku w sołectwie	400,00	400,00	400,00	100,0%
	921	92195	4210	Płyta betonowa do koszykówki	2 100,00	2 100,00	2 100,00	100,0%
	921	92195	4210	System aktywności soleckiej	10 600,00	10 600,00	10 342,92	97,6%
	921	92195	4300	System aktywności soleckiej	6 622,65	6 622,65	6 620,44	100,0%
Sołectwo Biskupice	754	75412	4210	Zakup wyposażenia OSP Biskupice	2 000,00	5 000,00	4 994,89	99,9%
	900	90004	4210	Utrzymanie funkcjonowania i wyposażenie świetlicy	8 360,22	2 364,81	2 364,81	100,0%
	921	92109	4210	Utrzymanie funkcjonowania i wyposażenie świetlicy	2 300,00	16 030,29	16 030,29	100,0%
	921	92109	4270	Utrzymanie funkcjonowania i wyposażenie świetlicy	0,00	765,12	765,12	100,0%
	921	92109	6050	Udział w remoncie dachu świetlicy wiejskiej	10 000,00	0,00	0,00	—
	921	92195	4210	System aktywności solectwa- organizacja spotkań i wyjazdów	8 000,00	11 600,00	11 600,00	100,0%
	921	92195	4300	System aktywności solectwa- organizacja spotkań i wyjazdów	8 500,00	3 400,00	3 400,00	100,0%
Sołectwo Brąchnowo	900	90004	4300	Utrzymanie porządku w sołectwie i zakup energii	3 400,00	0,00	0,00	—
	921	92105	4210	Zakup materiałów do animacji	1 000,00	1 000,00	998,77	99,9%
	921	92109	4210	Zakup stołów do świetlicy wiejskiej	0,00	3 532,60	3 531,33	100,0%
	921	92109	4260	Utrzymanie porządku w sołectwie i zakup energii	600,00	0,00	0,00	—
	921	92109	4300	Serwis i bieżące naprawy obiektów w sołectwie	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,0%
	921	92109	4300	Zakup stołów do świetlicy wiejskiej	0,00	467,40	467,40	100,0%
	921	92109	6050	Zakup materiału i wykonanie zadaszania tarasu przy świetlicy wiejskiej	25 073,94	25 073,94	25 071,00	100,0%
	921	92195	4210	System aktywności Solectwa	5 000,00	6 150,81	6 150,81	100,0%
	921	92195	4300	System aktywności Solectwa	6 000,00	4 849,19	4 849,19	100,0%
	926	92695	4210	Wsparcie KP BACH Brąchnowo	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,0%
	926	92695	4300	Wsparcie Klubu Siatkarskiego Brąchnowo	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,0%
	754	75412	4210	Zakup sprzętu przeciwpożarowego dla OSP Dębiny	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,0%

Sołectwo Dębiny	900	90004	4210	Zakup kosiarki spalinowej	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,0%
	900	90004	4210	Utrzymanie ładu i porządku w sołectwie ( zakup paliwa i akcesoriów do kosiarki)	500,00	500,00	419,41	83,9%
	900	90004	4210	Utrzymanie ładu i porządku w sołectwie ( bieżące utrzymanie infrastruktury )	1 000,00	1 000,00	994,92	99,5%
	921	92109	4210	Utrzymanie ładu i porządku w sołectwie ( zakup opału )	3 000,00	0,00	0,00	—
	921	92109	4210	Modernizacja i remont świetlicy wiejskiej w Dębinach	4 000,00	7 000,00	7 000,00	100,0%
	921	92195	4210	System aktywności sołectwa	7 572,05	6 140,99	5 986,94	97,5%
	921	92195	4300	System aktywności sołectwa	7 000,00	8 431,06	8 431,06	100,0%
Sołectwo Leszcz	754	75412	4210	Zakup sprzętu dla OSP Łubianka	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,0%
	900	90004	4210	Zakup drzewek i krzewów	600,00	600,00	596,95	99,5%
	900	90004	4300	Utrzymanie ładu i porządku w sołectwie	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,0%
	921	92195	4170	System aktywności Sołectwa- wynagrodzenie bezosobowe	0,00	307,50	307,50	100,0%
	921	92195	4210	System aktywności Sołectwa	6 250,76	7 187,26	7 109,79	98,9%
	921	92195	4210	Zakup materiałów na wiatę	3 000,00	910,21	910,21	100,0%
	921	92195	4210	Zakup pokrycia dachowego na wiatę	964,00	964,00	964,00	100,0%
	921	92195	4210	Zakup paneli ogrodzeniowych	0,00	2 089,79	2 025,15	96,9%
	921	92195	4300	System aktywności Sołectwa	6 000,00	4 756,00	4 756,00	100,0%
Sołectwo Łubianka	754	75412	4210	Zakup wyposażenia dla OSP	4 500,00	4 500,00	4 500,00	100,0%
	754	75412	4210	Zakup ubrań dla Młodzieżowej Drużyny Pożarniczej	0,00	1 000,00	1 000,00	100,0%
	921	92109	4210	Zakup sprzętu AGD do świetlicy	4 500,00	3 000,00	3 000,00	100,0%
	921	92109	4210	Wyposażenie świetlicy	10 000,00	9 990,00	9 990,00	100,0%
	921	92109	4210	Bieżące utrzymanie i wyposażenie budynków otrzymanych w zarządzanie	1 144,10	2 524,10	2 523,10	100,0%
	921	92109	4300	Zakup sprzętu AGD do świetlicy	0,00	1 500,00	1 500,00	100,0%
	921	92109	4300	Wyposażenie świetlicy	0,00	2 280,00	2 278,71	99,9%
	921	92195	4210	System aktywności sołectw	12 000,00	9 100,00	9 098,53	100,0%
	921	92195	4300	System aktywności sołectw	20 000,00	18 250,00	18 250,00	100,0%
Sołectwo Pigża	754	75412	4210	OSP Łubianka- zakup wyposażenia wozu strażackiego	3 000,00	3 000,00	3 000,00	100,0%
	754	75412	4210	OSP Bierzgowo- zakup wyposażenia wozu strażackiego	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,0%
	900	90004	4170	Utrzymanie ładu i porządku w sołectwie - usługa koszenia trawy	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,0%
	900	90004	4210	Utrzymanie ładu i porządku w sołectwie- zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	107,78	5,4%

