

### 3.12. WYKONANIE DOTACJI NA ZADANIA ZLECONE

Tabela 23: Wykonanie dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Zmigród za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	1 770 758,67	1 770 758,67	100,00%
	01095		<b>Pozostała działalność</b>	1 770 758,67	1 770 758,67	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	1 770 758,67	1 770 758,67	100,00%
600			<b>Transport i łączność</b>	8 450,73	8 450,73	100,00%
	60004		<b>Lokalny transport zbiorowy</b>	8 450,73	8 450,73	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	8 450,73	8 450,73	100,00%
750			<b>Administracja publiczna</b>	168 289,84	167 779,42	99,70%
	75011		<b>Urzędy wojewódzkie</b>	168 289,84	167 779,42	99,70%
		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	168 289,84	167 779,42	99,70%
751			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	295 592,00	289 701,81	98,01%
	75101		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>	2 958,00	2 958,00	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	2 958,00	2 958,00	100,00%
	75107		<b>Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej</b>	235 911,00	234 822,50	99,54%
		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	235 911,00	234 822,50	99,54%
	75109		<b>Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie</b>	56 723,00	51 921,31	91,53%
		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	56 723,00	51 921,31	91,53%
752			<b>Obrona narodowa</b>	1 886,16	586,16	31,08%
	75212		<b>Pozostałe wydatki obronne</b>	1 300,00	0,00	0,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 300,00	0,00	0,00%
	75224		<b>Kwalifikacja wojskowa.</b>	586,16	586,16	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	586,16	586,16	100,00%
758			<b>Różne rozliczenia</b>	6 758,47	6 758,47	100,00%
	75814		<b>Różne rozliczenia finansowe</b>	6 758,47	6 758,47	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	6 758,47	6 758,47	100,00%
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	103 110,10	100 513,25	97,48%
	80153		<b>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>	103 110,10	100 513,25	97,48%
		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	103 110,10	100 513,25	97,48%
851			<b>Ochrona zdrowia</b>	2 355,45	2 355,45	100,00%
	85195		<b>Pozostała działalność</b>	2 355,45	2 355,45	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	2 355,45	2 355,45	100,00%
852			<b>Pomoc społeczna</b>	1 676 589,66	1 673 525,31	99,82%
	85203		<b>Ośrodki wsparcia</b>	1 536 542,45	1 536 141,18	99,97%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
855	85215	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	1 536 542,45	1 536 141,18	99,97%
			<b>Dotatki mieszkaniowe</b>	<b>3 732,88</b>	<b>3 732,88</b>	<b>100,00%</b>
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 732,88	3 732,88	100,00%
			<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>54 079,84</b>	<b>54 079,37</b>	<b>100,00%</b>
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	54 079,84	54 079,37	100,00%
			<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>74 900,00</b>	<b>72 237,39</b>	<b>96,45%</b>
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	74 900,00	72 237,39	96,45%
			<b>Pozostała działalność</b>	<b>7 334,49</b>	<b>7 334,49</b>	<b>100,00%</b>
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 334,49	7 334,49	100,00%
			<b>Rodzina</b>	<b>9 074 277,00</b>	<b>9 061 740,05</b>	<b>99,86%</b>
			<b>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>8 961 509,00</b>	<b>8 949 881,05</b>	<b>99,87%</b>
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	8 887 864,00	8 876 236,05	99,87%
		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	73 645,00	73 645,00	100,00%
			<b>Karta Dużej Rodziny</b>	<b>1 168,00</b>	<b>1 168,00</b>	<b>100,00%</b>
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 168,00	1 168,00	100,00%
			<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</b>	<b>111 600,00</b>	<b>110 691,00</b>	<b>99,19%</b>
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	111 600,00	110 691,00	99,19%
	<b>Razem</b>	<b>13 108 068,08</b>	<b>13 082 169,32</b>	<b>99,80%</b>		

