

ZARZĄDZENIE Nr 47/2026

Burmistrza Miasta Lubawka

z dnia 30 marca 2026 roku

w sprawie: przedstawienia sprawozdania z wykonania budżetu gminy Lubawka za rok 2025

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27.08.2009r. o finansach publicznych (t.j.Dz.U.2025, poz.1438 ze zm.)

zarządzam co następuje:

§ 1

Przedstawia się Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu oraz Radzie Miejskiej w Lubawce -
Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Lubawka za rok 2025 wraz z załącznikami.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Sporządził:
Monika Stanek-Gamoń
Skarbnik Gminy Lubawka
Tel. 518 316 362
e'mail: stanek-gamon.monika@lubawka.eu



Gmina
LUBAWKA

Sprawozdanie
z wykonania budżetu Gminy Lubawka
za rok 2025

Spis treści

1.	WPROWADZENIE.....	7
2.	INFORMACJA OPISOWA DOTYCZĄCA WYKONANIA BUDŻETU GMINY LUBAWKA ZA 2025 ROK	7
2.1.	Planowanie budżetu.....	7
2.2.	Dochody ogółem	8
2.3.	Dochody bieżące.....	8
2.3.1.	DOTACJE I DOCHODY CELOWE.....	9
2.3.2.	SUBWENCJE ORAZ ŚRODKI NA UZUPEŁNIENIE DOCHODÓW.....	11
2.3.3.	UDZIAŁY W PIT I CIT	11
2.3.4.	WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT	11
2.3.4.1.	Podatek od nieruchomości.....	12
2.3.4.2.	PODATEK ROLNY	13
2.3.4.3.	PODATEK LEŚNY	13
2.3.4.4.	Podatek od środków transportowych	13
2.3.4.5.	POZOSTAŁE WPŁYWY PODATKOWE.....	13
2.3.5.	POZOSTAŁE DOCHODY	14
2.4.	Dochody majątkowe	14
	Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	14
	Dział 600 – Transport i łączność.....	15
	Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	15
	Dział 750 – Administracja publiczna	15
	Dział 752 – Obrona narodowa	15
	Dział 758 – Różne rozliczenia	15
	Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15
	Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	15
2.5.	Wydatki ogółem	16
2.6.	Wydatki bieżące	17
2.6.1.	Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	18
2.6.2.	Dział 020 – Leśnictwo.....	19
2.6.3.	Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	19
2.6.4.	Dział 600 – Transport i łączność.....	19
2.6.5.	Dział 630 – Turystyka	20
2.6.6.	Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	21
2.6.7.	Dział 710 – Działalność usługowa.....	21
2.6.8.	Dział 750 – Administracja publiczna.....	22
2.6.9.	Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa... ..	24
2.6.10.	Dział 752 – Obrona narodowa	25
2.6.11.	Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.....	25
2.6.12.	Dział 757 – Obsługa długu publicznego.....	26
2.6.13.	Dział 758 – Różne rozliczenia	26
2.6.14.	Dział 801 – Oświata i wychowanie	26
2.6.15.	Dział 851 – Ochrona zdrowia	28

2.6.16.	Dział 852 – Pomoc społeczna	29
2.6.17.	Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	32
2.6.18.	Dział 855 – Rodzina	32
2.6.19.	Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	35
2.6.20.	Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	37
2.6.21.	Dział 926 – Kultura fizyczna.....	38
2.7.	Wydatki majątkowe	39
2.7.1.	Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	43
2.7.2.	Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	44
2.7.3.	Dział 600 – Transport i łączność.....	44
2.7.4.	Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	45
2.7.5.	Dział 710 – Działalność usługowa.....	45
2.7.6.	Dział 750 – Administracja publiczna.....	46
2.7.7.	Dział 752 – Obrona narodowa	46
2.7.8.	Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.....	46
2.7.9.	Dział 801 – Oświata i wychowanie	47
2.7.10.	Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	48
2.7.11.	Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	49
2.7.12.	Dział 926 – Kultura fizyczna.....	49
2.8.	Przychody	51
2.9.	Rozchody.....	51
3.	DANE TABELARYCZNE	52
3.1.	Wykonanie dochodów	52
3.2.	Wykonanie wydatków	60
3.3.	Zmiany w planie wydatków środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	76
3.4.	Wykonanie dotacji na zadania zlecone.....	77
3.5.	Wykonanie wydatków na zadania zlecone.....	79
3.6.	Wykonanie dochodów i wydatków za gospodarowanie odpadami komunalnymi	81
3.7.	Wykonanie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii	82
3.8.	Wykonanie dotacji udzielanych z budżetu Gminy.....	83
3.9.	Wykonanie dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty.....	88
3.10.	Wykonanie dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.....	90
3.11.	Wykonanie dochodów i wydatków na podstawie porozumień (umów) z organami administracji	91
3.12.	Wykonanie dochodów z funduszu pomocy i wydatków dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	92
3.13.	Wykonanie dochodów i wydatków w związku z realizacją zadań inwestycyjnych z programu Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych	94
3.14.	Wykonanie dochodów i wydatków w związku z realizacją zadań inwestycyjnych z programu Polski Ład	95
3.15.	Wykonanie funduszu sołeckiego.....	97

1. Wprowadzenie

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.Dz.U.2025, poz.1483) Burmistrz Miasta Lubawka przedstawia Radzie Miasta oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu:

sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Lubawka za rok 2021,
 informację o stanie mienia gminy,

zestawienie przychodów i kosztów ZGM w Lubawce,

sprawozdanie z wykonania planu finansowego Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Lubawce,

sprawozdanie z wykonania planu finansowego oraz informację o działalności SP ZOZ w Lubawce.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Lubawka zostało sporządzone zgodnie z ustawą o finansach publicznych i obejmuje informację opisową dotyczącą wykonania budżetu Gminy oraz informację liczbową - dane ze sprawozdawczości budżetowej w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej.

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

2.1. PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Gminy Lubawka na 2025 rok został przyjęty uchwałą Rady Miejskiej w Lubawce nr X/85/24 z dnia 19.12.2024 roku i zakładał uzyskanie dochodów w kwocie 74 977 107,86 zł oraz realizację wydatków na poziomie 80 818 315,81 zł. Uchwalony budżet wykazywał deficyt w wysokości 5 841 207,95 zł. Planowana na 2025 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W 2025 roku dokonano łącznie 56 zmian budżetu, z czego 10 uchwałami Rady Miejskiej w Lubawce i 46 zarządzeniami Burmistrza Miasta Lubawka, co przedstawia tabela poniżej.

W toku wykonywania budżet uległ zmianie i na dzień 31.12.2025 roku przedstawiał się następująco:

Tabela 1: Realizacja budżetu w 2025 roku w Gminie Lubawka.

2025	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach na dzień 31.12.2025 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2025 r.	procent wykonania
DOCHODY	74 977 107,86	86 400 843,42	116 118 009,56	134,4%
Dochody bieżące	56 107 528,86	61 835 878,01	62 118 127,58	100,5%
Dochody majątkowe	18 869 579,00	24 564 965,41	53 999 881,98	219,8%
WYDATKI	80 818 315,81	91 115 008,52	84 205 979,94	92,4%
Wydatki bieżące	52 943 754,65	60 987 755,06	56 987 645,52	93,4%
Wydatki majątkowe	27 874 561,16	30 127 253,46	27 218 334,42	90,3%
NADWYŻKA/ DEFICYT	-5 841 207,95	-4 714 165,10	31 912 029,62	
wynik na operacjach bieżących	3 163 774,21	848 122,95	5 130 482,06	
PRZYCHODY	6 736 207,95	5 609 165,10	11 818 061,41	210,7%
nadwyżka z lat ubiegłych	1 583 417,75	1 001 133,35	1 001 133,35	
niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych		2 534 070,12	4 043 487,87	
wolne środki	4 388 102,53	2 073 961,63	6 773 440,19	
kredyt	764 687,67	0,00	0,00	
ROZCHODY	895 000,00	895 000,00	895 000,00	100,0%
spląty kredytów i pożyczek	895 000,00	895 000,00	895 000,00	

Na dzień 31 grudnia 2025 roku budżet Gminy Lubawka zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 4 714 165,10 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.

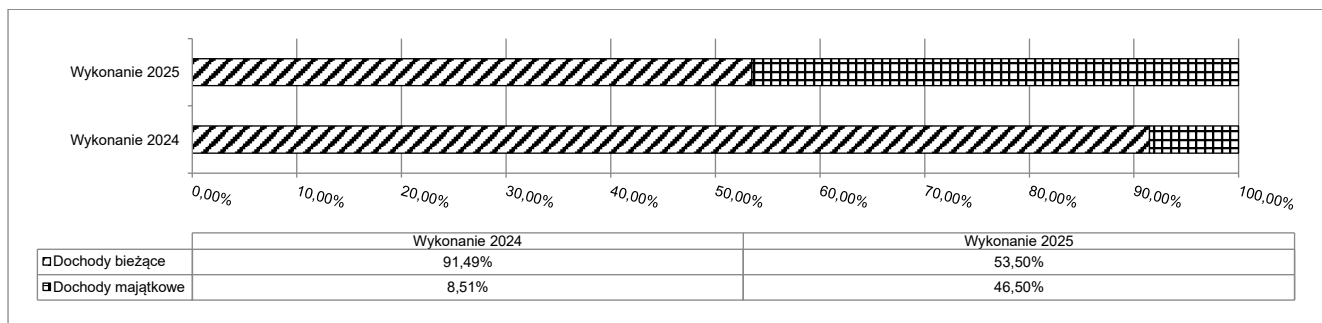
2.2. DOCHODY OGÓŁEM

Dochody budżetu Gminy w 2025 roku wyniosły 116 118 009,56 zł, a ich realizacja stanowiła 134,39% planu wynoszącego 86 400 843,42 zł. Realizację planu dochodów w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 2: Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Gminie Lubawka.

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	56 107 528,86	61 835 878,01	62 118 127,58	100,46%	53,50%
Dochody majątkowe	18 869 579,00	24 564 965,41	53 999 881,98	219,82%	46,50%
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	74 977 107,86	86 400 843,42	116 118 009,56	134,39%	100,00%

Wykres 1: Struktura dochodów ogółem Gminy Lubawka w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



2.3. DOCHODY BIEŻĄCE

Wartości zrealizowanych w 2025 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniżej tabela:

Tabela 3: Realizacja planu dochodów bieżących według źródeł w 2025 roku w Gminie Lubawka.

	Źródło	Plan na dzień 31.12.2025 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2025 r.	wykonanie w %	struktura wg planu	struktura wg wykonania
1	Dotacje i dochody celowe	7 783 912,59	7 695 439,01	98,86%	12,59%	12,39%
2	Subwencje oraz środki na uzupełnienie dochodów	10 598 447,06	10 598 447,06	100,00%	17,14%	17,06%
3	Udziały w PIT i CIT	27 370 053,80	27 370 053,80	100,00%	44,26%	44,06%
4	wpływy z podatków i opłat	14 742 573,26	14 663 635,06	100,00%	23,84%	23,61%
5	pozostałe dochody	1 340 891,30	1 790 552,65	100,85%	2,17%	2,88%
	Razem	61 835 878,01	62 118 127,58	100,46%	100,00%	100,00%

W strukturze dochodów bieżących znaczący udział posiadają wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych, które stanowią 44,26 % ogółu dochodów bieżących. Od roku 2025 zmieniła się ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego co miało znaczący wpływ na strukturę dochodów w gminach. Od roku 2025 gmina otrzymuje udział w dochodach z podatku PIT i CIT, co znacznie zwiększyło ich wysokość. Od roku 2025 gminom przyznaje się tylko jedną subwencję – subwencję ogólną. W ramach subwencji ogólnej określa się potrzeby finansowe jst, na które składają się: potrzeby wyrównawcze, oświatowe, rozwojowe, ekologiczne i uzupełniające. Potrzeby finansowe do element kalkulacji służący ustaleniu dochodów jst z tytułu subwencji ogólnej. Po zmianach w roku 2025 drugim najwyższym

elementem dochodów bieżących są dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych, których udział wyniósł 23,84 % w dochodach bieżących. Miało na to wpływ również prowadzenie działalności wodno-kanalizacyjnej w strukturach urzędu. Subwencja stanowiła 17,14 % w stosunku do dochodów bieżących a następnie dotacje i dochody celowe, które uzyskały udział na poziomie 12,59 %.

2.3.1. DOTACJE I DOCHODY CELOWE

Dotacje i dochody celowe zostały zrealizowane w kwocie 7 695 439,01, co stanowi 12,59 % dochodów bieżących ogółem. Gmina Lubawka otrzymała w roku 2025 następujące środki z wyznaczonym celem ich przeznaczenia:

Tabela 4: wykaz szczegółowy dotacji i dochodów celowych bieżących

				Plan (po zmianach)	Wykonanie na dzień 31.12.2025 r.	procent wykonania
DOTACJE I DOCHODY CELOWE				7 783 912,59	7 695 439,01	98,86%
1	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie			5 234 252,98	5 217 712,30	99,68%
	01095	2010	na zwrot podatku akcyzowego	472 019,47	472 019,47	100,00%
	60004	2010	na transport na wybory	6 550,40	6 550,40	100,00%
	75011	2010	na wynagrodzenia - realizacja przez gminę zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	114 187,00	110 423,03	96,70%
	75101	2010	aktualizacja rejestru wyborców	2 230,00	2 230,00	100,00%
	75107	2010	wybory Prezydenta RP	120 766,00	119 858,00	99,25%
	75212	2010	dotacja na wydatki związane z obronnością	300,00	300,00	100,00%
	75224	2010	dotacja na sprawy związane z wojskowością	888,00	888,00	100,00%
	75814	2010	dotacja na sprawy obywatelskie rozliczenie za rok 2024	60,09	60,09	100,00%
	80153	2010	na zakup podręczników szkolnych	62 774,19	57 725,53	91,96%
	85195	2010	na wydanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni, spełniający kryterium dochodowe	1 243,84	1 191,89	95,82%
	85215	2010	na bony energetyczne	8 240,00	8 240,00	100,00%
	85219	2010	wynagrodzenie dla opiekuna prawnego sprawującego opiekę nad osobą ubezwłasnowolnioną	3 654,00	3 654,00	100,00%
	85278	2010	na zasiłki powodziowe	79 680,50	79 680,50	100,00%
	85295	2010	na refundację podatku VAT oraz dodatki osłonowe	7 344,49	7 344,49	100,00%
	85502	2010	na wypłatę świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego,	4 224 250,00	4 219 584,81	99,89%
	85503	2010	koszty wydania Karty Dużej Rodziny	645,00	554,00	85,89%
	85513	2010	na opłacenie składek na ub.zdrow. od osób pobierających zasiłki stałe	129 420,00	127 408,09	98,45%

2	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej			9 000,00	9 000,00	100,00%
	71035	2020	na utrzymanie grobów wojennych	9 000,00	9 000,00	100,00%
3	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin			2 149 732,79	2 075 394,10	96,54%
	75295	2030	dotacja na wydatki bieżące związane z obroną narodową	360 000,00	321 501,00	89,31%
	75814	2030	z tytułu zwrotu wydatków z funduszu sołeckiego za rok 2023	83 140,67	83 140,67	100,00%
	80101	2030	dotacja na narodowy program rozwoju czytelnictwa dla SP Miskowice	4 000,00	4 000,00	100,00%
	80103	2030	dotacja na narodowy program rozwoju czytelnictwa dla SP Miskowice	1 500,00	1 500,00	100,00%
	80148	2030	dotacja na rządowy program Posiłek w szkole i w domu	160 000,00	160 000,00	100,00%
	85205	2030	na funkcjonowania zespołów interdyscyplinarnych	6 000,00	6 000,00	100,00%
	85213	2030	na składki na ub.zdrow. od osób pobierających zasiłki stałe	42 500,00	41 109,31	96,73%
	85214	2030	na wypłatę zasiłków okresowych	230 000,00	223 070,48	96,99%
	85216	2030	na wypłatę zasiłków stałych	559 000,00	552 922,39	98,91%
	85219	2030	na częściowe utrzymanie ośrodka pomocy społecznej	411584,98	411 584,07	100,00%
	85228	2030	na wykonywanie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych	65 315,00	65 242,51	99,89%
	85230	2030	na dożywianie	135 000,00	135 000,00	100,00%
	85295	2030	na Korpus Wsparcia Seniorów	42 120,00	41 571,20	98,70%
	85415	2030	na wypłatę stypendiów socjalnych dla uczniów	20 000,00	0,00	0,00%
	85504	2030	na program Asystent rodziny i koordynator pieczy zastępczej	21 387,92	21 375,67	99,94%
	85502	2060	na świadczenia rodzinne	5 000,00	5 000,00	100,00%
	80153	2080	dotacja podręcznikowa	3 184,22	2 376,80	74,64%
4	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich			75 288,00	82 693,79	109,84%
	63003	2058	zwrot środków z projektu "Rozwój infrastruktury turystycznej (...) poprawa wiat turystycznych i przystankowych" z PROW	28 488,00	28 488,00	100,00%
	92605	2058	zwrot środków z projektu "Wspólne wędrówki szlakiem polsko-czeskiego pogranicza" z Euroregionu NYSA	46 800,00	46 843,31	100,09%
		2058	zwrot środków z projektu "Sportowe pogranicze" z Euroregionu NYSA		7 362,48	

5	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		303 638,82	298 638,82	98,35%
	75011	2100 za nadanie numerów PESEL	248,82	248,82	100,00%
	75814	2100 na zadania oświatowe	298 390,00	298 390,00	100,00%
	85415	2100 na stypendia szkolne dla uczniów z Ukrainy	5 000,00	0,00	0,00%
6	Środki finansowe pozyskane z innych źródeł		12 000,00	12 000,00	100,00%
	80195	2710 dotacja na projekt Poznaj Dolny Śląsk	12 000,00	12 000,00	100,00%

2.3.2. SUBWENCJE ORAZ ŚRODKI NA UZUPEŁNIENIE DOCHODÓW

		Plan (po zmianach)	Wykonanie na dzień 31.12.2025	procent wykonania
	SUBWENCJE	10 598 447,06	10 598 447,06	100,00%
1	subwencja ogólna dla gmin	8 860 616,38	8 860 616,38	100,00%
2	rezerwa na uzupełnienie dochodów	1 737 830,68	1 737 830,68	100,00%

2.3.3. UDZIAŁY W PIT I CIT

	Udział w podatkach dochodowych	27 370 053,80	27 370 053,80	100,00%
1	podatek dochodowy od os. fizycznych	26 921 611,56	26 921 611,56	100,00%
2	podatek dochodowy od osób prawnych	448 442,24	448 442,24	100,00%

2.3.4. WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT

	Wpływy z podatków i opłat	14 742 573,26	14 663 635,06	99,46%
1	pod. od działaln. gosp. opłac. w formie karty podatkowej	15 000,00	19 557,59	130,38%
2	podatek od nieruchomości	7 500 000,00	7 361 609,69	98,15%
3	podatek rolny	249 000,00	240 339,72	96,52%
4	podatek leśny	284 700,00	287 513,07	100,99%

5	<i>podatek od środków transportowych</i>	257 000,00	264 201,38	102,80%
6	<i>podatek od spadków i darowizn</i>	225 653,00	246 428,00	109,21%
7	<i>podatek od czynności cywilnoprawnych</i>	595 000,00	521 940,85	87,72%
8	<i>odsetki od nieterminowych wpłat z tyt podatków i opłat</i>	33 300,00	82 897,48	248,94%
9	<i>wpływy z opłaty skarbowej</i>	30 000,00	29 359,50	97,87%
10	<i>wpływy z opłaty targowej</i>	9 000,00	6 127,00	68,08%
11	<i>wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych</i>	306 920,26	305 007,75	99,38%
12	<i>wpływ z opłaty za zajęcie pasa drogowego</i>	15 000,00	27 793,96	185,29%
13	<i>wpływy z innych lokalnych opłat... (za gospodarowanie odpadami komunalnymi)</i>	3 300 000,00	3 381 463,90	102,47%
14	<i>dochody z opłat za dostarczanie wody</i>	871 000,00	868 872,96	99,76%
15	<i>dochody z opłat za odprowadzanie ścieków</i>	1 051 000,00	1 020 522,21	97,10%

2.3.4.1. PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI

Podatek od nieruchomości stanowi największe źródło dochodów w strukturze dochodów z podatków i opłat. Dochody z tego tytułu zostały zrealizowane na poziomie 98,15% w stosunku do wielkości planowanych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 3 537 552,82 zł, w tym 2 786 562,66 zł od osób prawnych i 750 990,16 zł. od osób fizycznych. Zaległości w porównaniu do roku 2024 wzrosły o kwotę 457 072,09 zł.

W celu ściągnięcia zaległości zastosowano następujące działania:

podatek od nieruchomości od osób prawnych:

- wystawiono 48 szt. upomnień
- sporządzono 230 tytułów wykonawczych,
- odroczone termin płatności 2 podatnikom,
- rozłożono zaległości na raty 1 podatnikowi,
- umorzono zaległości 1 podmiotowi,
- ustanowiono 1 hipotekę przymusową.

Podatek od nieruchomości od osób fizycznych:

- wystawiono 510 szt. upomnień
- sporządzono 63 tytuły wykonawcze,
- nie odraczano terminu płatności,
- rozłożono płatności na raty 2 podatnikom,
- nie umorzono zaległości,

2.3.4.2. **PODATEK ROLNY**

Wpływy z podatku rolnego w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 240 339,72 zł, co stanowi 96,52% wielkości planowanych. Wartość zaległości na dzień 31.12.2025r. wyniosła 24 540,00 zł. i wzrosła w stosunku do analogicznego okresu z ubiegłego roku o 567,62 zł.

W celu ściągnięcia zaległości zastosowano następujące działania:

Podatek rolny od osób prawnych

- wystawiono 12 szt. upomnień,
- wystawiono 1 tytuł wykonawczy,
- nie odraczano terminu płatności,
- nie rozkładano zaległości na raty,
- nie umarzano zaległości.

Podatek rolny od osób fizycznych

- wystawiono 58 szt. upomnień,
- wystawiono 20 tytułów wykonawczych,
- nie odraczano terminu płatności,
- nie rozłożono żadnej płatności na raty,
- nie umarzano zaległości.

2.3.4.3. **PODATEK LEŚNY**

Wpływy z podatku leśnego w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 287 513,07 zł., co stanowi 100,99% wielkości planowanych. Wartość zaległości na dzień 31.12.2025r. wyniosła 745,00 zł. i wzrosła w stosunku do analogicznego okresu z ubiegłego roku o 276,61 zł.

W celu ściągnięcia zaległości zastosowano następujące działania:

- wystawiono 2 upomnienia,
- nie odraczano terminu płatności,
- nie rozłożono żadnej płatności na raty,
- nie umarzano zaległości.

2.3.4.4. **PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH**

Wpływy z podatku od środków transportowych w 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 264 201,38 zł, co stanowi 102,80% wielkości planowanych. Wartość zaległości na dzień 31.12.2025r. wyniosła 36 472,01 zł. i zmalała w stosunku do analogicznego okresu z ubiegłego roku o 8 575,60 zł.

W celu ściągnięcia zaległości zastosowano następujące działania:

- wystawiono 5 upomnień,
- nie odraczano terminu płatności,
- nie rozłożono żadnej płatności na raty,
- nie umarzano zaległości..

2.3.4.5. **POZOSTAŁE WPŁYWY PODATKOWE**

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej opłacanej w formie karty podatkowej wyniosły w roku 2025 19 557,59 zł tym, samym przekroczyły poziom planowany o 30 pp.

Podatek od spadków i darowizn osiągnął poziom 109,21 % wartości planowanej.

Podatek od czynności cywilnoprawnych osiągnął poziom 87,72 % wartości planowanej tj. 521 940,85 zł.

Wpływy z **opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych** łącznie z udziałem jst w opłacie od napojów alkoholowych w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml. osiągnęły poziom realizacji w stosunku do kwoty planowanej 99,38 %. Wpływy z niniejszego tytułu mogą być przeznaczone wyłącznie na realizację gminnych programów profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnych programów przeciwdziałania narkomanii. Zestawienie wpływów z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych oraz odpowiednie rodzaje wydatków na profilaktykę rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii przedstawione są w danych tabelarycznych w punkcie 3.14. Z przedstawionego w nich rozliczenia wynika, że nie

wydatkowano w roku 2025 wszystkich dochodów i powstała nadwyżka dochodów nad wydatkami w wysokości 135 562,43 zł. Kwota ta zostanie wprowadzona do budżetu roku 2026 po stronie przychodów zgodnie z art.217 ust.2 pkt.8 ustawy o finansach publicznych.

Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w roku 2025 wyniosły 3 381 463,90 zł. co stanowi 102,47 % wartości planowanej. Wartość zaległości na dzień 31.12.2024r. wyniosła 213 334,04 zł. i wzrosła w stosunku do analogicznego okresu z ubiegłego roku o 3 175,35 zł. Zaległości dotyczą 585 podatników. W celu ściągnięcia zaległości wystawiono 547 szt. upomnień, sporządzono 164 tytuły wykonawcze. W roku 2025 wystawiono 2 decyzje dot. rozłożenia opłaty na raty, nie odraczano terminu płatności, nie umarzono należności. Szczegółowe rozliczenie wpływów i wydatków związanych z gospodarką odpadami komunalnymi zawarte są w części 3. Dane tabelaryczne w tabelach nr 19 i 20. Rok 2025 zamknął się nadwyżką w wysokości 17 751,08 zł.

Wpływy z opłat za dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków w roku 2025 wyniosły 1 889 395,17 zł., co stanowiło 98,30% kwoty planowanej. W roku 2025 ze względu na to iż część wpłacających pomyłkowo dokonywała wpłat na konta spółki SANIKOM oraz nie uruchomiono od początku lipca usługi e-bok, nie wystawiano upomnień. Rozliczenie działalności wodociągowo-kanalizacyjnej przedstawione zostało w części 3. Dane Tabelaryczne w tabeli nr 3.16.

Pozostałe wpływy z opłat dotyczą opłaty skarbowej, opłaty targowej, opłaty za zajęcie pasa drogowego oraz odsetek od podatków lokalnych łącznie osiągnięto wpływy z tych tytułów w wysokości 146 177,94 zł.

2.3.5. POZOSTAŁE DOCHODY

Na pozycję pozostałych wpływów bieżących składają się wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych, odpłatność za przedszkola, czynsze dzierżawne gruntów, opłata z tyt. wieczystego użytkowania, odszkodowania, darowizny, wpływ nadwyżki środków obrotowych, środki na funkcjonowanie punktu Czyste Powietrze itp. łącznie wartość pozostałych wpływów ukształtowała się na poziomie 1 790 552,65 zł.

2.4. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Gminy Lubawka w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 53 999 881,98 zł, tj. w 219,82% w stosunku do planu wynoszącego 24 564 965,41 zł. Strukturę zrealizowanych w 2025 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela 5: Realizacja planu dochodów majątkowych w 2025 roku w Gminie Lubawka 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 %)
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 740 000,00	10 010 000,00	40 440 412,11	404,00%	74,89%
010	Rolnictwo i łowiectwo	5 870 866,00	7 338 582,00	7 338 580,85	100,00%	13,59%
600	Transport i łączność	5 222 553,00	4 250 000,00	4 250 000,00	100,00%	7,87%
752	Obrona narodowa	0,00	694 045,47	655 054,59	94,38%	1,21%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	479 220,00	479 220,00	539 220,00	112,52%	1,00%
750	Administracja publiczna	2 519 115,00	481 104,00	481 103,47	100,00%	0,89%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 789 825,00	1 254 500,00	237 997,02	18,97%	0,44%
758	Różne rozliczenia	200 000,00	57 513,94	57 513,94	100,00%	0,11%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 048 000,00	0,00	0,00	-	0,00%
	RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	18 869 579,00	24 564 965,41	53 999 881,98	219,82%	100,00%

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 7 338 582,00 zł i zrealizowane w kwocie 7 338 580,85 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te otrzymano z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubawka, Chełmsko Śląskie: sieć wodociągowa i kanalizacyjna, Miskowice: sieć wodociągowa. Kwota 6 115 629,00 zł. dotyczyła faktur z roku 2025 a kwota 1 222 951,85 zł. to refundacja wydatków dokonanych w roku 2024.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane i zrealizowane w kwocie 4 250 000,00 zł, co stanowi 100% realizacji dochodów majątkowych i dotyczą otrzymanych środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania Budowa i modernizacja drogi gminnej przy ul. Kolonia w miejscowości Chełmsko Śląskie.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 10 010 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 40 440 412,11 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 404,00%. Środki te dotyczą:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 160 967,00 zł;
- wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 51 587,21 zł.
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 296 030,00 zł.
- środki pozyskane z Funduszu Dopłat BGK na zadanie Budowa dwóch budynków mieszkalnych przy ulicy Karkonoskiej w miejscowości Lubawka w kwocie 30 612 768,85 zł; oraz na zadanie Przebudowa z rozbudową i zmianą sposobu użytkowania budynku położonego w Chełmsku Śląskim przy ul. Kościelnej 4 na wielorodzinny budynek mieszkalny w kwocie 9.319.059,05 zł.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 481 104,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 481 103,47 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki stanowią dotację z FUNDUSZY EUROPEJSKICH NA ROZWÓJ CYFROWY 2021-2027 (FERC) na zadanie Cyberbezpieczny samorząd.

DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 694 045,47 zł, zaś zrealizowane w kwocie 655 054,59 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 94,38%. Środki stanowią dotację celową na realizację zadań zakupów majątkowych z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej.

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 57 513,94 zł, zaś zrealizowane w kwocie 57 513,94 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te dotyczą refundacji części wydatków majątkowych zrealizowanych z Funduszu sołeckiego w roku 2024.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 254 500,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 237 997,02 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 18,97%. Środki te dotyczą realizacji zadania Ciepłe Mieszkanie. Pierwotnie planowano kwotę zgodną z umową z NFOŚiGW natomiast środki przekazywane są na wniosek gminy na podstawie zrealizowanych umów dotyczących tego programu. Z uwagi na mniejszą liczbę złożonych wniosków do programu wykonanie zadania jest niskie.

DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 479 220,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 539 220,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 112,52%. Środki te wpłynęły z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 479 220,00 zł na realizację zadania Remont konserwatorski wnętrza kościoła p.w. Wniebowzięcia NMP w Lubawce oraz w kwocie 60 000,00 zł na zadanie dofinansowane z PROW na zadanie Budowa wiaty biesiadnej w miejscowości Uniemyśl.

2.5. WYDATKI OGÓŁEM

Wydatki budżetu Gminy w 2025 roku wyniosły 84 205 979,94 zł, a ich realizacja wyniosła 92,42% planu wynoszącego 91 115 008,52 zł. Realizację planu wydatków w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

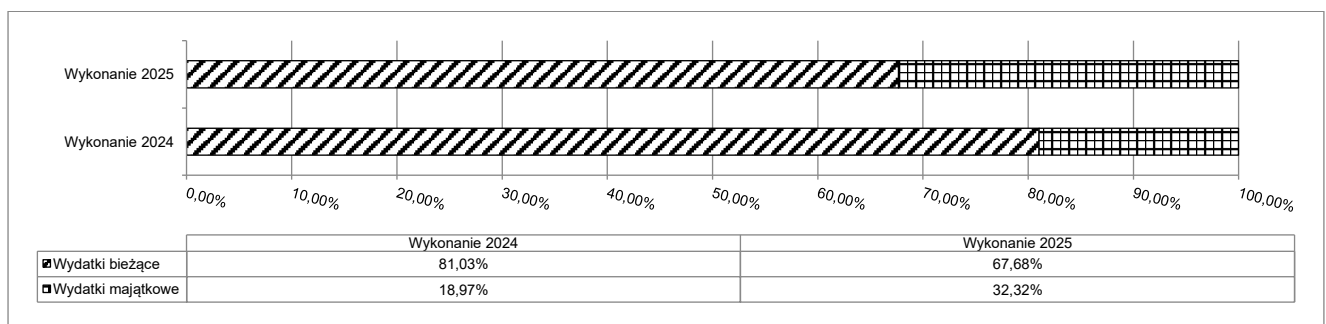
Tabela 6: Realizacja planu wydatków w 2025 roku w Gminie Lubawka.