	921	92109	4210	Zakup stołów do Świetlicy Wiejskiej	2 500,00	2 329,28	2 329,28	100,0%
	921	92195	4170	System aktywności sołectwa- wynagrodzenie bezosobowe	0,00	307,50	307,50	100,0%
	921	92195	4210	System aktywności sołectwa	10 044,10	7 480,02	7 447,98	99,6%
	921	92195	4210	Zakup i montaż tablic ogłoszeń na ul. Granicznej i Szkolnej	2 700,00	2 583,00	2 583,00	100,0%
	921	92195	4210	Zakup betonowego stołu do ping-ponga	7 000,00	0,00	0,00	—
	921	92195	4210	Zakup drążków gimnastycznych	0,00	2 000,00	1 800,00	90,0%
	921	92195	4210	Zakup drabinki poziomej	3 000,00	3 000,00	2 800,00	93,3%
	921	92195	4210	Zakup ławek i zieleni na plac zabaw	2 400,00	2 400,00	2 400,00	100,0%
	921	92195	4210	Zakup maszyny do popcornu	0,00	1 610,00	1 602,60	99,5%
	921	92195	4210	Zakup głośnika z mikrofonem	0,00	900,00	860,00	95,6%
	921	92195	4300	System aktywności sołectwa	10 000,00	15 034,30	15 034,30	100,0%
	926	92695	4210	Zakup sprzętu sportowego GKS Sparta Łubianka	700,00	700,00	699,44	99,9%
	926	92695	4210	Zakup sprzętu sportowego Klub Siatkarski Brąchnowo	700,00	700,00	700,00	100,0%
	926	92695	4300	Klub Piłkarski „ BACH Brąchnowo”- wynajem autokaru/usługa transportu	700,00	700,00	696,79	99,5%
	926	92695	4300	Klub „ Bałagany”- wynajem autokaru/usługa transportu	700,00	700,00	700,00	100,0%
	926	92695	4300	Koło Szachowe- wynajem autokaru/usługa transportu	700,00	700,00	700,00	100,0%
Sołectwo Przechno	754	75412	4210	OSP Przechno- zakup wyposażenia	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,0%
	900	90004	4170	Utrzymanie ładu i porządku w sołectwie- wynagrodzenie bezosobowe	2 000,00	0,00	0,00	—
	900	90004	4210	Utrzymanie ładu i porządku w sołectwie	500,00	1 000,00	966,65	96,7%
	900	90004	4300	Utrzymanie ładu i porządku w sołectwie	500,00	0,00	0,00	—
	921	92109	4210	Zakup opału do ogrzewania świetlicy	2 000,00	0,00	0,00	—
	921	92109	4210	Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej	1 000,00	1 000,00	975,08	97,5%
	921	92109	4260	Zakup energii elektrycznej	500,00	0,00	0,00	—
	921	92109	4210	Zakup wyposażenia i armatury do łazienek	0,00	812,70	790,94	97,3%
	921	92195	4210	System aktywności społecznej sołectwa	6 500,00	13 500,00	12 878,40	95,4%
	921	92195	4210	Zakup wyposażenia na teren przed świetlicą wiejską	1 312,70	500,00	367,17	73,4%
	921	92195	4300	System aktywności społecznej sołectwa	5 000,00	2 500,00	2 500,00	100,0%
	921	92195	4300	Wyjazd integracyjny	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,0%
	926	92695	4300	Działania sportowe	2 100,00	2 100,00	2 100,00	100,0%
Sołectwo Słomowo	754	75412	4210	Zakup kamery termowizyjnej oraz detektora wielogazowego dla OSP Bierzglowo	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,0%