### 3.13. WYKONANIE WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>1 771 722,24</b>	<b>1 771 722,24</b>	<b>100,00%</b>
	01095		<b>Pozostała działalność</b>	<b>1 771 722,24</b>	<b>1 771 722,24</b>	<b>100,00%</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	27 924,00	27 924,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 946,00	5 946,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	850,76	850,76	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1 737 001,48	1 737 001,48	100,00%
600			<b>Transport i łączność</b>	<b>8 450,73</b>	<b>8 450,73</b>	<b>100,00%</b>
	60004		<b>Lokalny transport zbiorowy</b>	<b>8 450,73</b>	<b>8 450,73</b>	<b>100,00%</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	8 450,73	8 450,73	100,00%
750			<b>Administracja publiczna</b>	<b>168 289,84</b>	<b>167 779,42</b>	<b>99,70%</b>
	75011		<b>Urzędy wojewódzkie</b>	<b>168 289,84</b>	<b>167 779,42</b>	<b>99,70%</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	121 366,26	120 955,73	99,66%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 744,96	11 744,96	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 671,18	28 583,80	99,70%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 108,05	4 095,54	99,70%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 399,39	2 399,39	100,00%
751			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>295 592,00</b>	<b>289 701,81</b>	<b>98,01%</b>
	75101		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>	<b>2 958,00</b>	<b>2 958,00</b>	<b>100,00%</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 474,03	2 474,03	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	423,36	423,36	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	60,61	60,61	100,00%
	75107		<b>Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej</b>	<b>235 911,00</b>	<b>234 822,50</b>	<b>99,54%</b>
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	137 550,00	137 550,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 460,46	8 460,46	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 091,92	1 091,92	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	72 339,47	72 339,47	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 605,63	13 517,13	92,55%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 660,70	1 660,70	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	178,82	178,82	100,00%
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	24,00	24,00	100,00%
	75109		<b>Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie</b>	<b>56 723,00</b>	<b>51 921,31</b>	<b>91,53%</b>
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	36 760,00	35 550,00	96,71%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 687,97	4 687,97	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 517,14	1 517,14	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	217,04	217,04	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 728,31	6 728,31	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 521,38	1 521,38	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 258,27	1 666,58	31,69%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	26,14	26,14	100,00%
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	6,75	6,75	100,00%
752			<b>Obrona narodowa</b>	<b>1 886,16</b>	<b>586,16</b>	<b>31,08%</b>
	75212		<b>Pozostałe wydatki obronne</b>	<b>1 300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 300,00	0,00	0,00%
	75224		<b>Kwalifikacja wojskowa.</b>	<b>586,16</b>	<b>586,16</b>	<b>100,00%</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	489,00	489,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	85,16	85,16	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12,00	12,00	100,00%
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>103 110,10</b>	<b>100 513,25</b>	<b>97,48%</b>
	80153		<b>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>	<b>103 110,10</b>	<b>100 513,25</b>	<b>97,48%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 020,88	1 020,88	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	102 089,22	99 492,37	97,46%
851			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>2 355,45</b>	<b>2 355,45</b>	<b>100,00%</b>

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	85195		<b>Pozostała działalność</b>	<b>2 355,45</b>	<b>2 355,45</b>	<b>100,00%</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	174,60	174,60	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	24,50	24,50	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	606,35	606,35	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	550,00	550,00	100,00%
852			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 676 589,66</b>	<b>1 673 525,31</b>	<b>99,82%</b>
	85203		<b>Ośrodki wsparcia</b>	<b>1 536 542,45</b>	<b>1 536 141,18</b>	<b>99,97%</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	911 396,72	911 063,39	99,96%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	50 284,82	50 284,82	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	170 067,88	170 008,11	99,96%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	19 800,24	19 792,07	99,96%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43 103,17	43 103,17	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	14 993,70	14 993,70	100,00%
		4260	Zakup energii	62 422,84	62 422,84	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	16 498,68	16 498,68	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	208 004,96	208 004,96	100,00%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 451,04	1 451,04	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	2 853,00	2 853,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	29 957,40	29 957,40	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 708,00	5 708,00	100,00%
	85215		<b>Dodatki mieszkaniowe</b>	<b>3 732,88</b>	<b>3 732,88</b>	<b>100,00%</b>
		3110	Świadczenia społeczne	3 624,16	3 624,16	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	108,72	108,72	100,00%
	85219		<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>54 079,84</b>	<b>54 079,37</b>	<b>100,00%</b>
		3110	Świadczenia społeczne	53 280,64	53 280,17	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	799,20	799,20	100,00%
	85228		<b>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	<b>74 900,00</b>	<b>72 237,39</b>	<b>96,45%</b>
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,60	506,34	50,60%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	212,00	71,05	33,51%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 082,40	16 400,00	90,70%
		4300	Zakup usług pozostałych	55 605,00	55 260,00	99,38%
	85295		<b>Pozostała działalność</b>	<b>7 334,49</b>	<b>7 334,49</b>	<b>100,00%</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	7 334,49	7 334,49	100,00%
855			<b>Rodzina</b>	<b>9 074 277,00</b>	<b>9 061 740,05</b>	<b>99,86%</b>
	85502		<b>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>8 961 509,00</b>	<b>8 949 881,05</b>	<b>99,87%</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00	600,00	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	8 700 230,00	8 695 418,01	99,94%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	173 635,00	170 873,10	98,41%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 830,00	29 742,86	93,44%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 170,00	2 672,94	64,10%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 835,00	18 757,50	99,59%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 176,00	7 786,64	95,24%
		4260	Zakup energii	3 000,00	3 000,00	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	13 306,00	13 303,00	99,98%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 128,00	6 128,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	599,00	599,00	100,00%
	85503		<b>Karta Dużej Rodziny</b>	<b>1 168,00</b>	<b>1 168,00</b>	<b>100,00%</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 168,00	1 168,00	100,00%
	85513		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</b>	<b>111 600,00</b>	<b>110 691,00</b>	<b>99,19%</b>
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	111 600,00	110 691,00	99,19%
			<b>Razem</b>	<b>13 102 273,18</b>	<b>13 076 374,42</b>	<b>99,80%</b>

Zrealizowane dochody z tytułu zadań zleconych wynoszą 13 082 169,32 zł, co stanowi 99,80 % w stosunku do planu, który wynosił 13 108 068,08 zł. Natomiast zrealizowane wydatki na w/w cel wyniosły 13 076 374,42 zł, co stanowi 99,80 % w stosunku do planu wynoszącego 13 102 273,18 zł.