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	52 943 754,65	60 987 755,06	56 987 645,52	93,44%	67,68%
Wydatki majątkowe	27 874 561,16	30 127 253,46	27 218 334,42	90,34%	32,32%
RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	80 818 315,81	91 115 008,52	84 205 979,94	92,42%	100,00%

Tabela 7: Realizacja planu wydatków ogółem w 2025 roku w Gminie Lubawka 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	24 216 232,00	26 060 547,41	25 585 939,08	98,18%	30,38%
700	Gospodarka mieszkaniowa	3 088 635,00	11 149 835,00	10 887 806,90	97,65%	12,93%
750	Administracja publiczna	10 266 036,66	9 638 287,22	8 593 008,34	89,15%	10,20%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 334 155,10	10 132 889,25	8 087 245,33	79,81%	9,60%
600	Transport i łączność	8 308 772,52	6 712 621,43	6 308 467,10	93,98%	7,49%
010	Rolnictwo i łowiectwo	5 942 758,00	6 932 690,47	6 224 403,38	89,78%	7,39%
852	Pomoc społeczna	4 710 420,00	5 680 186,87	5 175 049,23	91,11%	6,15%
855	Rodzina	4 781 420,00	5 203 971,92	5 029 268,32	96,64%	5,97%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 890 908,78	3 119 982,18	3 051 186,95	97,80%	3,62%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 902 250,00	1 927 664,39	1 761 702,94	91,39%	2,09%
752	Obrona narodowa	0,00	1 055 233,47	977 743,59	92,66%	1,16%
926	Kultura fizyczna	2 120 917,75	606 942,98	577 456,17	95,14%	0,69%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	10 000,00	827 879,00	569 823,04	68,83%	0,68%
757	Obsługa długu publicznego	450 000,00	420 000,00	418 836,60	99,72%	0,50%
710	Działalność usługowa	574 000,00	435 735,00	405 187,10	92,99%	0,48%
851	Ochrona zdrowia	289 970,00	438 727,93	299 721,32	68,32%	0,36%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 230,00	122 996,00	122 088,00	99,26%	0,14%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	92 900,00	117 900,00	83 163,55	70,54%	0,10%
020	Leśnictwo	26 710,00	26 710,00	25 883,00	96,90%	0,03%
630	Turystyka	22 000,00	22 000,00	22 000,00	100,00%	0,03%
758	Różne rozliczenia	788 000,00	482 208,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	80 818 315,81	91 115 008,52	84 205 979,94	92,42%	100,00%

Wykres 2: Struktura wydatków ogółem Gminy Lubawka w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



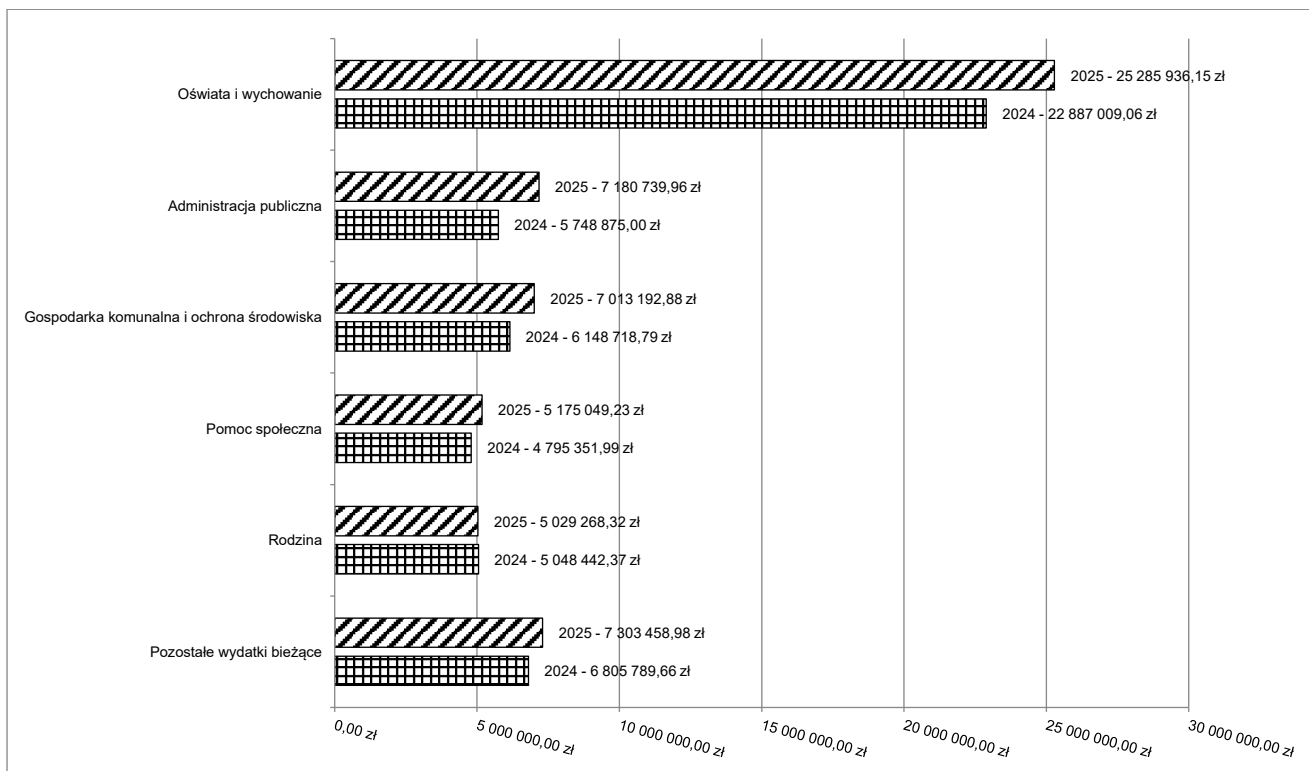
2.6. WYDATKI BIEŻĄCE

W 2025 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie **56 987 645,52** zł, tj. w **93,44%** w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 60 987 755,06 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

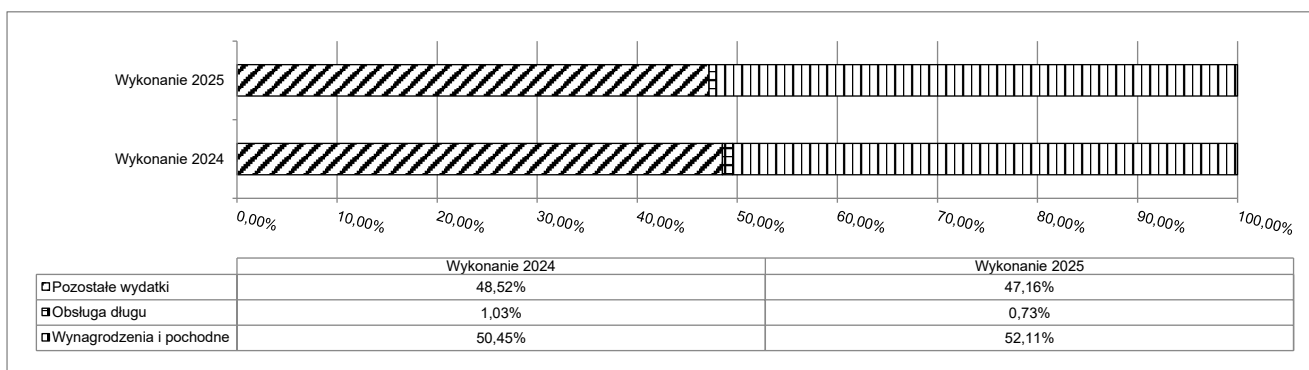
Tabela 8: Realizacja planu wydatków bieżących w 2025 roku w Gminie Lubawka według działów klasyfikacji budżetowej.

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	23 966 232,00	25 725 947,41	25 285 936,15	98,29%	44,37%
750	Administracja publiczna	6 679 498,66	8 048 527,48	7 180 739,96	89,22%	12,60%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 558 035,69	7 750 890,32	7 013 192,88	90,48%	12,31%
852	Pomoc społeczna	4 710 420,00	5 680 186,87	5 175 049,23	91,11%	9,08%
855	Rodzina	4 651 420,00	5 203 971,92	5 029 268,32	96,64%	8,83%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 147 908,78	2 448 707,18	2 381 568,27	97,26%	4,18%
700	Gospodarka mieszkaniowa	703 010,00	989 010,00	858 744,74	86,83%	1,51%
600	Transport i łączność	645 777,52	884 235,09	829 118,55	93,77%	1,45%
926	Kultura fizyczna	515 000,00	502 000,00	484 086,11	96,43%	0,85%
010	Rolnictwo i łowiectwo	9 892,00	480 811,47	478 349,77	99,49%	0,84%
757	Obsługa długu publicznego	450 000,00	420 000,00	418 836,60	99,72%	0,73%
710	Działalność usługowa	269 000,00	430 735,00	405 187,10	94,07%	0,71%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	415 750,00	441 164,39	339 702,94	77,00%	0,60%
752	Obrona narodowa	0,00	361 188,00	322 689,00	89,34%	0,57%
851	Ochrona zdrowia	289 970,00	438 727,93	299 721,32	68,32%	0,53%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	409 838,00	232 320,03	56,69%	0,41%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 230,00	122 996,00	122 088,00	99,26%	0,21%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	92 900,00	117 900,00	83 163,55	70,54%	0,15%
020	Leśnictwo	26 710,00	26 710,00	25 883,00	96,90%	0,05%
630	Turystyka	22 000,00	22 000,00	22 000,00	100,00%	0,04%
758	Różne rozliczenia	788 000,00	482 208,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	52 943 754,65	60 987 755,06	56 987 645,52	93,44%	100,00%

Wykres 3: Wydatki bieżące budżetu Gminy Lubawka wg działów w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Wykres 4: Struktura wydatków bieżących Gminy Lubawka w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.

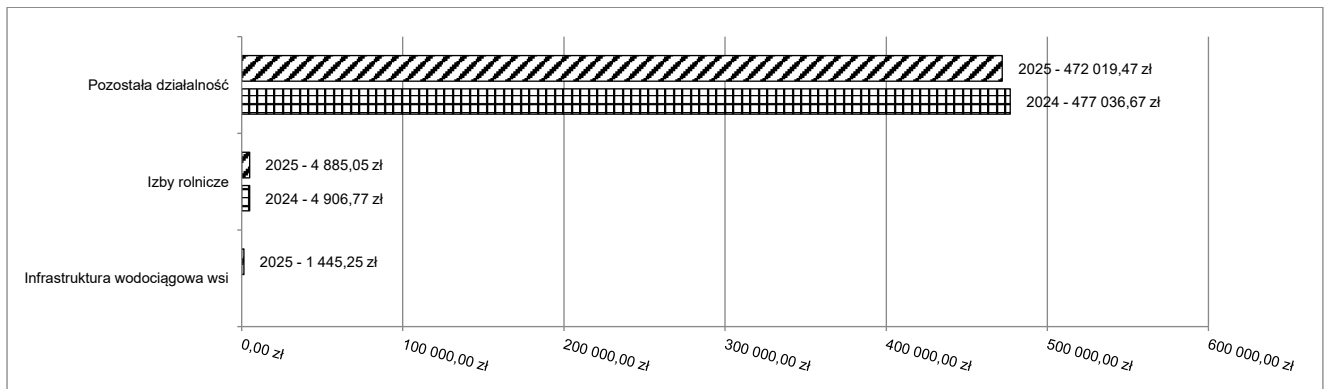


2.6.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 480 811,47 zł, zaś zrealizowane w kwocie 478 349,77 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,49%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale **01022** Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego zaplanowano 1 000,00 zł; Niewydatkowano środków z uwagi na niewystąpienie chorób zakaźnych.
- w rozdziale **01030** Izby rolnicze wydatkowano kwotę 4 885,05 zł, na wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 4 885,05 zł.
- w rozdziale **01043** Infrastruktura wodociągowa wsi wydatkowano kwotę 1 445,25 zł, na dzierżawę pasa nieruchomości leśnej za umieszczenie urządzeń wodociagowych w Jarkowicach w kwocie 1 445,25 zł.
- w rozdziale **01095** Pozostała działalność wydatkowano kwotę 472 019,47 zł, z przeznaczeniem na:
 - zwrot podatku akcyzowego rolnikom w kwocie 462 764,18 zł;
 - koszty obsługi zadania w kwocie 9 255,29 zł;

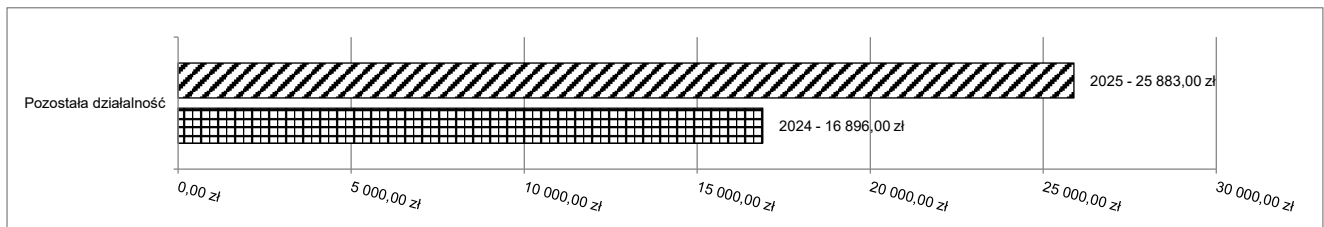
Wykres 5: Wydatki bieżące w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Gminie Lubawka wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.6.2. DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 26 710,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 25 883,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,90%. Środki te przeznaczono na wynagrodzenie leśnika.

Wykres 6: Wydatki bieżące w dziale Leśnictwo w Gminie Lubawka wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

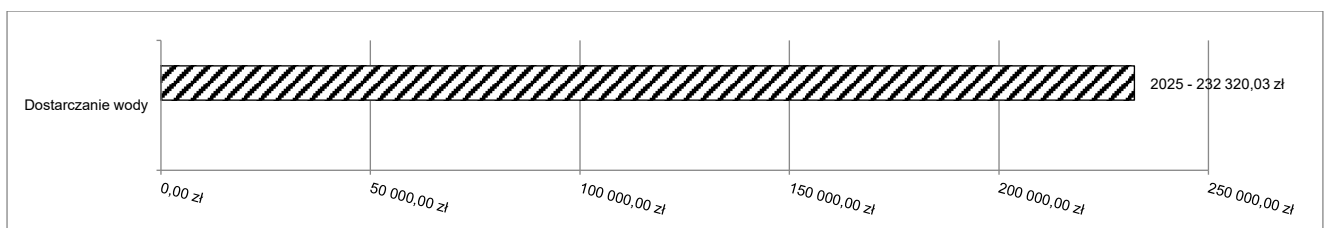


2.6.3. DZIAŁ 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 409 838,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 232 320,03 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 56,69%. Środki te przeznaczono następująco:

- o zakup paliwa do samochodów i sprzętu, zakup materiałów do napraw, materiałów do uzdatniania wody, plomb do wodomierzy, biurka do biura, kruszywa do prac ziemnych po naprawach sieci, części zamiennych do sprzętu w kwocie 94 094,40 zł;
- o zakup energii w kwocie 72 443,34 zł;
- o ubezpieczenie mienia, opłaty stałe za pobór wód, opłaty zmienne za usługi wodne w kwocie 43 485,81 zł;
- o zakup usług za pobór i badanie próbek wody, regeneracja wodomierzy, badanie i analiza wody, opłata za lokalizację GPS, naprawa sprzętu, transport kruszywa w kwocie 17 284,98 zł;
- o remont odcinka wodociągowego przy ul. Karkonoskiej w kwocie 5 011,50 zł;

Wykres 7: Wydatki bieżące w dziale Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę w Gminie Lubawka wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



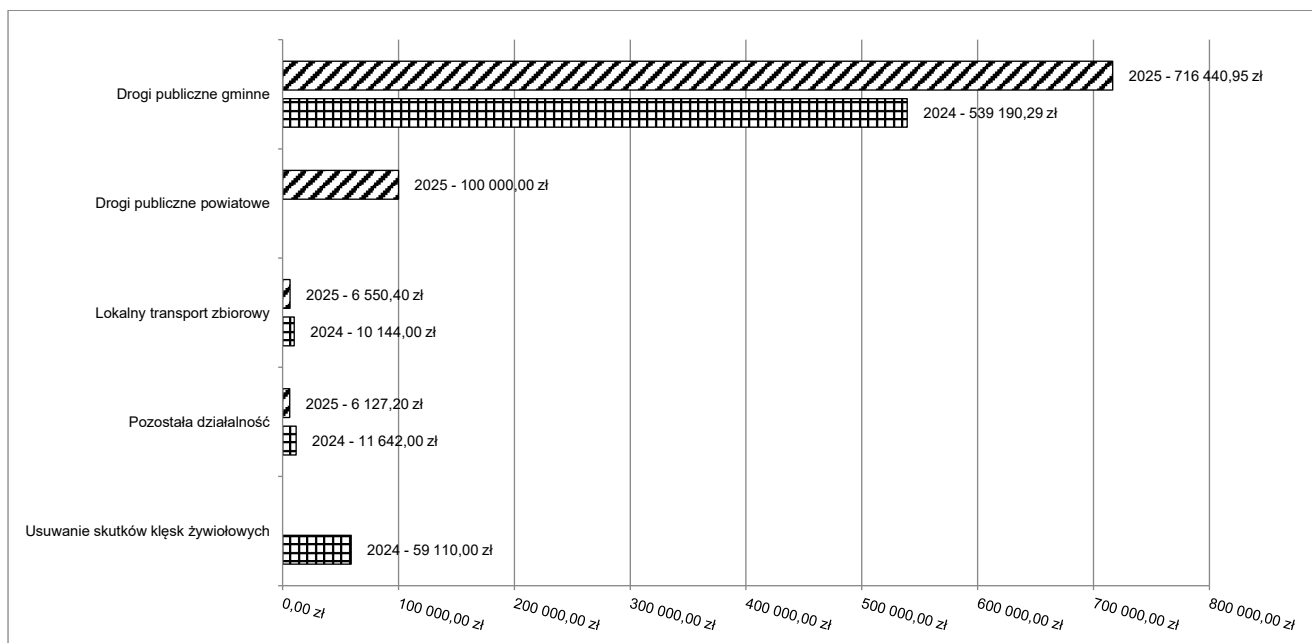
2.6.4. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 884 235,09 zł, zaś zrealizowane w kwocie 829 118,55 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 93,77%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale **60004** Lokalny transport zbiorowy wydatkowano kwotę 6 550,40 zł, na transport na wybory.
- w rozdziale **60014** Drogi publiczne powiatowe wydatkowano kwotę 100 000,00 zł, na dotację celową na pomoc finansową udzielaną Powiatowi Kamiennogórskiemu na dofinansowanie remontu drogi ul. Lipowej w Lubawce,

- w rozdziale **60016** Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 716 440,95 zł, na:
 - remonty: barierek przy dz. nr 511 (droga) w Jarkowicach, remont mostu w Miskowicach, remont przepustu w Błazejowie, remont kładki pieszej w Paprotkach i Lubawce przy ul. Kościuszki, remont odpływów przy drogach gminnych, bieżąca naprawa i remont nawierzchni dróg w kwocie 328 544,16 zł; **w tym Fundusz sołecki 10 000,00 zł.**
 - zakup usług – montaż znaków drogowych, naprawa progu zwalniającego, montaż progu zwalniającego przy ul. Celnej w Lubawce, zmiana organizacji ruchu i montażu progu na drodze przy ul. Nadbrzeżnej w Lubawce, montaż barier zabezpiecz. na działkach gminnych, w odmulenie rowu w pasie drogi w Niedamirowie, zmiana stałej organizacji ruchu Chełmsko Śl. Podhalańska, wykonanie nasadzeń przy drogach gminnych, montaż lusterek drogowych, pomiar widoczności na przejazdach, wykonanie oznakowania poziomego na drogach gminnych, czynności pielęgnacyjne drzew i krzewów na terenie gminy, wymiana barier na moście w Bukówce, czyszczenie rowów, montaż korytek odwadniających w Jarkowicach kwocie 193 525,91 zł; **w tym Fundusz sołecki 23.343,08 zł oraz wydatki niewygasające w kwocie 29 999,70 zł.** dotyczące wykonania przeglądów rocznych stanu technicznego dróg i obiektów mostowych,
 - odszkodowania za wywłaszczenie działek pod drogę gminną w Chełmsku Śląskim w kwocie 127 934,58 zł;
 - zakup kruszywa do remontów dróg, rur spustowych, zakup materiałów do naprawy barier mostowych, w kwocie 65 913,90 zł; **w tym Fundusz sołecki 499,74**
 - opłata umieszczenie urządzenia w pasie drogi w kwocie 522,40 zł.
- w rozdziale **60095** Pozostała działalność wydatkowano kwotę 6 127,20 zł, na wykonanie miejsca parkingowego, dostawa i montaż tabliczek w Lubawce ul. Kombatantów, montaż pokrywy na studni w pasie drogi gminnej.

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

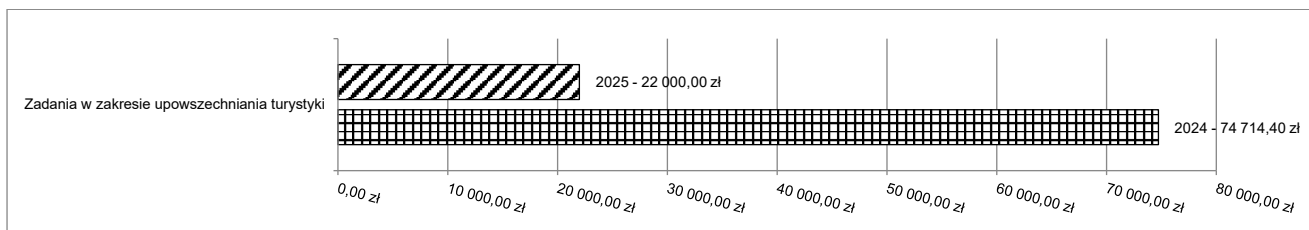


2.6.5. DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 22 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 22 000,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- organizacja III Festiwalu Historycznego - Kroniki Odkrywców w Chełmsku Śląskim którego celem jest zapoznanie i poszerzenie wiedzy mieszkańców gminy Lubawka oraz turystów na temat historii regionu w kwocie 15 000,00 zł;
- dotacja celowa, udzielona w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 7 000,00 zł. dotację otrzymały:
 - KGW "Bukowianki" – 2 000,00 zł.
 - Stowarzyszenie Podaj Rękę Kamienna Góra – 1 500,00 zł.
 - Oddział PTSM Kamienna Góra 3 500,00 zł.

Wykres 9: Wydatki bieżące w dziale Turystyka w Gminie Lubawka wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

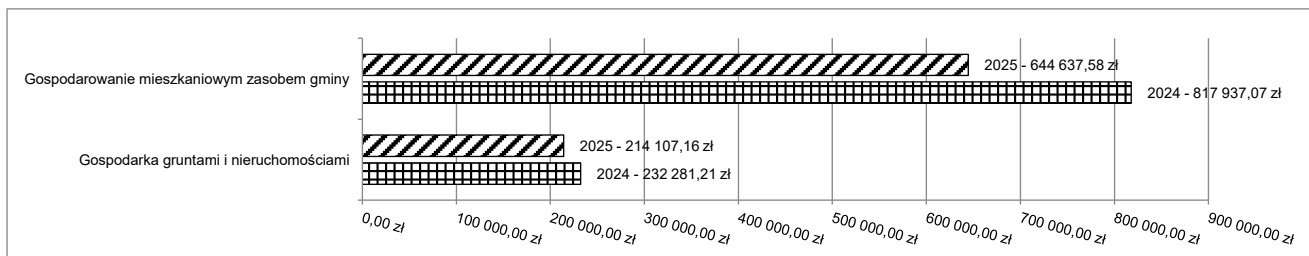


2.6.6. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 989 010,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 858 744,74 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 86,83%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale **70005** Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 214 107,16 zł, na:
 - opłata z tyt. użytkowania wieczystego gruntów Skarbu Państwa przy ul. Torowej w kwocie 77 919,00 zł.
 - opłata roczna z tyt. wyłączenia z produkcji leśnej gruntów stoku i skoczni w kwocie 96 326,43 zł.
 - opłaty za ogłoszenia o sprzedaży nieruchomości, za sporządzenie aktu notarialnego, dzierżawa terenu przy skoczni narciarskiej, opłata za korzystanie z gruntów Nadleśnictwa w kwocie 18 490,60 zł;
 - koszty postępowania sądowego – sporządzenie spisu inwentarza po zmarłym, opłaty sądowe związane z nieruchomościami w kwocie 6 484,93 zł;
 - zakup energii w budynkach komunalnych nieprzekazanych do ZGM (ul. Dworcowa 27) w kwocie 5 095,81 zł;
 - podatek od nieruchomości gminnych w kwocie 5 009,00 zł;
 - wyceny nieruchomości w kwocie 4 257,34 zł;
 - materiały budowlane do naprawy dachu pomieszczenia gosp. na działce komunalnej nr 373 w Lubawce w kwocie 524,05 zł;
- w rozdziale **70007** Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy wydatkowano kwotę 644 637,58 zł, na:
 - dotacja przedmiotowa na utrzymanie lokali mieszkalnych dla ZGM w Lubawce w kwocie 638 000,00 zł;
 - wyceny lokali mieszkalnych, wykonanie świadectwa charakterystyki energetycznej lokali mieszkalnych w kwocie 6 637,58 zł;

Wykres 10: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Gminie Lubawka wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

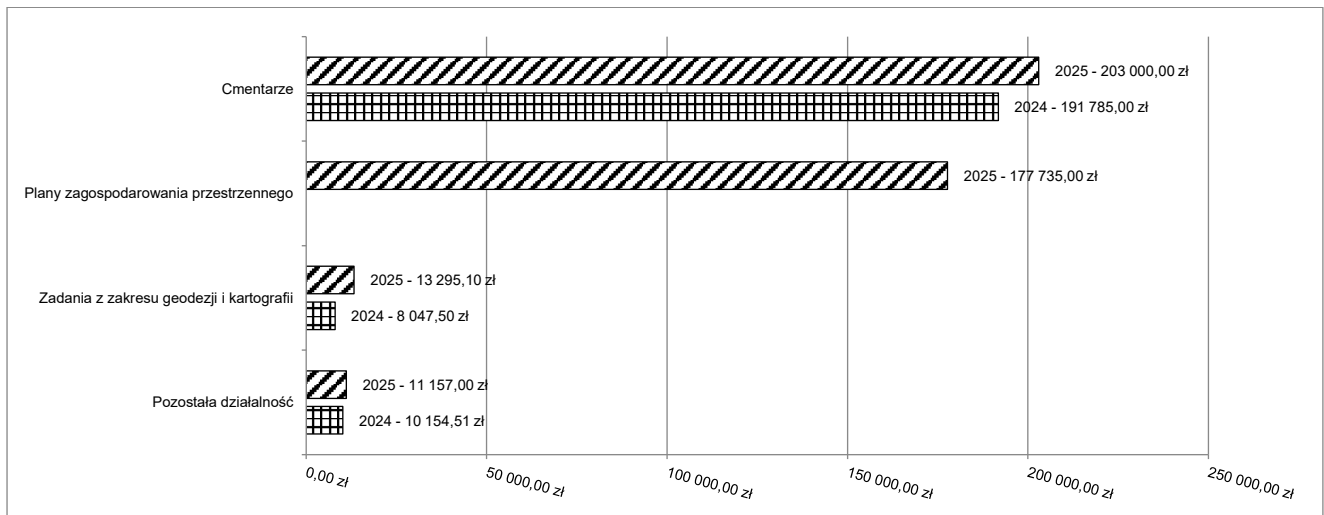


2.6.7. DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 430 735,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 405 187,10 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 94,07%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale **71004** Plany zagospodarowania przestrzennego wydatkowano kwotę 177 735,00 zł, na opracowanie planu ogólnego gminy Lubawka – ujęto jako wydatki niewygasające z końcem roku 2025r.
- w rozdziale **71012** Zadania z zakresu geodezji i kartografii wydatkowano kwotę 13 295,10 zł, na wypisy z rejestru gruntów, pomiary geodezyjne.
- w rozdziale **71035** Cmentarze wydatkowano kwotę 203 000,00 zł, na dotację przedmiotową na utrzymanie cmentarzy dla ZGM w Lubawce w kwocie 194 000,00 zł; oraz na utrzymanie grobów wojennych zgodnie z celem otrzymanej dotacji w kwocie 9 000,00 zł.
- w rozdziale **71095** Pozostała działalność wydatkowano kwotę 11 157,00 zł, na opłaty za usługi wodne w kwocie 11 157,00 zł.

Wykres 11: Wydatki bieżące w dziale Działalność usługowa w Gminie Lubawka wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.6.8. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

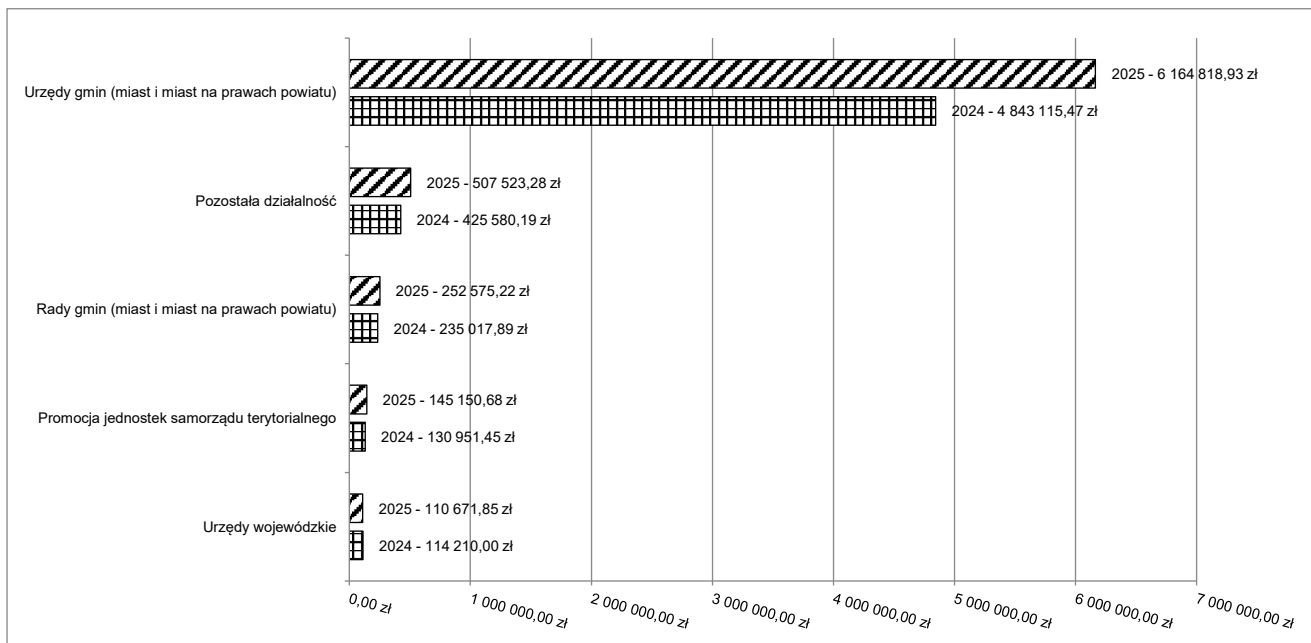
Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 8 048 527,48 zł, zaś zrealizowane w kwocie 7 180 739,96 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 89,22%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale **75011** Urzędy wojewódzkie wydatkowano kwotę 110 671,85 zł, na:
 - wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników wykonujących zadania zleczone z zakresu administracji rządowej w kwocie 110 423,03 zł.
 - wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników wykonujących zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 248,82 zł.
- w rozdziale **75022** Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 252 575,22 zł, na:
 - wypłatę diet dla radnych miejskich w kwocie 252 030,21 zł;
 - certyfikat podpisu kwalifikowanego dla z-cy przewodniczącego Rady Miasta w kwocie 333,33 zł;
 - zakup środków żywności na sesje w kwocie 211,68 zł;
- w rozdziale **75023** Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 6 164 818,93 zł, co stanowi 89,74% planu rocznego wynoszącego 6 869 575,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi, PPK w kwocie 4 974 114,22 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe (koordynator ds. bhp, stopnie awansu nauczycieli, ocena stanu drzew, sprzątanie biur WWK, elektryk dla WWK) w kwocie 49 759,00 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 133 220,56 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – zwrot za okulary, ekwiwalenty za pranie odzieży, zakup wody dla pracowników WWK, zakup obuwia ochronnego dla WWK, zakup posiłków regeneracyjnych dla WWK, obuwie robocze dla pracowników WWK w łącznej kwocie 22 877,84 zł;
 - zakup energii, gazu i wody w budynku ratusza w kwocie 128 126,16 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 572 907,49 zł;
 - a. opłaty pocztowe – 95 811,57 zł.,
 - b. prowizja bankowa – 5 614,38 zł.,
 - c. obsługa prawna jednostek – 21 374,66 zł.,
 - d. serwis komputerowy, opieka autorska programów, usługi informatyka – 195 953,32 zł.,
 - e. usługi kominiarskie, rozbudowa systemu alarmowego ratusza, przegląd gaśnic w ratuszu – 12 723,20zł.,
 - f. pozostałe – 137 188,24 zł. (porządkowanie archiwum w ratuszu, odbiór ścieków, wywóz odpadów, wywóz nieczystości płynnych z ratusza, wymiana rury gazowej w kotłowni ratusza, wykonanie pieczętek, usługa koordynatora ds. cyberbezpieczeństwa, ds. ochrony danych osobowych, ds. kontroli zarządczej, ds. sygnalistów, dofinansowanie do kosztów kształcenia pracowników, odnowienie certyfikatów kwalifikowanych, czyszczenie i wymiana mat wejściowych, pranie baneru Gminy Lubawka, naprawa mebli biurowych, konserwacja systemu alarmowego w ratuszu, montaż oświetlenia świątecznego w Lubawce i Chełmsku Śl., wykonanie mebli do sali posiedzeń i regałów)

- g. wydatki dotyczące WWK - 46 635,34 zł.
- h. wydatki projektu Cyberbezpieczny Samorząd – dofinansowany z FUNDUSZY EUROPEJSKICH NA ROZWÓJ CYFROWY 2021-2027 (FERC) Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. – Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa w kwocie 57 606,78 zł.
- o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 137 176,26 zł;
 - a. materiały biurowe, druki – 28 215,30 zł.,
 - b. środki czystości, materiały gospodarcze i remontowe – 46 512,04zł.,
 - c. prenumeraty, wydawnictwa merytoryczne – 3 042,10 zł.,
 - d. akcesoria komputerowe, tonery, oprogramowanie – 32 730,37zł.
 - e. zakupy dotyczące działalności wod-kan - 26 676,45
- o opłaty telefoniczne i internet w kwocie 39 369,20 zł;
- o podróże służbowe w kwocie 32 882,28 zł;
- o szkolenia pracowników w kwocie 27 036,61 zł;
- o ubezpieczenie od ryzyk cybernetycznych, opłata RTV za odbiorniki w urzędzie w kwocie 17 935,90 zł;
- o roczna korekta przewspółczynnika vat za 2024r., w kwocie 13 206,03 zł;
- o zakup środków żywności do sekretariatu w kwocie 7 992,76 zł;
- o badania wstępne i okresowe pracowników w kwocie 4 527,00 zł;
- o naprawa drukarek, kserokopiarek w kwocie 3 687,62 zł;
- w rozdziale **75075** Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 145 150,68 zł, na:
 - o wymianę młodzieży z Gminą Partnerską Ustka – 19 202,00 zł.
 - o wynagrodzenie i pochodne dla opiekunów wymiany młodzieży z Ustki – 12 124,75 zł.
 - o zakup gadżetów promocyjnych - zakup 24 sztuk albumów "Ziemia Kamiennogórska", vouchera za zajęcie III miejsca w gminnym konkursie pn. "Lubawka Odkrywa Talenty" , elektroniki, czapek, opasek i kominów, książek Sławomira Gortycha pt. "Schronisko..." przeznaczonych na nagrody dla uczestników różnego rodzaju konkursów gminnych, zakup sprzętu sportowego, pucharów i medali przeznaczonych na nagrody dla uczestników wydarzeń sportowych w Gminie Lubawka, zakup kwiatów na różnego rodzaju uroczystości, w których brał udział Burmistrz Miasta Lubawka w kwocie 31 553,50 zł.
 - o usługi wykonania gadżetów z logo gminy (kubków, worków sportowych, piątek, plecaków, czapek z daszkiem, krówek reklamowych, skarpet, toreb papierowych, bawełnianych, sportowych, piątek plażowych, ręczników oraz opasek na rękę, kaw, herbat i pralin, termosów na żywność, drewnianych breloków, smyczy reklamowych i długopisów, zestawów podarunkowych, kalendarzy ściennych); wykonanie medali dla uczestników zawodów sportowych pn. "Patrol Graniczny VI"), usługa przewozu kolejowego na trasie Lubawka-Zacler i z powrotem podczas obchodów Międzynarodowego Dnia Dziecka, usługa cateringowa świadczona podczas Powiatowych Zawodów OSP i MDP powiatu kamiennogórskiego, ćwiczeń służb na Zbiorniku Bukówka w Gminie Lubawka pn. "Zapora 2025", realizacja filmu promującego Gminę Lubawka, na kwotę 82 270,43 zł.
- w rozdziale **75095** Pozostała działalność wydatkowano kwotę 507 523,28 zł, na:
 - o demontaż oświetlenia świątecznego, usługi si-sms, doradztwo prawne i podatkowe VAT, KSEF, przyjmowanie wpłat i wypłat gotówkowych, usługi medialne, opracowanie wniosku o dofinansowanie - modernizacja energetyczna budynków publicznych, audyt finansowy gminy wynikający z ustawy o finansach publicznych, w kwocie 163 166,46 zł;
 - o usługi dotyczące działalności wodno-kanalizacyjnej – 43 512,25 zł.
 - o zakup druków USC, flag, tabliczki sołtys, kwiatów dla USC, w kwocie 3 278,17 zł;
 - o składka członkowska Kwiat Lnu. Euroregion Nysa, Polska Sieć Odnowy Wsi, koszty postępowania egzekucyjnego opłat lokalnych, ubezpieczenie następstw nieszczęśliwych wypadków, ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej, ubezpieczenie sprzętu elektronicznego, ubezpieczenie mienia, ubezpieczenie z tyt. administrowania drogami, NNW sołtysów, w kwocie 113 297,93 zł;
 - o diety i prowizje sołtysów w kwocie 103 511,00 zł;
 - o środki na funkcjonowania IPAW Aglomeracji Wałbrzyskiej w kwocie 40 905,87 zł;
 - o umowy na przygotowanie reportaży fotograficznych, doradztwa w zakresie inwestycji wod-kan, w kwocie 26 005,42 zł;
 - o zasądzona renta, w kwocie 9 600,00 zł;

- o koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 4 246,18 zł;

Wykres 12: Wydatki bieżące w dziale Administracja publiczna w Gminie Lubawka wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

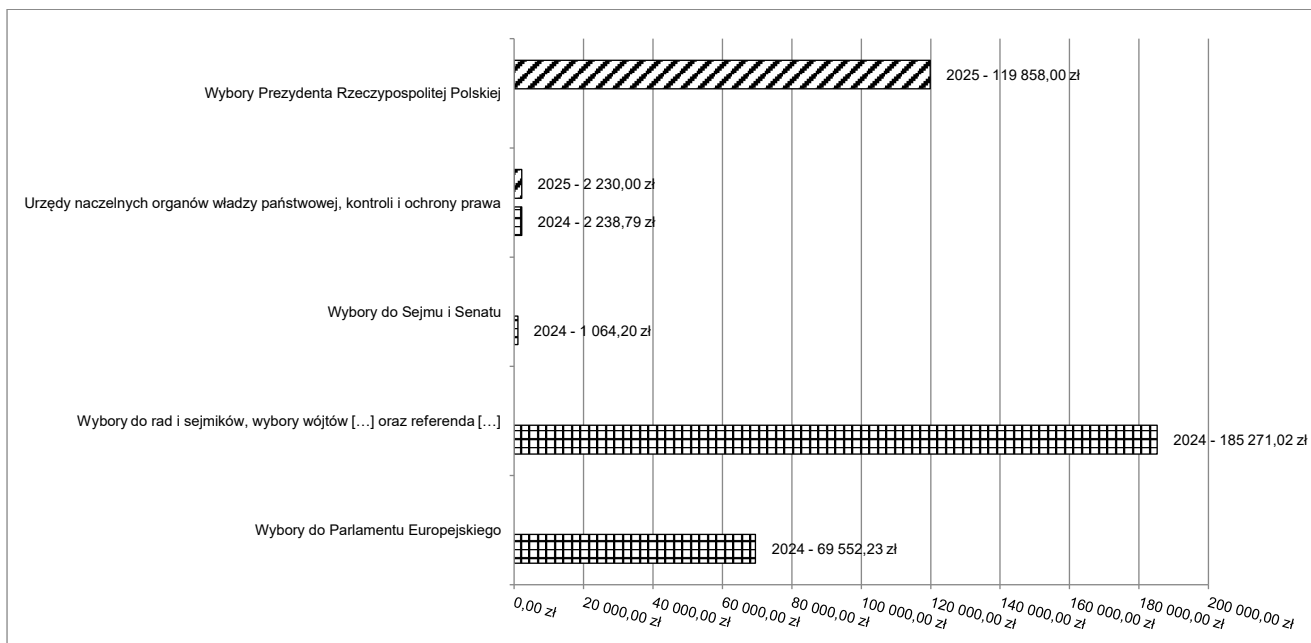


2.6.9. DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 122 996,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 122 088,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,26%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale **75101** Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa wydatkowano kwotę 2 230,00 zł, na wynagrodzenie pracownika wykonującego aktualizację rejestru wyborców oraz zakup materiałów biurowych dotyczących tego zadania.
- w rozdziale **75107** Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej wydatkowano kwotę 119 858,00 zł, co stanowi 99,25% planu rocznego wynoszącego 120 766,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na obsługę tych wyborów.