	900	90004	4110	Utrzymanie i pielęgnacja zieleni w sołectwie- usługa koszenia traw	0,00	234,82	234,80	100,0%
	900	90004	4170	Utrzymanie i pielęgnacja zieleni w sołectwie- usługa koszenia traw	1 500,00	1 387,18	1 387,00	100,0%
	900	90015	4210	Montaż opraw oświetleniowych w Słomowie	3 000,00	4 000,00	4 000,00	100,0%
	921	92120	4210	Renowacja kapliczki przydrożnej w Słomowie	0,00	1 320,00	1 316,11	99,7%
	921	92120	4300	Renowacja kapliczki przydrożnej w Słomowie	2 500,00	0,00	0,00	—
	921	92195	4210	System aktywności sołectw- organizacja imprez kulturalno-rozrywkowych	3 501,05	2 868,05	2 866,30	99,9%
	921	92195	4210	Zakup stołu cateringowego	230,00	159,00	159,00	100,0%
	921	92195	4300	System aktywności sołectw- organizacja imprez kulturalno-rozrywkowych	2 000,00	2 762,00	2 762,00	100,0%
	926	92695	4300	Opłacenie usługi transportu dla koła szachowego Szach-Mat, Sp Łubianka na turnieje szachowe	200,00	200,00	200,00	100,0%
	926	92695	4300	Opłacenie usługi transportu dla klubu sportowego „Bałagany" SP Łubianka na zawody sportowe	200,00	200,00	200,00	100,0%
Sołectwo Warszewice	754	75412	4210	OSP Biskupice	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,0%
	900	90004	4210	Utrzymanie ładu i porządku, estetyka, bezpieczeństwo, naprawy	6 000,00	5 685,23	5 684,31	100,0%
	900	90004	4300	Utrzymanie ładu i porządku, estetyka, bezpieczeństwo, naprawy	4 000,00	13 628,77	13 628,77	100,0%
	921	92109	4210	Wyposażenie świetlicy, drobne naprawy	1 500,00	0,03	0,00	0,0%
	921	92109	4300	Wyposażenie świetlicy, drobne naprawy	0,00	179,97	179,97	100,0%
	921	92195	4170	System aktywności sołectw- wynagrodzenie bezosobowe	0,00	1 850,00	1 850,00	100,0%
	921	92195	4210	System aktywności sołectw	12 819,57	2 525,57	2 523,08	99,9%
	921	92195	4210	Dla Koła Gospodyń Wiejskich	2 500,00	2 500,00	2 500,00	100,0%
	921	92195	4210	Kółko Rolnicze Warszewice	1 000,00	0,00	0,00	—
	921	92195	4300	System aktywności sołectw	10 000,00	13 950,00	13 950,00	100,0%
	926	92695	4210	Działania sportowe Orlik	2 500,00	0,00	0,00	—
Sołectwo Wybcz	900	90004	4210	Utrzymanie ładu i porządku w sołectwie	5 000,00	1 250,00	1 241,39	99,3%
	900	90004	4300	Utrzymanie ładu i porządku w sołectwie	3 000,00	250,00	250,00	100,0%
	921	92109	4170	Remont dachu na świetlicy wiejskiej- wynagrodzenie bezosobowe	0,00	15 249,41	15 000,00	98,4%
	921	92109	4260	Utrzymanie ładu i porządku w sołectwie- zakup energii elektrycznej	2 000,00	0,00	0,00	—
	921	92195	4210	System aktywności sołectw	5 000,00	7 748,83	7 748,83	100,0%
	921	92195	4210	Doposażenie i rozbudowa stref rekreacyjnych	5 000,00	0,00	0,00	—