Różnica między zaplanowanymi oraz zrealizowanymi dochodami, a zaplanowanymi i zrealizowanymi wydatkami wynosi 5.794,90 zł. Kwota ta stanowi różnicę pomiędzy dotyczy niewypłaconym zaległym zwrotem podatku akcyzowego (z powodu śmierci podatnika oraz trwającym postępowaniem spadkowym) w kwocie 963,57 zł oraz kwotą poniesionymi wydatkami z środków własnych w poprzednim roku budżetowym, a zwrotem z dotacji otrzymanej w roku bieżącym w kwocie 6.758,47 zł.

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

Tabela 25: Informacja o wykonaniu planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
750			Administracja publiczna	0,00	124,00	-
	75011		Urzędy wojewódzkie	0,00	124,00	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	124,00	-
852			Pomoc społeczna	15 000,00	16 741,40	111,61%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	15 000,00	16 741,40	111,61%
		0830	Wpływy z usług	15 000,00	16 741,40	111,61%
855			Rodzina	360 000,00	293 512,77	81,53%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	360 000,00	293 355,77	81,49%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	220 000,00	147 918,09	67,24%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00	16 143,20	80,72%
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	120 000,00	129 294,48	107,75%
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	157,00	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	157,00	-
			<b>Razem</b>	<b>375 000,00</b>	<b>310 378,17</b>	<b>82,77%</b>

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

Tabela 26: 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	90002		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		6 809 437,00	7 609 437,00	6 239 389,41	82,00%
			Gospodarka odpadami komunalnymi		6 809 437,00	7 609 437,00	6 239 389,41	82,00%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw		6 764 437,00	7 564 437,00	6 197 208,30	81,93%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek		45 000,00	45 000,00	42 181,11	93,74%
			<b>Razem</b>		<b>6 809 437,00</b>	<b>7 609 437,00</b>	<b>6 239 389,41</b>	<b>82,00%</b>

Tabela 27: 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	90002		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		6 799 237,00	7 599 748,30	6 925 889,19	91,13%
			Gospodarka odpadami komunalnymi		6 799 237,00	7 599 748,30	6 925 889,19	91,13%
		4300	Zakup usług pozostałych		6 799 237,00	7 599 748,30	6 925 889,19	91,13%
			<b>Razem</b>		<b>6 799 237,00</b>	<b>7 599 748,30</b>	<b>6 925 889,19</b>	<b>91,13%</b>

Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowane na rok 2025 w wysokości 7.564.437,00 zł zostały zrealizowane w 81,93 % co stanowi kwotę 6.197.208,30 zł.

Wydatki z tego tytułu zaplanowane w wysokości 7.599.748,30zł zrealizowano w 91,13 % co stanowi kwotę 6.925.889,19 zł.

Tabela 28: Wykonanie planu wydatków poniesionych na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w myśl art. 6r ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900	90002	4300	Odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych Tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych Obsługa administracyjna		6 785 437,00	7 553 852,00	6 916 393,59	91,56
<b>Razem</b>					<b>6 785 437,00</b>	<b>7 553 852,00</b>	<b>6 916 393,59</b>	<b>91,56</b>

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

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
756			Dochoły od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem		479 000,00	501 192,00	501 191,14	100,00%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw		479 000,00	501 192,00	501 191,14	100,00%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym		100 000,00	103 875,00	103 875,13	100,00%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych		379 000,00	397 317,00	397 316,01	100,00%
			<b>Razem</b>		<b>479 000,00</b>	<b>501 192,00</b>	<b>501 191,14</b>	<b>100,00%</b>

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
851			<b>Ochrona zdrowia</b>		196 000,00	196 339,36	189 434,67	96,48%
	85153		<b>Zwalczanie narkomanii</b>		21 000,00	21 000,00	21 000,00	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		16 000,00	16 000,00	16 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych		4 000,00	4 000,00	4 000,00	100,00%
	85154		<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>		175 000,00	175 339,36	168 434,67	96,06%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		1 500,00	1 517,63	917,44	60,45%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		130 000,00	117 921,73	116 401,23	98,71%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		2 500,00	2 500,00	1 500,00	60,00%
		4220	Zakup środków żywności		1 000,00	3 500,00	513,00	14,66%
		4300	Zakup usług pozostałych		39 000,00	49 400,00	48 603,00	98,39%
		4430	Różne opłaty i składki		1 000,00	0,00	0,00	-
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		0,00	500,00	500,00	100,00%
855			<b>Rodzina</b>		299 588,00	308 579,82	308 579,82	100,00%
	85504		<b>Wspieranie rodziny</b>		299 588,00	308 579,82	308 579,82	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		75 000,00	85 420,00	85 420,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		6 000,00	5 594,95	5 594,95	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne		15 000,00	16 319,04	16 319,04	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		1 600,00	1 911,21	1 911,21	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		117 510,00	120 880,00	120 880,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		20 820,00	16 894,76	16 894,76	100,00%
		4220	Zakup środków żywności		18 740,00	11 260,71	11 260,71	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych		1 755,00	0,00	0,00	0,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4300	Zakup usług pozostałych		41 640,00	48 333,15	48 333,15	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		1 523,00	1 716,00	1 716,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		0,00	250,00	250,00	100,00%
			<b>Razem</b>		<b>495 588,00</b>	<b>504 919,18</b>	<b>498 014,49</b>	<b>98,63%</b>