Wykres 13: Wydatki bieżące w dziale Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w Gminie Lubawka wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

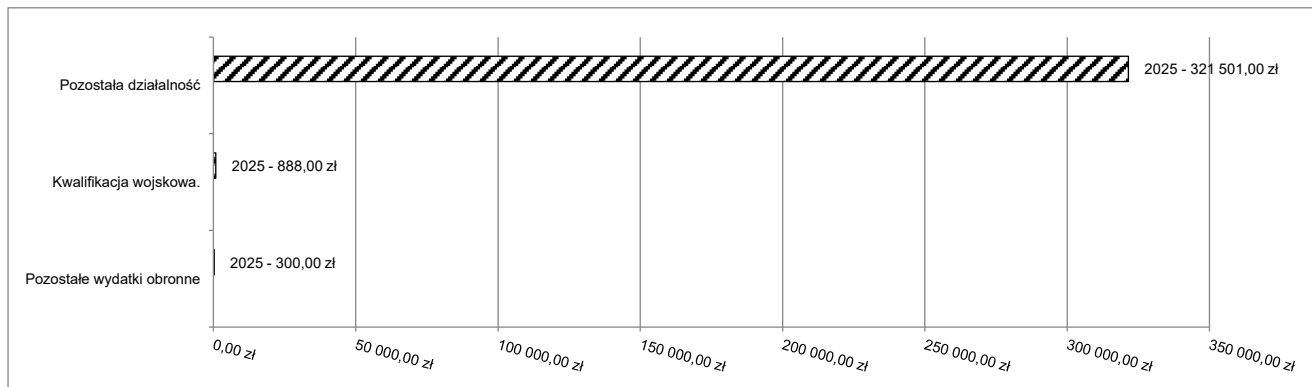


2.6.10. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 361 188,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 322 689,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 89,34%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale **75212** Pozostałe wydatki obronne wydatkowano kwotę 300,00 zł na zakup materiałów
- w rozdziale **75224** Kwalifikacja wojskowa. wydatkowano kwotę 888,00 zł, na wynagrodzenie pracownika wraz z pochodnymi i materiały biurowe.
- w rozdziale **75295** Pozostała działalność wydatkowano kwotę 321 501,00 zł, na Program Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej, na realizację którego otrzymano dotację celową. Zakupiono: plandeki, worki, zestawy ratownictwa medycznego, wały przeciwpowodziowe, osuszacze, odzież ochronną i łózka polowe. Przeprowadzono również specjalistyczne szkolenia pracowników i służb.

Wykres 14: Wydatki bieżące w dziale Obrona narodowa w Gminie Lubawka wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

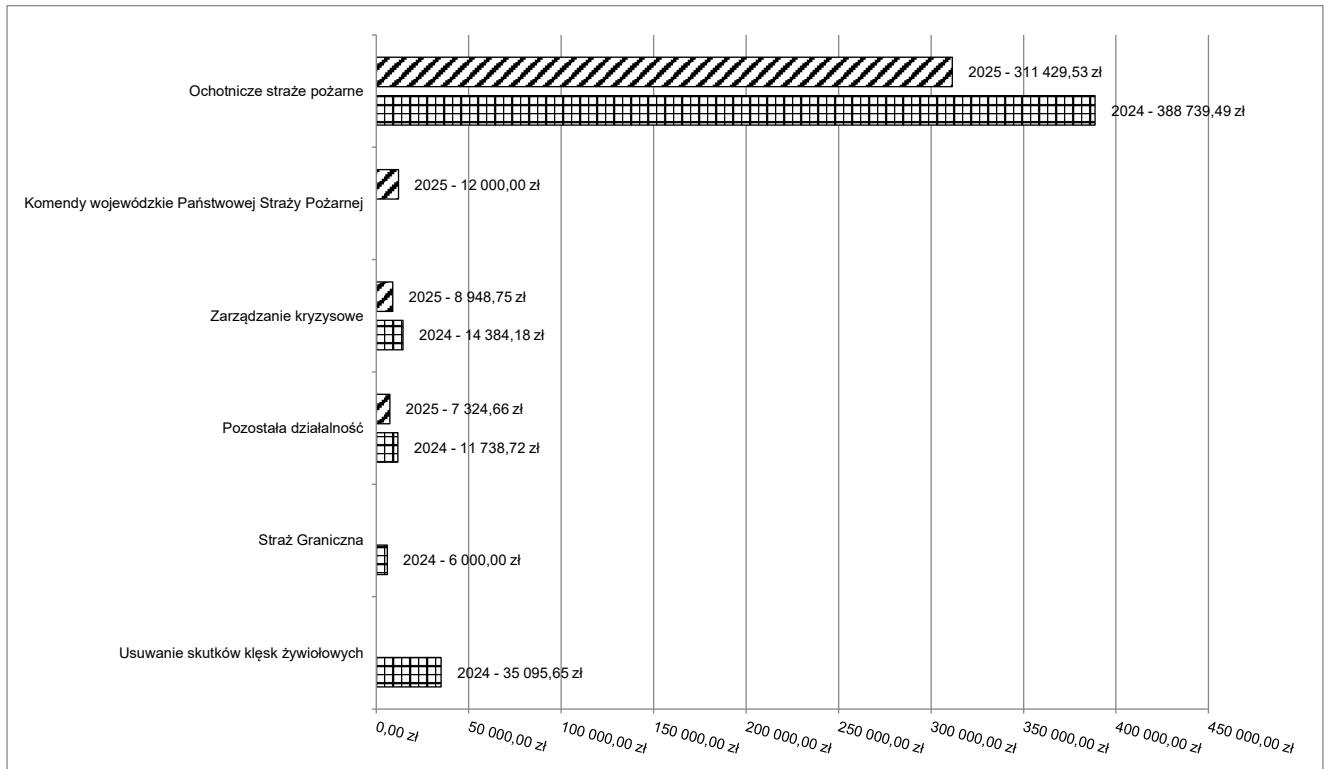


2.6.11. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 441 164,39 zł, zaś zrealizowane w kwocie 339 702,94 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 77,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale **75410** Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej wydatkowano kwotę 12 000,00 zł, na Fundusz Wsparcia Straży Pożarnej z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności bieżącej PSP w Kamiennej Górze.
- w rozdziale **75412** Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 311 429,53 zł, na zapewnienie gotowości bojowej jednostek OSP funkcjonujących w gminie Lubawka. W kwocie tej ujęte jest zadanie na zakup sprzętu i wyposażenia dofinansowane z WFOŚiGW w Jeleniej Górze w wysokości 29 513,39 zł., wkład własny do tego zadania wyniósł 3 279,26 zł; w tym wydatki **funduszu sołeckiego** w kwocie 11 913,11 zł.
- w rozdziale **75414** Obrona cywilna zaplanowano 1 000,00 zł;
- w rozdziale **75421** Zarządzanie kryzysowe wydatkowano kwotę 8 948,75 zł, na zapewnienie noclegu dla rodzin po pożarze.
- w rozdziale **75495** Pozostała działalność wydatkowano kwotę 7 324,66 zł, co stanowi 64,79% planu rocznego wynoszącego 11 304,90 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na: zakup i montaż monitoringu na świetlicę w Błazejowie 3.374,90 zł jako **wydatki Funduszu sołeckiego**, opłaty za dostęp do internetu kamer bezprzewodowych w Parku Watra, na polanie „pod Florianem” oraz zakup energii do zasilania monitoringu.

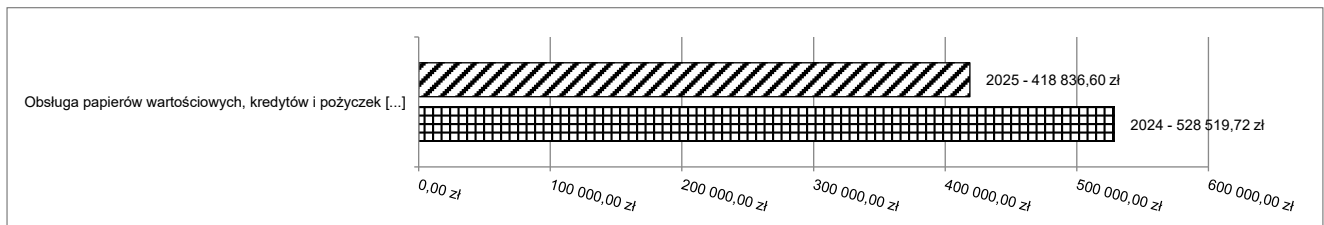
Wykres 15: Wydatki bieżące w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Gminie Lubawka wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.6.12. DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 420 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 418 836,60 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,72%. Środki te przeznaczono na zapłatę odsetek od obligacji oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek

Wykres 16: Wydatki bieżące w dziale Obsługa długu publicznego w Gminie Lubawka wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.6.13. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 482 208,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 0,00%. Są to niewykorzystane środki rezerw.

2.6.14. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 25 725 947,41 zł, zaś zrealizowane w kwocie **25 285 936,15 zł**, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł **98,29%**. Środki te przeznaczono następująco:

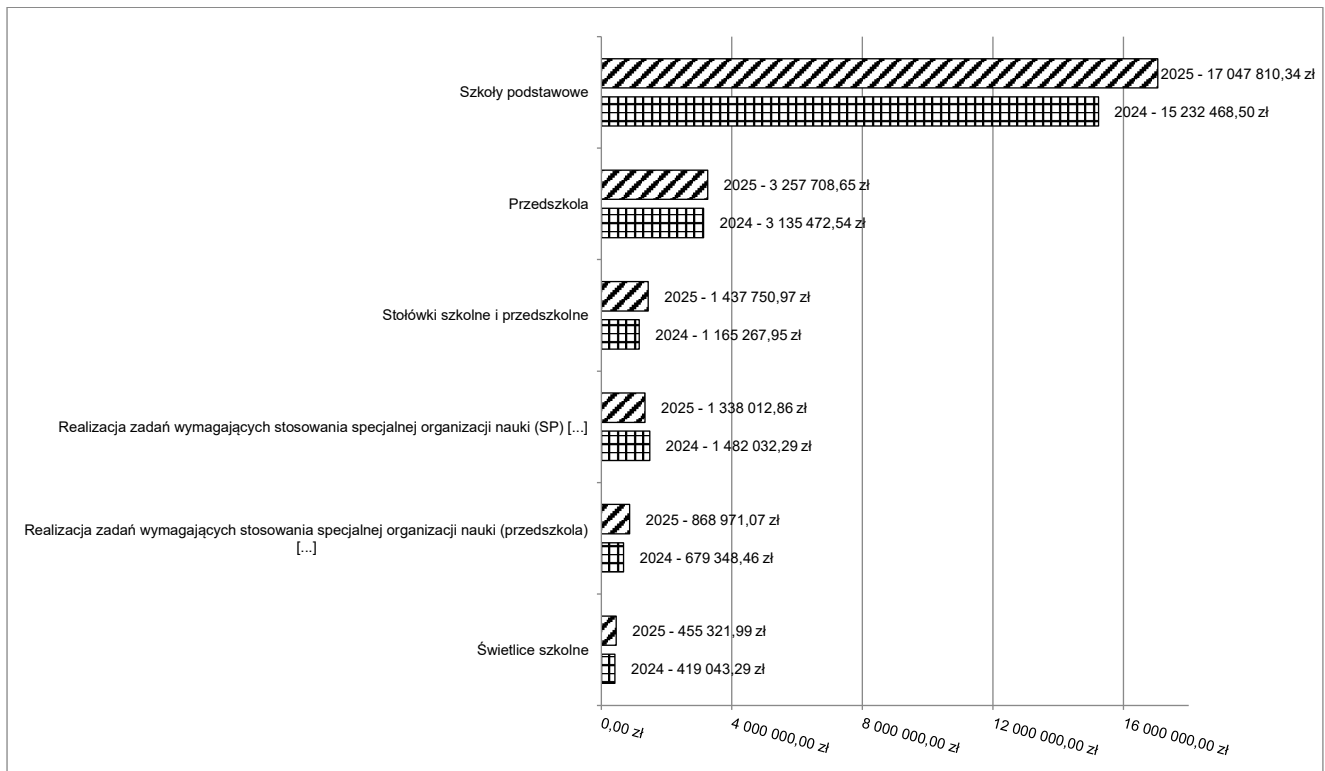
	ZSP Lubawka			ZSP Chełmsko Śląskie			SP Miszkowice		
	plan	wykonanie	%	plan	wykonanie	%	plan	wykonanie	%
wynagrodzenia i pochodne	12 045 954,66	11 920 102,29	99,0%	6 006 014,37	5 937 214,95	98,9%	3 582 820,00	3 570 517,82	99,7%
w tym: wynagrodzenia i pochodne związane z	220 060,66	220 060,66		40 446,37	40 446,37				

uczniami z Ukrainy									
świadczenia pracownicze	28 400,00	25 935,60	91,3%	235 370,00	225 484,66	95,8%	142 780,00	141 228,78	98,9%
zakup materiałów i wyposażenia	340 086,30	339 938,83	100,0%	282 039,82	251 140,43	89,0%	105 895,36	105 886,18	100,0%
energia elektryczna, gaz, woda	256 400,00	206 499,66	80,5%	100 000,00	94 053,02	94,1%	44 280,00	43 563,62	98,4%
pozostałe wydatki bieżące	1 036 620,19	1 002 734,50	96,7%	582 354,07	557 119,81	95,7%	305 469,57	302 896,32	99,2%
w tym: pozostałe wydatki związane z utrzymaniem dzieci z Ukrainy	34 025,64	33 218,22	97,6%	320,48	320,48	100,0%			
razem wydatki bieżące	13 707 461,15	13 495 210,88	98,5%	7 205 778,26	7 065 012,87	98,0%	4 181 244,93	4 164 092,72	99,6%
Razem wydatki bieżące na szkoły gminne 24 724 316,47 zł.									
zatrudnienie łącznie etaty		98,50			51,30			32,19	
nauczyciele	wzrost o 3,10	68,10		spadek o 0,32	30,80		spadek o 1,44	21,44	
obsługa	bez zmian	27,50		wzrost o 2,0	18,75		spadek o 2,25	9,25	
administracja	bez zmian	6,00		bez zmian	1,75		wzrost o 1	1,50	

Wydatki realizowane przez Urząd wyniosły 500 119,68 zł. i były to:

- Umowa na przeprowadzenie audytu oświaty w jednostkach gminnych – ujęte w wykazie wydatków niewygasających - 61 500,00 zł.
- wkład własny do programu realizowanego w placówkach oświatowych współfinansowanych ze środków DFS Umiem pływać – 4 100,00 zł.
- pobyt dzieci w wieku przedszkolnym z Gminy Lubawka w placówkach wychowania przedszkolnego w innych gminach (tj. gmina wiejska Kamienna Góra, gmina miejska Kamienna Góra, gmina Stare Bogaczowice), na podstawie ustawy o finansowaniu zadań oświatowych – 112 481,25 zł
- dowożenie uczniów do szkół – 382 538,43 zł
- **Fundusz Sołecki** – 1 000,00 zł

Wykres 17: Wydatki bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Lubawka wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



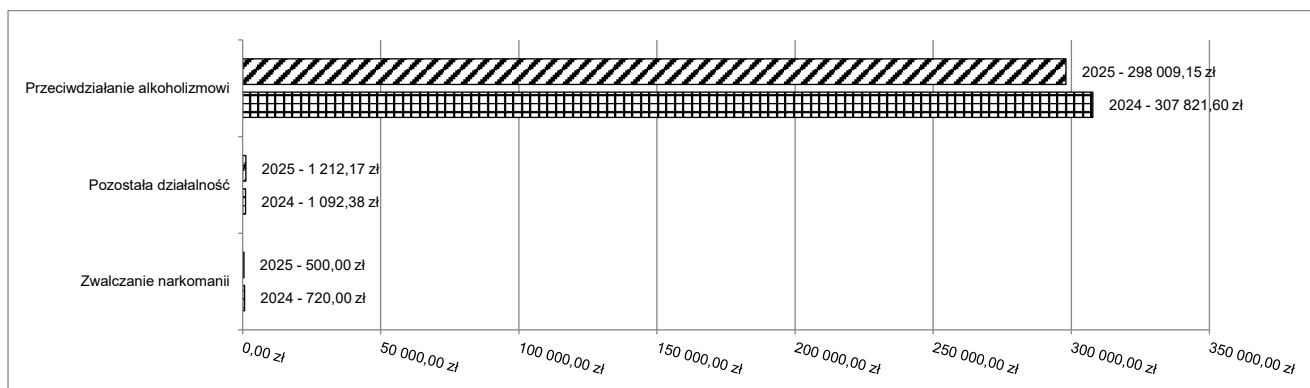
2.6.15. DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 438 727,93 zł, zaś zrealizowane w kwocie 299 721,32 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 68,32%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale **85153** Zwalczanie narkomanii wydatkowano kwotę 500,00 zł, co stanowi 25,00% planu rocznego wynoszącego 2 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na zakup testów narkotykowych. Przy MGOPS w Lubawce działa Punkt Konsultacyjny dla osób uzależnionych od środków psychoaktywnych i członków ich rodzin oraz osób funkcjonujących w otoczeniu przyjmujących szkodliwie substancje psychoaktywne i ofiar przemocy w rodzinie w ramach, którego dyżuruje 2 terapeutów uzależnień oraz 1 psycholog. W okresie sprawozdawczym przeprowadzono 1112 konsultacji z których skorzystało 183 osoby.
- w rozdziale **85154** Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 298 009,15 zł, co stanowi 68,67% planu rocznego wynoszącego 433 984,09 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenie terapeutów prowadzących porady i konsultacje dla osób uzależnionych, współuzależnionych i ofiar przemocy, opłata pocztowa badania biegłych, opinia w sprawie uzależnienia, zapłata za przejazd osób uzależnionych do Poradni Terapii Uzależnienia i współuzależnienia od Alkoholu do Kamiennej, dofinansowanie działań PWD posiłki, dofinansowanie działań PWD wycieczki, szkółka tenisowa, transport dzieci PWD na Festiwal tańca i muzyki, warsztaty dla młodzieży ZSP w Chełmsku Śląskim „Spójrz inaczej”, realizacja projektu „nie siedź w sieci, gdy na zewnątrz słońce świeci” warsztaty dla pracowników socjalnych, diagnoza lokalnych zagrożeń społecznych na terenie Gminy Lubawka, szkolenia dotyczące przeciwdziałania przemocy domowej, zajęcia edukacyjno-terapeutyczne Nowe Horyzonty w kwocie 242 999,11 zł.
 - wynagrodzenie członków GKRPA w kwocie 27 200,00 zł;
 - szkolenia pracowników w kwocie 7 589,76 zł;
 - zakup materiałów i nagród w ramach działań profilaktycznych, zakup tonerów, publikacji i szaf metalowych do archiwizacji (szt. 2), zakup UPS-a i alkomatu, materiałów dla PWD w Lubawce w kwocie 15 240,82 zł;
 - zakup środków żywności dla PWD w kwocie 3 659,46 zł;
 - opłaty za wnioski o objęcie przymusowym leczeniem odwykowym w kwocie 1 140,00
 - koszty komornicze w kwocie 180,00 zł;
- w rozdziale **85195** Pozostała działalność wydatkowano kwotę 1 212,17 zł, co stanowi 44,18% planu rocznego wynoszącego 2 743,84 zł. Jest to zadanie zlecone, na które gmina otrzymała dotację w wysokości 1 191,89 zł,

ze środków własnych wydatkowano 20,28 zł. Środki w tym rozdziale zostały wykorzystane na pokrycie wydatków związanych z wydaniem decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych, niż ubezpieczeni, spełniający kryterium dochodowe, o których mowa w art. 8 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, potwierdzających prawo do świadczeń opieki zdrowotnej, zgodnie z ustawą o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

Wykres 18: Wydatki bieżące w dziale Ochrona zdrowia w Gminie Lubawka wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.6.16. DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 680 186,87 zł, zaś zrealizowane w kwocie 5 175 049,23 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 91,11%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale **85202** Domy pomocy społecznej wydatkowano kwotę 979 742,58 zł, co stanowi 98,36% planu rocznego wynoszącego 996 100,00 zł. W 2025 r. z tej formy pomocy skorzystało ogółem 21 osób. Jest to kontynuacja naszych zobowiązań. W DPS przebywają osoby, które nie są w stanie samodzielnie funkcjonować wymagają pomocy całonocnej, której w miejscu zamieszkania gmina nie była w stanie zorganizować. Osoby te przebywają m.in. w DPS w Szarocinie, Klimkówce, Jaworze, Klisinie, Rościszowie, Brenniku, Mszanie Dolnej, Oławie, Bielawie, Sosnowce, Skrzynnie i Kowarach.
- w rozdziale **85205** Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej wydatkowano kwotę 105 948,64 zł, co stanowi 96,92% planu rocznego wynoszącego 109 310,00 zł. Jest to zadanie własne dotowane w wysokości 6 000,00 zł., pozostałą wartość 99 948,64 zł pokryto ze środków własnych. Ośrodek w tym rozdziale wydatkował środki finansowe na obsługę zadań związanych z realizacją programu przeciwdziałania przemocy w rodzinie stanowiącego integralną część Gminnego Programu Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkotykowych oraz Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie. Realizowano procedury niebieskiej karty, które prowadzone są przez członków grup roboczych. Ośrodek w 2025 r. otrzymał środki na dofinansowanie funkcjonowania zespołów interdyscyplinarnych. Środki zostały przeznaczone na obsługę biurową zespołu interdyscyplinarnego. Zakupiono ekspres do kawy i drobne artykuły biurowe.
- 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 41 109,31 zł, co stanowi 96,73% planu rocznego wynoszącego 42 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na składki na ubezpieczenie zdrowotne dla 43 osób pobierających zasiłek stały w kwocie 41 109,31 zł.
- w rozdziale **85214** Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 330 199,42 zł, co stanowi 91,85% planu rocznego wynoszącego 359 500,00 zł. Zadanie to jest zadaniem własnym dotowanym w wysokości 223 070,48 zł. Z pomocy w formie zasiłków okresowych skorzystało 67 świadczeniobiorców. Przysługują one w szczególności ze względu na długotrwałą chorobę, niepełnosprawność, bezrobocie, możliwość utrzymania lub nabycia uprawnień do świadczeń z innych systemów zabezpieczenia społecznego. Ze środków własnych gminy pokryto wartość 107 128,94 zł. Z pomocy w formie zasiłków celowych tj. zasiłków przyznawanych w celu zaspokojenia niezbędnej potrzeby bytowej (w szczególności zakupu żywności, leków, leczenia, odzieży, drobnych remontów) skorzystało 125 osób. Opłacono pobyt w schronisku dla 4 osób.
- w rozdziale **85215** Dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę 258 678,69 zł, co stanowi 99,02% planu rocznego wynoszącego 261 240,00 zł. Dodatek mieszkaniowy jest formą pomocy dla osób, które nie są w stanie pokrywać wydatków związanych z utrzymaniem mieszkania z powodu trudnej sytuacji materialnej. Przysługuje on najemcom lokali mieszkalnych, osobom którym przysługuje spółdzielcze prawo do lokalu, osobom mającym tytuł prawny

do zajmowanego lokalu mieszkalnego i ponoszącym wydatki związane z umową użyczenia. Z dodatku mieszkaniowego w roku 2025 w skorzystały 84 rodziny w łącznej wysokości 250 438,69 zł.

MGOPS w 2025 r. zgodnie z realizacją ustawy o bonie energetycznym oraz o zmianie niektórych innych ustaw w celu ograniczenia cen energii elektrycznej, gazu ziemnego i ciepła systemowego wypłacił 23 świadczenia pieniężne przysługujące jednorazowo gospodarstwu domowemu jednoosobowemu i gospodarstwu domowemu wieloosobowemu. Wypłacono bony na kwotę 8 000,00 zł. oraz 240,00 zł. przeznaczono na obsługę tego zadania. Bon energetyczny zrealizowano z dotacji na zadania zleczone.

- w rozdziale **85216** Zasiłki stałe wydatkowano kwotę 552 922,39 zł, co stanowi 98,91% planu rocznego wynoszącego 559 000,00 zł. Zasiłki stałe należą do zadań własnych gminy, ale są dotowane z budżetu państwa w całości. Przyznawane są osobie niezdolnej do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnej do pracy jeżeli jej dochód jest niższy od kryterium dochodowego określonego w ustawie o pomocy społecznej. Z zasiłków stałych łącznie skorzystały 52 osoby.
- w rozdziale **85219** Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano kwotę 2 201 114,84 zł, co stanowi 94,08% planu rocznego wynoszącego 2 339 609,98 zł. W tym rozdziale w ramach zadań zleconych zrealizowane są wydatki na wynagrodzenie dla 1 opiekuna prawnego sprawującego opiekę nad osobą ubezwłasnowolnioną całkowicie oraz koszty obsługi zadania w wysokości 3 654,00 zł – sfinansowane z dotacji na zadania zleczone. MGOPS otrzymał na swoje utrzymanie dotację do zadań własnych w wysokości 190 615,92 zł a pozostała wartość 1 785 876,77 zł. została pokryta ze środków własnych. Środki w tym rozdziale zostały wykorzystane na pokrycie wydatków związanych z kosztami utrzymania ośrodka w ramach działań dotyczących pomocy społecznej. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

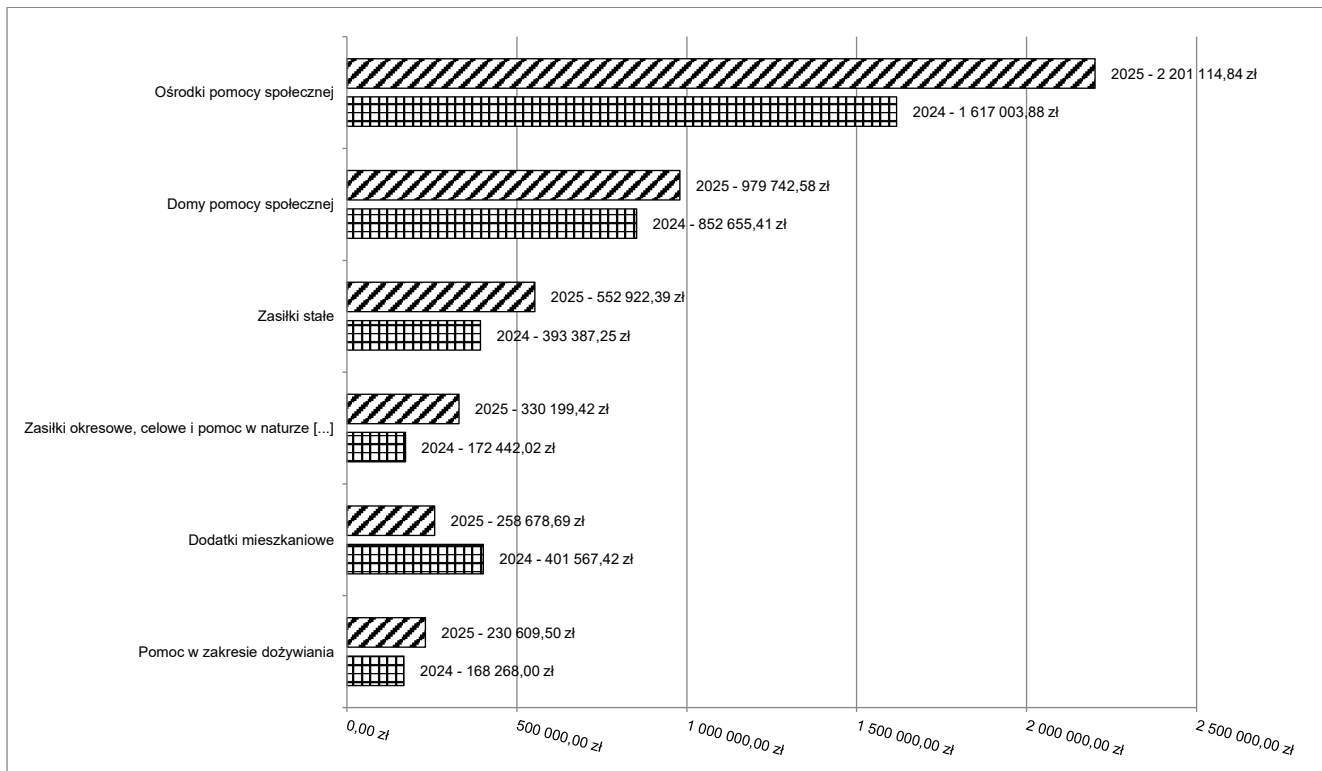
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 501 175,68 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 268 050,78 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 92 828,90 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 83 397,04 zł;
- zakup energii w kwocie 60 343,12 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 49 587,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 42 553,13 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 31 721,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 24 723,47 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 10 383,42 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 7 475,53 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 7 296,32 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 5 853,94 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 5 192,69 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 5 143,12 zł;
- świadczenia społeczne w kwocie 3 600,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 556,00 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 233,70 zł.

MGOPS w 2025 r. korzystał ze środków przeznaczonych na finansowanie superwizji pracy socjalnej, superwizji i pomocy psychologicznej, o których mowa w ustawie o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z usuwaniem skutków powodzi oraz niektórych innych ustaw. łącznie wydatkowano kwotę 22 500,00 zł, na która otrzymano pełną dotację. Ponadto otrzymano dotację na wypłatę dodatku motywacyjnego dla pracowników socjalnych w wysokości 198 468,15 zł.

- w rozdziale **85228** Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wydatkowano kwotę 221 984,00 zł, co stanowi 63,92% planu rocznego wynoszącego 347 295,00 zł. z tej formy pomocy wymagającej częściowej opieki i pomocy w zaspokajaniu niezbędnych potrzeb życiowych skorzystało 36 osób, wykonano 4.955 godzin podstawowych usług opiekuńczych w domu chorego. W ramach usług opiekuńczych Ośrodek realizował program „Opieka 75 +” polegający na organizowaniu i świadczeniu usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych w miejscu zamieszkania, z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi. Z programu korzystały 24 osoby i zrealizowano 3.034 godziny usług opiekuńczych. Wydatkowano środki z dotacji w kwocie 65 242,51 zł. a środki własne w kwocie 43 495,09 zł.