	921	92195	4300	System aktywności sołectw	5 000,00	10 751,17	10 751,00	100,0%
	921	92195	4300	Doposażenie i rozbudowa stref rekreacyjnych	10 249,41	0,00	0,00	—
Sołectwo Wybczyk	900	90004	4210	Utrzymanie porządku w sołectwie	400,00	1 949,44	438,12	22,5%
	900	90004	4300	Utrzymanie porządku w sołectwie	2 100,00	550,56	550,56	100,0%
	921	92109	4210	Wyposażenie kuchni w szafki i blaty	6 500,00	6 500,00	6 150,00	94,6%
	921	92109	4210	Inwestycje w świetlicę	0,00	4 336,20	4 030,19	92,9%
	921	92109	4300	Inwestycje w świetlicę	4 336,20	0,00	0,00	—
	921	92195	4210	System aktywności sołectw	4 000,00	5 620,00	5 076,89	90,3%
	921	92195	4300	System aktywności sołectw	3 000,00	1 380,00	1 380,00	100,0%
	Sołectwo Wymysłowo	900	90004	4300	Utrzymanie ładu i porządku w sołectwie	900,00	0,00	0,00
921		92109	4210	Utrzymanie ładu i porządku w sołectwie- zakup opału do kominka	500,00	0,00	0,00	—
921		92109	4260	Utrzymanie ładu i porządku w sołectwie- zakup energii elektrycznej	2 267,59	0,00	0,00	—
921		92109	4210	Wymiana ogrodzenia przy świetlicy, brama, bramka do piłki nożnej	0,00	11 667,59	11 495,43	98,5%
921		92109	4300	Wymiana ogrodzenia przy świetlicy wiejskiej	8 000,00	0,00	0,00	—
921		92195	4210	System aktywności sołectw	4 300,00	3 100,00	3 093,17	99,8%
921		92195	4300	System aktywności sołectw	2 700,00	3 900,00	3 900,00	100,0%
Sołectwo Zamek Bierzgłowski	600	60004	4210	Wkład własny do wniosków złożonych do budżetu Gminy- modernizacja przystanku autobusowego	500,00	0,00	0,00	—
	754	75412	4210	Zakup kamery termowizyjnej oraz detektora wielogazowego- OSP Bierzgłowo	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,0%
	900	90004	4110	Wynagrodzenie bezosobowe - utrzymanie porządku w sołectwie	0,00	1 345,95	1 345,95	100,0%
	900	90004	4170	Wynagrodzenie bezosobowe - utrzymanie porządku w sołectwie	9 300,00	7 954,05	7 950,00	99,9%
	900	90004	4210	Utrzymanie ładu i porządku w sołectwie	800,00	1 000,00	999,80	100,0%
	900	90015	4210	Wkład własny do wniosków złożonych do budżetu Gminy- zakup i montaż oświetlenia ulicznego	1 800,00	0,00	0,00	—
	900	90015	4210	Zakup i montaż 2 szt. punktów oświetleniowych	0,00	10 000,00	9 980,50	99,8%
	900	90015	4300	Zakup i montaż 2 szt. punktów oświetleniowych	0,00	2 750,00	2 750,00	100,0%
	900	90015	6060	Zakup i montaż lampy z parasolem w centrum wsi wraz z hybrydowym oświetleniem	15 200,00	7 811,73	7 811,73	100,0%
	921	92109	4300	Konserwacja, naprawa urządzeń i sprzętu	400,00	0,00	0,00	—
921	92195	4210	System aktywności społecznej sołectwa	7 101,90	5 918,55	5 907,37	99,8%	

	<b>921</b>	<b>92195</b>	<b>4300</b>	System aktywności społecznej sołectwa	8 000,00	6 321,62	6 321,62	100,0%
	<b>921</b>	<b>92195</b>	<b>4300</b>	Abonament za korzystanie z czujników pomiaru zanieczyszczenia powietrza	1 200,00	1 200,00	1 200,00	100,0%
	<b>926</b>	<b>92695</b>	<b>4210</b>	Zakup sprzętu piłkarskiego dla STS Zamek Bierzgowski	2 500,00	2 500,00	2 499,41	100,0%
	<b>926</b>	<b>92695</b>	<b>4210</b>	Zakup sprzętu sportowego dla UKS Bałagany Łubianka	400,00	400,00	400,00	100,0%
	<b>926</b>	<b>92695</b>	<b>4300</b>	Dofinansowanie dojazdów na turnieje- Koło Szachowe „ Szach-Mat”	700,00	700,00	700,00	100,0%
				Razem	459 650,24	459 650,24	452 584,46	98,5%

### 3.24. WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY

#### I. PRZYCHODY

Lp.	Przychody	Plan na 01.01.2025 r.	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2025 r.
1	Dotacja	978 000,00	978 000,00	978 000,00
2	Przychody własne	238 000,00	318 552,80	318 552,80
4	Pozostałe przychody operacyjne w tym:	0,00	<b>98 780,07</b>	<b>98 780,07</b>
	a) Powiatowy Urząd Pracy	0,00	7 680,00	7 680,00
	b) Pozostałe przychody	0,00	17 940,07	5 181,03
	c) Urząd Województwa Kujawsko- Pomorskiego	0,00	10 000,00	10 000,00
	d) Fundusze Sołeckie	0,00	9 900,00	9 900,00
	<b>RAZEM</b>	<b>896 336,00</b>	<b>1 395 332,87</b>	<b>1 395 332,87</b>