#### Rozdział 85153 – Przeciwdziałanie narkomanii

Plan **21.000,00 zł**

Wykonanie **21.000,00 zł**

co stanowi 100,00 % wykonania planu wydatków

**W okresie od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r. wydatkowano środki w ramach Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii na terenie Gminy Żmigród na realizację następujących zadań:**

1. Dotacje celowe w ramach przeprowadzonego konkursu ofert

**16.000,00**

z tego:

– Stowarzyszenie Aktywni Lokalnie Raszów

16.000,00

2. Realizacja wybranych programów profilaktycznych

**5.000,00**

#### Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

##### Rozdział 85504 – Rodzina

Plan **483.919,18 zł**

Wykonanie **477.014,49 zł**

co stanowi blisko 98,57 % wykonania planu wydatków

**W okresie od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r. wydatkowano środki w ramach Gminnego Programu Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na terenie Gminy Żmigród na realizację następujących zadań:**

1. Realizacja programów profilaktycznych i konferencji

**24.163,00**

2. Działalność Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych

**96.705,54**

w tym:

– koszty bezosobowe

94.192,54

– inne

2.013,00

– szkolenia

500,00

3. Realizacja zajęć w zakresie terapii, rehabilitacji, reintegracji społecznej dla osób

**47.566,13**

uzależnionych, współuzależnionych, ofiar przemocy i ich rodzin

w tym:

– terapia indywidualna i grupowa dla osób uzależnionych

35.146,13

– zajęcia terapeutyczne – korekcyjne dla ofiar przemocy w rodzinie alkoholowej

12.420,00

oraz dla osób współuzależnionych

4. Działalność Placówki Wsparcia Dziennego w Żmigrodzie oraz

**308.579,81**

filii w Barkowie, Borzęcinie i Łapczycach

- koszty osobowe

109.245,20

- koszty bezosobowe

120.880,00

- koszty rzeczowe

78.454,61

Wpływy z w/w opłaty zaplanowane na rok 2025 w wysokości 501 192,00 zł zostały zrealizowane w 100%, co stanowi kwotę 501 191,14 zł. Wydatki z tego tytułu zaplanowane w wysokości 504 919,18 zł zrealizowano w 98,63%, co stanowi kwotę 498 014,49 zł. Różnica wpływów nad wydatkami w kwocie 3 176,65 zł zostanie wprowadzona do budżetu w roku 2026 w formie przychodów.

### 3.17. WYKONANIE DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY

Tabela 31: Wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu Gminy dla jednostek sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych									
				podmiotowe		przedmiotowe		celowe		Wykonanie na 31.12.2025	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	Plan na 1.01.2025			Plan na 31.12.2025	
600	60001	2710	Transport i łączność	-	-	-	-	-	232 725,00	225 311,00	101 130,13	44,88%	
	60013		Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe	-	-	-	-	-	93 000,00	101 131,00	101 130,13	100,00%	
			Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	-	-	-	-	-	93 000,00	101 131,00	101 130,13	100,00%	
	6300		Drogi publiczne wojewódzkie	-	-	-	-	-	139 725,00	-	-	-	
			Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	-	-	-	-	-	139 725,00	-	-	-	
	60014		Drogi publiczne powiatowe	-	-	-	-	-	-	124 180,00	-	0,00%	
			Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	-	-	-	-	-	-	124 180,00	-	0,00%	
750	75095	2310	Administracja publiczna	-	-	-	-	-	23 473,00	23 473,00	13 785,35	58,73%	
			Pozostała działalność	-	-	-	-	-	23 473,00	23 473,00	13 785,35	58,73%	
			Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	-	-	-	-	23 473,00	23 473,00	13 785,35	58,73%	
921	92109	2480	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	9 196 500,00	9 196 500,00	9 196 500,00	9 196 500,00	9 196 500,00	180 000,00	-	-	100,00%	
			Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	8 446 500,00	8 446 500,00	8 446 500,00	8 446 500,00	8 446 500,00	-	-	-	100,00%	
			Dotacja celowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	8 446 500,00	8 446 500,00	8 446 500,00	8 446 500,00	8 446 500,00	-	-	-	100,00%	
	6220		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	180 000,00	-	-	-	
	92116		Biblioteki	750 000,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00	-	-	-	100,00%	
			Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	750 000,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00	-	-	-	100,00%	
	2480		Razem	9 196 500,00	9 196 500,00	9 196 500,00	9 196 500,00	9 196 500,00	0,00	0,00	114 915,48	100,00%	

Tabela 32: Wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu Gminy dla jednostek sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych																					
				podmiotowe		przedmiotowe		celowe		Wykonanie na 31.12.2025	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	Plan na 1.01.2025			Plan na 31.12.2025													
630	63003		Turytyka	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
801	80104	2540	Oświata i wychowanie	90 000,00	120 000,00	90 235,66	90 235,66	90 235,66	31 000,00	31 000,00	31 000,00	31 000,00	75,20%												
			Przedszkola	90 000,00	120 000,00	90 235,66	90 235,66	90 235,66	-	-	-	-	75,20%												
	80195		Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	90 000,00	120 000,00	90 235,66	90 235,66	90 235,66	-	-	-	-	75,20%												
			Pozostała działalność	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-												
			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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-												
851	85153	2360	Ochrona zdrowia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-												
			Zwalczanie narkomanii	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-												
			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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-												
85195			Pozostała działalność	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-												
			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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-												
852			Pomoc społeczna	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-												
			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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-												
			Razem	9 196 500,00	9 196 500,00	9 196 500,00	9 196 500,00	9 196 500,00	387 000,00	387 000,00	386 000,00	99,74%													