- w rozdziale **85230** Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 230 609,50 zł, co stanowi 83,55% planu rocznego wynoszącego 276 000,00 zł. MGOPS otrzymał dotację na dożywianie uczniów szkół podstawowych i podopiecznych w wysokości 135 000 zł.; środki własne to kwota 95 609,50 zł. Z programu „Posiłek w szkole i w domu” skorzystało ogółem 200 osób z tego z posiłku na stołówkach szkolnych i przedszkolnych 42 dzieci oraz 63 podopiecznych. 176 osób skorzystało ze świadczenia pieniężnego (zasiłek celowy) na zakup posiłku lub żywności a 35 osób ze świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych.
- w rozdziale **85278** Usuwanie skutków klęsk żywiołowych wydatkowano kwotę 79 680,50 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 79 680,50 zł. W związku ze zdarzeniami o charakterze klęski żywiołowej, która miała miejsce na terenie powiatu kamiennogórskiego w miesiącu wrześniu 2024 r. MGOPS wypłacił ze środków z rezerwy celowej z budżetu państwa 2 zasiłki celowe do 8 tys. na kwotę 16 000,00 zł. oraz 5 zasiłków celowych do 200 tys. na kwotę 60 100,00. Wydatkowano również koszty wypłaty tych zasiłków celowych w kwocie 380,50 zł.
- w rozdziale **85295** Pozostała działalność wydatkowano kwotę 173 059,36 zł, co stanowi 55,83% planu rocznego wynoszącego 309 951,39 zł. Środki wydatkowano w następujący sposób:
 - na program Korpus Wsparcia Seniorów Moduł II celem, którego było wspieranie gminy w realizacji usług opiekuńczych poprzez dostęp do tzw. „opieki na odległość ” mającej na celu poprawę bezpieczeństwa oraz możliwość samodzielnego funkcjonowania w miejscu zamieszkania osób starszych. W ramach programu wydatkowano środki ogółem w kwocie 51 964,01 zł. z tego z dotacji 41 571,20 zł a ze środków własnych 10 392,81 zł. W ramach programu pomocą zostało objętych 74 osoby. Środki przeznaczono na zakup usługi obsługi systemu całodobowej opieki na odległość nad seniorami przez centrum monitoringu (abonament) oraz koszty obsługi programu.
 - na program wieloletni Senior + w ramach, którego od stycznia 2018 r. działa Dzienny Dom Pobytu Senior + w miejscowości Bukówka 50 b. Działalność bieżąca DDP Senior + polega na realizacji podstawowych usług mających na celu udzielenie pomocy w czynnościach dnia codziennego, na zapewnieniu minimum jednego posiłku, w szczególności gorącego oraz innych usług wspomagających, dostosowanych do potrzeb seniorów. Z DDP Senior + w 2025 r. skorzystało średnio 13 osób. MGOPS w 2025 r. utrzymał trwałość projektu, który nakłada obowiązek utrzymania placówki przez 3 kolejne lata od otrzymania ostatniej dotacji. Koszty utrzymania Dziennego Domu Senior + w Bukówce były zabezpieczone tylko ze środków własnych i wyniosły 111 253,56 zł. Wynagrodzenie kadry DDP Senior + zostało ujęte w rozdziale 85219.
 - na dofinansowanie do opłacenia licencji na program POMOST w kwocie 7 344,49 zł. otrzymano dotację na zadania zlecone.

Wykres 19: Wydatki bieżące w dziale Pomoc społeczna w Gminie Lubawka wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

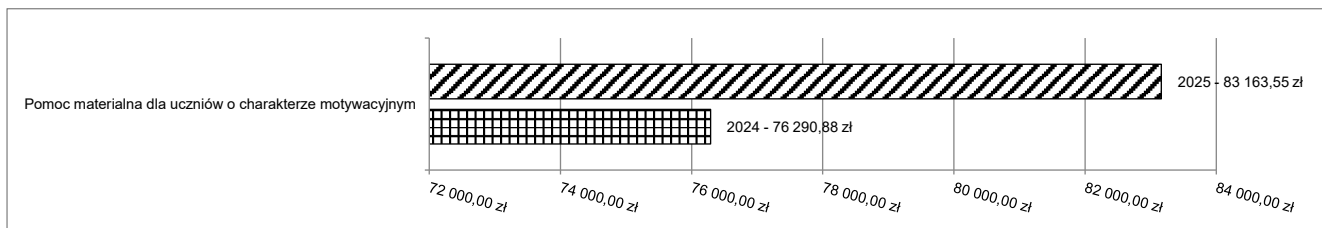


2.6.17. DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 117 900,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 83 163,55 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 70,54%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale **85415** Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym zaplanowano 34 700,00 zł; Nie wykorzystano środków ze względu na brak wpływu wniosków.
- w rozdziale **85416** Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym wydatkowano kwotę 83 163,55 zł, co stanowi 99,96% planu rocznego wynoszącego 83 200,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
- stypendia sportowe dla 14 uczniów oraz przyznanie nagrody dla 1 sportowca w kwocie 67 700,00 zł;
 - nagroda Burmistrza Miasta Lubawka dla zdolnych uczniów „Złoty Orzeł” w kwocie 12 000,00 zł.
 - zakup kwiatów, statuetek, grawerowanie statuetek dot. nagrody Złoty Orzeł w kwocie 3 463,55 zł.

Wykres 20: Wydatki bieżące w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza w Gminie Lubawka wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.6.18. DZIAŁ 855 – RODZINA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 203 971,92 zł, zaś zrealizowane w kwocie 5 029 268,32 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,64%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale **85502** Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 4 374 129,14 zł, z tego dotacja w wysokości 4 224 584,81 zł. oraz 149 544,33 zł. środki własne. W 2025 r. korzystało ze świadczeń rodzinnych: 243 rodziny a ze świadczeń z funduszu alimentacyjnego 32 rodziny oraz wypłacono 49 świadczeń wychowawczych.

Niniejsza wartość została wydatkowana na:

L.p.	rodzaj świadczenia	ilość	kwota świadczeń
1	świadczenia rodzinne	4501	3 238 190,05
	zasiłki rodzinne	1482	166 331,89
	zasiłki pielęgnacyjne	2361	510 245,76
	świadczenia pielęgnacyjne	658	2 561 612,40
2	dotatki do zasiłków rodzinnych	1079	105 116,44
	z tytułu urodzenia dziecka	3	1 081,00
	opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego	10	4 000,00
	samotnego wychowywania dziecka	106	21 374,44
	kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego	184	19 080,00
	dojazdy do szkoły	162	10 239,00
	rozpoczęcie roku szkolnego	150	7 529,50
	wychowywanie dziecka w rodzinie wielodzietnej	464	41 812,50
3	świadczenie rodzicielskie	88	80 372,00
4	fundusz alimentacyjny	553	313 084,18
5	zapomogi z tyt. urodzenia dziecka	8	8 000,00
	Razem świadczenia	6229	3 348 493,12
	składki emerytalne i rentowe	392	350 266,24
6	Świadczenia wychowawcze	6	3 000,00

Opłacono składki emerytalne i rentowe za 34 osoby, które są uprawnione do świadczenia pielęgnacyjnego, zasiłku dla opiekuna i specjalnego zasiłku opiekuńczego na kwotę 350 266,24. Środki wydatkowano na zabezpieczenie przysługujących świadczeń osobom do tego uprawnionym. Ponadto w tym rozdziale zgodnie z zapisami ustawy o świadczeniach rodzinnych zabezpieczone są koszty związane z obsługą świadczeń.

Koszty obsługi świadczeń rodzinnych pokryte zostały z budżetu państwa w kwocie 124 556,00zł., z tego:

- o wynagrodzenia dla dwóch osób realizujących zadania z zakresu świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego - 121 890,00 zł.
- o pochodne (składki ZUS) i FP - 2 666,00 zł.

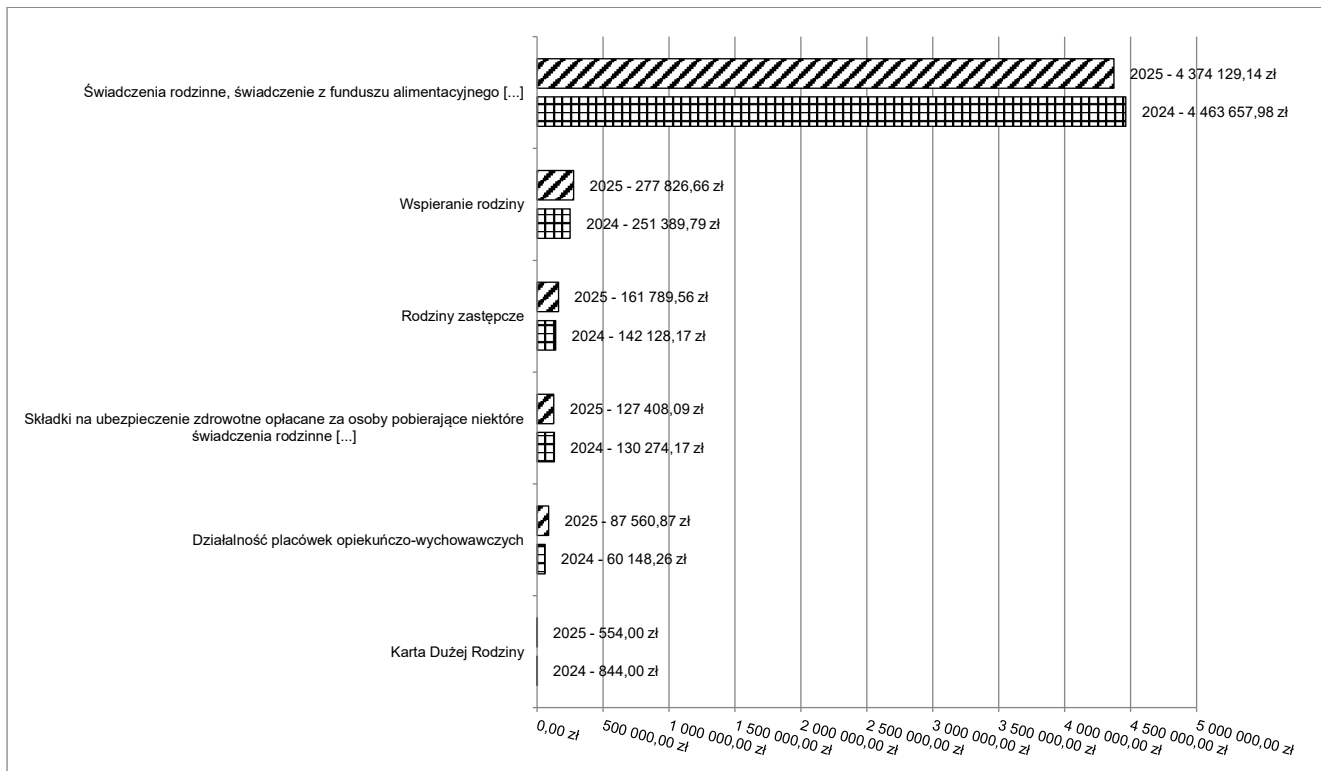
Koszty obsługi świadczeń wychowawczych zostały pokryte z budżetu państwa w kwocie 2 000,00 zł. i dotyczyły prowizji bankowych oraz zakup licencji.

Koszty obsługi świadczeń pokryte z budżetu gminy w kwocie 149 544,33 zł., w tym:

- o wynagrodzenia i dodatkowe wynagrodzenie roczne - 61 409,17
- o pochodne (składki ZUS) i FP - 30 670,09
- o odpisy na ZFŚS – 5 446,80
- o zakup art. biurowych, tonerów , druków – 6 667,86
- o opłata za energię – 2 000,00

- prowizji bankowych, usług pocztowych, obsługa prawna – 42 751,41
 - szkolenia - 599,00
- w rozdziale **85503** Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę 554,00 zł. Wydatki sfinansowano z dotacji na zadania zlecone. Ośrodek realizował rządowy program dla rodzin wielodzietnych (wydawanie Karty Dużej Rodziny). Do ośrodka wpłynęło 26 wniosków, tj. wydano 52 Karty Dużej Rodziny.
- w rozdziale **85504** Wspieranie rodziny wydatkowano kwotę 277 826,66 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - realizację „Programu Asystent rodziny” w 2025 r. w ramach, którego uzyskał dofinansowanie z Funduszu Pracy na wypłatę dodatku do wynagrodzenia w wysokości do 200,00 za każdy przepracowany miesiąc zatrudnienia oraz pokrycia kosztów zatrudnienia asystentów rodziny w 2025 r. do 30 % wynagrodzenia wraz z pochodnymi w kwocie 36 664,82. W 2025 r. opieką asystentów rodziny zostało objętych 24 rodziny.
 - realizację rządowego programu "Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027". Środki zostały przyznane za okres od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r. proporcjonalnie do etatu w wysokości 1 000,00 wraz z pochodnymi. Łącznie wypłacono dodatki na kwotę 21 375,67. Opieką asystentów rodziny zostało objętych 24 rodziny.
 - W ramach wspierania rodziny wydatkowano środki własne w kwocie 128 886,17 zł., w tym:
 - wynagrodzenia dla 2 osób, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 96 829,84
 - pochodne (składki ZUS) i FP - 19 469,39
 - składki PPK – 1 936,15
 - odpis na ZFŚS - 4 539,00
 - zwrot kosztów przejazdu i delegacje, szkolenia – 5 613,99
 - opłaty pocztowe i prowizja bankowa - 67,30
 - zakup materiałów biurowych – 430,50
 - W 2025 r. wypłacono ze środków własnych wynagrodzenie wychowawców Placówki Wsparcia Dziennego w Lubawce w kwocie 90 900,00.
- w rozdziale **85508** Rodziny zastępcze wydatkowano kwotę 161 789,56 zł w całości sfinansowaną z budżetu gminy. W związku z niemożnością zapewnienia dziecku opieki i wychowania przez rodziców realizowano sprawowanie pieczy zastępczej w formie rodzinnej tj. w rodzinach zastępczych spokrewnionych, niezawodowych i zawodowych oraz w rodzinnych domach dziecka. Dzieci te zostały umieszczone w instytucji pieczy zastępczej na mocy orzeczenia Sądu. W pierwszym roku pobytu Gmina pokrywa 10% średniomiesięcznych wydatków przeznaczonych na utrzymanie dziecka w placówce, w drugim roku pobytu 30 % natomiast w kolejnych latach 50%. Pozostałą część wydatków uiszcza Powiat. W 2025 r. Gmina pokryła pobyt za 26 dzieci.
- w rozdziale **85510** Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych wydatkowano kwotę 87 560,87 zł. W związku z niemożnością zapewnienia dziecku opieki i wychowania przez rodziców realizowano sprawowanie pieczy zastępczej w formie instytucjonalnej tj. w placówkach opiekuńczo wychowawczych. Dzieci te zostały umieszczone w instytucji pieczy zastępczej na mocy orzeczenia Sądu. W pierwszym roku pobytu Gmina pokrywa 10% średniomiesięcznych wydatków przeznaczonych na utrzymanie dziecka w placówce, w drugim roku pobytu 30% natomiast w kolejnych latach 50%. Pozostałą część wydatków uiszcza Powiat. W 2025 r. Gmina pokryła pobyt w placówkach dla 4 dzieci.
- w rozdziale **85513** Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 127 408,09 zł, co stanowi 98,45% planu rocznego wynoszącego 129 420,00 zł. Środki zostały wydatkowane na opłacenie składek ubezpieczenia zdrowotnego za niektóre osoby pobierające: świadczenie pielęgnacyjne, zasiłek dla opiekuna i specjalny zasiłek opiekuńczy dla 37 osób. Wysokość składki to 9 % od kwoty wypłaconego zasiłku.

Wykres 21: Wydatki bieżące w dziale Rodzina w Gminie Lubawka wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



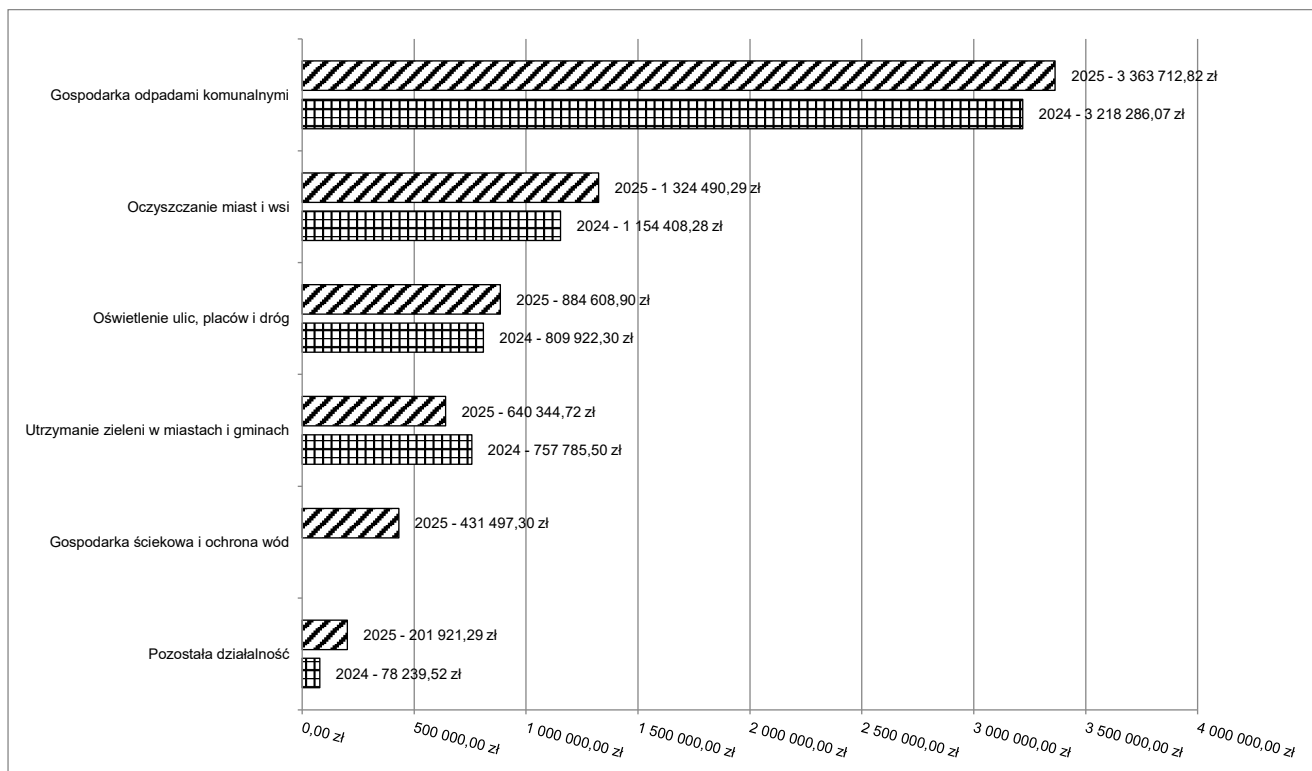
2.6.19. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 7 750 890,32 zł, zaś zrealizowane w kwocie 7 013 192,88 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 90,48%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale **90001** Gospodarka ściekowa i ochrona wód wydatkowano kwotę 431 497,30 zł, co stanowi 63,32% planu rocznego wynoszącego 681 408,82 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 201 697,37 zł;
 - zakup paliwa do samochodów i sprzętu, materiałów remontowych i eksploatacyjnych do działalności oczyszczalni ścieków w kwocie 166 508,79 zł;
 - analizy próbek ścieków, ciśnieniowe czyszczenie sieci kanalizacyjnej w Chełmsku Śl., usługi transportowe, przeglądy, najem ciągnika, naprawa urządzenia WUKO, usługi naprawcze, wywóz odpadów z oczyszczalni, w kwocie 34 982,68 zł;
 - ubezpieczenie mienia, za decyzję wodno-prawną, opłaty stałe za usługi wodne w kwocie 15 037,80 zł;
 - opłata dot. wlotów ciekłu wodnego, czynsz dzierżawny do nadleśnictwa, opracowanie operatu wodnoprawnego istniejących urządzeń do ciekłu Czarnuszka w Lubawce w kwocie 13 270,66 zł.
- w rozdziale **90002** Gospodarka odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 3 363 712,82 zł, co stanowi 96,71% planu rocznego wynoszącego 3 478 168,62 zł. Szczegółowe wydatki zostały wykazane w danych tabelarycznych, w tabelach nr 19 i 20 do niniejszego sprawozdania. Rozliczenie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wskazuje na nadwyżkę dochodów nad wydatkami w wysokości 17 751,08 zł. i powinna być w całości spożytkowana w roku 2026.
- w rozdziale **90003** Oczyszczanie miast i wsi wydatkowano kwotę 1 324 490,29 zł, co stanowi 96,33% planu rocznego wynoszącego 1 375 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zimowe odśnieżanie dróg w kwocie 924 258,14 zł.
 - oczyszczanie letnie w kwocie 271 393,55 zł.,
 - koszenie poboczy w kwocie 46 218,60 zł.
 - wywóz odpadów z koszy ulicznych i wiat przystankowych w kwocie 82 620,00 zł.
- w rozdziale **90004** Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wydatkowano kwotę 640 344,72 zł, co stanowi 90,40% planu rocznego wynoszącego 708 371,88 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - **wydatki Funduszu Sołeckiego** w kwocie 65 303,93 zł.
 - dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego w kwocie 481 000,00 zł;

- korekty koron drzew, wycinki drzew, nasadzenia zastępcze w kwocie 18 644,38 zł ,
- utrzymanie infrastruktury projektu „Łączy nas Bóbr” w kwocie 64 867,46 zł.,
- zakup energii do obiektów „Łączy nas Bóbr” oraz toalety w parku Watra w kwocie 10 528,95 zł;
- w rozdziale **90005** Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano kwotę 93 196,18 zł, co stanowi 80,00% planu rocznego wynoszącego 116 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - karę z DIOŚ za nieterminowe złożenie sprawozdania w kwocie 50 000,00 zł;
 - obsługa punktu konsultacyjnego "Czyste powietrze" w kwocie 24 500,00 zł.
 - obsługa punktu konsultacyjnego „Ciepłe Mieszkanie” w kwocie 18 000,00 zł.
 - opłata za program do obsługi programu czyste powietrze w kwocie 696,18 zł.
- w rozdziale **90015** Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 884 608,90 zł, co stanowi 82,91% planu rocznego wynoszącego 1 066 913,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - **wydatki Funduszu Sołeckiego** w kwocie 1 619,18 zł.
 - remont punktu oświetlenia przy ZS-P Lubawka w kwocie 12 054,00 zł.
 - remont oświetlenia ulicznego w Lubawce ul. Lipowa w kwocie 119 433,00 zł.
 - konserwacja oświetlenia ulicznego w gminie w kwocie 299 851,02 zł.
 - zakup energii oświetlenia ulicznego, placów i skwerów w kwocie 413 499,61 zł;
 - wymiana opraw oświetlenia drogowego w miejscowości Chełmsko Śląskie, montaż i dostawa oprawy LED w miejscowości Chełmsko Śląskie, przy ul. Polnej 9, wymiana i przeniesienie słupa oświetleniowego w Lubawce ul. Dworcowa, wymiana 12 szt. opraw LED w sołectwach i ul. Nowa Kolonia, najem słupów oświetlenia od TAURON, w kwocie 38 152,09 zł.
- w rozdziale **90026** Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami wydatkowano kwotę 73 421,38 zł, co stanowi 98,29% planu rocznego wynoszącego 74 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - opłata za nieosiągnięcie w 2021 roku wymaganego poziomu dot. recyklingu kwocie 43 700,00 zł;
 - odbiór odpadów zawierających azbest w kwocie 29 721,38 zł.
- w rozdziale **90095** Pozostała działalność wydatkowano kwotę 201 921,29 zł, co stanowi 80,82% planu rocznego wynoszącego 249 828,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - realizacja projektu „Ekologia dla najmłodszych” w kwocie 54 978,00 zł. Projekt realizowano z dotacji z WFOŚ i GW we Wrocławiu. Dofinansowanie 90% w kwocie 49 480,00 zł oraz wkład własny gminy 10% w kwocie 5 498,00 zł.
 - zakup usług zabezpieczenia sanitarnego gminy (zbieranie padłych zwierząt), opieka weterynaryjna nad zwierzętami, sporządzenie raportu "Program Ochrony Środowiska", opłata za wyloty do rzeki Czarnuszka na podstawie decyzji Regionalnego Zarządu Gosp. Wodnej, w kwocie 110 442,76 zł;
 - dotacja celowa przekazana do Miasta Jelenia Góra na podstawie porozumienia w zakresie zapobiegania bezdomności zwierząt w kwocie 25 580,47 zł;
 - prowizja dla ZGM za inkaso opłaty targowej w kwocie 5 820,65 zł;
 - wynagrodzenia za usuwanie rośliny niebezpiecznej barszcz Sosnkowskiego w kwocie 4 800,00 zł;
 - zakup materiałów do naprawy tablic w sołectwie Okrzeszyn w kwocie 299,41 zł;

Wykres 22: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Lubawka wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

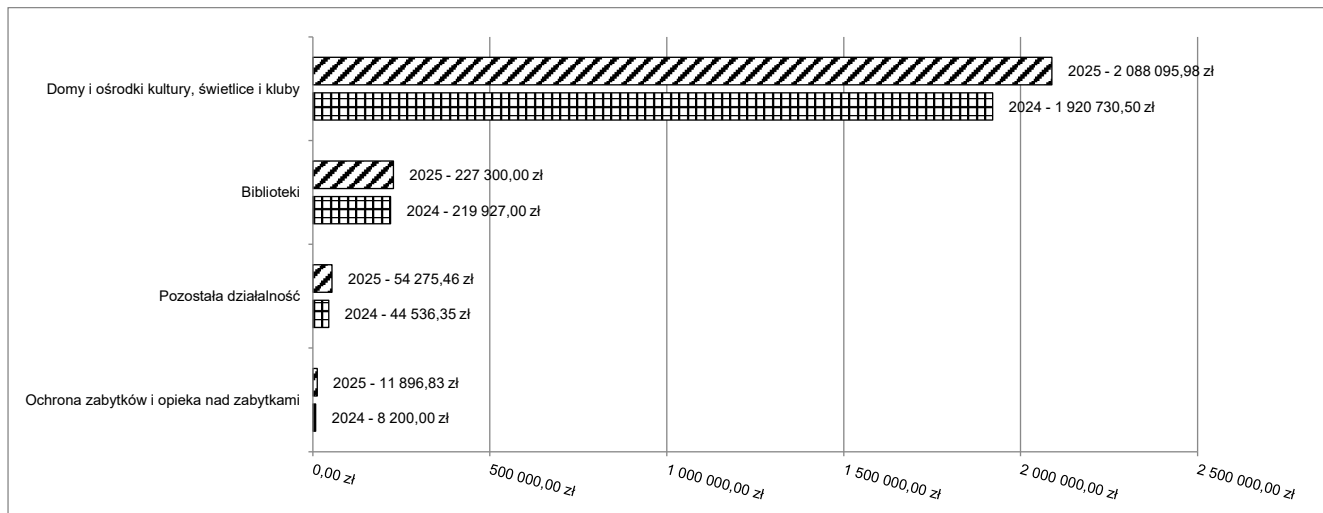


2.6.20. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 448 707,18 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 381 568,27 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,26%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale **92109** Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 2 088 095,98 zł, co stanowi 97,14% planu rocznego wynoszącego 2 149 596,26 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 1 993 279,00 zł;
 - dotacja celowa dla MGOK na prowadzenie Centrum Usług Społecznych w Lubawce w kwocie 42 000,00 zł;
 - energia, zużycie wody i odprowadzenie ścieków w świetlicy wiejskiej w Opawie w kwocie 20 058,98 zł;
 - wydatki **Funduszu sołeckiego** w kwocie 32 758,00 zł.
- w rozdziale **92116** Biblioteki wydatkowano kwotę 227 300,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 227 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 227 300,00 zł.
- w rozdziale **92120** Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami wydatkowano kwotę 11 896,83 zł, co stanowi 97,52% planu rocznego wynoszącego 12 200,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - opracowanie Gminnego Programu Ochrony Zabytków dla Gminy Lubawka oraz aktualizacja Gminnej Ewidencji Zabytków. Środki zostały ujęte jako wydatki niewygasające w kwocie 11 685,00 zł;
 - zakup energii do kapliczki przydrożnej w kwocie 211,83 zł.
- w rozdziale **92195** Pozostała działalność wydatkowano kwotę 54 275,46 zł, co stanowi 91,05% planu rocznego wynoszącego 59 610,92 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki **funduszu sołeckiego** w kwocie 45 275,46 zł.
 - dotacje celowe udzielone stowarzyszeniom w kwocie 9 000,00 zł. Środki otrzymały: Koło Gospodyń Wiejskich Bukowianki – 4 000,00 zł; Stowarzyszenie Pamięć Sybiru – 3 000,00 zł; Oddział Polskiego Towarzystwa Schronisk Młodzieżowych Kamienna Góra – 3 500,00 zł.

Wykres 23: Wydatki bieżące w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Gminie Lubawka wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



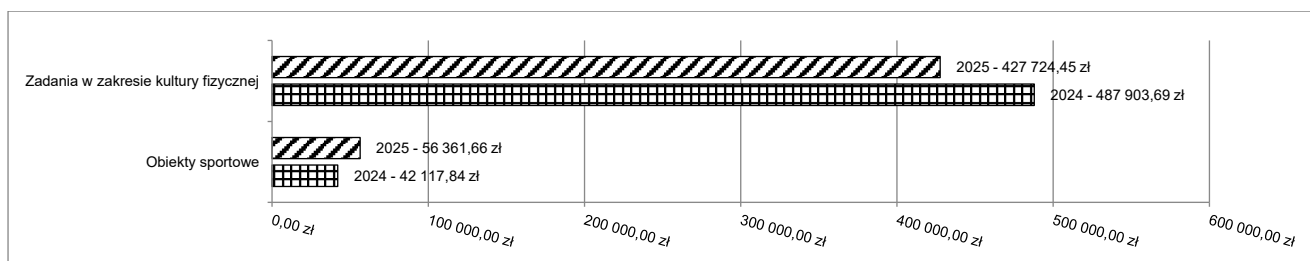
2.6.21. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 502 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 484 086,11 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,43%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale **92601** Obiekty sportowe wydatkowano kwotę 56 361,66 zł, co stanowi 77,21% planu rocznego wynoszącego 73 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 38 073,96 zł;
 - zakup energii w kwocie 17 106,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 181,70 zł.
- w rozdziale **92605** Zadania w zakresie kultury fizycznej wydatkowano kwotę 427 724,45 zł, co stanowi 99,70% planu rocznego wynoszącego 429 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 200 000,00 zł;
 - dotacje celowe dla stowarzyszeń w kwocie 163 000,00 zł; Dotacje przyznano następującym organizacjom:
 1. MKS Chełmsko Śląskie - 5 100,00 zł
 2. MKS Orzeł Lubawka - 37 100,00 zł
 3. Olimpiady Specjalne – 2 000,00 zł
 4. Podaj Rękę - 1 500,00 zł
 5. Włóknierz Chełmsko Śl. - 29 300,00 zł
 6. Bóbr - 1 Opawa - 8 300,00 zł
 7. Dragon Miskowice - 8 600,00 zł
 8. LZS Kamienna Góra - 2 200,00 zł
 9. Aktywni-Pozytywni - 6 500,00 zł
 10. FIGHT CLUB Lubawka - 9 500,00 zł
 11. FIGHT CLUB Lubawka - 16 000,00 zł
 12. Uran Okrzeszyn - 8 000,00 zł
 13. PZW Wędkarze Lubawka - 4 000,00 zł
 14. CONTENDER Kamienna Góra - 3 000,00 zł
 15. Choppers Garage Lubawka - 3 900,00 zł art.. 19a
 16. Włóknierz Chełmsko Śl. - 10 000,00 zł art.. 19a
 17. MKS Orzeł Lubawka - 8 000,00 zł art.. 19a
 - dotacja celowa z ustawy o sporcie w kwocie 42 000,00 zł; została udzielona następującym organizacjom:
 1. MUKN "Pod Stróżą" - 27 000,00 zł
 2. FIGHT CLUB Lubawka - 15 000,00 zł
- realizacja projektu pn. "Wędrówki bez granic", którego celem była integracja oraz pogłębienie współpracy przygranicznej społeczności w dziedzinie kultury i sportu w euroregionie, a także poznanie terenów pogranicza. Projekt był współfinansowany ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju

Regionalnego za pośrednictwem Euroregionu Nysa. Udział środków finansowych Euroregionu Nysa wyniósł 80% dofinansowania w kwocie 6 271,20 EUR, 20% środki własne w kwocie 1 567,80 EUR. Dofinansowanie przyznawane w kwocie 40 EUR za każdego uczestnika projektu. W ramach projektu przeprowadzone zostały wędrowki na dwóch dystansach - 5 km i 20 km. W wydarzeniu wzięło udział 195 uczestników. Koszt projektu 22 724,45 zł.

Wykres 24: Wydatki bieżące w dziale Kultura fizyczna w Gminie Lubawka wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.7. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe Gminy Lubawka w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 27 218 334,42 zł, tj. w 90,34% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 30 127 253,46 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 1: Realizacja planu zadań inwestycyjnych w 2025 roku w Gminie Lubawka.