#### II. DANE UZUPEŁNIAJĄCE

LP.	Tytuł środków obrotowych	Stan na 01.01.2025 r.	Stan na 31.12.2025 r.
1	Stan należności i roszczeń	0,00	2 156,05
2	Stan zobowiązań	0,00	1 541,45
3	Stan środków pieniężnych w tym:	<b>394,45</b>	<b>53 469,44</b>
	a) środki własne	394,45	14 797,10
	b) środki z Projekt EFS		38 672,34

### III. KOSZTY

Lp.	Tytuł kosztów	Plan na 01.01.2025	Plan finansowy po zmianach	Wykonanie	Z dotacji	Przychody własne	Urząd Pracy	F. Sołeckie	Urząd Woj. Kuj. Pom.	Projekt EFS
1.	Wynagrodzenia osobowe	529 771,00	546 528,00	546 528,00	546 528,00					
2	Wynagrodzenia bezosobowe	35 000,00	59 378,70	59 378,70	29 308,70	30 070,00				
3	Składki ubezpieczeń społecznych	96 218,00	97 709,37	97 709,37	97 709,37					
4	Składka Fundusz Pracy	7 685,00	8 075,63	8 075,63	8 075,63					
5	Materiały i wyposażenie	104 994,45	252 441,60	252 441,60	105 920,30	126 621,30		9 900,00	10 000,00	
6	Energia elektryczna, woda, ścieki	15 000,00	10 000,66	9 959,21	9 959,21	9 959,21				
7	Zakup usług obcych	340 753,00	282 796,	282 172,00	131 186,49	150 985,51				
8	Pozostałe koszty rodzajowe	15 000,00	5 738,30	5 738,30	5 738,30					
9	Inne świadczenia na rzecz pracowników	28 700,00	25 864,40	25 864,40	18 184,44		7 680,00			
10	Podatki i opłaty	5 700,00	4 403,73	4 403,73	3 949,33	454,40				
11	Zakup zbiorów bibliotecznych	25 000,00	21 440,23	21 440,23	21 440,23					
12	Projekt EFS		63 160,00	24 487,66	24 487,66					24 487,66
	<b>RAZEM</b>	<b>1 216 394,45</b>	<b>1 376 912,62</b>	<b>1 338 198,83</b>	<b>978 000,00</b>	<b>337 990,12</b>	<b>7 680,00</b>	<b>9 900,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>24 487,66</b>

#### Koszty:

1. Wynagrodzenia osobowe – wskazana kwota obejmuje wynagrodzenia osobowe pracowników BCK.
2. Wynagrodzenia bezosobowe – koszty z tytułu zawarcia umów cywilnoprawnych (instruktorzy, umowy w ramach organizacji imprez).
3. Zużycie materiałów

#### Koszty związane z działalnością kulturalną

- a) zakup materiałów, nagród dla uczestników biorących udział w konkursach, środki spożywcze, plakaty, materiały dekoracyjne, przypinki, koszty związane z organizacją imprez,
- b) catering.

#### Pozostałe koszty

Zakupiono między innymi;

- a) art. biurowe, środki czystości, materiał opałowy, materiały promocyjne, kwiaty, baterie do sprzętu, reduktor do butli gazowej, butla z gazem, materiały do napraw, lampy, farba ceramiczna,
- b) zakup paliwa do agregatów,
- c) materiały instruktorzowe,
- d) zakup środków trwałych,
- e) materiały do dekoracji budynku.

### **Koszty związane z działalnością w zakresie kultury fizycznej.**

Zakupiono między innymi:

- a) materiały, naczynia jednorazowe, art. spożywcze,
- b) puchary, medale,
- c) poczęstunek regeneracyjny,
- d) etykiety RFID (pomiar czasu uczestników biegów),
- e) zabezpieczenie medyczne.

4. Zakup usług obcych

### **Usługi kulturalne:**

Zakupiono między innymi:

- a) usługi w celu przeprowadzenia warsztatów,
- b) wynajem firmy do przeprowadzenia animacji dla dzieci podczas imprez,
- c) wynajem dmuchanych urządzeń dla dzieci, fotobudki, pokaz iluzji dla dzieci, malowanie twarzy,
- d) wynajem firmy nagłaśniającej,
- e) Koszty związane z organizacją dożynek gminnych,

### **Usługi transportowe:**

- a) wyjazd zespołu „Kapeli Łubianioki”,
- b) wyjazdy drużyn harcerskich.
- c) Wyjazdy na konkursy.