Dotacje dla jednostek spoza sektora finansow publicznych

Dzial	Rozdzial	Paragraf	Wyszczegolnienie	podmiotowe		przedmiotowe		celowe		wykonanie planu w %		
				Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025		Wykonanie na 31.12.2025	
					Wykonanie na 31.12.2025		Wykonanie na 31.12.2025		Wykonanie na 31.12.2025			
85295			<b>Pozostala dzialalnosc</b>	-	-	-	-	387 000,00	387 000,00	386 000,00	99,74%	
		2560	Dotacja celowa z budzetu jednostki samorzadu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadan zleconych do realizacji organizacjom prowadzacy m dzialalnosc pozytku publicznego	-	-	-	-	18 000,00	18 000,00	17 000,00	94,44%	
		2567	Dotacja celowa z budzetu jednostki samorzadu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadan zleconych do realizacji organizacjom prowadzacy m dzialalnosc pozytku publicznego	-	-	-	-	271 894,70	271 894,70	271 894,70	100,00%	
		2569	Dotacja celowa z budzetu jednostki samorzadu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadan zleconych do realizacji organizacjom prowadzacy m dzialalnosc pozytku publicznego	-	-	-	-	97 105,30	97 105,30	97 105,30	100,00%	
853			<b>Pozostale zadania w zakresie polityki spolecznej</b>	-	-	-	-	25 000,00	25 000,00	15 000,00	100,00%	
			<b>Pozostala dzialalnosc</b>	-	-	-	-	25 000,00	25 000,00	15 000,00	100,00%	
		2560	Dotacja celowa z budzetu jednostki samorzadu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadan zleconych do realizacji organizacjom prowadzacy m dzialalnosc pozytku publicznego	-	-	-	-	25 000,00	25 000,00	15 000,00	100,00%	
854			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	-	-	-	-	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%	
			<b>Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i mlodziety szkolnej, a takze szkolenia mlodziety</b>	-	-	-	-	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%	
		2560	Dotacja celowa z budzetu jednostki samorzadu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadan zleconych do realizacji organizacjom prowadzacy m dzialalnosc pozytku publicznego	-	-	-	-	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%	
900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona srodowiska</b>	-	-	-	-	110 000,00	160 000,00	157 492,84	98,43%	
			<b>Gospodarka kietkowa i ochrona wrod</b>	-	-	-	-	60 000,00	110 000,00	110 000,00	100,00%	
		6230	Dotacja celowa z budzetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztow realizacji inwestycji i zakupow inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansow publicznych	-	-	-	-	60 000,00	110 000,00	110 000,00	100,00%	
			<b>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>	-	-	-	-	50 000,00	50 000,00	47 492,84	94,99%	
		6230	Dotacja celowa z budzetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztow realizacji inwestycji i zakupow inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansow publicznych	-	-	-	-	50 000,00	50 000,00	47 492,84	94,99%	
921			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	-	-	-	-	22 000,00	134 040,82	134 040,82	100,00%	
			<b>Pozostale zadania w zakresie kultury</b>	-	-	-	-	22 000,00	32 000,00	32 000,00	100,00%	
		2560	Dotacja celowa z budzetu jednostki samorzadu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadan zleconych do realizacji organizacjom prowadzacy m dzialalnosc pozytku publicznego	-	-	-	-	22 000,00	32 000,00	32 000,00	100,00%	
			<b>Ochrona zabytkow i opieka nad zabytkami</b>	-	-	-	-	-	-	102 040,82	102 040,82	100,00%
		6570	Dotacja celowa z budzetu na finansowanie lub dofinansowanie obiektow zabytkowych jednostkom niezalczanym do sektora finansow publicznych	-	-	-	-	-	-	102 040,82	102 040,82	100,00%
926			<b>Kultura fizyczna</b>	-	-	-	-	1 088 000,00	1 088 000,00	1 086 500,00	99,86%	
			<b>Zadania w zakresie kultury fizycznej</b>	-	-	-	-	1 088 000,00	1 088 000,00	1 086 500,00	99,86%	
		2560	Dotacja celowa z budzetu jednostki samorzadu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadan zleconych do realizacji organizacjom prowadzacy m dzialalnosc pozytku publicznego	-	-	-	-	14 000,00	14 000,00	12 500,00	89,29%	
		2820	Dotacja celowa z budzetu na finansowanie lub dofinansowanie zadan zleconych do realizacji stowarzyszeniom	-	-	-	-	1 074 000,00	1 074 000,00	1 074 000,00	100,00%	
			<b>Razem</b>	90 000,00	120 000,00	90 235,66	0,00	1 715 000,00	1 867 040,82	1 848 205,20	75,20%	