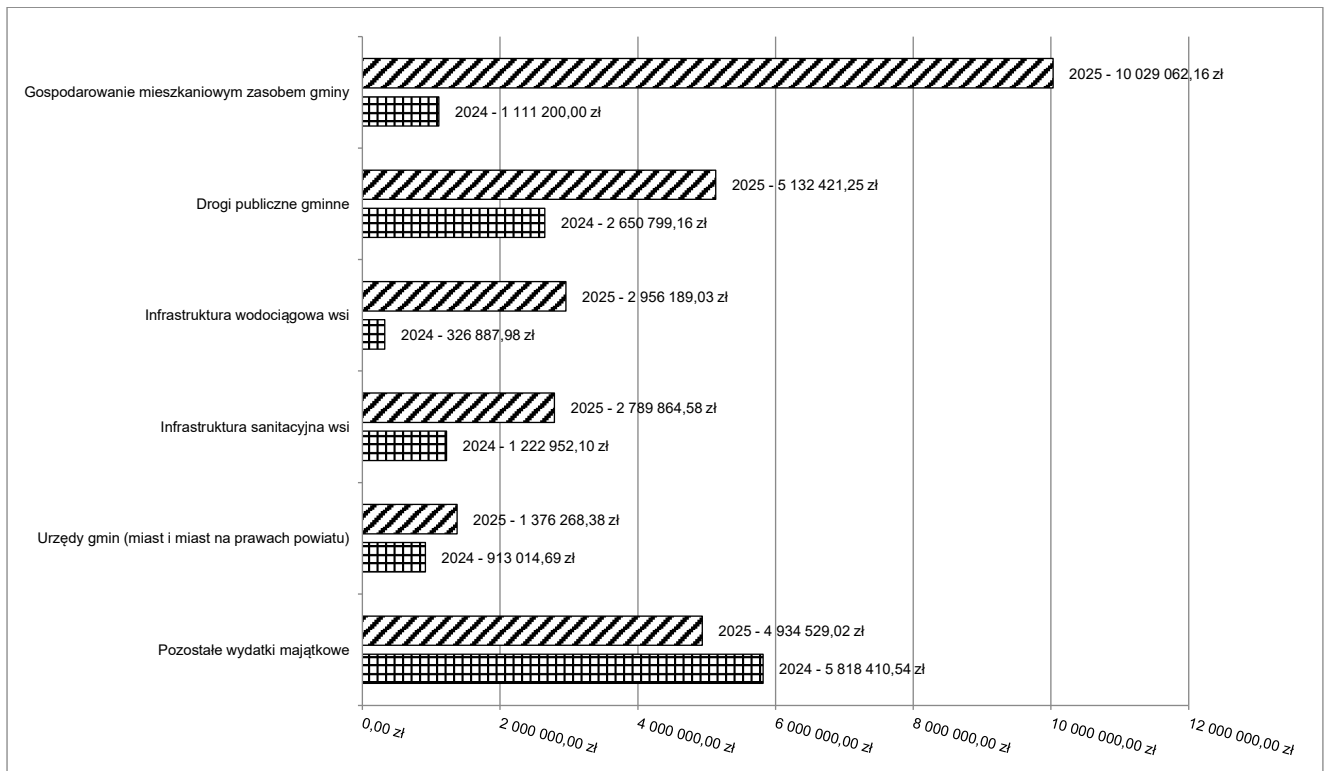
Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
010	01043	Budowa sieci wod-kan w miejscowościach: Chełmsko Śl. ul. Podhalańska, Bukówka	52 767,00	52 767,00	100,0 %	0,2%
010	01043	Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubawka, Chełmsko Śląskie: sieć wodociągowa i kanalizacyjna, Miskowice: sieć wodociągowa	3 381 196,00	2 903 422,03	85,9%	10,7%
010	01044	Razem	2 935 433,00	2 731 620,65	93,1%	10,0%
010	01044	Inwestycje w działalności wodno-kanalizacyjnej	6 316 629,00	5 635 042,08		
010	01044	Odbudowa kanału sanitarnego w dolinie Bobru pomiędzy miejscowościami Lubawka i Bukówka na terenie Gminy Lubawka	38 850,00	38 760,73	99,8%	0,1%
010	01044	Odbudowa kanału sanitarnego w dolinie Bobru pomiędzy miejscowościami Lubawka i Bukówka na terenie Gminy Lubawka	43 633,00	19 483,20	44,7%	0,1%
400	40002	Zakup środków trwałych do działalności wodno-kanalizacyjnej	408 041,00	332 503,01	81,5%	1,2%
400	40095	Dotacja celowa na dofinansowanie budowy studni	10 000,00	5 000,00	50,0%	0,0%
600	60013	Budowa chodnika wraz z przebudową zatoki autobusowej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 369 w miejscowości Miskowice	6 211,00	0,00	0,0%	0,0%
600	60016	Budowa i modernizacja drogi gminnej przy ul. Kolonia w miejscowości Chełmsko Śląskie	5 057 554,00	5 057 421,25	100,0 %	18,6%
600	60016	Przebudowa drogi gminnej numer 278 w miejscowości Błażkowa	50 000,00	0,00	0,0%	0,0%
600	60016	Przebudowa dróg na terenie miasta Lubawka-ulica Aleja Wojska Polskiego, Ciasna oraz Kombatantów	107 000,00	75 000,00	70,1%	0,3%
600	60016	Przebudowa mostu w Opawie wzdłuż działki drogowej 311 obręb Opawa	55 000,00	0,00	0,0%	0,0%

600	60016	Przebudowa przepustu w Okrzeszynie przy działce drogowej gminnej nr 432	45 000,00	0,00	0,0%	0,0%
600	60016	Przebudowa przepustu w pasie drogi gminnej nr 759/2 obr.3 Lubawka	20 000,00	0,00	0,0%	0,0%
600	60078	Odbudowa mostu w Opawie wzdłuż działki drogowej 169, zniszczonego w powodzi wrześniowej 2024r.	44 280,00	44 280,00	100,0%	0,2%
600	60078	Odbudowa mostu w Opawie wzdłuż działki drogowej 308, zniszczonego w powodzi wrześniowej 2024r.	44 280,00	44 280,00	100,0%	0,2%
600	60078	Odbudowa mostu w Opawie wzdłuż działki drogowej 315, zniszczonego w powodzi wrześniowej 2024r.	46 700,00	44 280,00	94,8%	0,2%
600	60095	Budowa zatoki autobusowej wraz z otoczeniem w Lubawce	191 288,00	187 587,30	98,1%	0,7%
600	60095	FS Uniemyśl Budowa drewnianej wiaty przystankowej	11 073,34	9 500,00	85,8%	0,0%
600	60095	Utwardzenie terenu przy Placu Wolności 1B i 3 w miejscowości Lubawka	150 000,00	17 000,00	11,3%	0,1%
700	70005	Zakup nieruchomości	15 000,00	0,00	0,0%	0,0%
700	70007	Budowa dwóch budynków mieszkalnych przy ulicy Karkonoskiej w miejscowości Lubawka	8 273 000,00	8 175 562,16	98,8%	30,0%
700	70007	Przebudowa i rozbudowa budynku mieszkalnego wraz z rozbiórką zabudowań oraz wykonanie infrastruktury towarzyszącej przy ul. Sąddeckiej 24 w Chełmsku Śląskim. Zadanie dofinansowane z Funduszu Dopląt BGK	1 872 825,00	1 853 500,00	99,0%	6,8%
710	71035	Rozszerzenie cmentarza komunalnego w Miskowicach	5 000,00	0,00	0,0%	0,0%
750	75023	Budowa strony internetowej Gminy Lubawka	8 100,00	8 100,00	100,0%	0,0%
750	75023	Cyberbezpieczny samorząd	750 660,00	698 635,32	93,1%	2,6%
750	75023	Remont elewacji i przebudowa części pomieszczeń zabytkowego budynku ratusza z funkcją dostosowania obiektu dla osób niepełnosprawnych	709 071,74	607 844,22	85,7%	2,2%
750	75023	Zakup i montaż klimatyzatora do serwerowni	928,00	0,00	0,0%	0,0%
750	75023	Zakup oprogramowania	65 000,00	47 064,14	72,4%	0,2%
750	75023	Zakup sprzętu komputerowego UM Lubawka i innych urządzeń technicznych	20 000,00	14 624,70	73,1%	0,1%
750	75075	Pomoc finansowa dla Powiatu Kamiennogórskiego - "Zdobywca Pogranicza"	36 000,00	36 000,00	100,0%	0,1%
752	75295	Zakup agregatu 80 kVa z przyczepą	138 000,00	138 000,00	100,0%	0,5%
752	75295	Zakup mobilnej stacji uzdatniania wody	120 000,00	109 470,00	91,2%	0,4%
752	75295	Zakup mobilnych masztów oświetleniowych - 2 szt.	180 000,00	179 500,00	99,7%	0,7%
752	75295	Zakup namiotu kwatermistrzowskiego wraz z wyposażeniem na potrzeby ochrony ludności	50 000,00	47 747,00	95,5%	0,2%
752	75295	Zakup workownicy do piasku	49 545,47	49 200,00	99,3%	0,2%
752	75295	Zakupy inwestycyjne poniżej 50 tys. zł - według zapotrzebowania	156 500,00	131 137,59	83,8%	0,5%
754	75404	Fundusz Wsparcia Policji - zakup samochodu	50 000,00	50 000,00	100,0%	0,2%
754	75412	Bezpieczne Pogranicze	1 417 500,00	1 353 000,00	95,4%	5,0%
754	75495	FS Chełmsko Śl. wykonanie monitoringu placu zabaw	19 000,00	19 000,00	100,0%	0,1%

801	80101	Budowa zadaszania o stałej konstrukcji istniejącego boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Lubawce	79 000,00	79 000,00	100,0 %	0,3%
801	80101	Mała szkoła BIS	20 000,00	0,00	0,0%	0,0%
801	80101	Modernizacja wejścia do budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Chełmsku Śląskim	41 100,00	41 040,00	99,9%	0,2%
801	80101	Termomodernizacja istniejących budynków użyteczności publ.na terenie Gminy Lubawka tj. Zespół S-P w Lubawce, oraz Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lubawce	44 000,00	33 573,00	76,3%	0,1%
801	80101	ZSP Chełmsko Śląskie Oświetlenie drogi ewakuacyjnej, instalacja ppoż.	40 000,00	36 018,20	90,0%	0,1%
801	80101	ZSP Lubawka Modernizacja systemu monitoringu kompleksu ZS-P w Lubawce	19 878,00	19 878,00	100,0 %	0,1%
801	80101	ZSP Lubawka Przebudowa ciągu korytarzowego w ZS-P w Lubawce	15 700,00	15 671,73	99,8%	0,1%
801	80101	ZSP Lubawka Wykonanie posadzki z żywicy epoksydowej na podjeździe dla niepełnosprawnych w ZS-P w Lubawce	14 800,00	14 800,00	100,0 %	0,1%
801	80101	ZSP Lubawka Wymiana układu półpośredniego na układ bezpośredni w rozdzielni elektrycznej budynku ZSP w Lubawce	4 000,00	4 000,00	100,0 %	0,0%
801	80104	ZSP Chełmsko Śląskie Modernizacja toalety dla dzieci w przedszkolu (przystosowanie do osób niepełnosprawnych)	30 000,00	29 900,00	99,7%	0,1%
801	80104	ZSP Lubawka Przebudowa korytarza poprzez budowę ściany działowej z drzwiami przy przedszkolu w ZSP Lubawka	6 122,00	6 122,00	100,0 %	0,0%
801	80148	ZSP Chełmsko Śląski Zakup pieca konwekcyjno-parowego "Posiłek w szkole i w domu"	20 000,00	20 000,00	100,0 %	0,1%
900	90001	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Lubawka	63 300,00	51 581,78	81,5%	0,2%
900	90001	Inwestycje w działalności wodno-kanalizacyjnej	210 415,00	197 122,97	93,7%	0,7%
900	90001	Odbudowa sieci kanalizacji deszczowej, sanitarnej i wodociąg.wraz z przyłączami w ul.Woj.Polskiego i Ciasnej w Lubawce	25 600,00	5 535,00	21,6%	0,0%
900	90001	Odbudowa zniszczonej podczas powodzi infrastruktury kanalizacyjnej w Gminie Lubawka	30 000,00	7 690,00	25,6%	0,0%
900	90001	Zakup środków trwałych do działalności wodno-kanalizacyjnej	255 401,00	246 485,61	96,5%	0,9%
900	90004	Budowa toalety na placu zabaw w miejscowości Miskowice	126 749,00	0,00	0,0%	0,0%
900	90004	Budżet obywatelski Gminy Lubawka - edycja 2025	18 450,00	0,00	0,0%	0,0%
900	90004	FS Chełmsko Śląskie Zakup materiałów budowlanych i wyposażenia do wykonania boiska do gry w bulle na terenie ZSP Chełmsko Śląskie	1 000,00	979,96	98,0%	0,0%
900	90004	FS Paczyn Budowa wiaty na placu zabaw	11 558,73	11 558,00	100,0 %	0,0%
900	90004	FS Stara Białka Zakup materiałów budowlanych do budowy wiaty	4 790,20	4 785,19	99,9%	0,0%

900	90004	Zielona infrastruktura w mieście-park, zieleniec, skwer jako miejsca ochrony przyrody i dziedzictwa naturalnego w miejscowości Lubawka	74 000,00	14 960,00	20,2%	0,1%
900	90005	Program Ciepłe Mieszkanie	1 254 500,00	237 997,02	19,0%	0,9%
900	90015	FS Błazkowa Wykonanie oświetlenia przy drodze gminnej (dokumentacja projektowa)	5 000,00	5 000,00	100,0%	0,0%
900	90015	FS Jarkowice Wykonanie oświetlenia w sołectwie	6 750,00	6 750,00	100,0%	0,0%
900	90015	Modernizacja istniejących elementów infrastruktury oświetlenia ulicznego zlokalizowanego w Lubawce wzdłuż ulicy Kruczej	85 000,00	84 160,92	99,0%	0,3%
900	90015	Wykonanie oświetlenia w sołectwie Jarkowice	6 000,00	5 150,00	85,8%	0,0%
900	90095	Odnowa i bezpieczeństwo przestrzeni publicznej Rynku w Chełmsku Śl. jako miejsca integracji społeczno-kulturalnej i turystyczno-krajoznawczej	100 942,50	91 760,00	90,9%	0,3%
900	90095	Odnowa i bezpieczeństwo przestrzeni publicznej Rynku w Lubawce jako miejsca integracji społeczno-kulturalnej i turystyczno-krajoznawczej	102 542,50	102 536,00	100,0%	0,4%
921	92120	Remont konserwatorski wnętrza kościoła p.w. Wniebowzięcia NMP w Lubawce	489 000,00	489 000,00	100,0%	1,8%
921	92120	Renowacja zabytkowego obiektu przy ul.Kamiennogórskiej 11 - wzbogacenie dziedzictwa Chełmska Śląskiego	21 760,00	21 760,00	100,0%	0,1%
921	92195	Budowa wiaty biesiadnej w miejscowości Uniemyśl	160 515,00	158 858,68	99,0%	0,6%
926	92601	FS Niedamirów Usługa wykonania oświetlenia na boisku sportowym oraz zakup materiałów	2 000,00	2 000,00	100,0%	0,0%
926	92601	FS Okrzeszyn Zakup pomieszczenia gospodarczego i materiałów budowlanych do montażu na boisku	13 500,00	2 195,06	16,3%	0,0%
926	92601	FS Opawa Usługa wykonania schodów na boisko	15 442,98	15 375,00	99,6%	0,1%
926	92601	Utworzenie centrum biathlonowego pod skocznią narciarską w miejscowości Lubawka	74 000,00	73 800,00	99,7%	0,3%
		Razem wydatki inwestycyjne	30 127 253,46	27 218 334,42	90,3%	100%

Wykres 25: Wydatki majątkowe budżetu Gminy Lubawka w 2025 roku wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

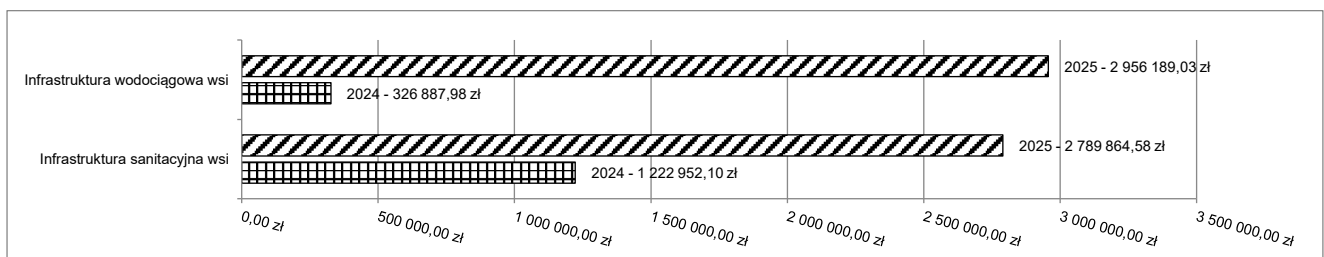


2.7.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 6 451 879,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 5 746 053,61 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 89,06%. Środki te przeznaczono następująco:

- Budowa sieci wod-kan w miejscowościach: Chełmsko Śl. ul. Podhalańska, Bukówka – 52 767,00. Wykonano Program Funkcjonalno-Użytkowego wraz ze wskazaniem planowanych kosztów robót budowlanych, planowanych kosztów prac projektowych wraz z koncepcją i analizą rozwiązań zamiennych. Złożono wniosek o dofinansowanie z KPO - Inwestycje w zrównoważoną gospodarkę wodno-ściekową na terenach wiejskich.
- Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubawka, Chełmsko Śląskie: sieć wodociągowa i kanalizacyjna, Miszkowice: sieć wodociągowa – 5 635 042,68 zł. Zadanie jest dofinansowane w 95% z Rządowego Fundusz Polski Ład Programu Inwestycji Strategicznych w wysokości 7.338.580,85 zł. zgodnie z promesą nr Edycja2/2021/4451/PolskiŁad. W roku 2025 wydatkowano środki w wkładu własnego w wysokości 198 680,13 zł., a z Polskiego Ładu w wysokości 6 115 628,75 zł. a po odliczeniu podatku VAT wysokości 679 266,20 zł wydatki wyniosły 5 436 362,55 zł.
- Inwestycje w działalności wodno-kanalizacyjnej - związane są z przejęciem działalności wod-kan przez Urząd Miasta w Lubawce . Poniesiono wydatki w kwocie 38 760,73 zł.
- Odbudowa kanału sanitarnego w dolinie Bobru pomiędzy miejscowościami Lubawka i Bukówka na terenie Gminy Lubawka w kwocie 19 483,20 zł. Wydatki przeznaczono na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej.

Wykres 26: Wydatki majątkowe w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Gminie Lubawka wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

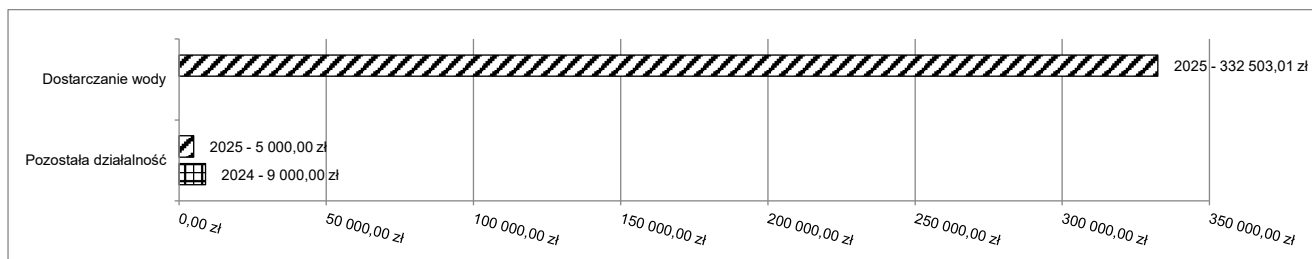


2.7.2. DZIAŁ 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 418 041,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 337 503,01 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 80,73%. Środki te przeznaczono następująco:

- Zakup środków trwałych do działalności wodno-kanalizacyjnej w kwocie 332 503,01 zł,
- Dotacja celowa na dofinansowanie budowy studni w kwocie 5 000,00 zł. Udzielono jednej dotacji.

Wykres 27: Wydatki majątkowe w dziale Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę w Gminie Lubawka wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.7.3. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

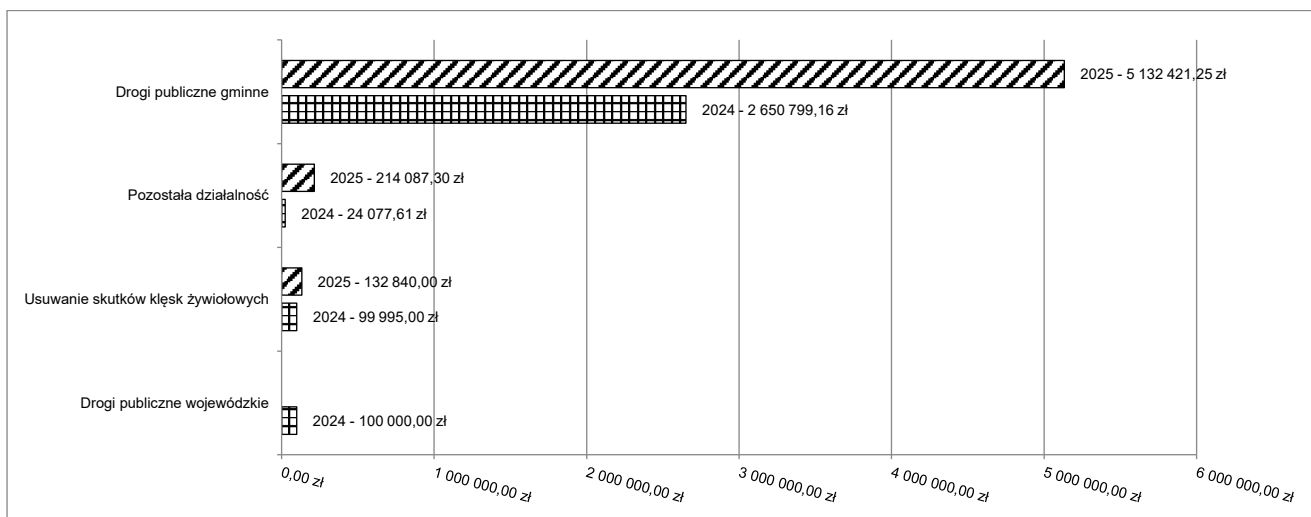
Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 828 386,34 zł, zaś zrealizowane w kwocie 5 479 348,55 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 94,01%. Środki te przeznaczono następująco:

- Budowa chodnika wraz z przebudową zatoki autobusowej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 369 w miejscowości Miskowice - niewydatkowano środków – aneksem przeniesiono realizację na rok 2026.
- Budowa i modernizacja drogi gminnej przy ul. Kolonia w miejscowości Chełmsko Śląskie w kwocie 5 057 421,25 zł. Inwestycja dofinansowana w 85% w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład Programu Inwestycji Strategicznych Edycja 01/2021/9343/PolskiŁad w kwocie 4 250 000,00 zł; wkład własny wyniósł 807 421,25 zł. Zakres robót obejmował wykonanie ław betonowych z oporem, krawężniki kamienne, chodniki, parkingi oraz nawierzchnię drogi z kostki betonowej wraz z wykonaniem studni i wypustów ulicznych, długość drogi wraz z chodnikami około 330 m. W ramach inwestycji przebudowano część sieci wodociągowej, sieci kanalizacji sanitarnej w pasie drogowym wybudowano sieć kanalizacji deszczowej w pasie drogowym. Zadanie zostało zakończone.
- Przebudowa dróg na terenie miasta Lubawka – ulica Aleja Wojska Polskiego, Ciasna oraz Kombatantów – ujęto umowę na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej w wydatkach niewygasających z rokiem 2025 w wysokości 75 000,00 zł.
- Przebudowa mostu w Opawie wzdłuż działki drogowej 311 obręb Opawa. Koszty zadania po wstępnych ofertach okazały się wyższe niż plan budżetu. Niewykonano zadania.
- Przebudowa przepustu w Okrzeszynie przy działce drogowej gminnej nr 432. Koszty zadania po wstępnych ofertach okazały się wyższe niż plan budżetu. Niewykonano zadania.
- Przebudowa przepustu w pasie drogi gminnej nr dz. 759/2 obr. 3 Lubawka. Koszty zadania po wstępnych ofertach okazały się wyższe niż plan budżetu. Niewykonano zadania.
- Odbudowa mostu w Opawie wzdłuż działki drogowej 169, zniszczonego w powodzi wrześniowej 2024r. w kwocie 44 280,00 zł. Wydatki dotyczą opracowania dokumentacji projektowej i zostały ujęte w wykazie wydatków niewygasających z rokiem 2025.
- Odbudowa mostu w Opawie wzdłuż działki drogowej 308, zniszczonego w powodzi wrześniowej 2024r. w kwocie 44 280,00 zł. Wydatki dotyczą opracowania dokumentacji projektowej i zostały ujęte w wykazie wydatków niewygasających z rokiem 2025.
- Odbudowa mostu w Opawie wzdłuż działki drogowej 315, zniszczonego w powodzi wrześniowej 2024r. w kwocie 44 280,00 zł. Wydatki dotyczą opracowania dokumentacji projektowej i zostały ujęte w wykazie wydatków niewygasających z rokiem 2025.
- Budowa zatoki autobusowej wraz z otoczeniem w Lubawce w kwocie 187 587,30 zł. Środki zostały przeznaczone na dokumentację projektowo - kosztorysową na budowę przyłączy kanalizacji sanitarnej i deszczowej, w zakresie odprowadzania wód opadowych z terenu objętego opracowaniem budowy zatoki autobusowej w Lubawce wraz z otoczeniem w związku z koniecznością uzyskania odpowiednich uzgodnień i zostały ujęte w wykazie wydatków

niewygasających z rokiem 2025 w wysokości 184 512,30 zł. Wydatkowano kwotę 3 075,00 zł na aktualizację dokumentacji wniosków o dofinansowanie zadania.

- FS Uniemyśl Budowa drewnianej wiaty przystankowej – wydatkowano kwotę 9 500,00zł.
- Utwardzenie terenu przy Placu Wolności 1B i 3 w miejscowości Lubawka w kwocie 17 000,00 zł. Opracowano kompleksową dokumentację projektowo-kosztorysową , która obejmuje wykonanie opracowania branży drogowej, kosztorysu inwestorskiego, przedmiaru robót, specyfikacji technicznej, opinii geologicznej, inwentaryzacji stanu istniejącego, mapy do celów projektowych, uzyskania niezbędnych decyzji, uzgodnień, opinii, pozwoleń i warunków technicznych.

Wykres 28: Wydatki majątkowe w dziale Transport i łączność w Gminie Lubawka wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

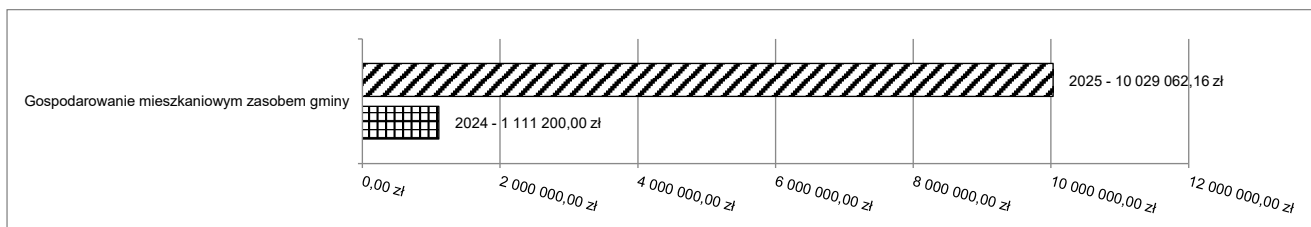


2.7.4. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 10 160 825,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 10 029 062,16 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 98,70%. Środki te przeznaczono następująco:

- Zakup nieruchomości zaplanowano 15 000,00 zł; Nie wydatkowano środków.
- Budowa dwóch budynków mieszkalnych przy ulicy Karkonoskiej w miejscowości Lubawka kwota 8 175 562,16 zł. Zadanie realizowane z dofinansowaniem w wysokości 100% z Funduszu Dopłat BGK. Całkowita wartość zadania to 30 615 770,00 zł. Dofinansowanie otrzymało 6 gmin w tym Gmina Lubawka.
- Przebudowa i rozbudowa budynku mieszkalnego wraz z rozbiórką zabudowań oraz wykonanie infrastruktury towarzyszącej przy ul. Sądeckiej 24 w Chełmsku Śląskim kwota 1 853 500,00 zł. Zadanie dofinansowane z Funduszu Dopłat BGK w wysokości 63,84%.

Wykres 29: Wydatki majątkowe w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Gminie Lubawka wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.7.5. DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

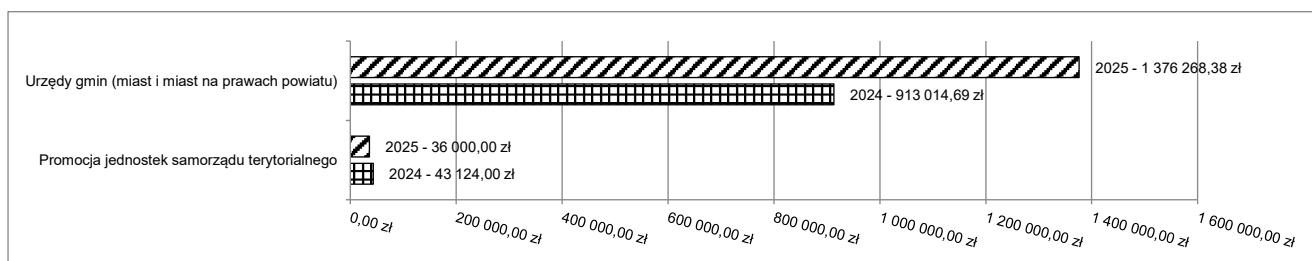
Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 0,00%. Środki te zaplanowano na Rozszerzenie cmentarza komunalnego w Miskowicach. Nie wydatkowano środków z uwagi na nieprzekazanie przez KOWR nieruchomości gminie.

2.7.6. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 589 759,74 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 412 268,38 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 88,84%. Środki te przeznaczono następująco:

- Zakup i montaż klimatyzatora do serwerowni – nie wydatkowano środków, zadanie przeniesiono do realizacji w roku 2026.
- Budowa strony internetowej Gminy Lubawka w kwocie 8 100,00 zł.
- Cyberbezpieczny samorząd w kwocie 698 635,32 zł. Zadanie dofinansowane jest z FUNDUSZY EUROPEJSKICH NA ROZWÓJ CYFROWY 2021-2027 (FERC).
- Remont elewacji i przebudowa części pomieszczeń zabytkowego budynku ratusza z funkcją dostosowania obiektu dla osób niepełnosprawnych w kwocie 607 844,22 zł. Zadanie dofinansowane z Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład.
- Zakup oprogramowania w kwocie 47 064,14 zł. Oprogramowanie dotyczyło systemu ewidencji i rozliczeń opłat za dostarczanie wody i odbiór ścieków.
- Zakup sprzętu komputerowego UM Lubawka i innych urządzeń technicznych w kwocie 14 624,70 zł. Zakupiono kserokopiarki.
- Pomoc finansowa dla Powiatu Kamiennogórskiego "Zdobycza Pogranicza" w kwocie 36 000,00 zł.

Wykres 30: Wydatki majątkowe w dziale Administracja publiczna w Gminie Lubawka wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

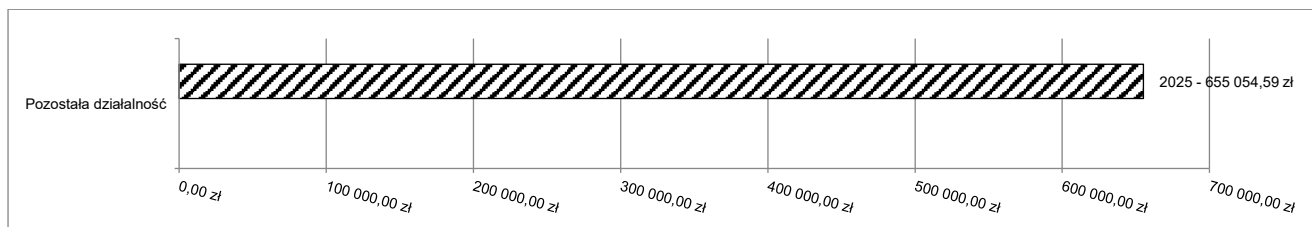


2.7.7. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 694 045,47 zł, zaś zrealizowane w kwocie 655 054,59 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 94,38%. Środki te otrzymano z dotacji i przeznaczono następująco:

- Zakup agregatu 80 kVa z przyczepą w kwocie 138 000,00 zł.
- Zakup mobilnej stacji uzdatniania wody w kwocie 109 470,00 zł.
- Zakup mobilnych masztów oświetleniowych - 2 szt. w kwocie 179 500,00 zł
- Zakup namiotu kwatermistrzowskiego wraz z wyposażeniem na potrzeby ochrony ludności w kwocie 47 747,00 zł.
- Zakup workownicy do piasku w kwocie 49 200,00 zł.
- Zakupy inwestycyjne poniżej 50 tys. zł - według zapotrzebowania w kwocie 131 137,59 zł.

Wykres 31: Wydatki majątkowe w dziale Obrona narodowa w Gminie Lubawka wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



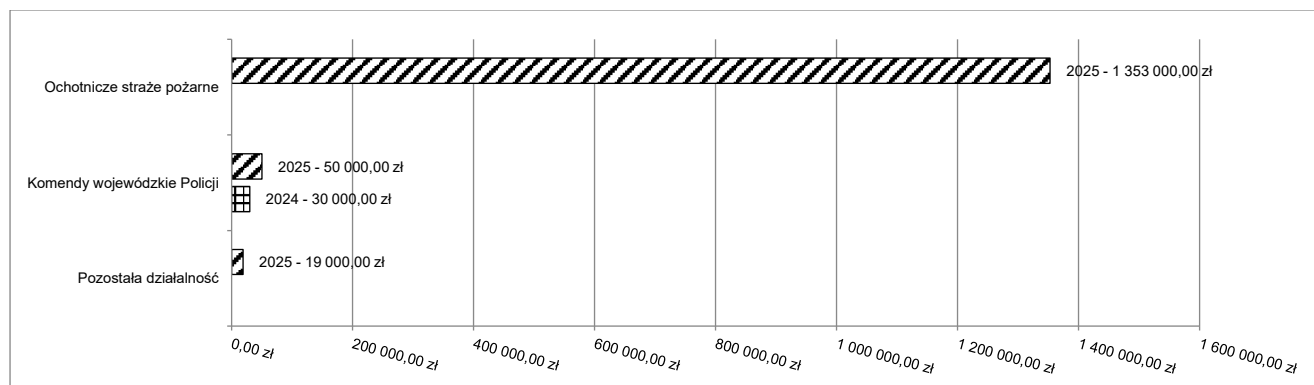
2.7.8. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 486 500,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 422 000,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 95,66%. Środki te przeznaczono następująco:

- Fundusz Wsparcia Policji - zakup samochodu w kwocie 50 000,00 zł.

- Bezpieczne Pogranicze w kwocie 1 353 000,00 zł. Zadanie dofinansowane z EFRR Interreg Czecho-Polska w wysokości 80%, wkład własny gminy wynosi 20%. Wydatki roku 2025 dotyczą zakupu samochodu dla OSP.
- FS Chełmsko Śl. wykonanie monitoringu placu zabaw w kwocie 19 000,00 zł.