### **Usługi biurowe:**

- a) zapłata za wydruki i kserokopie,
- b) koszty związane z pełnieniem funkcji Inspektora ochrony danych osobowych dla BCK.

### **Pozostałe usługi.**

Zakupiono między innymi:

- a) domenę i hosting strony internetowej BCK,
- b) wynajem dziedzińca zamku na organizację biegów w Zamku Bierzgłowskim,
- c) usługi sędziowania podczas rozgrywek sportowych,
- d) przegląd okresowy hydrantów i butli gazowych w BCK,
- e) zapłata za przeprowadzenie warsztatów,
- f) zabezpieczenie medyczne wydarzeń kulturalnych,
- g) usługa w zakresie ochrony fizycznej podczas imprezy,
- h) wynajem dekoracji świątecznych,
- i) koszty związane z obsługą sędziowską Gminnej Ligi Futsalu.

Ponadto w okresie sprawozdawczym poniesiono koszty z tytułu:

- a) usług bankowych,

- b) usług telekomunikacyjnych,
  - c) usługi dostępu do Internetu,
  - d) usługi z zakresu monitoringu systemu alarmowego,
  - e) wywozu odpadów – opróżnienie pojemników,
  - f) usługi pocztowe,
  - g) przedłużenie licencji programu księgowego WAPRO Fakir i Gang.
5. Inne świadczenia na rzecz pracowników
- a) badania profilaktyczne pracowników BCK,
  - b) świadczenia urlopowe.,
  - c) szkolenia.
6. Podatki i opłaty
- a) opłata licencyjna oprogramowania MAK +,
  - b) ZAIKS.
7. Pozostałe koszty rodzajowe
- a) wyjazdy służbowe pracowników w celu zakupu materiałów, nagród, wyjazdy związane z dostarczeniem dokumentów,
  - b) jazdy lokalne,
  - c) ubezpieczenie majątkowe i NW,
  - d) składki członkowskie (Polski Związek Bibliotek).
8. Zbiór biblioteczny - w okresie sprawozdawczym zakupiono 693 książki.

Biblioteka Centrum-Kultury na dzień 31.12.2025 r. posiadała zobowiązania terminowe w kwocie 369,00 zł oraz należności w kwocie 55 469,44 zł w tym należności wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług w wys. 2 000 zł.

### **3.25. INFORMACJA O STANIE MIENIA JEDNOSTKI**

Informacją objęto wszystkie jednostki organizacyjne Gminy Łubianka. Dane pochodzą z ewidencji księgowej. Załączona „Informacja o stanie mienia komunalnego” zawiera dane na temat majątku Gminy ogółem, jak również poszczególnych jego elementów.

Informacja zawiera zestawienie wartości rzeczowego majątku trwałego, pozostałego majątku trwałego i innych wartości niematerialnych i prawnych oraz gruntów i innych obiektów. Stan mienia przedstawiono w ujęciu wartościowym, a dla czytelniejszego zobrazowania zmian w mieniu Gminy zestawiono dane w postaci tabelarycznej.

## Konto 011 Środki trwałe

1	2	3	4	5	6	7					8	9
						Dane dot. rodzaju praw majątkowych - z rubr.6 zestaw. przypada zł. na:						
lp	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa na dzień 01.01.2025 w zł	Przychód w zł	Rozchód w zł	Wartość końcowa na dzień 31.12.25 w zł	Prawo własności w zł	Mienie w zarządzie	Użytkowanie wieczyste	Najem	Dzierżawa	Dochody uzyskane w 2025 r. w zł	Plan dochodów na 2026 r. w zł
1	<b>GR. 0</b> Grunty	8 462 909,88	8 558 092,67	10 268,00	17 010 734,55	16 905 701,91	x	105 032,64 2,659 ha	x	x	z najmu i dzierżawy 17 465,55 z tyt. opłat za wieczyste użytk. 25 751,58 ze sprzedaży nieruch. 271 635,96	z najmu i dzierżawy 14 354,00 z tyt. opłat za wieczyste użytk. 25 752,00
2	<b>Gr.1</b> Budynki i lokale	50 579 788,26	2 634 287,38	25 308,00	53 188 767,64	53 188 767,64					Najem budynków mieszkalnych, lokali i świetlic 157 723,08 Wynajem sal lekcyjnych, gimnastycznych 10 057,50	Najem budynków mieszkalnych, lokali i świetlic 158 666,00 Wynajem sal lekcyjnych, gimnastycznych 16 500,00
3	<b>Gr.2</b> Obiekty inż. lądowej i wodnej	82 450 980,71	4 100 026,82		86 551 007,53	86 536 918,53		14 089,00				
4	<b>Gr.3</b> Kotły i maszyny energ.	2 139 078,48	1 076 742,31		3 215 820,79	3 215 820,79	x	x	x	x	x	x
5	<b>Gr. 4</b> Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	331 536,03	17 117,50		348 653,53	348 653,53	x	x	x	x	x	x
6	<b>Gr. 5</b> Specjalistyczne maszyny	150 766,29	24 354,00		175 120,29	175 120,29	x	x	x	x	x	x
7	<b>Gr. 6</b> Urządzenia techniczne	2 207 572,93	20 466,99		2 228 039,92	2 228 039,92	x	x	x	x	x	x
8	<b>Gr. 7</b> Środki transportu	2 201 364,33	434 805,00	40 000,00	2 596 169,33	2 596 169,33	x	x	x	x	wpływy ze sprzedaży 5 100,00	