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

Tabela 33: Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900	90019	0690	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 754,68	15 754,68	14 307,93	90,82%
			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 754,68	15 754,68	14 307,93	90,82%
			Razem	15 754,68	15 754,68	14 307,93	90,82%
900	90002	4300	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 754,98	21 307,89	2 968,00	13,93%
			Gospodarka odpadami	13 800,00	14 311,30	1 968,00	13,75%
			Zakup usług pozostałych	13 800,00	14 311,30	1 968,00	13,75%
			Pozostała działalność	1 954,98	6 996,59	1 000,00	14,29%
			Zakup usług pozostałych	1 954,98	6 996,59	1 000,00	14,29%
			Razem	15 754,98	21 307,89	2 968,00	13,93%
			WYDATKI				

### 3.19. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW NA PODSTAWIE POROZUMIEN MIEDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Tabela 34: Wykonanie planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010	01008	2330	<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>		0,00	24 940,00	24 940,00	100,00
			<b>Melioracje wodne</b>		0,00	24 940,00	24 940,00	100,00
600	60013	2330	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		0,00	24 940,00	24 940,00	100,00
			<b>Transport i łączność</b>		917 306,00	967 788,00	967 705,79	99,99
			<b>Drogi publiczne wojewódzkie</b>		827 306,00	857 088,00	857 088,00	100,00
			Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		827 306,00	857 088,00	857 088,00	100,00
855	60014	2320	<b>Drogi publiczne powiatowe</b>		90 000,00	110 700,00	110 617,79	99,93
			Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		90 000,00	110 700,00	110 617,79	99,93
900	85516	6300	<b>Rodzina</b>		0,00	296 999,40	296 900,00	99,97
			<b>System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3</b>		0,00	296 999,40	296 900,00	99,97
900	90005	2460	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych		0,00	296 999,40	296 900,00	99,97
			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>		35 000,00	35 000,00	24 086,99	68,82
			<b>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>		35 000,00	35 000,00	24 086,99	68,82
			Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych		35 000,00	35 000,00	24 086,99	68,82
			<b>Razem</b>		952 306,00	1 324 727,40	1 313 632,78	99,16

Tabela 35: Wykonanie planu wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie				Wykonanie na planu w %
			Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie na planu w %	
010		<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	0,00	49 880,00	49 880,00	100,00	
	01008	<b>Melioracje wodne</b>	0,00	49 880,00	49 880,00	100,00	
		Zakup usług remontowych	0,00	49 880,00	49 880,00	100,00	
600		<b>Transport i łączność</b>	917 306,00	1 044 065,00	967 705,79	92,69	
	60013	<b>Drogi publiczne wojewódzkie</b>	827 306,00	857 088,00	857 088,00	100,00	
		Wynagrodzenia osobowe pracowników	49 325,00	53 402,94	53 402,94	100,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 454,00	9 137,33	9 137,33	100,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 502,93	947,73	947,73	100,00	
	4270	Zakup usług remontowych	100 000,00	78 905,47	78 905,47	100,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	666 024,07	714 694,53	714 694,53	100,00	
	60014	<b>Drogi publiczne powiatowe</b>	90 000,00	186 977,00	110 617,79	99,93	
		Zakup usług pozostałych	90 000,00	110 700,00	110 617,79	99,93	
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	76 277,00	0,00	0,00	
900		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	35 000,00	35 000,00	35 000,00	100,00	
	90005	<b>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>	35 000,00	35 000,00	35 000,00	100,00	
		Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 125,00	28 125,00	28 125,00	100,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 017,00	6 017,00	6 017,00	100,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	858,00	858,00	858,00	100,00	
921		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	0,00	139 905,00	136 599,87	97,64	
	92109	<b>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>	0,00	139 905,00	136 599,87	97,64	
		Zakup usług remontowych	0,00	139 905,00	136 599,87	97,64	
		<b>Razem</b>	952 306,00	1 268 850,00	1 189 185,66	93,72	