Wykres 32: Wydatki majątkowe w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Gminie Lubawka wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

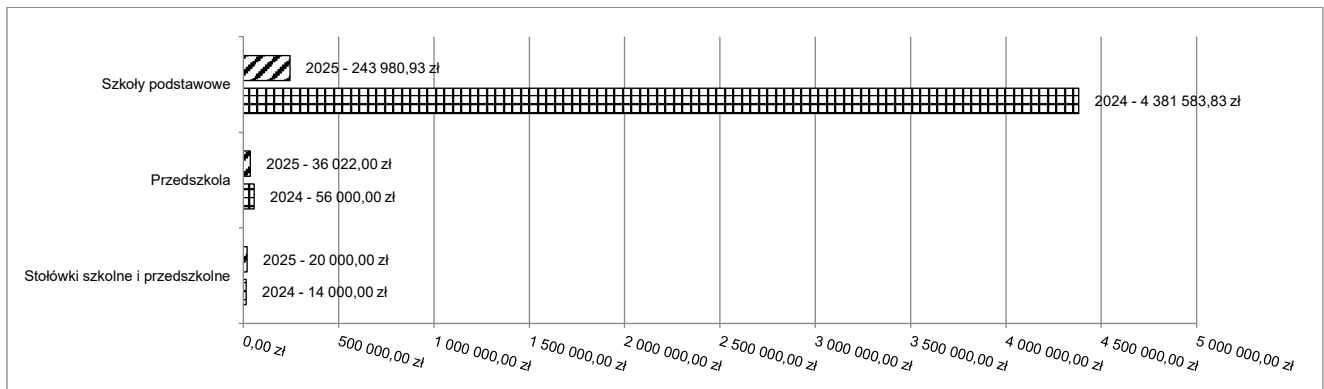


2.7.9. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 334 600,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 300 002,93 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 89,66%. Środki te przeznaczono następująco:

- Budowa zadaszania o stałej konstrukcji istniejącego boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Lubawce w kwocie 79 000,00 zł. w roku 2025 wykonano kompletną dokumentację projektową oraz niezbędne prace związane z usunięciem kolizji z siecią elektroenergetyczną stanowiącą składnik majątku Tauron Dystrybucja S.A. wraz z uzyskaniem niezbędnych pozwoleń i decyzji przewidzianych przepisami prawa, nadzór inwestorski.
- Mała szkoła BIS – nie wykonano zadania.
- Modernizacja wejścia do budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Chełmsku Śląskim w kwocie 41 040,00 zł.
- Termomodernizacja istniejących budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Lubawka tj. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Lubawce oraz Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lubawce w kwocie 33 573,00 zł. Opracowano audyty energetyczne, opracowanie cyfrowych skanów numerycznych budynków na potrzeby złożenia wniosku o dofinansowanie. Opracowano dokumentację przyrodniczą, wykonanie kosztorysów szacunkowych.
- ZSP Chełmsko Śląskie Oświetlenie drogi ewakuacyjnej, instalacja ppoż. w kwocie 36 018,20 zł.
- ZSP Chełmsko Śląskie Modernizacja toalety dla dzieci w przedszkolu (przystosowanie do osób niepełnosprawnych w kwocie 29 900,00 zł.
- ZSP Chełmsko Śląski Zakup pieca konwekcyjno-parowego "Posiłek w szkole i w domu" w kwocie 20 000,00 zł.
- ZSP Lubawka Modernizacja systemu monitoringu kompleksu ZS-P w Lubawce w kwocie 19 878,00 zł.
- ZSP Lubawka Przebudowa ciągu korytarzowego w ZS-P w Lubawce w kwocie 15 671,73 zł.
- ZSP Lubawka Wykonanie posadzki z żywicy epoksydowej na podjeździe dla niepełnosprawnych w ZS-P w Lubawce w kwocie 14 800,00 zł.
- ZSP Lubawka Wymiana układu półpośredniego na układ bezpośredni w rozdzielni elektrycznej budynku ZSP w Lubawce w kwocie 4 000,00 zł.
- ZSP Lubawka Przebudowa korytarza poprzez budowę ściany działowej z drzwiami przy przedszkolu w ZSP Lubawka w kwocie 6 122,00 zł.

Wykres 33: Wydatki majątkowe w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Lubawka wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

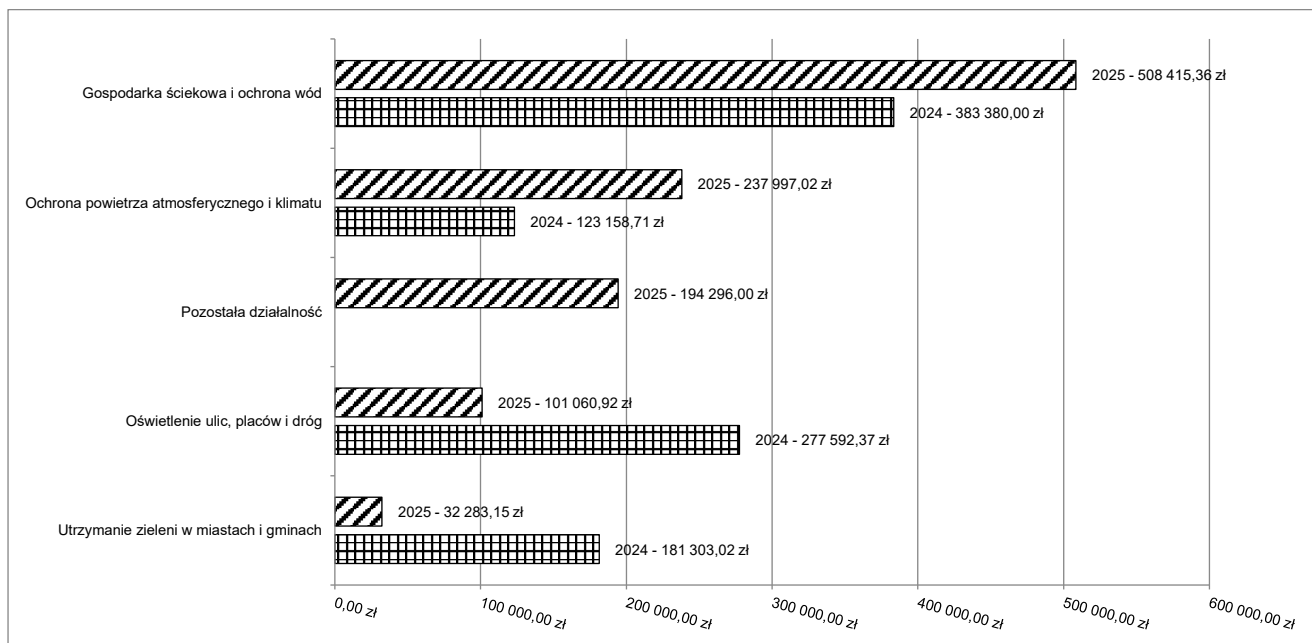


2.7.10. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 381 998,93 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 074 052,45 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 45,09%. Środki te przeznaczono następująco:

- Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Lubawka w kwocie 51 581,78 zł. Zaplanowano budowę w ulicach Zakopiańskiej i Podgórze. Wydatki dotyczą opracowania dokumentacji PFU oraz inspektora nadzoru.
- Inwestycje w działalności wodno-kanalizacyjnej w kwocie 197 122,97 zł.
- Odbudowa sieci kanalizacji deszczowej, sanitarnej i wodociąg wraz z przyłączami w ul. Wojska Polskiego i Ciasnej w Lubawce w kwocie 5 535,00 zł. Opracowano dokumentację.
- Odbudowa zniszczonej podczas powodzi infrastruktury kanalizacyjnej w Gminie Lubawka w kwocie 7 690,00 zł. Sporządzono kosztorys inwestorski, przedmiar, opis przedmiotu zamówienia i Specyfikacji Technicznej Wykonania i Odbioru Robót dla składowej: naprawa pokrycia dachu oczyszczalni ścieków w Chełmsku Śląskim wraz z infrastrukturą towarzyszącą, oraz dla składowej: Remont przyległej przepompowni ścieków w Chełmsku Śląskim.
- Zakup środków trwałych do działalności wodno-kanalizacyjnej w kwocie 246 485,61 zł.
- Budowa toalety na placu zabaw w miejscowości Miskowice- nie wykonano zadania.
- Budżet obywatelski gminy Lubawka – edycja 2025 – zadanie zostało ujęte do wykonania w roku 2026.
- FS Chełmsko Śląskie Zakup materiałów budowlanych i wyposażenia do wykonania boiska do gry w bulle na terenie ZSP Chełmsko Śląskie w kwocie 979,96 zł.
- FS Paczyn Budowa wiaty na placu zabaw w kwocie 11 558,00 zł.
- FS Stara Białka Zakup materiałów budowlanych do budowy wiaty w kwocie 4 785,19 zł.
- Zielona infrastruktura w mieście-park, zieleniec, skwer jako miejsca ochrony przyrody i dziedzictwa naturalnego w miejscowości Lubawka w kwocie 14 960,00 zł. Opracowano dokumentację projektowo – kosztorysową oraz złożono wnioski o dofinansowanie ze środków unijnych.
- Program Ciepłe Mieszkanie w kwocie 237 997,02 zł. Program polegał na przekazaniu dotacji dla mieszkańców. Środki w całości pochodzą z dofinansowania.
- FS Błazkowa Wykonanie oświetlenia przy drodze gminnej (dokumentacja projektowa) w kwocie 5 000,00 zł.
- FS Jarkowice Wykonanie oświetlenia w sołectwie w kwocie 6 750,00 zł.
- Modernizacja istniejących elementów infrastruktury oświetlenia ulicznego zlokalizowanego w Lubawce wzdłuż ulicy Kruczej w kwocie 84 160,92 zł.
- Wykonanie oświetlenia w sołectwie Jarkowice w kwocie 5 150,00 zł.
- Odnowa i bezpieczeństwo przestrzeni publicznej Rynku w Chełmsku Śl. jako miejsca integracji społeczno-kulturalnej i turystyczno-krajoznawczej w kwocie 91 760,00 zł.
- Odnowa i bezpieczeństwo przestrzeni publicznej Rynku w Lubawce jako miejsca integracji społeczno-kulturalnej i turystyczno-krajoznawcze w kwocie 102 536,00 zł.

Wykres 34: Wydatki majątkowe w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Lubawka wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

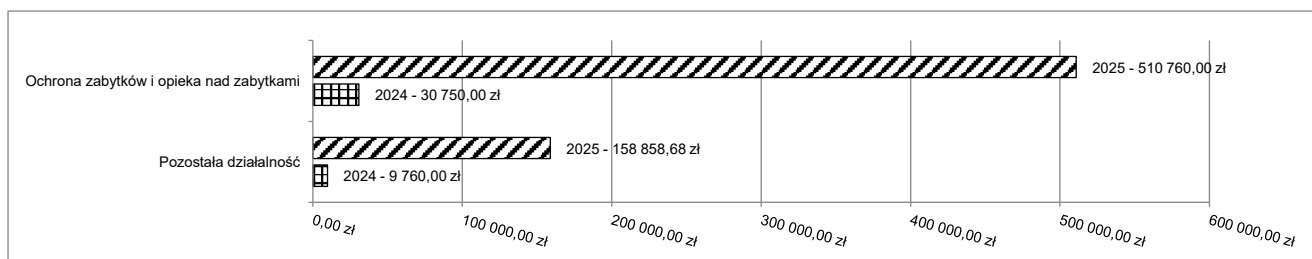


2.7.11. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 671 275,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 669 618,68 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 99,75%. Środki te przeznaczono następująco:

- Remont konserwatorski wnętrza kościoła p.w. Wniebowzięcia NMP w Lubawce 489 000,00 zł. Środki w wysokości 479 220,00 zł. pochodziły z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, zgodnie z promesą nr Edycja2RPOZ/2023/7502/PolskiLad, wkład własny gminy wyniósł 9 780,00 zł.
- Renowacja zabytkowego obiektu przy ul. Kamiennogórskiej 11 - wzbogacenie dziedzictwa Chełmska Śląskiego w kwocie 21 760,00 zł. Opracowano dokumentację zabezpieczenia ściany wspólnej budynków nr 9 i 11, oraz dokumentację projektową do uzyskania prawomocnej decyzji pozwolenia na budowę, która będzie stanowiła podstawę wykonania zabezpieczających robót budowlanych budynku.
- Budowa wiaty biesiadnej w miejscowości Uniemyśl 158 858,68 zł.

Wykres 35: Wydatki majątkowe w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Gminie Lubawka wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

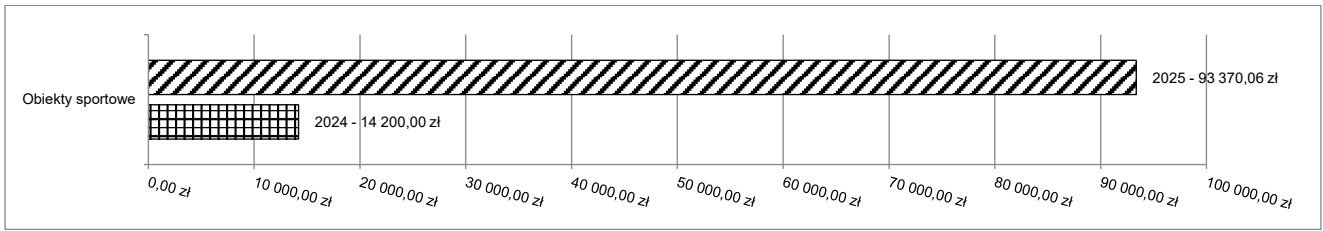


2.7.12. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 104 942,98 zł, zaś zrealizowane w kwocie 93 370,06 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 88,97%. Środki te przeznaczono następująco:

- FS Niedamirów Usługa wykonania oświetlenia na boisku sportowym oraz zakup materiałów w kwocie 2 000,00 zł.
- FS Okrzeszyn Zakup pomieszczenia gospodarczego i materiałów budowlanych do montażu na boisku w kwocie 2 195,06 zł.
- FS Opawa Usługa wykonania schodów na boisko w kwocie 15 375,00 zł.
- Utworzenie centrum biathlonowego pod skocznią narciarską w miejscowości Lubawka w kwocie 73 800,00 zł. Zlecono opracowanie dokumentacji budowlanej. Ujęto jako wydatki niewygasające z rokiem 2025.

Wykres 36: Wydatki majątkowe w dziale Kultura fizyczna w Gminie Lubawka wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.8. PRZYCHODY

Przychody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 11 818 061,41 zł, (co stanowi 210,69% planu), w tym:

- nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych – 1 001 133,35 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 4 043 487,87 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 6 773 440,19 zł.

2.9. ROZCHODY

Rozchody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 895 000,00 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- Spłaty pożyczek:
- z roku 2019 udzielonej przez WFOŚiGW we Wrocławiu na wypłatę dotacji dla mieszkańców na wymianę źródła ciepła; spłata raty 30.000,00,
- z roku 2020 udzielonej przez WFOŚiGW we Wrocławiu na wypłatę dotacji dla mieszkańców na wymianę źródła ciepła; spłata raty 35.000
- z roku 2021 udzielonej przez WFOŚiGW we Wrocławiu na wypłatę dotacji dla mieszkańców na wymianę źródła ciepła; spłata raty 25.000
- wykup obligacji – 800 000,00 zł.

Tabela 2: Zmiana stanu zadłużenia na koniec 2025 roku w Gminie Lubawka.

Wyszczególnienie	Wartości
Stan zadłużenia na koniec 2024 roku	6 773 440,19
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych	0,00
Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	895 000,00
Stan zadłużenia na koniec roku 2025	5 878 440,19

Budżet Gminy Lubawka w roku 2025 został zrealizowany po stronie dochodów w wysokości 134,40% w stosunku do wielkości planowanych oraz po stronie wydatków w 92,4% w stosunku do wielkości planowanych. Poziom realizacji planu dochodów w porównaniu do roku poprzedniego jest wyższy o 34,80 p. p., natomiast poziom wykonania wydatków w porównaniu do roku 2024 jest niższy o 1,8 p. p.. Po sporządzeniu sprawozdań za rok 2025 wyliczono wolne środki w wysokości 42 832 029,36 zł. W kwocie wolnych środków znajdują się środki otrzymane a niewykorzystane w roku 2025, których realizacja musi być kontynuowana w roku 2026 oraz kwoty zaangażowane już w uchwale budżetowej na rok 2026 w łącznej kwocie na dzień 30.03.2026 roku w wysokości 30 588 875,43 zł.

Budżet Gminy Lubawka, według kwot wykonanych, spełnia wartości wskaźnika określonego w art.243 ustawy o finansach publicznych. W roku 2025 wypracowano nadwyżkę na operacjach bieżących w wysokości 5 130 482,06 zł, która ma korzystny wpływ na wartość wskazanego wskaźnika oraz pozwala na wykonywanie budżetu w latach późniejszych według opracowanej Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubawka, pod warunkiem kontrolowania wysokości wydatków bieżących. W porównaniu do roku 2024 nadwyżka operacyjna wzrosła o 1 455 979,42 zł. Przeprowadzając dalszą analizę wskaźnikową wskaźnik jednoroczny stanowiący składową do wyliczenia relacji z art.243 ustawy o finansach publicznych za rok 2025 wyniósł 6,14 % i zmalał w porównaniu do wskaźnika z roku 2024 o 3,6 p.p..

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły a budżet posiadał płynność finansową pozwalającą w terminie regulować bieżące zobowiązania .

3. Dane tabelaryczne

3.1. WYKONANIE DOCHODÓW

Tabela 3: Wykonanie dochodów budżetu Gminy Lubawka za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	5 908 866,00	7 848 601,47	7 847 435,48	99,99%
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	2 935 433,00	3 180 196,00	3 180 196,00	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 935 433,00	3 180 196,00	3 180 196,00	100,00%
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	2 935 433,00	4 158 386,00	4 158 384,85	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 935 433,00	4 158 386,00	4 158 384,85	100,00%
	01095		Pozostała działalność	38 000,00	510 019,47	508 854,63	99,77%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	38 000,00	38 000,00	36 835,16	96,93%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	472 019,47	472 019,47	100,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	871 000,00	868 872,96	99,76%
	40002		Dostarczanie wody	0,00	871 000,00	868 872,96	99,76%
		0830	Wpływy z usług	0,00	871 000,00	868 872,96	99,76%
600			Transport i łączność	5 237 553,00	4 271 550,40	4 292 547,30	100,49%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	6 550,40	6 550,40	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	6 550,40	6 550,40	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	5 237 553,00	4 265 000,00	4 285 996,90	100,49%
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	15 000,00	15 000,00	27 793,96	185,29%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	8 202,94	-
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 222 553,00	4 250 000,00	4 250 000,00	100,00%
630			Turystyka	0,00	28 488,00	28 488,00	100,00%
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	0,00	28 488,00	28 488,00	100,00%
		2058	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	28 488,00	28 488,00	100,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 885 000,00	10 210 100,00	40 683 421,60	398,46%
	70001		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	0,00	30 900,00	30 936,56	100,12%
		2370	Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego	0,00	30 900,00	30 936,56	100,12%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 535 000,00	1 537 700,00	400 564,41	26,05%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	45 000,00	45 000,00	42 164,19	93,70%
		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	100 000,00	100 000,00	142 370,10	142,37%
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	40 000,00	40 000,00	51 587,21	128,97%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 350 000,00	1 350 000,00	160 967,00	11,92%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	1 200,00	1 592,27	132,69%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 500,00	1 883,64	125,58%
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	350 000,00	8 641 500,00	40 251 920,63	465,80%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	350 000,00	350 000,00	296 030,00	84,58%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	21 500,00	24 062,73	111,92%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	8 270 000,00	39 931 827,90	482,85%
710			Działalność usługowa	9 000,00	13 400,00	13 403,05	100,02%
	71035		Cmentarze	9 000,00	13 400,00	13 403,05	100,02%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	4 400,00	4 403,05	100,07%
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	9 000,00	9 000,00	9 000,00	100,00%
750			Administracja publiczna	2 940 690,00	1 126 753,73	1 447 953,79	128,51%
	75011		Urzędy wojewódzkie	121 575,00	114 435,82	110 682,70	96,72%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	121 575,00	114 187,00	110 423,03	96,70%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	248,82	248,82	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	10,85	-
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 819 115,00	1 007 317,91	1 322 271,09	131,27%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	2 211,49	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	300 000,00	522 553,91	832 689,46	159,35%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	3 660,00	3 660,63	100,02%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	2 606,04	-
		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	206 188,00	394 505,00	394 505,10	100,00%
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	86 599,00	86 598,37	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 312 927,00	0,00	0,00	-
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	0,00	5 000,00	15 000,00	300,00%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	5 000,00	15 000,00	300,00%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 230,00	122 996,00	122 088,00	99,26%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 230,00	2 230,00	2 230,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 230,00	2 230,00	2 230,00	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	120 766,00	119 858,00	99,25%
		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	120 766,00	119 858,00	99,25%
752			Obrona narodowa	0,00	1 055 233,47	977 743,59	92,66%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	0,00	300,00	300,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	300,00	300,00	100,00%
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	0,00	888,00	888,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	888,00	888,00	100,00%
	75295		Pozostała działalność	0,00	1 054 045,47	976 555,59	92,65%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	360 000,00	321 501,00	89,31%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	694 045,47	655 054,59	94,38%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 064 000,00	29 513,39	29 513,39	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 064 000,00	29 513,39	29 513,39	100,00%
		2058	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	16 000,00	0,00	0,00	-
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	29 513,39	29 513,39	100,00%
		6258	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	1 048 000,00	0,00	0,00	-
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	36 532 753,80	36 881 227,06	36 740 801,81	99,62%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 000,00	15 000,00	19 557,59	130,38%
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	15 000,00	15 000,00	19 557,59	130,38%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 601 000,00	5 422 300,00	5 379 542,95	99,21%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	5 200 000,00	5 000 000,00	4 939 225,46	98,78%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	17 000,00	17 000,00	15 390,18	90,53%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	277 000,00	277 000,00	279 734,00	100,99%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	101 000,00	101 000,00	90 106,86	89,21%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	6 000,00	16 000,00	26 228,00	163,93%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	529,00	-
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	11 300,00	26 964,45	238,62%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	0,00	0,00	1 365,00	-
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 264 700,00	3 736 953,00	3 633 269,35	97,23%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 500 000,00	2 500 000,00	2 422 384,23	96,90%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	232 000,00	232 000,00	224 949,54	96,96%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	7 700,00	7 700,00	7 779,07	101,03%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	156 000,00	156 000,00	174 094,52	111,60%
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	0,00	225 653,00	246 428,00	109,21%
		0430	Wpływy z opłaty targowej	9 000,00	9 000,00	6 127,00	68,08%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	360 000,00	579 000,00	495 712,85	85,62%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	5 600,00	11 189,46	199,81%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	22 000,00	44 604,68	202,75%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	282 000,00	336 920,26	338 378,12	100,43%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	54 920,26	54 920,26	100,00%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	30 000,00	30 000,00	29 359,50	97,87%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	252 000,00	252 000,00	250 087,49	99,24%
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	0,00	0,00	200,00	-
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	0,00	0,00	22,00	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	2 000,00	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	1 788,87	-
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	27 370 053,80	27 370 053,80	27 370 053,80	100,00%
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	26 921 611,56	26 921 611,56	26 921 611,56	100,00%
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	448 442,24	448 442,24	448 442,24	100,00%
758			Różne rozliczenia	10 737 129,06	11 037 551,76	11 037 551,76	100,00%
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	10 467 129,06	0,00	0,00	-
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 606 512,68	0,00	0,00	-
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 860 616,38	0,00	0,00	-
	75814		Różne rozliczenia finansowe	70 000,00	439 104,70	439 104,70	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	60,09	60,09	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	70 000,00	83 140,67	83 140,67	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	298 390,00	298 390,00	100,00%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	57 513,94	57 513,94	100,00%
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	0,00	8 860 616,38	8 860 616,38	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	8 860 616,38	8 860 616,38	100,00%
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	1 737 830,68	1 737 830,68	100,00%
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	1 737 830,68	1 737 830,68	100,00%
	75867		Krajowy Plan Odbudowy	200 000,00	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 %
		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	200 000,00	0,00	0,00	-
801			Oświata i wychowanie	56 500,00	304 908,41	385 515,68	126,44%
	80101		Szkoły podstawowe	8 500,00	12 500,00	13 465,09	107,72%
		0830	Wpływy z usług	6 000,00	6 000,00	5 163,48	86,06%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 500,00	2 500,00	4 299,14	171,97%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	4 000,00	4 000,00	100,00%
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	0,00	2,47	-
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	2 000,00	3 500,00	3 458,43	98,81%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	2 000,00	2 000,00	1 958,43	97,92%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	1 500,00	1 500,00	100,00%
	80104		Przedszkola	46 000,00	46 000,00	131 539,83	285,96%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	46 000,00	46 000,00	54 014,46	117,42%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	77 523,92	-
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	0,00	1,45	-
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	0,00	160 000,00	160 000,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	160 000,00	160 000,00	100,00%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	65 958,41	60 102,33	91,12%
		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	62 774,19	57 725,53	91,96%
		2080	Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	3 184,22	2 376,80	74,64%
	80195		Pozostała działalność	0,00	16 950,00	16 950,00	100,00%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	4 950,00	4 950,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	12 000,00	12 000,00	100,00%
851			Ochrona zdrowia	11 341,00	1 243,84	2 724,39	219,03%
	85149		Programy polityki zdrowotnej	11 341,00	0,00	0,00	-
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	11 341,00	0,00	0,00	-
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00	0,00	1 532,50	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	1 532,50	-
	85195		Pozostała działalność	0,00	1 243,84	1 191,89	95,82%
		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	1 243,84	1 191,89	95,82%
852			Pomoc społeczna	1 028 700,00	1 674 238,97	1 640 760,56	98,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	7 800,00	7 979,14	102,30%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	7 800,00	7 979,14	102,30%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	44 200,00	42 500,00	41 109,31	96,73%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	44 200,00	42 500,00	41 109,31	96,73%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	165 700,00	230 000,00	223 070,48	96,99%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	165 700,00	230 000,00	223 070,48	96,99%
	85215		Dotatki mieszkaniowe	0,00	8 240,00	8 240,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	8 240,00	8 240,00	100,00%
	85216		Zasiłki stałe	489 000,00	559 000,00	552 922,39	98,91%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	489 000,00	559 000,00	552 922,39	98,91%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	162 900,00	415 238,98	415 737,38	100,12%
		0830	Wpływy z usług	0,00	0,00	81,30	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,01	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	418,00	-
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	3 654,00	3 654,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	162 900,00	411 584,98	411 584,07	100,00%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	59 000,00	124 315,00	104 225,09	83,84%
		0830	Wpływy z usług	59 000,00	59 000,00	38 982,58	66,07%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	65 315,00	65 242,51	99,89%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	84 900,00	135 000,00	135 000,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	84 900,00	135 000,00	135 000,00	100,00%
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	79 680,50	79 680,50	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	79 680,50	79 680,50	100,00%
	85295		Pozostała działalność	17 000,00	66 464,49	66 796,27	100,50%
		0830	Wpływy z usług	0,00	0,00	1 463,40	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	17 000,00	17 000,00	16 417,18	96,57%
		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	7 344,49	7 344,49	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	42 120,00	41 571,20	98,70%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	25 000,00	0,00	0,00%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	25 000,00	0,00	0,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	20 000,00	0,00	0,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	5 000,00	0,00	0,00%
855			Rodzina	3 916 900,00	4 469 451,92	4 461 273,47	99,82%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 809 000,00	4 275 250,00	4 275 267,74	100,00%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	16,00	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,01	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	6 000,00	6 000,00	10 635,76	177,26%
		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	3 763 000,00	4 224 250,00	4 219 584,81	99,89%
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	40 000,00	40 000,00	40 031,16	100,08%
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	645,00	557,15	86,38%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	3,15	-
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	645,00	554,00	85,89%
	85504		Wspieranie rodziny	0,00	64 136,92	58 040,49	90,49%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	21 387,92	21 375,67	99,94%
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	42 749,00	36 664,82	85,77%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	107 900,00	129 420,00	127 408,09	98,45%
		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	107 900,00	129 420,00	127 408,09	98,45%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 151 325,00	5 718 680,00	4 758 848,43	83,22%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	535 325,00	1 051 000,00	1 020 522,21	97,10%
		0830	Wpływy z usług	0,00	1 051 000,00	1 020 522,21	97,10%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	535 325,00	0,00	0,00	-
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 300 000,00	3 300 000,00	3 403 474,92	103,14%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 300 000,00	3 300 000,00	3 381 463,90	102,47%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	10 682,67	-
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	0,00	11 328,35	-
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	0,00	2 200,00	4 681,13	212,78%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	2 200,00	2 263,26	102,88%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	2 417,87	-
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 291 000,00	1 291 000,00	255 947,02	19,83%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	36 500,00	36 500,00	17 950,00	49,18%
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	1 254 500,00	1 254 500,00	237 997,02	18,97%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	0,00	0,00	3 868,51	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	3 868,51	-
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	25 000,00	25 000,00	16 301,07	65,20%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	24 000,00	24 000,00	16 301,07	67,92%
	90095		Pozostała działalność	0,00	49 480,00	54 053,57	109,24%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	4 573,57	-
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	49 480,00	49 480,00	100,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	479 220,00	596 220,00	656 402,72	110,09%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	110 300,00	110 457,33	100,14%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	110 300,00	110 457,33	100,14%
	92116		Biblioteki	0,00	6 700,00	6 725,39	100,38%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	6 700,00	6 725,39	100,38%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	479 220,00	479 220,00	479 220,00	100,00%
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	479 220,00	479 220,00	479 220,00	100,00%
	92195		Pozostała działalność	0,00	0,00	60 000,00	-
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	0,00	60 000,00	-
926			Kultura fizyczna	15 900,00	114 685,00	122 663,58	106,96%
	92601		Obiekty sportowe	0,00	67 885,00	67 885,89	100,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	67 885,00	67 885,89	100,00%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	15 900,00	46 800,00	54 777,69	117,05%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	314,00	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	257,90	-
		2058	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	15 900,00	46 800,00	54 205,79	115,82%
			Razem	74 977 107,86	86 400 843,42	116 118 009,56	134,39%

3.2. WYKONANIE WYDATKÓW

Tabela 4: Wykonanie wydatków budżetu Gminy Lubawka za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	5 942 758,00	6 932 690,47	6 224 403,38	89,78%
	01022		Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	500,00	0,00	0,00%
	01030		Izby rolnicze	6 000,00	6 000,00	4 885,05	81,42%
		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	6 000,00	6 000,00	4 885,05	81,42%
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	3 000 325,00	3 435 755,00	2 957 634,28	86,08%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 892,00	1 792,00	1 445,25	80,65%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	62 000,00	252 767,00	251 447,13	99,48%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 935 433,00	3 181 196,00	2 704 741,90	85,02%
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	2 935 433,00	3 017 916,00	2 789 864,58	92,44%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	82 483,00	58 243,93	70,61%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 935 433,00	2 935 433,00	2 731 620,65	93,06%
	01095		Pozostała działalność	0,00	472 019,47	472 019,47	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	2 508,00	2 508,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	424,60	424,60	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	61,45	61,45	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	3 863,62	3 863,62	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 360,00	2 360,00	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	462 764,18	462 764,18	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	37,62	37,62	100,00%
020			Leśnictwo	26 710,00	26 710,00	25 883,00	96,90%
	02095		Pozostała działalność	26 710,00	26 710,00	25 883,00	96,90%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 710,00	26 710,00	25 883,00	96,90%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	10 000,00	827 879,00	569 823,04	68,83%
	40002		Dostarczanie wody	0,00	817 879,00	564 823,04	69,06%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	111 218,00	94 094,40	84,60%
		4260	Zakup energii	0,00	163 200,00	72 443,34	44,39%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	15 390,00	5 011,50	32,56%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	57 030,00	17 284,98	30,31%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	4 000,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	59 000,00	43 485,81	73,70%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	408 041,00	332 503,01	81,49%
	40095		Pozostała działalność	10 000,00	10 000,00	5 000,00	50,00%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 000,00	10 000,00	5 000,00	50,00%
600			Transport i łączność	8 308 772,52	6 712 621,43	6 308 467,10	93,98%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	6 550,40	6 550,40	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	6 550,40	6 550,40	100,00%
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	66 211,00	6 211,00	0,00	0,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	66 211,00	6 211,00	0,00	0,00%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	0,00	100 000,00	100 000,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	100 000,00	100 000,00	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	7 952 561,52	6 085 113,69	5 848 862,20	96,12%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	67 558,88	68 558,88	65 913,90	96,14%
		4270	Zakup usług remontowych	337 000,00	333 375,00	328 544,16	98,55%
		4300	Zakup usług pozostałych	220 658,64	206 846,81	193 525,91	93,56%
		4430	Różne opłaty i składki	560,00	560,00	522,40	93,29%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	0,00	89 404,00	76 120,11	85,14%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	51 815,00	51 814,47	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 104 231,00	1 084 554,00	882 421,25	81,36%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 222 553,00	4 250 000,00	4 250 000,00	100,00%
	60078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	135 260,00	132 840,00	98,21%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	135 260,00	132 840,00	98,21%
	60095		Pozostała działalność	290 000,00	379 486,34	220 214,50	58,03%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	15 625,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	6 810,00	6 127,20	89,97%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	4 690,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	270 000,00	352 361,34	214 087,30	60,76%
630			Turystyka	22 000,00	22 000,00	22 000,00	100,00%
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	22 000,00	22 000,00	22 000,00	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	7 000,00	7 000,00	7 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	15 000,00	15 000,00	100,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 088 635,00	11 149 835,00	10 887 806,90	97,65%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	313 010,00	303 010,00	214 107,16	70,66%

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	0,00	2 000,00	524,05	26,20%
		4260	Zakup energii	0,00	10 000,00	5 095,81	50,96%
		4300	Zakup usług pozostałych	38 000,00	18 000,00	4 257,34	23,65%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	230 000,00	228 000,00	192 736,03	84,53%
		4480	Podatek od nieruchomości	5 010,00	5 010,00	5 009,00	99,98%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	18 000,00	18 000,00	6 484,93	36,03%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00%
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	2 775 625,00	10 846 825,00	10 673 699,74	98,40%
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	400 000,00	638 000,00	638 000,00	100,00%
		4260	Zakup energii	5 000,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	20 000,00	6 637,58	33,19%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	43 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 370 625,00	10 145 825,00	10 029 062,16	98,85%
710			Działalność usługowa	574 000,00	435 735,00	405 187,10	92,99%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	300 000,00	177 735,00	177 735,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	177 735,00	177 735,00	100,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	0,00	0,00	-
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	0,00	0,00	-
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	35 000,00	35 000,00	13 295,10	37,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	35 000,00	13 295,10	37,99%
	71035		Cmentarze	224 000,00	208 000,00	203 000,00	97,60%
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	210 000,00	194 000,00	194 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00	9 000,00	9 000,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
	71095		Pozostała działalność	15 000,00	15 000,00	11 157,00	74,38%
		4430	Różne opłaty i składki	15 000,00	15 000,00	11 157,00	74,38%
750			Administracja publiczna	10 266 036,66	9 638 287,22	8 593 008,34	89,15%
	75011		Urzędy wojewódzkie	121 575,00	114 435,82	110 671,85	96,71%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	102 000,00	95 815,00	92 688,56	96,74%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 300,00	16 252,00	15 688,62	96,53%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 275,00	2 120,00	2 045,85	96,50%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	208,50	208,50	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	40,32	40,32	100,00%
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	254 000,00	254 000,00	252 575,22	99,44%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	251 000,00	253 454,99	252 030,21	99,44%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00	-
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	211,68	211,68	100,00%