9	<b>Gr. 8</b> Narzędzia, przyrządy ruchom. wyposażenie	1 587 188,79	257 108,18		1 844 296,97	1 844 296,97	x	x	x	x		
<b>Ogółem 011 Środki trwałe</b>		<b>150 111 185,70</b>	<b>17 123 000,85</b>	<b>75 576,00</b>	<b>167 158 610,55</b>	<b>167 039 488,91</b>	<b>x</b>	<b>119 121,64</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>487 733,67</b>	<b>215 272,00</b>
Konto 013 Pozostałe środki trwałe												
10	<b>Gr. 1</b> Obiekty inż. lądowej i wodnej	15 549,30			15 549,30	15 549,30	x	x	x	x	x	x
11	<b>Gr. 2</b> Obiekty inż. lądowej i wodnej	58 965,31			58 965,31	58 965,31						
12	<b>Gr. 3</b> Kotły i maszyny energ.	73 200,63			73 200,63	73 200,63						
13	<b>Gr. 4</b> Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 244 600,73	71 366,45	28 998,80	1 286 968,38	1 286 968,38						
14	<b>Gr. 5</b> Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	41 835,93	10 695,63		52 531,56	52 531,56						
15	<b>Gr. 6</b> Urządzenia techniczne	479 879,06	38 178,34	16 459,86	501 597,54	501 597,54						
16	<b>GR. 8</b> Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	3 849 680,89	368 569,25	45 938,35	4 172 311,79	4 172 311,79						
<b>Ogółem 013 Pozostałe środki trwałe</b>		<b>5 763 711,85</b>	<b>488 809,67</b>	<b>91 397,01</b>	<b>6 161 124,51</b>	<b>6 161 124,51</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
17	<b>konto 020</b> Wartości niematerialne i prawne – licencje	181 800,34	151 094,90		332 895,24	332 895,24	x	x	x	x	x	x
18	<b>Księgozbiory</b>	622 600,28	60 012,85	200,62	682 412,51	682 412,51	x	x	x	x	x	x
19	<b>Udziały - Gminy</b> 1. Szpital Chełmża Sp. z o.o.	477 000,00			477 000,00							
	2. Bank Spółdzielczy Łasin	460,00	80,00		460,00						wpł.dywidendy 10,00	

3. GOZ Spółka z o.o. Łubianka	471 000,00			471 000,00							
4. Spółdzielnia Socjalna Łubianka	1 000,00			1 000,00							
4. SIM KZN Kujawy i Pomorze	3 000 000,00			3 000 000,00							

## OPIS MIENIA KOMUNALNEGO ORAZ OPIS ZMIAN W MIENIU GMINY W STOSUNKU DO ROKU UBIEGLEGO

Zmiana wielkości i wartości w poszczególnych grupach kształtowała się następująco:

W grupie 0 środków trwałych w okresie sprawozdawczym dokonano szczegółowej weryfikacji oraz uzgodnienia zapisów ewidencji analitycznej środków trwałych (ksiąg inwentarzowych) z aktualnymi danymi wynikającymi z państwowej Ewidencji Gruntów i Budynków (EGiB).

W wyniku przeprowadzonych prac inwentaryzacyjnych (drogą weryfikacji dokumentów i rejestrów) zidentyfikowano rozbieżności w powierzchni ewidencyjnej gruntów stanowiących własność Gminy. W celu urealnienia stanu majątkowego i doprowadzenia ewidencji księgowej do pełnej zgodności z ewidencją geodezyjną, dokonano aktualizacji stanu posiadania.

Skutkiem powyższej weryfikacji jest wzrost wartości gruntów o kwotę ogółem 8 547 824,67 zł.

Przeprowadzona zmiana ma charakter księgowy i porządkowy, a jej celem jest rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej Gminy, zgodnie z obowiązującymi przepisami ustawy o finansach publicznych oraz ustawy o rachunkowości.