### 3.20. NALEŻNOŚCI, ZALEGŁOŚCI, NADPŁATY

Tabela 36: Zestawienie zmian w należnościach / zaległościach / nadpłatach w 2025 roku w stosunku do końca 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
600	60016	0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytyacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	zmniejszenie o 857,20 zł (z 103 722,20 zł do 102 865,00 zł)	zmniejszenie o 857,20 zł (z 103 722,20 zł do 102 865,00 zł)	zmniejszenie o 182,84 zł (z 1 834,08 zł do 1 651,24 zł)
600	60016	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	zmniejszenie o 220,86 zł (z 1 491,04 zł do 1 270,18 zł)	-	-
700	70005	0550	Wpływy z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	wzrost o 7 274,47 zł (z 3 046,29 zł do 10 320,76 zł)	wzrost o 7 274,47 zł (z 3 046,29 zł do 10 320,76 zł)	zmniejszenie o 7,90 zł (z 406,21 zł do 398,31 zł)
700	70005	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	zmniejszenie o 1 524,61 zł (z 608 743,47 zł do 607 218,86 zł)	zmniejszenie o 1 524,61 zł (z 608 743,47 zł do 607 218,86 zł)	wzrost o 4 814,78 zł (z 5 957,44 zł do 10 772,22 zł)
700	70005	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	zmniejszenie o 160,89 zł (z 1 704,29 zł do 1 543,40 zł)	zmniejszenie o 160,89 zł (z 1 704,29 zł do 1 543,40 zł)	wzrost o 39,94 zł (z 185,86 zł do 225,80 zł)
700	70005	0830	Wpływy z usług	zmniejszenie o 42 724,61 zł (z 73 074,53 zł do 30 349,92 zł)	wzrost o 296,28 zł (z 14 526,52 zł do 14 822,80 zł)	bez zmian (81,46 zł)
700	70005	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 57 614,09 zł (z 129 062,17 zł do 186 676,26 zł)	-	-
700	70007	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	wzrost o 101 874,10 zł (z 578 009,47 zł do 679 883,57 zł)	wzrost o 101 874,10 zł (z 578 009,47 zł do 679 883,57 zł)	wzrost o 40 352,30 zł (z 182 034,65 zł do 222 386,95 zł)
700	70007	0830	Wpływy z usług	wzrost o 3 754,88 zł (z 8 870,29 zł do 12 625,17 zł)	wzrost o 3 754,88 zł (z 8 870,29 zł do 12 625,17 zł)	wzrost o 30,15 zł (z 896,15 zł do 926,30 zł)
700	70007	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	zmniejszenie o 9 045,08 zł (z 213 764,38 zł do 204 719,30 zł)	-	-
710	71095	0830	Wpływy z usług	wzrost o 800,00 zł (z 1 400,01 zł do 2 200,01 zł)	wzrost o 800,00 zł (z 200,02 zł do 1 000,02 zł)	-
750	75023	0830	Wpływy z usług	zmniejszenie o 0,30 zł (z 339,26 zł do 338,96 zł)	zmniejszenie o 0,30 zł (z 339,26 zł do 338,96 zł)	-
750	75023	0970	Wpływy z różnych dochodów	bez zmian (983,57 zł)	bez zmian (983,57 zł)	-
756	75601	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłaconego w formie karty podatkowej	zmniejszenie o 6 533,36 zł (z 21 343,00 zł do 14 809,64 zł)	zmniejszenie o 6 533,36 zł (z 21 343,00 zł do 14 809,64 zł)	-
756	75615	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	wzrost o 11 566,40 zł (z 1 175 786,58 zł do 1 187 352,98 zł)	wzrost o 11 566,40 zł (z 1 175 786,58 zł do 1 187 352,98 zł)	wzrost o 716,35 zł (z 23 743,72 zł do 24 460,07 zł)
756	75615	0320	Wpływy z podatku rolnego	wzrost o 796,00 zł (z 1 693,00 zł do 2 489,00 zł)	wzrost o 796,00 zł (z 1 693,00 zł do 2 489,00 zł)	wzrost o 122,00 zł (z 607,50 zł do 729,50 zł)
756	75615	0330	Wpływy z podatku leśnego	-	-	zmniejszenie o 23,00 zł (z 23,00 zł do 0,00 zł)
756	75615	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	zmniejszenie o 21,00 zł (z 7 215,00 zł do 7 194,00 zł)	zmniejszenie o 21,00 zł (z 7 215,00 zł do 7 194,00 zł)	zmniejszenie o 1,00 zł (z 45,00 zł do 44,00 zł)
756	75615	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	wzrost o 449,00 zł	wzrost o 449,00 zł	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
756	75615	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	(z 0,00 zł do 449,00 zł)	(z 0,00 zł do 449,00 zł)	-
756	75615	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	bez zmian (972,00 zł)	-	-
756	75616	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	wzrost o 59 511,00 zł (z 415 796,00 zł do 475 307,00 zł)	-	-
756	75616	0320	Wpływy z podatku rolnego	wzrost o 91 111,23 zł (z 1 591 567,80 zł do 1 682 679,03 zł)	wzrost o 69 179,42 zł (z 1 591 567,80 zł do 1 660 747,22 zł)	wzrost o 6 157,21 zł (z 52 007,39 zł do 58 164,60 zł)
756	75616	0330	Wpływy z podatku leśnego	wzrost o 15 219,29 zł (z 250 624,79 zł do 265 844,08 zł)	wzrost o 13 836,22 zł (z 250 624,79 zł do 264 461,01 zł)	wzrost o 1 819,39 zł (z 20 005,24 zł do 21 824,63 zł)
756	75616	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	zmniejszenie o 122,07 zł (z 2 988,70 zł do 2 866,63 zł)	zmniejszenie o 122,07 zł (z 2 988,70 zł do 2 866,63 zł)	wzrost o 64,75 zł (z 67,41 zł do 132,16 zł)
756	75616	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	wzrost o 2 062,00 zł (z 13 780,00 zł do 15 842,00 zł)	wzrost o 2 062,00 zł (z 13 780,00 zł do 15 842,00 zł)	zmniejszenie o 901,00 zł (z 3 493,62 zł do 2 592,62 zł)