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	1 000,00	333,33	333,33	100,00%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	9 183 038,00	8 423 334,74	7 541 087,31	89,53%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00	63 100,00	22 877,84	36,26%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 471 000,00	4 246 780,00	3 982 333,71	93,77%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	251 000,00	221 000,00	217 849,37	98,57%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	590 000,00	724 720,00	682 393,78	94,16%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	78 000,00	97 316,00	71 325,50	73,29%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	34 000,00	2 400,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 000,00	53 980,00	49 759,00	92,18%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	133 000,00	159 250,00	137 176,26	86,14%
		4220	Zakup środków żywności	8 000,00	8 350,00	7 992,76	95,72%
		4260	Zakup energii	130 000,00	130 000,00	128 126,16	98,56%
		4270	Zakup usług remontowych	17 000,00	5 000,00	3 687,62	73,75%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00	5 500,00	4 527,00	82,31%
		4300	Zakup usług pozostałych	609 000,00	773 563,10	515 300,71	66,61%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	38 540,00	38 540,00	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	19 270,00	19 066,78	98,95%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	40 000,00	54 000,00	39 369,20	72,91%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	500,00	0,00	0,00	-
		4410	Podróże służbowe krajowe	35 000,00	35 000,00	32 456,55	92,73%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	4 000,00	4 000,00	425,73	10,64%
		4430	Różne opłaty i składki	19 000,00	18 076,90	17 935,90	99,22%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	98 000,00	133 522,00	133 220,56	99,77%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	0,00	13 207,00	13 206,03	99,99%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30 000,00	37 000,00	27 036,61	73,07%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	21 000,00	26 000,00	20 211,86	77,74%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 000 000,00	718 099,74	615 944,22	85,77%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	85 000,00	61 688,84	72,58%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	169 074,00	516 960,00	467 400,00	90,41%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	84 537,00	233 700,00	231 235,32	98,95%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 312 927,00	0,00	0,00	-
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	113 000,00	181 500,00	181 150,68	99,81%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	338,60	338,60	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	49,00	49,00	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	8 500,00	8 500,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	31 800,00	31 553,50	99,22%
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00	3 000,00	2 921,15	97,37%
		4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00	101 496,40	101 472,43	99,98%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	316,00	316,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	36 000,00	36 000,00	100,00%
	75095		Pozostała działalność	594 423,66	665 016,66	507 523,28	76,32%
		2319	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	62 900,00	62 900,00	40 905,87	65,03%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	84 000,00	84 000,00	84 000,00	100,00%
		3050	Zasądzone renty	9 600,00	9 600,00	9 600,00	100,00%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	25 000,00	25 000,00	19 511,00	78,04%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 500,00	3 516,00	1 955,42	55,61%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 000,00	33 500,00	24 050,00	71,79%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	23 468,47	3 278,17	13,97%
		4300	Zakup usług pozostałych	291 703,66	290 980,66	206 678,71	71,03%
		4430	Różne opłaty i składki	85 720,00	125 051,53	113 297,93	90,60%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	7 000,00	7 000,00	4 246,18	60,66%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 230,00	122 996,00	122 088,00	99,26%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 230,00	2 230,00	2 230,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 450,00	1 450,00	1 450,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	240,00	240,00	240,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	40,00	40,00	40,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	500,00	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	120 766,00	119 858,00	99,25%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	71 750,00	71 750,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	4 464,47	4 464,47	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	646,11	646,11	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	26 370,00	26 370,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	3 816,19	3 399,50	89,08%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	12 274,00	12 174,00	99,19%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	475,00	475,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	749,88	358,57	47,82%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	220,35	220,35	100,00%
752			Obrona narodowa	0,00	1 055 233,47	977 743,59	92,66%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	0,00	300,00	300,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	300,00	300,00	100,00%
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	0,00	888,00	888,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	576,00	576,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	98,00	98,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	14,00	14,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	200,00	200,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	75295		Pozostała działalność	0,00	1 054 045,47	976 555,59	92,65%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	338 378,02	299 901,00	88,63%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	21 621,98	21 600,00	99,90%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	694 045,47	655 054,59	94,38%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 902 250,00	1 927 664,39	1 761 702,94	91,39%
	75404		Komendy wojewódzkie Policji	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
	75410		Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	12 000,00	12 000,00	12 000,00	100,00%
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	12 000,00	12 000,00	12 000,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 799 700,00	1 822 359,49	1 664 429,53	91,33%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	110 000,00	100 590,00	97 120,50	96,55%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 500,00	2 910,00	2 903,60	99,78%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00	100,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	77 500,00	112 559,49	89 090,86	79,15%
		4260	Zakup energii	41 000,00	41 000,00	23 063,29	56,25%
		4270	Zakup usług remontowych	25 000,00	23 070,00	23 070,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	11 000,00	8 930,00	7 200,00	80,63%
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	42 900,00	40 795,03	95,09%
		4308	Zakup usług pozostałych	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	500,00	447,40	89,48%
		4430	Różne opłaty i składki	35 600,00	28 300,00	27 738,85	98,02%
		6068	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 048 000,00	1 048 000,00	1 048 000,00	100,00%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	369 500,00	369 500,00	305 000,00	82,54%
	75414		Obrona cywilna	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
	75421		Zarządzanie kryzysowe	12 000,00	12 000,00	8 948,75	74,57%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	3 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	9 000,00	8 948,75	99,43%
	75495		Pozostała działalność	27 550,00	30 304,90	26 324,66	86,87%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	3 374,90	3 374,90	100,00%
		4260	Zakup energii	4 000,00	4 000,00	604,02	15,10%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	0,00	0,00	-
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 050,00	3 930,00	3 345,74	85,13%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	19 000,00	19 000,00	19 000,00	100,00%
757			Obsługa długu publicznego	450 000,00	420 000,00	418 836,60	99,72%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	450 000,00	420 000,00	418 836,60	99,72%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	450 000,00	420 000,00	418 836,60	99,72%
758			Różne rozliczenia	788 000,00	482 208,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	788 000,00	482 208,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	788 000,00	482 208,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	24 216 232,00	26 060 547,41	25 585 939,08	98,18%
	80101		Szkoły podstawowe	15 931 930,00	17 576 617,25	17 291 791,27	98,38%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	227 000,00	284 820,00	272 379,66	95,63%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 600 000,00	2 716 681,00	2 676 785,01	98,53%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	191 000,00	174 445,00	174 343,60	99,94%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 997 000,00	2 005 265,04	1 989 671,97	99,22%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	215 400,00	209 230,00	205 281,26	98,11%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	37 000,00	59 100,00	58 473,08	98,94%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	480 000,00	479 240,00	448 454,65	93,58%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 000,00	7 300,00	7 240,42	99,18%
		4260	Zakup energii	323 000,00	357 680,00	320 585,84	89,63%
		4270	Zakup usług remontowych	122 900,00	145 370,00	127 687,35	87,84%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	11 000,00	11 620,00	8 882,00	76,44%
		4300	Zakup usług pozostałych	302 000,00	422 165,00	397 860,93	94,24%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	10 330,00	10 330,00	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	17 500,00	18 000,00	16 928,18	94,05%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	4 377,00	4 377,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	6 000,00	4 394,67	73,24%
		4430	Różne opłaty i składki	33 500,00	51 650,00	45 270,62	87,65%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	679 630,00	713 160,00	713 124,45	100,00%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	7 500,00	0,00	0,00	-
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 500,00	8 220,00	7 830,00	95,26%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	48 000,00	54 000,00	49 626,11	91,90%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	44 704,25	44 704,25	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	153 586,35	153 586,35	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	7 800 000,00	8 685 048,00	8 633 943,63	99,41%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	603 000,00	626 380,00	626 281,70	99,98%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	36 891,61	36 891,61	100,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	12 876,00	12 876,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	220 000,00	278 478,00	243 980,93	87,61%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	429 420,00	352 896,83	350 628,85	99,36%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 800,00	20 800,00	20 738,66	99,71%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	63 000,00	44 126,83	42 897,03	97,21%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 100,00	2 680,00	2 559,94	95,52%

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	2 000,00	1 600,00	1 600,00	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	250,00	250,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	500,00	500,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	30,00	29,90	99,67%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 920,00	17 935,00	17 934,90	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	1 000,00	719,78	71,98%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	300 000,00	252 950,00	252 373,71	99,77%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	11 900,00	9 025,00	9 024,93	100,00%
	80104		Przedszkola	3 375 700,00	3 388 427,14	3 293 730,65	97,21%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	130 000,00	130 000,00	112 481,25	86,52%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	35 000,00	30 700,00	30 356,48	98,88%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	683 600,00	729 228,00	716 782,05	98,29%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	48 000,00	50 375,00	50 277,44	99,81%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	423 000,00	393 928,42	389 912,36	98,98%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	45 000,00	34 070,00	33 415,26	98,08%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	400,00	331,81	82,95%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	32 000,00	31 857,41	99,55%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 000,00	3 000,00	2 967,85	98,93%
		4260	Zakup energii	25 000,00	43 000,00	23 530,46	54,72%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 700,00	3 800,00	3 319,00	87,34%
		4300	Zakup usług pozostałych	29 000,00	23 400,00	19 955,26	85,28%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 200,00	2 200,00	2 196,42	99,84%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	245,00	245,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 200,00	1 200,00	425,09	35,42%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	153 000,00	154 970,00	154 894,10	99,95%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	2 500,00	2 500,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 500,00	4 500,00	3 462,36	76,94%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	8 919,05	8 919,05	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	12 280,53	12 280,53	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 620 000,00	1 585 470,00	1 551 569,39	97,86%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	110 000,00	98 660,00	98 570,94	99,91%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	4 125,24	4 125,24	100,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 333,90	3 333,90	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	36 122,00	36 022,00	99,72%
	80107		Świetlice szkolne	458 760,00	465 375,00	455 321,99	97,84%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 200,00	14 100,00	13 990,29	99,22%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	59 600,00	61 800,00	60 269,12	97,52%

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	8 800,00	8 600,00	8 488,22	98,70%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	3 300,00	3 296,76	99,90%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 200,00	900,00	160,00	17,78%
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 960,00	24 560,00	24 483,86	99,69%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 000,00	1 500,00	1 374,84	91,66%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	316 000,00	328 655,00	321 818,43	97,92%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	24 300,00	21 460,00	21 440,47	99,91%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	418 292,00	425 013,07	382 538,43	90,01%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	168 500,00	163 754,43	97,18%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 100,00	4 100,00	3 449,31	84,13%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 192,00	24 192,00	20 374,00	84,22%
		4300	Zakup usług pozostałych	390 000,00	221 500,00	188 239,62	84,98%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	6 721,07	6 721,07	100,00%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	91 010,00	71 010,00	70 140,66	98,78%
		4300	Zakup usług pozostałych	28 700,00	19 870,00	19 866,25	99,98%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	62 310,00	51 140,00	50 274,41	98,31%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 277 050,00	1 474 090,00	1 457 750,97	98,89%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00	3 500,00	2 553,95	72,97%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	941 800,00	936 700,00	928 360,49	99,11%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	66 400,00	61 045,00	61 021,24	99,96%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	169 000,00	166 000,00	163 412,86	98,44%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17 700,00	15 650,00	15 149,75	96,80%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 000,00	204 260,00	204 135,14	99,94%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 800,00	2 300,00	1 344,00	58,43%
		4300	Zakup usług pozostałych	18 500,00	20 300,00	17 726,37	87,32%
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	800,00	524,40	65,55%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	37 550,00	41 535,00	41 522,77	99,97%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	500,00	500,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	0,00	0,00	-
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	20 000,00	20 000,00	100,00%
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	701 050,00	878 464,75	868 971,07	98,92%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 200,00	23 100,00	23 100,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	201 000,00	205 000,00	200 744,39	97,92%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 000,00	13 400,00	13 344,46	99,59%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	88 000,00	115 444,75	114 618,08	99,28%

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	12 950,00	16 800,00	15 902,93	94,66%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	4 000,00	4 000,00	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	7 000,00	7 000,00	6 930,13	99,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 700,00	33 900,00	33 815,95	99,75%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00	1 500,00	1 307,98	87,20%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	302 900,00	430 920,00	427 818,16	99,28%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	26 800,00	26 400,00	26 388,99	99,96%
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 533 020,00	1 345 744,96	1 338 012,86	99,43%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	54 800,00	29 530,00	29 530,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	66 000,00	95 300,00	91 727,53	96,25%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 000,00	4 600,00	4 583,34	99,64%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	195 500,00	178 074,96	176 890,58	99,33%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	28 400,00	21 970,00	21 867,80	99,53%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	4 000,00	4 000,00	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 000,00	6 000,00	5 991,72	99,86%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	1 400,00	1 015,00	72,50%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	95 820,00	79 470,00	79 411,88	99,93%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 500,00	3 500,00	3 259,69	93,13%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 011 300,00	860 600,00	858 515,79	99,76%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	62 700,00	61 300,00	61 219,53	99,87%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	65 958,41	60 102,33	91,12%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	621,48	621,48	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	62 152,71	57 104,05	91,88%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 184,22	2 376,80	74,64%
	80195		Pozostała działalność	0,00	16 950,00	16 950,00	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	0,00	182,00	182,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	16 768,00	16 768,00	100,00%
851			Ochrona zdrowia	289 970,00	438 727,93	299 721,32	68,32%
	85149		Programy polityki zdrowotnej	37 970,00	0,00	0,00	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	37 970,00	0,00	0,00	-
	85153		Zwalczanie narkomanii	2 000,00	2 000,00	500,00	25,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	500,00	50,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	250 000,00	433 984,09	298 009,15	68,67%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	29 400,00	29 400,00	27 200,00	92,52%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	28 400,00	15 240,82	53,66%
		4220	Zakup środków żywności	1 300,00	5 200,00	3 659,46	70,37%

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	215 500,00	358 684,09	242 999,11	67,75%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	500,00	180,00	36,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 800,00	1 800,00	1 140,00	63,33%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	10 000,00	7 589,76	75,90%
	85195		Pozostała działalność	0,00	2 743,84	1 212,17	44,18%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 755,76	865,26	49,28%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	409,20	151,08	36,92%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	121,19	19,19	15,83%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	100,19	28,86	28,81%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	277,50	136,00	49,01%
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	30,00	0,00	0,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	50,00	11,78	23,56%
852			Pomoc społeczna	4 710 420,00	5 680 186,87	5 175 049,23	91,11%
	85202		Domy pomocy społecznej	800 000,00	996 100,00	979 742,58	98,36%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	800 000,00	996 100,00	979 742,58	98,36%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	105 090,00	109 310,00	105 948,64	96,92%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	71 000,00	74 910,00	74 797,30	99,85%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 610,00	5 220,00	5 217,85	99,96%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 380,00	13 980,00	13 964,71	99,89%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 880,00	1 980,00	1 959,50	98,96%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	7 000,00	6 322,63	90,32%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 200,00	2 890,00	403,45	13,96%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 420,00	2 730,00	2 723,40	99,76%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	600,00	559,80	93,30%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	44 200,00	42 500,00	41 109,31	96,73%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	44 200,00	42 500,00	41 109,31	96,73%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	272 700,00	359 500,00	330 199,42	91,85%
		3110	Świadczenia społeczne	272 700,00	348 420,00	319 999,42	91,84%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	11 080,00	10 200,00	92,06%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	217 000,00	261 240,00	258 678,69	99,02%
		3110	Świadczenia społeczne	217 000,00	261 000,00	258 438,69	99,02%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	240,00	240,00	100,00%
	85216		Zasiłki stałe	489 000,00	559 000,00	552 922,39	98,91%
		3110	Świadczenia społeczne	489 000,00	559 000,00	552 922,39	98,91%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 959 040,00	2 339 609,98	2 201 114,84	94,08%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 400,00	7 300,00	7 296,32	99,95%
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	3 600,00	3 600,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 300 000,00	1 560 674,92	1 501 175,68	96,19%

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	93 720,00	92 830,00	92 828,90	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	252 350,00	298 899,06	268 050,78	89,68%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	28 060,00	33 932,00	31 721,00	93,48%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	39 630,00	54 510,00	49 587,00	90,97%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 270,00	27 324,00	24 723,47	90,48%
		4260	Zakup energii	65 000,00	70 000,00	60 343,12	86,20%
		4270	Zakup usług remontowych	11 000,00	7 000,00	233,70	3,34%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 360,00	1 860,00	1 556,00	83,66%
		4300	Zakup usług pozostałych	67 000,00	89 500,00	83 397,04	93,18%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 000,00	6 000,00	5 853,94	97,57%
		4410	Podróże służbowe krajowe	11 020,00	10 520,00	7 475,53	71,06%
		4430	Różne opłaty i składki	4 700,00	14 700,00	5 192,69	35,32%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	39 800,00	42 560,00	42 553,13	99,98%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 650,00	7 150,00	5 143,12	71,93%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	9 080,00	11 250,00	10 383,42	92,30%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	368 000,00	347 295,00	221 984,00	63,92%
		4300	Zakup usług pozostałych	368 000,00	347 295,00	221 984,00	63,92%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	225 900,00	276 000,00	230 609,50	83,55%
		3110	Świadczenia społeczne	225 900,00	276 000,00	230 609,50	83,55%
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	79 680,50	79 680,50	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	79 300,00	79 300,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	380,50	380,50	100,00%
	85295		Pozostała działalność	229 490,00	309 951,39	173 059,36	55,83%
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	154,89	154,89	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	6 000,00	42 862,00	2 342,40	5,46%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	16 100,00	15 990,35	99,32%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 820,00	2 791,95	99,01%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	325,00	307,74	94,69%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	26 225,00	23 951,57	91,33%
		4220	Zakup środków żywności	720,00	720,00	531,89	73,87%
		4260	Zakup energii	12 320,00	12 320,00	8 018,12	65,08%
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	195 050,00	204 914,50	118 157,27	57,66%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 400,00	2 400,00	708,00	29,50%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	110,00	105,18	95,62%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	92 900,00	117 900,00	83 163,55	70,54%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	10 000,00	34 700,00	0,00	0,00%
		3240	Stypendia dla uczniów	10 000,00	29 700,00	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 %
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	5 000,00	0,00	0,00%
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	82 900,00	83 200,00	83 163,55	99,96%
		3240	Stypendia dla uczniów	78 400,00	79 700,00	79 700,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	3 000,00	2 998,00	99,93%
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	500,00	465,55	93,11%
855			Rodzina	4 781 420,00	5 203 971,92	5 029 268,32	96,64%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 998 880,00	4 464 590,00	4 374 129,14	97,97%
		3110	Świadczenia społeczne	3 237 620,00	3 752 100,00	3 747 762,57	99,88%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	219 400,00	226 790,00	170 663,91	75,25%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 180,00	12 640,00	12 635,26	99,96%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	442 370,00	384 140,00	381 342,05	99,27%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 200,00	4 200,00	2 260,28	53,82%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 120,00	8 120,00	6 667,86	82,12%
		4260	Zakup energii	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	65 650,00	67 650,00	44 751,41	66,15%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 840,00	5 450,00	5 446,80	99,94%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	599,00	59,90%
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	645,00	554,00	85,89%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	645,00	554,00	85,89%
	85504		Wspieranie rodziny	281 460,00	346 136,92	277 826,66	80,26%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	2 200,00	2 184,82	99,31%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	109 600,00	171 157,67	137 647,39	80,42%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 990,00	8 420,00	8 411,99	99,90%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 710,00	31 562,25	25 420,31	80,54%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 860,00	4 077,00	2 860,03	70,15%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	124 460,00	112 580,00	90 900,00	80,74%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 500,00	430,50	28,70%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	800,00	67,30	8,41%
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 520,00	5 520,00	3 429,17	62,12%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 030,00	4 540,00	4 539,00	99,98%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	790,00	2 780,00	1 936,15	69,65%
	85508		Rodziny zastępcze	156 390,00	166 390,00	161 789,56	97,24%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	156 390,00	166 390,00	161 789,56	97,24%
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	106 790,00	96 790,00	87 560,87	90,46%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	106 790,00	96 790,00	87 560,87	90,46%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	107 900,00	129 420,00	127 408,09	98,45%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	107 900,00	129 420,00	127 408,09	98,45%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	130 000,00	0,00	0,00	-
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	130 000,00	0,00	0,00	-
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 334 155,10	10 132 889,25	8 087 245,33	79,81%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 654 037,00	1 266 124,82	939 912,66	74,24%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	195 709,00	166 508,79	85,08%
		4260	Zakup energii	0,00	322 800,00	201 697,37	62,48%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	11 610,00	1 673,00	14,41%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	87 270,00	46 580,34	53,37%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	64 019,82	15 037,80	23,49%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	89 350,00	325 665,00	258 279,75	79,31%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	707 581,00	0,00	0,00	-
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	311 781,00	0,00	0,00	-
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	255 401,00	246 485,61	96,51%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	535 325,00	3 650,00	3 650,00	100,00%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 300 000,00	3 478 168,62	3 363 712,82	96,71%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	75 600,00	75 600,00	75 005,28	99,21%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 000,00	6 000,00	5 625,61	93,76%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 500,00	13 515,00	13 514,17	99,99%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 500,00	1 956,00	1 955,66	99,98%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 196 480,00	3 370 979,62	3 262 875,52	96,79%
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	3 000,00	815,78	27,19%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 420,00	2 724,00	2 723,40	99,98%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	196,00	0,00	0,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	1 198,00	1 197,40	99,95%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	1 349 000,00	1 375 000,00	1 324 490,29	96,33%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 349 000,00	1 375 000,00	1 324 490,29	96,33%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	951 305,10	944 919,81	672 627,87	71,18%
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	509 000,00	481 000,00	481 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	58 959,99	59 627,79	54 924,16	92,11%
		4260	Zakup energii	45 000,00	45 000,00	10 528,95	23,40%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	3 887,79	3 887,00	99,98%
		4300	Zakup usług pozostałych	154 025,70	118 856,30	90 004,61	75,73%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	184 319,41	236 547,93	32 283,15	13,65%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 321 000,00	1 371 000,00	331 193,20	24,16%

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	66 500,00	66 500,00	43 196,18	64,96%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	1 254 500,00	1 254 500,00	237 997,02	18,97%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 354 263,00	1 169 663,00	985 669,82	84,27%
		4260	Zakup energii	550 000,00	531 700,00	413 499,61	77,77%
		4270	Zakup usług remontowych	325 000,00	456 473,00	431 338,02	94,49%
		4300	Zakup usług pozostałych	46 000,00	78 740,00	39 771,27	50,51%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	433 263,00	102 750,00	101 060,92	98,36%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	11 000,00	74 700,00	73 421,38	98,29%
		4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00	31 000,00	29 721,38	95,88%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	43 700,00	43 700,00	100,00%
	90095		Pozostała działalność	393 550,00	453 313,00	396 217,29	87,40%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	25 000,00	25 580,47	25 580,47	100,00%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	8 550,00	8 550,00	5 820,65	68,08%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	5 000,00	4 800,00	96,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	4 310,00	299,41	6,95%
		4300	Zakup usług pozostałych	94 000,00	206 377,53	165 420,76	80,15%
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	10,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	260 000,00	203 485,00	194 296,00	95,48%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 890 908,78	3 119 982,18	3 051 186,95	97,80%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 858 777,58	2 149 596,26	2 088 095,98	97,14%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 830 000,00	1 993 279,00	1 993 279,00	100,00%
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	90 000,00	42 000,00	46,67%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 077,58	28 817,26	28 768,63	99,83%
		4260	Zakup energii	17 400,00	29 200,00	21 542,00	73,77%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 300,00	8 300,00	2 506,35	30,20%
	92116		Biblioteki	225 000,00	227 300,00	227 300,00	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	225 000,00	227 300,00	227 300,00	100,00%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	639 000,00	522 960,00	522 656,83	99,94%
		4260	Zakup energii	0,00	500,00	211,83	42,37%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	11 700,00	11 685,00	99,87%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00	0,00	0,00	-
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	489 000,00	489 000,00	489 000,00	100,00%
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	0,00	21 760,00	21 760,00	100,00%
	92195		Pozostała działalność	168 131,20	220 125,92	213 134,14	96,82%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		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	9 000,00	9 000,00	9 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 331,20	26 198,02	20 962,56	80,02%
		4300	Zakup usług pozostałych	23 800,00	24 412,90	24 312,90	99,59%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	104 000,00	160 515,00	158 858,68	98,97%
926			Kultura fizyczna	2 120 917,75	606 942,98	577 456,17	95,14%
	92601		Obiekty sportowe	1 683 917,75	177 942,98	149 731,72	84,15%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	1 181,70	39,39%
		4260	Zakup energii	20 000,00	20 000,00	17 106,00	85,53%
		4300	Zakup usług pozostałych	55 000,00	50 000,00	38 073,96	76,15%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 500,00	30 942,98	19 570,06	63,25%
		6100	Wydatki jednostek na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	1 583 417,75	74 000,00	73 800,00	99,73%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	437 000,00	429 000,00	427 724,45	99,70%
		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	145 000,00	163 000,00	163 000,00	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	200 000,00	200 000,00	200 000,00	100,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	42 000,00	42 000,00	42 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	93,18	93,18	100,00%
		4178	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	400,00	400,00	100,00%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2 100,00	1 715,00	81,67%
		4229	Zakup środków żywności	0,00	2 000,00	1 276,26	63,81%
		4308	Zakup usług pozostałych	0,00	8 303,36	8 281,76	99,74%
		4309	Zakup usług pozostałych	50 000,00	11 103,46	10 958,25	98,69%
			Razem	80 818 315,81	91 115 008,52	84 205 979,94	92,42%

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

Tabela 5: 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			
710			Działalność usługowa	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	-
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	-
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	-
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	-
750			Administracja publiczna	316 511,00	620 748,00	65 889,00	871 370,00	797 147,97	91,48%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	253 611,00	620 748,00	65 889,00	808 470,00	756 242,10	93,54%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	38 540,00	0,00	38 540,00	38 540,00	100,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	19 270,00	0,00	19 270,00	19 066,78	98,95%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	169 074,00	394 505,00	46 619,00	516 960,00	467 400,00	90,41%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	84 537,00	168 433,00	19 270,00	233 700,00	231 235,32	98,95%
	75095		Pozostała działalność	62 900,00	0,00	0,00	62 900,00	40 905,87	65,03%
		2319	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	62 900,00	0,00	0,00	62 900,00	40 905,87	65,03%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 437 500,00	0,00	0,00	1 437 500,00	1 353 000,00	94,12%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 437 500,00	0,00	0,00	1 437 500,00	1 353 000,00	94,12%
		4308	Zakup usług pozostałych	16 000,00	0,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00%
		6068	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 048 000,00	0,00	0,00	1 048 000,00	1 048 000,00	100,00%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	369 500,00	0,00	0,00	369 500,00	305 000,00	82,54%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 019 362,00	0,00	1 019 362,00	0,00	0,00	-
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 019 362,00	0,00	1 019 362,00	0,00	0,00	-
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	707 581,00	0,00	707 581,00	0,00	0,00	-
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	311 781,00	0,00	311 781,00	0,00	0,00	-
926			Kultura fizyczna	50 000,00	15 803,36	41 896,54	23 906,82	22 631,27	94,66%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	50 000,00	15 803,36	41 896,54	23 906,82	22 631,27	94,66%
		4178	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	400,00	0,00	400,00	400,00	100,00%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2 100,00	0,00	2 100,00	1 715,00	81,67%
		4229	Zakup środków żywności	0,00	5 000,00	3 000,00	2 000,00	1 276,26	63,81%
		4308	Zakup usług pozostałych	0,00	8 303,36	0,00	8 303,36	8 281,76	99,74%
		4309	Zakup usług pozostałych	50 000,00	0,00	38 896,54	11 103,46	10 958,25	98,69%
			RAZEM	3 123 373,00	636 551,36	1 427 147,54	2 332 776,82	2 172 779,24	93,14%

3.4. WYKONANIE DOTACJI NA ZADANIA ZLECONE

Tabela 6: Wykonanie dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Lubawka za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	472 019,47	472 019,47	100,00%
	01095		Pozostała działalność	472 019,47	472 019,47	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	472 019,47	472 019,47	100,00%
600			Transport i łączność	6 550,40	6 550,40	100,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	6 550,40	6 550,40	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 550,40	6 550,40	100,00%
750			Administracja publiczna	114 187,00	110 423,03	96,70%
	75011		Urzędy wojewódzkie	114 187,00	110 423,03	96,70%
		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	114 187,00	110 423,03	96,70%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	122 996,00	122 088,00	99,26%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 230,00	2 230,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 230,00	2 230,00	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	120 766,00	119 858,00	99,25%
		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	120 766,00	119 858,00	99,25%
752			Obrona narodowa	1 188,00	1 188,00	100,00%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	300,00	300,00	100,00%
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	888,00	888,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	888,00	888,00	100,00%
758			Różne rozliczenia	60,09	60,09	100,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	60,09	60,09	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	60,09	60,09	100,00%
801			Oświata i wychowanie	62 774,19	57 725,53	91,96%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	62 774,19	57 725,53	91,96%
		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	62 774,19	57 725,53	91,96%
851			Ochrona zdrowia	1 243,84	1 191,89	95,82%
	85195		Pozostała działalność	1 243,84	1 191,89	95,82%
		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	1 243,84	1 191,89	95,82%
852			Pomoc społeczna	98 918,99	98 918,99	100,00%
	85215		Dotatki mieszkaniowe	8 240,00	8 240,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	8 240,00	8 240,00	100,00%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 654,00	3 654,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 654,00	3 654,00	100,00%
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	79 680,50	79 680,50	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	79 680,50	79 680,50	100,00%
	85295		Pozostała działalność	7 344,49	7 344,49	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 344,49	7 344,49	100,00%
855			Rodzina	4 359 315,00	4 352 546,90	99,84%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 229 250,00	4 224 584,81	99,89%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 224 250,00	4 219 584,81	99,89%
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	5 000,00	5 000,00	100,00%
	85503		Karta Dużej Rodziny	645,00	554,00	85,89%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	645,00	554,00	85,89%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	129 420,00	127 408,09	98,45%
		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	129 420,00	127 408,09	98,45%
			Razem	5 239 252,98	5 222 712,30	99,68%

3.5. WYKONANIE WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE

Tabela 7: Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Lubawka za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	472 019,47	472 019,47	100,00%
	01095		Pozostała działalność	472 019,47	472 019,47	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 508,00	2 508,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	424,60	424,60	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	61,45	61,45	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 863,62	3 863,62	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 360,00	2 360,00	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	462 764,18	462 764,18	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	37,62	37,62	100,00%
600			Transport i łączność	6 550,40	6 550,40	100,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	6 550,40	6 550,40	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 550,40	6 550,40	100,00%
750			Administracja publiczna	114 187,00	110 423,03	96,70%
	75011		Urzędy wojewódzkie	114 187,00	110 423,03	96,70%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	95 815,00	92 688,56	96,74%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 252,00	15 688,62	96,53%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 120,00	2 045,85	96,50%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	122 996,00	122 088,00	99,26%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 230,00	2 230,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 450,00	1 450,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	240,00	240,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	40,00	40,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	120 766,00	119 858,00	99,25%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	71 750,00	71 750,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 464,47	4 464,47	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	646,11	646,11	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 370,00	26 370,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 816,19	3 399,50	89,08%
		4300	Zakup usług pozostałych	12 274,00	12 174,00	99,19%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	475,00	475,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	749,88	358,57	47,82%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	220,35	220,35	100,00%
752			Obrona narodowa	1 188,00	1 188,00	100,00%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	300,00	100,00%
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	888,00	888,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	576,00	576,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	98,00	98,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14,00	14,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	200,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	62 774,19	57 725,53	91,96%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	62 774,19	57 725,53	91,96%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	621,48	621,48	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	62 152,71	57 104,05	91,88%
851			Ochrona zdrowia	1 243,84	1 191,89	95,82%
	85195		Pozostała działalność	1 243,84	1 191,89	95,82%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	905,76	865,26	95,53%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	159,20	151,08	94,90%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21,19	19,19	90,56%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30,19	28,86	95,59%
		4300	Zakup usług pozostałych	127,50	127,50	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
852			Pomoc społeczna	98 918,99	98 918,99	100,00%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	8 240,00	8 240,00	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	8 000,00	8 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	240,00	240,00	100,00%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 654,00	3 654,00	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	3 600,00	3 600,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	54,00	54,00	100,00%
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	79 680,50	79 680,50	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	79 300,00	79 300,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	380,50	380,50	100,00%
	85295		Pozostała działalność	7 344,49	7 344,49	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 344,49	7 344,49	100,00%
855			Rodzina	4 359 315,00	4 352 546,90	99,84%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 229 250,00	4 224 584,81	99,89%
		3110	Świadczenia społeczne	3 752 100,00	3 747 762,57	99,88%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	121 890,00	121 890,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	353 260,00	352 932,24	99,91%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	2 000,00	100,00%
	85503		Karta Dużej Rodziny	645,00	554,00	85,89%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	645,00	554,00	85,89%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	129 420,00	127 408,09	98,45%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	129 420,00	127 408,09	98,45%
			Razem	5 239 192,89	5 222 652,21	99,68%

3.6. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI

Tabela 8: 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			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 300 000,00	3 300 000,00	3 381 463,90	102,47%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 300 000,00	3 300 000,00	3 381 463,90	102,47%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 300 000,00	3 300 000,00	3 381 463,90	102,47%
			Razem	3 300 000,00	3 300 000,00	3 381 463,90	102,47%

Tabela 9: 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			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 300 000,00	3 478 168,62	3 363 712,82	96,71%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 300 000,00	3 478 168,62	3 363 712,82	96,71%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	75 600,00	75 600,00	75 005,28	99,21%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 000,00	6 000,00	5 625,61	93,76%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 500,00	13 515,00	13 514,17	99,99%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 500,00	1 956,00	1 955,66	99,98%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 196 480,00	3 370 979,62	3 262 875,52	96,79%
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	3 000,00	815,78	27,19%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 420,00	2 724,00	2 723,40	99,98%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	196,00	0,00	0,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	1 198,00	1 197,40	99,95%
			Razem	3 300 000,00	3 478 168,62	3 363 712,82	96,71%
			Rozliczenie systemu w roku 2025			17 751,08	
			Rozliczenie od początku funkcjonowania do końca roku 2025			- 1 817 691,04	

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

Tabela 10: 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 %
			Rozliczenie z roku 2024			129 063,83	
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	252 000,00	306 920,26	305 007,75	99,38%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	252 000,00	306 920,26	305 007,75	99,38%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	54 920,26	54 920,26	100,00%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	252 000,00	252 000,00	250 087,49	99,24%
			Razem	252 000,00	306 920,26	305 007,75	99,38%

Tabela 11: 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			Ochrona zdrowia	252 000,00	435 984,09	298 509,15	68,47%
	85153		Zwalczanie narkomanii	2 000,00	2 000,00	500,00	25,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	500,00	50,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	250 000,00	433 984,09	298 009,15	68,67%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	29 400,00	29 400,00	27 200,00	92,52%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	28 400,00	15 240,82	53,66%
		4220	Zakup środków żywności	1 300,00	5 200,00	3 659,46	70,37%
		4300	Zakup usług pozostałych	215 500,00	358 684,09	242 999,11	67,75%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	500,00	180,00	36,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 800,00	1 800,00	1 140,00	63,33%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	10 000,00	7 589,76	75,90%
			Razem	252 000,00	435 984,09	298 509,15	68,47%
			Rozliczenie roku 2025			135 562,43	