W grupie 1 środków trwałych w 2025 roku dokonano zwiększenia wartości budynków i lokali na kwotę 2 634 287,38 zł w wyniku zakończenia budowy i przyjęcia na stan środków trwałych:

- przebudowa SP w Pigży w kwocie 1 777 572,38 zł;
- przebudowa dachu SP w Wybczu w kwocie 706 142,39 zł;
- termomodernizacja SP w Warszewicach w kwocie 42 917,16 zł;
- budowa przedszkola i żłobka w kwocie 107 655,45 zł.

W grupie 2 środków trwałych zwiększenie wartości o kwotę 4 100 026,82 zł nastąpiło w wyniku zakończenia budowy i przyjęcia na stan środków trwałych:

- studnia głębinowa w Zamku Bierzgłowskim i w Przecznie w kwocie 684 570,30 zł;
- przebudowa ul. Mostowej w kwocie 1 275 620 zł;
- drogi gminne w kwocie 1 662 032,94 zł;
- budowa sieci wodociągowej w kwocie 226 894,81 zł;
- kanalizacja deszczowa w kwocie 219 758,77 zł;
- parking przy świetlicy w Wymysłowie w kwocie 15 000 zł;
- parking w Przecznie w kwocie 16 150 zł.

W grupie 3 środków trwałych zwiększono wartość o kwotę 1 076 742,31 zł w wyniku zakupu agregatów prądotwórczych w kwocie 218 202 zł oraz montażu fotowoltaiki na budynkach użyteczności publicznej w kwocie 858 540,31 zł.

W grupie 4 środków trwałych zwiększono wartość o kwotę 17 117,50 zł w wyniku zakupu pieca konwekcyjno-parowego na wyposażenie stołówki znajdującej się w Szkole Podstawowej w Łubiance.

W grupie 5 środków trwałych zwiększono wartość i kwotę 24 354 zł z tytułu zakupu kosiarki bijakowej na potrzeby Urzędu Gminy.

W grupie 6 środków trwałych zwiększono wartość o kwotę 20 466,99 zł w wyniku zakupu klimatyzacji do świetlicy w Zamku Bierzgłowskim oraz zakup kamery do świetlicy w Brąchnowie.

W grupie 7 środków trwałych zwiększono wartość o kwotę 434 805 zł w wyniku zakupu ciągnika rolniczego oraz przyczepy. Zmniejszenie wartości o kwotę 40 000 zł nastąpiło w

związku ze sprzedażą starego samochodu używanego przez OSP Przeczno.

W pozostałej grupie 08 środków trwałych nastąpiło zwiększenie wartości o kwotę 257 108,18 zł w wyniku:

- zakupu defibrylatorów w kwocie 22 880 zł;
- zakupu mobilny maszt oświetleniowy w kwocie 48 600 zł;
- zakupu szafy układu SZR w kwocie 19 200 zł;
- utworzenia placu zabaw przy terenie rekreacyjnym za blokami w Pigży w kwocie 29 089,50 zł;
- wykonania wiaty wraz ze stołem przy świetlicy w Wymysłowie w kwocie 22 400 zł;
- doposażenia placu zabaw w Brąchnowie w kwocie 9 884 zł;
- utworzenie placu zabaw za świetlicą w Biskupicach oraz budowa wiaty rekreacyjnej w kwocie 68 481,95 zł;
- zadaszenia tarasu przy świetlicy w Brąchnowie w kwocie 25 071 zł;
- zakupu lampy dekoracyjnej w kwocie 7 811,73 zł;
- doposażenie placu zabaw przy przedszkolu w kwocie 3 690 zł.

W okresie sprawozdawczym odnotowano zmiany wartości pozostałych środków trwałych (wyposażenia-konto 013) poprzez zwiększenie wartości o kwotę 488 809,68 zł. Zmiany te odzwierciedlają bieżące zapotrzebowanie jednostek organizacyjnych Gminy. Zmniejszenie wartości ogółem na kwotę 91 397,01 zł wynika z likwidacji wyposażenia nienadającego się do użytku, używanego na przestrzeni kilkudziesięciu lat.

Konto 020- wartości niematerialne i prawne zwiększono o kwotę 151 094,90 zł (zakup programów i licencji).

Konto 014 księgozbiory zwiększono o kwotę 60 012,85 zł w wyniku zakupu podręczników dla uczniów szkół podstawowych oraz książek do bibliotek szkolnych. Zmniejszenie wartości księgozbiorów o kwotę 200,62 zł nastąpiło w wyniku likwidacji podręczników niekompletnych i niezdatnych do użytku.

W okresie sprawozdawczym gospodarowanie mieniem przebiegało prawidłowo, a nakłady ponoszone na bieżące remonty i naprawy posiadanego mienia, pozwoliły je utrzymać w stanie nie pogorszonym i przebiegały zgodnie z założeniami w ramach możliwości finansowych Gminy.