3.8. WYKONANIE DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY

Tabela 12: Wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu Gminy dla jednostek sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych									wykonanie planu w %	
				podmiotowe			przedmiotowe			celowe				
				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	-	-	-	-	-	-	-	66 211,00	106 211,00	100 000,00	94,15%
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	-	-	-	-	-	-	-	66 211,00	6 211,00	-	0,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	-	-	-	-	-	-	-	66 211,00	6 211,00	-	0,00%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	-	-	-	-	-	-	-	-	100 000,00	100 000,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	-	-	-	-	-	-	-	-	100 000,00	100 000,00	100,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	-	-	-	400 000,00	638 000,00	638 000,00	-	-	-	-	100,00%
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	-	-	-	400 000,00	638 000,00	638 000,00	-	-	-	-	100,00%
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	-	-	-	400 000,00	638 000,00	638 000,00	-	-	-	-	100,00%
710			Działalność usługowa	-	-	-	210 000,00	194 000,00	194 000,00	-	-	-	-	100,00%
	71035		Cmentarze	-	-	-	210 000,00	194 000,00	194 000,00	-	-	-	-	100,00%
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	-	-	-	210 000,00	194 000,00	194 000,00	-	-	-	-	100,00%
750			Administracja publiczna	-	-	-	-	-	-	62 900,00	98 900,00	76 905,87	77,76%	
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	-	-	-	-	-	-	-	36 000,00	36 000,00	100,00%	

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych									wykonanie planu w %	
				podmiotowe			przedmiotowe			celowe				
				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		
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	-	-	-	-	-	-	-	-	36 000,00	36 000,00	100,00%
	75095		Pozostała działalność	-	-	-	-	-	-	-	62 900,00	62 900,00	40 905,87	65,03%
		2319	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	-	-	-	-	-	-	62 900,00	62 900,00	40 905,87	65,03%
801			Oświata i wychowanie	-	-	-	-	-	-	-	130 000,00	130 000,00	112 481,25	86,52%
	80104		Przedszkola	-	-	-	-	-	-	-	130 000,00	130 000,00	112 481,25	86,52%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	-	-	-	-	-	-	130 000,00	130 000,00	112 481,25	86,52%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	-	-	509 000,00	481 000,00	481 000,00	25 000,00	25 580,47	25 580,47	100,00%	
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	-	-	-	509 000,00	481 000,00	481 000,00	-	-	-	100,00%	
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	-	-	-	509 000,00	481 000,00	481 000,00	-	-	-	100,00%	
	90095		Pozostała działalność	-	-	-	-	-	-	-	25 000,00	25 580,47	25 580,47	100,00%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między	-	-	-	-	-	-	-	25 000,00	25 580,47	25 580,47	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych									wykonanie planu w %
				podmiotowe			przedmiotowe			celowe			
				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	
			jednostkami samorządu terytorialnego										
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 055 000,00	2 220 579,00	2 220 579,00	-	-	-	-	90 000,00	42 000,00	100,00%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 830 000,00	1 993 279,00	1 993 279,00	-	-	-	-	90 000,00	42 000,00	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 830 000,00	1 993 279,00	1 993 279,00	-	-	-	-	-	-	100,00%
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	-	90 000,00	42 000,00	46,67%
	92116		Biblioteki	225 000,00	227 300,00	227 300,00	-	-	-	-	-	-	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	225 000,00	227 300,00	227 300,00	-	-	-	-	-	-	100,00%
926			Kultura fizyczna	200 000,00	200 000,00	200 000,00	-	-	-	-	-	-	100,00%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	200 000,00	200 000,00	200 000,00	-	-	-	-	-	-	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	200 000,00	200 000,00	200 000,00	-	-	-	-	-	-	100,00%
			Razem	2 255 000,00	2 420 579,00	2 420 579,00	1 119 000,00	1 313 000,00	1 313 000,00	284 111,00	450 691,47	356 967,59	100,00%

Tabela 13: Wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu Gminy dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych									wykonanie planu w %	
				podmiotowe			przedmiotowe			celowe				
				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		
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	-	-	-	-	-	-	-	10 000,00	10 000,00	5 000,00	50,00%

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	
40095			Pozostała działalność	-	-	-	-	-	-	10 000,00	10 000,00	5 000,00	50,00%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	10 000,00	10 000,00	5 000,00	50,00%
630			Turystyka	-	-	-	-	-	-	7 000,00	7 000,00	7 000,00	100,00%
		63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	-	-	-	-	-	-	7 000,00	7 000,00	7 000,00	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	-	-	-	-	-	-	7 000,00	7 000,00	7 000,00	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	-	-	-	-	-	-	24 000,00	24 000,00	-	0,00%
		75412	Ochotnicze straże pożarne	-	-	-	-	-	-	24 000,00	24 000,00	-	0,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	-	-	-	-	-	-	24 000,00	24 000,00	-	0,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	-	-	-	-	-	1 254 500,00	1 254 500,00	237 997,02	18,97%
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	-	-	-	-	-	-	1 254 500,00	1 254 500,00	237 997,02	18,97%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	1 254 500,00	1 254 500,00	237 997,02	18,97%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-	-	-	-	-	-	498 000,00	498 000,00	498 000,00	100,00%
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	-	-	-	-	-	-	489 000,00	489 000,00	489 000,00	100,00%
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	489 000,00	489 000,00	489 000,00	100,00%
92195			Pozostała działalność	-	-	-	-	-	-	9 000,00	9 000,00	9 000,00	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	-	-	-	-	-	-	9 000,00	9 000,00	9 000,00	100,00%
926			Kultura fizyczna	-	-	-	-	-	-	187 000,00	205 000,00	205 000,00	100,00%
		92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	-	-	-	-	-	-	187 000,00	205 000,00	205 000,00	100,00%

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	
		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	-	-	-	-	-	-	145 000,00	163 000,00	163 000,00	100,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	-	-	-	-	-	-	42 000,00	42 000,00	42 000,00	100,00%
		Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 980 500,00	1 998 500,00	952 997,02	-

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

Tabela 14: Wykonanie planu dochodów dla wyodrębnionego rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
801			Oświata i wychowanie	979 142,00	877 601,58	89,63%
	80101		Szkoły podstawowe	577 892,00	508 121,80	87,93%
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 400,00	5 403,08	100,06%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	39 500,00	31 138,21	78,83%
		0830	Wpływy z usług	461 350,00	406 798,08	88,18%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	400,00	100,67	25,17%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	1 200,00	1 152,33	96,03%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	39 300,00	35 787,43	91,06%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	30 742,00	27 742,00	90,24%
	80104		Przedszkola	401 250,00	369 479,78	92,08%
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	391 750,00	364 065,78	92,93%
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 500,00	1 425,00	95,00%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	8 000,00	3 989,00	49,86%
			Razem	979 142,00	877 601,58	89,63%

Tabela 15: Wykonanie planu wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
801			Oświata i wychowanie	979 142,00	877 601,58	89,63%
	80101		Szkoły podstawowe	577 892,00	511 320,80	88,48%
		2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	2,47	-
		3240	Stypendia dla uczniów	600,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	112 742,00	109 010,17	96,69%
		4220	Zakup środków żywności	380 950,00	324 542,34	85,19%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 000,00	3 705,43	61,76%
		4270	Zakup usług remontowych	32 000,00	31 032,90	96,98%
		4300	Zakup usług pozostałych	27 300,00	24 731,94	90,59%
		4580	Pozostałe odsetki	300,00	295,55	98,52%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 000,00	18 000,00	100,00%
	80104		Przedszkola	401 250,00	366 280,78	91,28%

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	1,45	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 500,00	7 426,81	78,18%
		4220	Zakup środków żywności	378 250,00	356 555,90	94,26%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 500,00	129,00	5,16%
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	1 500,00	30,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	667,62	11,13%
			Razem	979 142,00	877 601,58	89,63%

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

Tabela 16: Wykonanie planu dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	25 000,00	25 000,00	16 301,07	65,20%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	25 000,00	25 000,00	16 301,07	65,20%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	24 000,00	24 000,00	16 301,07	67,92%
			Razem	25 000,00	25 000,00	16 301,07	65,20%

Tabela 17: Wykonanie planu wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
400				10 000,00	10 000,00	5 000,00	50,00 %
	40095		Pozostała działalność	10 000,00	10 000,00	5 000,00	50,00%
		6230	Dotacje na budowę studni	10 000,00	10 000,00	5 000,00	50,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 000,00	35 000,00	29 721,38	84,92%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych- likwidacja dzikich składowisk	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	11 000,00	31 000,00	29 721,38	95,88%
		4300	Zakup usług pozostałych – utylizacja azbestu	11 000,00	31 000,00	29 721,38	95,88%
	90095		Pozostała działalność	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
			Razem	25 000,00	45 000,00	34 721,38	

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

Tabela 18: Wykonanie planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień (umów) z organami administracji

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
710			Działalność usługowa	9 000,00	9 000,00	9 000,00	100%
	71035		Cmentarze	9 000,00	9 000,00	9 000,00	100%
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	9 000,00	9 000,00	9 000,00	100%
			Razem	9 000,00	9 000,00	9 000,00	100%

Tabela 19: Wykonanie planu wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień (umów) z organami administracji

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
710			Działalność usługowa	9 000,00	9 000,00	9 000,00	100%
	71035		Cmentarze	9 000,00	9 000,00	9 000,00	100%
		4300	Zakup usług pozostałych – utrzymanie w czystości i przygotowanie do świąt grobów wojennych	9 000,00	9 000,00	9 000,00	100%
			Razem	9 000,00	9 000,00	9 000,00	100%

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

Tabela 20: 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 %
750			Administracja publiczna	0,00	248,82	248,82	100,00%
	75011		Urzędy wojewódzkie	0,00	248,82	248,82	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	248,82	248,82	100,00%
758			Różne rozliczenia	0,00	298 390,00	298 390,00	100,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	298 390,00	298 390,00	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	298 390,00	298 390,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	0,00	3 184,22	2 376,80	74,64%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	3 184,22	2 376,80	74,64%
		2080	Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	3 184,22	2 376,80	74,64%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	5 000,00	0,00	0,00%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	5 000,00	0,00	0,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	5 000,00	0,00	0,00%
			Razem	0,00	306 823,04	301 015,62	98,11%

Tabela 21: 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 %
750			Administracja publiczna	0,00	248,82	248,82	100,00%
	75011		Urzędy wojewódzkie	0,00	248,82	248,82	100,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	208,50	208,50	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	40,32	40,32	100,00%
801			Oświata i wychowanie	0,00	301 574,22	300 766,80	99,73%
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	262 765,21	262 765,21	100,00%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	10 330,00	10 330,00	100,00%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	4 377,00	4 377,00	100,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	44 704,25	44 704,25	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	153 586,35	153 586,35	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	36 891,61	36 891,61	100,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	12 876,00	12 876,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	80104		Przedszkola	0,00	28 903,72	28 903,72	100,00%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	245,00	245,00	100,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	8 919,05	8 919,05	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	12 280,53	12 280,53	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	4 125,24	4 125,24	100,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 333,90	3 333,90	100,00%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	0,00	6 721,07	6 721,07	100,00%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	6 721,07	6 721,07	100,00%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	3 184,22	2 376,80	74,64%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 184,22	2 376,80	74,64%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	5 000,00	0,00	0,00%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	5 000,00	0,00	0,00%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	5 000,00	0,00	0,00%
			Razem	0,00	306 823,04	301 015,62	98,11%

3.13. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW W ZWIĄZKU Z REALIZACJĄ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH Z PROGRAMU RZĄDOWY FUNDUSZ INWESTYCJI LOKALNYCH

Tabela 22: Wykonanie planu wydatków z programu Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
926			Kultura fizyczna	1 583 417,75	74 000,00	73 800,00	99,73%
	92601		Obiekty sportowe	1 583 417,75	74 000,00	73 800,00	99,73%
		6100	Wydatki jednostek na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	1 583 417,75	74 000,00	73 800,00	99,73%
			Razem	1 583 417,75	74 000,00	73 800,00	99,73%
			Kwota do rozliczenia w latach następnych			1 509 617,75	

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

Tabela 23: Wykonanie planu dochodów z programu Polski Łąd

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	5 870 866,00	7 338 582,00	7 338 580,85	100,00%
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	2 935 433,00	3 180 196,00	3 180 196,00	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 935 433,00	3 180 196,00	3 180 196,00	100,00%
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	2 935 433,00	4 158 386,00	4 158 384,85	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 935 433,00	4 158 386,00	4 158 384,85	100,00%
600			Transport i łączność	5 222 553,00	4 250 000,00	4 250 000,00	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	5 222 553,00	4 250 000,00	4 250 000,00	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 222 553,00	4 250 000,00	4 250 000,00	100,00%
750			Administracja publiczna	2 312 927,00	0,00	0,00	-
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 312 927,00	0,00	0,00	-
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 312 927,00	0,00	0,00	-
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	535 325,00	0,00	0,00	-
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	535 325,00	0,00	0,00	-
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	535 325,00	0,00	0,00	-
			Razem	13 941 671,00	11 588 582,00	11 588 580,85	100,00%

Tabela 24: Wykonanie planu wydatków z programu Polski Łąd

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	5 870 866,00	6 116 629,00	6 115 628,75	88,88%
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	2 935 433,00	3 181 196,00	2 704 741,90	85,02%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 935 433,00	3 181 196,00	2 704 741,90	85,02%
			Vat od inwestycji wod-kan odliczony			475 453,85	
						3 180 195,75	
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	2 935 433,00	2 935 433,00	2 731 620,65	93,06%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 935 433,00	2 935 433,00	2 731 620,65	93,06%
			Vat od inwestycji wod-kan odliczony			203 812,35	
						2 935 433,00	

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
600			Transport i łączność	5 222 553,00	4 250 000,00	4 250 000,00	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	5 222 553,00	4 250 000,00	4 250 000,00	100,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 222 553,00	4 250 000,00	4 250 000,00	100,00%
750			Administracja publiczna	2 312 927,00	0,00	0,00	-
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 312 927,00	0,00	0,00	-
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 312 927,00	0,00	0,00	-
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	535 325,00	3 650,00	3 650,00	100,00%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	535 325,00	3 650,00	3 650,00	100,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	535 325,00	3 650,00	3 650,00	100,00%
			Razem	13 941 671,00	10 370 279,00	9 690 012,55	93,44%
						679 266,20	
			Plus vat odliczony			679 266,20	
			Refundacja środków wypłaconych przez Gminę Lubawka w roku 2024			1 222 952,10	
			razem			11 592 230,85	
			Różnica – wypłacono ze środków własnych			3 650,00	

3.15. WYKONANIE FUNDUSZU SOŁECKIEGO

Tabela 25: Wykonanie planu funduszu sołeckiego

Sprawozdanie roczne w wykonania zadań Funduszu Sołeckiego za 2025 rok					
	nazwa przedsięwzięcia	rozdział	\$	plan na dzień 31.12.2025 r.	wykonanie na dzień 31.12.2025 r.
FS Błazejów					
FS1/25/7	zakup materiałów budowlanych do bieżących remontów dróg w sołectwie/usługa <i>zakup materiałów budowlanych (tj. płyty betonowe, chodnikowe i ażurowe) do remontu u drogi gminnej przy przepuście</i>	60016	421 0	558,88	499,74
FS1/25/1	remont przepustu w drodze gminnej	60016	427 0	10 000,00	10 000,00
FS1/25/5	dofinansowanie zakupu sprzętu dla OSP w Chełmsku Śląskim (urządzenie wykrywające napięcie prądu przemiennego) <i>zakupiono bezdotykowy detektor napięcia przemiennego oraz drążek dialektyczny</i>	75412	421 0	2 546,10	2 546,10
FS1/25/4	monitoring terenu rekreacyjnego w obrębie świetlicy wiejskiej	75495	421 0	3 374,90	3 374,90
FS1/25/8	zakup paliwa i materiałów eksploatacyjnych do kosy	90004	421 0	500,00	487,76
FS1/25/6	zakup wyposażenia na świetlicę wiejską (zakup akcesoriów kuchennych) <i>zakup 11 zestawów sztućców</i>	92109	421 0	979,00	979,00
FS1/25/2	zakup artykułów na spotkania integracyjne w sołectwie / zakup 40 szt. kwiatów wręczonych mieszkańcom sołectwa Błazejów z okazji Dnia Kobiet, artykułów spożywczych na spotkanie z okazji "Mikołajek"	92195	421 0	3 000,00	2 879,41
FS1/25/3	organizacja pikniku z okazji zakończenia wakacji (turniej piłki nożnej dla dzieci i młodzieży, usługa wynajmu dmuchańca, usługa wykonania nagród)	92195	430 0	900,00	900,00
FS1/25/9	organizacja imprezy integracyjnej dla mieszkańców (Mikołajki)	92195	430 0	1 200,00	1 200,00
				23 058,88	22 866,91
FS Błazkowa					
FS2/25/1	zakup paliwa i materiałów eksploatacyjnych do kosy	90004	421 0	600,00	599,46
FS2/25/7	zakup materiałów budowlanych do prac remontowych oraz napraw na terenach sołectwa Błazkowa oraz na terenach rekreacyjnych i zielonych / <i>zakupiono kłódki, farby do bieżących napraw w sołectwie</i>	90004	421 0	1 422,85	1 417,74
FS2/25/8	wykonanie oświetlenia przy drodze gminnej (dokumentacja projektowa)	90015	605 0	5 000,00	5 000,00
FS2/25/6	zakup sprzętu nagłaśniającego na świetlicę wiejską	92109	421 0	4 000,00	3 999,00
FS2/25/2	opłata za energię elektryczną na świetlicy wiejskiej	92109	426 0	3 000,00	1 589,42
FS2/25/3	usługi wywozu szamba (świetlica wiejska)	92109	430 0	400,00	399,95

FS2/25/4	organizacja spotkań okolicznościowych w sołectwie	92195	4210	3 770,00	3 759,84
FS2/25/4	Organizacja spotkań okolicznościowych w sołectwie / <i>usługa animacyjna z okazji organizacji "Mikołajek"</i>	92195	430 0	1 230,00	1 230,00
				19 422,85	17 995,41
FS Bukówka					
FS3/25/1	zakup kwiatów, nawozów, ziemi i kory, narzędzi ogrodniczych	90004	421 0	700,00	699,97
FS3/25/2	zakup paliwa i materiałów eksploatacyjnych urządzeń spalinowych (kosa, piła) do utrzymania terenów zielonych w sołectwie	90004	421 0	1 000,00	995,97
FS3/25/5	zakup materiałów budowlanych i wyposażenia do remontów bieżących w sołectwie (tereny rekreacyjne i obiekt gospodarczy)	90004	421 0	8 665,54	8 659,37
FS3/25/3	organizacja imprez okolicznościowych w sołectwie (zakupy art. spożywczych, naczyń jednorazowych)	92195	421 0	2 300,00	2 296,73
FS3/25/4	organizacja imprez okolicznościowych w sołectwie (usługi animatorów, oprawa muzyczna)	92195	430 0	8 000,00	8 000,00
				20 665,54	20 652,04
FS Chełmsko Śląskie					
FS4/25/1	dofinansowanie zakupu umundurowania i sprzętu dla OSP Chełmsko Śląskie / <i>zakup 2 kompletów ubrań bojowych dla strażaków z OSP w Chełmsku Śląskim</i>	75412	421 0	8 000,00	7 970,01
FS4/25/4	wykonanie monitoringu plac zabaw	75495	605 0	19 000,00	19 000,00
FS4/25/3	utrzymanie terenów zielonych w sołectwie (zakup kwiatów, krzewów, ziemi, kwietników itp..)	90004	421 0	4 700,00	4 700,00
FS4/25/5	ustawienie toalety przenośnej na terenie rekreacyjnej w Chełmsku Śląskim	90004	430 0	3 325,70	3 325,32
FS4/25/6	zakup materiałów budowlanych i wyposażenia do wykonania boiska do gry w bulle na terenie ZSP Chełmsko Śląskie / <i>zakup urządzeń do gry w bulle na terenie ZSP w Chełmsku Śląskim</i>	90004	605 0	1 000,00	979,96
FS4/25/2	organizacja imprez okolicznościowych dla mieszkańców w sołectwie paczki Mikołaj, organizacja Dnia Dziecka / <i>wynajem dmuchańca oraz piana party na Dzień Dziecka -</i>	92195	430 0	5 000,00	5 000,00
				41 025,70	40 975,29
FS Jarkowice					
FS5/25/6	naprawa gminnej infrastruktury drogowej (nawierzchnia, koryta, barierki ochronne) / <i>zakup, dostawa i montaż korytek odwadniających betonowych</i>	60016	430 0	3 750,00	3 750,00
FS5/25/1	zakup sprzętu ochrony przeciwpożarowej dla OSP Jarkowice / <i>zakup maski z taśmami nagłowia dla strażaków</i>	75412	421 0	1 500,00	1 397,00
FS5/25/9	dofinansowanie zakupu wyposażenia dla Szkoły Podstawowej w Miskowicach / <i>zakup dywanów do oddziałów przedszkolnych</i>	80101	421 0	1 000,00	1 000,00
FS5/25/2	zakup paliwa i materiałów eksploatacyjnych do kosy	90004	421 0	196,35	196,35
FS5/25/4	naprawa urządzeń zabawowych na plac zabaw	90004	421 0	300,00	0,00
FS5/25/7	remont wiaty w sołectwie / <i>zakup materiałów budowlanych</i>	90004	421 0	4 054,04	4 054,04

FS5/25/10	zakup materiałów budowlanych i malarskich na plac zabaw	90004	421 0	303,65	285,00
FS5/25/5-1	czyszczenie rowów na placu rekreacyjnym	90004	430 0	400,00	400,00
FS5/25/8	wykonanie oświetlenia w sołectwie / zakup, montaż i dostawa oprawy LED wraz z wysięgnikiem	90015	430 0	1 620,00	1 619,18
FS5/25/8	wykonanie oświetlenia w sołectwie / rozbudowa oświetlenia drogowego w miejscowości Jarkowice	90015	605 0	6 750,00	6 750,00
FS5/24/7	remont wiaty w sołectwie	90004	427 0	3 887,79	3 887,00
FS5/25/3	zakup artykułów spożywczych do organizacji imprez integracyjnych dla mieszkańców sołectwa (Mikołajki)	92195	421 0	1 000,00	1 000,00
				24 761,83	24 338,57
FS Miskowice					
FS6/25/1	zakup paliwa do koszenia boiska	90004	421 0	1 700,00	1 698,05
FS6/25/2	zakup paliwa i materiałów eksploatacyjnych do kosy	90004	421 0	2 000,00	1 999,27
FS6/26/6	zakup namiotu na plac rekreacyjny	90004	421 0	7 000,00	7 000,00
FS6/25/3	naprawa i serwis kosiarki mobilnej	90004	430 0	500,00	500,00
FS6/25/7	zakup wyposażenia na świetlicę wiejską (AGD-maszyna do waty cukrowej, do pieczenia ziemniaków, patelnia elektryczna, ekspres, gofrownica), (10x komplety - stół i ławki)	92109	421 0	15 260,68	15 219,00
FS6/25/4	organizacja imprez okolicznościowych dla mieszkańców sołectwa Dzień Kobiet, Dzień Seniora, Dzień Dziecka, Mikołaj / zakup artykułów spożywczych na Dzień Dziecka, zakup ciast na Dzień Seniora oraz Mikołajki a także za inscenizację spektaklu teatralnego	92195	421 0	2 500,00	2 497,77
FS6/25/4	organizacja imprez okolicznościowych dla mieszkańców sołectwa Dzień Kobiet, Dzień Seniora, Dzień Dziecka, Mikołaj / zorganizowanie usługi transportu na wyjazdy integracyjny(Dzień Kobiet,Dzień Dziecka), wynajem dmuchańców	92195	430 0	4 500,00	4 400,00
				33 460,68	33 314,09
FS Niedamirów					
FS7/25/3	czyszczenie rowów i koryt przy drogach gminnych	60016	430 0	4 000,00	3 996,27
FS7/25/5	wykonanie progu zwalniającego	60016	430 0	4 000,00	4 000,00
FS7/25/1	zakup paliwa i materiałów eksploatacyjnych do traktorka i kosy	90004	421 0	1 500,00	1 445,08
FS7/25/2	zakup grilla przenośnego na plac rekreacyjny	90004	421 0	2 358,00	2 358,00
FS7/25/6	zakup artykułów na organizację imprez okolicznościowych dla mieszkańców (Dzień Dziecka, Mikołaj, festyn)	92195	421 0	2 389,07	2 389,07
FS7/25/4	usługa wykonania oświetlenia na boisku sportowym oraz zakup materiałów	92601	605 0	2 000,00	2 000,00
				16 247,07	16 188,42
FS Okrzeszyn					
FS8/25/1	zakup paliwa i materiałów eksploatacyjnych do kosy	90004	421 0	1 000,00	999,11
FS8/25/2	zakup kwiatów do obsadzania skwerów w sołectwie	90004	421 0	400,00	400,00

FS8/25/5	zakup materiałów budowlanych i sprzętu do konserwacji ławek i ogrodzeń na placu zabaw i placu rekreacyjnym / <i>zakupiono płótno ścierne, mini ławkowce, szczotki miedziane, pędzle oraz impreganty do konserwacji</i>	90004	421 0	403,35	403,33
FS8/25/4	organizacja sołeckich spotkań okolicznościowych	92195	421 0	1 167,10	1 165,98
FS8/25/4	organizacja sołeckich spotkań okolicznościowych / <i>wynajem dmuchańców na imprezy integracyjne</i>	92195	430 0	282,90	282,90
FS8/25/3	zakup pomieszczenia gospodarczego i materiałów budowlanych do montażu na boisku / <i>wykonanie dokumentacji projektowej w zakresie zagospodarowania terenu dla planowanej budowy budynku gospodarczego oraz zakup 10 szt. krawężników drogowych potrzebnych do montażu</i>	92601	605 0	13 500,00	2 195,06
	-	-	-	16 753,35	5 446,38
FS Opawa					
FS9/25/3	zakup paliwa i materiałów eksploatacyjnych do kosy	90004	421 0	1 500,00	1 499,28
FS9/25/6	zakup drzwi do pomieszczenia gospodarczego w świetlicy wiejskiej	92109	421 0	655,00	650,98
FS9/25/7	zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej / <i>zakup opiekacza</i>	92109	421 0	1 345,00	1 344,99
FS9/25/5	dopłata do energii elektrycznej na świetlicy wiejskiej	92109	426 0	2 000,00	2 000,00
FS9/25/4	organizacja imprez okolicznościowych dla mieszkańców w sołectwie / <i>usługa animacyjna z okazji Dnia Opawiaka</i>	92195	430 0	1 300,00	1 300,00
FS9/25/4	organizacja imprez okolicznościowych dla mieszkańców w sołectwie / <i>mikołajki</i>	92195	430 0	1 000,00	1 000,00
FS9/25/1	wykonanie remontu schodów na boisku / <i>przebudowano wejście na boisko poprzez montaż schodów metalowych wraz z poręczami</i>	92601	605 0	15 442,98	15 375,00
	-	-	-	23 242,98	23 170,25
FS Paczyn					
FS10/25/1	budowa wiaty na placu zabaw / <i>wykonanie prac polegających na dobudowaniu ścian istniejącej wiaty biesiadnej</i>	90004	605 0	11 558,73	11 558,00
FS10/25/2	zakup artykułów do organizacji spotkań okolicznościowych w sołectwie	92195	421 0	500,00	500,00
	-	-	-	12 058,73	12 058,00
FS Paprotki					
FS11/25/1	zakup materiałów budowlanych do wykonania utwardzenia pod kwietniki, ziemi, kwiatów, krzewów, nawozów i środków odchwaszczających	90004	421 0	2 000,00	2 000,00
FS11/25/3	zakup paliwa i materiałów eksploatacyjnych do kosy kosiarki	90004	421 0	1 000,00	1 000,00
FS11/25/5	zakup wyposażenia na plac zabaw (m.in.. Stojak na rowery) / <i>zakup stojaka na 5 rowerów</i>	90004	421 0	1 500,00	1 500,00
FS11/25/2	wykonanie utwardzenia terenu pod kwietnikami na terenie sołectwa / <i>transport materiałów oraz usługa wykonania utwardzenia terenu pod kwietnikami</i>	90004	430 0	3 000,00	3 000,00
FS11/25/4	usługa wykaszania terenów zielonych w sołectwie	90004	430 0	3 000,00	3 000,00

FS11/25/8	zakup wyposażenia na świetlicę wiejską / <i>zakup przedłużacza bębnowego do świetlicy wiejskiej, 4 szt. obrusów, 17 szt. krzesel składanych, kosza, szczotki do kurzu i szufelki stanowiących wyposażenie na świetlicę wiejską</i>	92109	421 0	2 077,58	2 075,66
FS11/25/6	zakup artykułów na spotkania integracyjne dla mieszkańców (np. Mikołaj, Dzień Dziecka, spotkanie integracyjne dla mieszkańców)	92195	421 0	1 000,00	999,61
	-	-	-	13 577,58	13 575,27
FS Stara Białka					
FS12/25/1	zakup paliwa i materiałów eksploatacyjnych do kosy	90004	421 0	1 000,00	987,97
FS12/25/3	doposażenie placu integracyjnego (oświetlenie LED, zabawki, sprzęt sportowy, ogrzewacze powietrza, grill przenośny)	90004	421 0	4 553,73	4 541,97
FS12/25/4	zakup materiałów budowlanych do budowy wiaty / <i>zakupiono kleje, emulsje, wkłady, folie, krawężniki, pakiety kominowe wraz z obudową, bloczki betonowe, cement</i>	90004	605 0	4 790,20	4 785,19
FS12/25/2-1	zakup wyposażenia na świetlicę wiejską (zakup sprzętu AGD, lodówka, mikrofal, przedłużacze, butla z gazem) / <i>zakup przedłużacza na dużym bębnie plastikowym, butli z gazem, kuchenki mikrofalowej, lodówki</i>	92109	421 0	4 500,00	4 500,00
FS12/25/5	zakup artykułów do organizacji spotkań integracyjnych dla mieszkańców sołectwa	92195	421 0	3 290,20	3 192,50
	-	-	-	18 134,13	18 007,63
FS Szczepanów					
FS13/25/1	czyszczenie rowów i przepustów przy drogach gminnych oraz wykonanie odwodnienia	60016	430 0	11 596,81	11 596,81
FS13/25/2	zakup paliwa i akcesoriów do kosy w celu utrzymania terenów zielonych	90004	421 0	600,00	593,61
	-	-	-	12 196,81	12 190,42
FS Uniemyśl					
FS14/25/2-1	budowa drewnianej wiaty przystankowej / <i>zakres robót obejmował w szczególności: rozbiórkę istniejącej wiaty przystankowej, wykonanie nowej konstrukcji drewnianej, wykończenie zewnętrzne deską elewacyjną, wykonanie ławki wewnątrz wiaty, wykonanie pokrycia dachowego wraz z niezbędnymi obróbkami.</i>	60095	605 0	11 073,34	9 500,00
FS14/25/1	zakup paliwa i materiałów eksploatacyjnych do kosy do koszenia terenów zielonych	90004	421 0	670,28	670,28
FS14/25/4	zakup artykułów do organizacji spotkań integracyjnych w sołectwie	92195	421 0	281,65	281,65
FS14/25/3	organizacja imprez integracyjnych w sołectwie / <i>wynajem dmuchańców</i>	92195	430 0	1 000,00	1 000,00
	-	-	-	13 025,27	11 451,93
	Wartość łączna:			287 631,40	272 230,61

3.16. ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI WODNO-KANALIZACYJNEJ

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan (po zmianach)	Wykonanie na dzień 31122025	procent wykonania
DOCHODY					1 889 395,17	
400	40002	0830	wpływy w roku 2025	871 000,00	868 872,96	99,76%
900	90001	0830	wpływy w roku 2025	1 051 000,00	1 020 522,21	97,10%
WYDATKI						
	75023		Administracja publiczna	1 216 520,00	905 058,62	74,40%
		3020	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów bhp)	43 100,00	9 176,04	21,29%
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	619 000,00	562 979,17	90,95%
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	104 800,00	94 914,30	90,57%
		4120	składki na Fundusz Pracy	15 200,00	11 029,54	72,56%
		4140	PFRON	2 400,00	0,00	0,00%
		4170	wynagrodzenia bezosobowe - umowy zlecenie	39 220,00	36 429,00	92,88%
		4210	zakupy materiałów - mat.biurowe, środki czystości i inne do biur	41 000,00	26 676,45	65,06%
		4280	usługi badania okresowe	110,00	110,00	
		4300	zakup usług pozostałych	170 500,00	46 635,34	27,35%
		4360	usługi telefoniczne, internet	14 000,00	1 863,23	13,31%
		4410	delegacje	1 537,00	1 536,84	
		4440	ZFŚS	20 653,00	20 652,45	100,00%
		4700	usługi szkoleniowe	5 000,00	0,00	0,00%
		4710	składki PPK	5 000,00	2 222,87	44,46%
		6060	zakupy inwestycyjne - programy ewidencyjne dla pracowników biurowych	65 000,00	47 064,14	72,41%
	75095	4300	zakup usług pozostałych - ustalenie taryf	70 000,00	43 512,25	62,16%
		4430	różne opłaty i składki	2 527,00	257,00	10,17%
	40002			817 879,00	564 823,04	69,06%
		4210	zakupy materiałów	111 218,00	94 094,40	84,60%

		4260	usługi telefoniczne	163 200,00	72 443,34	44,39%
		4270	zakup usług remontowych	15 390,00	5 011,50	32,56%
		4300	zakup usług pozostałych	57 030,00	17 284,98	30,31%
		4410	delegacje	4 000,00	0,00	0,00%
		4430	różne opłaty i składki	59 000,00	43 485,81	73,70%
		6060	zakupy inwestycyjne - gotowe środki trwałe	408 041,00	332 503,01	81,49%
	90001			1 007 073,82	909 557,60	90,32%
		4210	zakupy materiałów	195 709,00	166 508,79	85,08%
		4260	usługi telefoniczne	322 800,00	201 697,37	62,48%
		4270	zakup usług remontowych	11 610,00	1 673,00	14,41%
		4300	zakup usług pozostałych	87 270,00	33 309,68	38,17%
		4430	różne opłaty i składki	64 019,82	14 828,40	23,16%
		6050	Budowa kanalizacji na terenie miasta Lubawka	325 665,00	47 931,78	14,72%
		6050	zakup środków trwałych z Sanikom w wodociąg Podlesie i do oczyszczalni ścieków		167 053,97	
		6050	zakup środków trwałych od Sanikomu		30 069,00	
		6060	zakup środków trwałych od Sanikomu	255 401,00	246 485,61	96,51%
				44 046,00	43 955,98	
	01043	4300	zakup usług pozostałych	1 446,00	1 445,25	99,95%
	01044	6050	kanał tłoczny Miskowice, Bukówka	38 850,00	38 760,73	99,77%
	60016	4270	zakup usług remontowych	3 750,00	3 750,00	100,00%
			Razem wydatki		2 423 395,24	
rozliczenie działalności wod-kan za rok 2025					-534 000,07	