756	75616	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	zmniejszenie o 103,94 zł (z 347,86 zł do 243,92 zł)	zmniejszenie o 103,94 zł (z 347,86 zł do 243,92 zł)	-
756	75616	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	zmniejszenie o 6 212,29 zł (z 11 567,03 zł do 5 354,74 zł)	zmniejszenie o 49,25 zł (z 4 973,99 zł do 4 924,74 zł)	-
756	75616	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	wzrost o 2 559,68 zł (z 37 745,43 zł do 40 305,11 zł)	-	-
756	75618	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	wzrost o 57 195,00 zł (z 1 172 405,00 zł do 1 229 600,00 zł)	-	-
756	75618	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	zmniejszenie o 3 157,10 zł (z 3 157,10 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 3 157,10 zł (z 3 157,10 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 6 861,58 zł (z 6 861,58 zł do 0,00 zł)
756	75618	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	bez zmian (246,16 zł)	bez zmian (246,16 zł)	wzrost o 42,19 zł (z 1,57 zł do 43,76 zł)
756	75618	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	zmniejszenie o 2 768,00 zł (z 2 768,00 zł do 0,00 zł)	-	bez zmian (44,00 zł)
801	80104	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	wzrost o 2 262,15 zł (z 4 831,41 zł do 7 093,56 zł)	wzrost o 526,95 zł (z 467,05 zł do 994,00 zł)	-
801	80104	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	wzrost o 9 966,68 zł (z 17 090,79 zł do 27 057,47 zł)	wzrost o 1 384,87 zł (z 2 415,78 zł do 3 800,65 zł)	-
801	80113	0830	Wpływy z usług	wzrost o 145,00 zł (z 1 602,65 zł do 1 747,65 zł)	bez zmian (502,65 zł)	-
852	85202	0970	Wpływy z różnych dochodów	zmniejszenie o 2 989,76 zł (z 2 989,76 zł do 0,00 zł)	-	-
852	85203	0830	Wpływy z usług	wzrost o 16 031,00 zł (z 33 159,10 zł do 49 190,10 zł)	-	-
852	85220	0830	Wpływy z usług	bez zmian (684,67 zł)	bez zmian (684,67 zł)	-
852	85228	0830	Wpływy z usług	wzrost o 3 695,50 zł (z 16 418,25 zł do 20 113,75 zł)	-	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
852	85228	2360	Dochoły jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	wzrost o 4,07 zł (z 26,71 zł do 30,78 zł)	-	-
855	85502	2360	Dochoły jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	wzrost o 70 279,31 zł (z 2 640 163,63 zł do 2 710 442,94 zł)	wzrost o 70 279,31 zł (z 2 640 163,63 zł do 2 710 442,94 zł)	-
855	85516	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	wzrost o 103 489,09 zł (z 0,00 zł do 103 489,09 zł)	wzrost o 2 037,09 zł (z 0,00 zł do 2 037,09 zł)	-
855	85516	0830	Wpływy z usług	zmniejszenie o 104 711,04 zł (z 104 711,04 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 4 373,09 zł (z 4 373,09 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 45,59 zł (z 45,59 zł do 0,00 zł)
900	90002	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	wzrost o 207 123,47 zł (z 1 133 443,01 zł do 1 340 566,48 zł)	wzrost o 207 123,47 zł (z 1 133 443,01 zł do 1 340 566,48 zł)	wzrost o 20 950,86 zł (z 98 736,78 zł do 119 687,64 zł)
900	90002	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	wzrost o 3 554,06 zł (z 29 392,36 zł do 32 946,42 zł)	-	-
900	90002	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 95 073,00 zł (z 365 585,00 zł do 460 658,00 zł)	-	-
900	90015	0830	Wpływy z usług	zmniejszenie o 12 074,97 zł (z 12 074,97 zł do 0,00 zł)	-	-
900	90095	0690	Wpływy z różnych opłat	wzrost o 442,80 zł (z 0,00 zł do 442,80 zł)	-	-
921	92109	0830	Wpływy z usług	zmniejszenie o 27 164,24 zł (z 28 498,50 zł do 1 334,26 zł)	-	-
921	92116	0830	Wpływy z usług	zmniejszenie o 250,84 zł (z 250,84 zł do 0,00 zł)	-	-
926	92601	0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	bez zmian (82 866,86 zł)	bez zmian (82 866,86 zł)	-
926	92605	2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	wzrost o 23 040,55 zł (z 128,07 zł do 23 168,62 zł)	-	-
			<b>Razem</b>	<b>wzrost o 726 251,66 zł</b> (z 10 908 132,04 zł do 11 634 383,70 zł)	<b>wzrost o 476 337,65 zł</b> (z 8 258 786,10 zł do 8 735 123,75 zł)	<b>wzrost o 67 087,01 zł</b> (z 397 078,25 zł do 464 165,26 zł)

W 2025 r. wydano trzy decyzje rozłożenia na raty w podatku od nieruchomości oraz w łącznym zobowiązaniu pieniężnym gdzie kwota rozłożenia w podatku od nieruchomości wynosi 21.931,81 zł, w podatku rolnym 1.383,07 zł a w odsetkach za zwłokę 6.162,48 zł

Skutki udzielonych ulg i zwolnień w 2025 r. wynoszą w:

- podatku od nieruchomości – 165 798,93 zł

Skutki obniżenia górnych stawek podatków w 2025 roku wyniosły 603 515,17 zł z tego w :

- podatku od nieruchomości – 153 766,06 zł
- podatku rolnym - 45,65 zł
- podatku transportowym – 449 703,46 zł

W celu wyegzekwowania należnych płatności wysłano 3 290 szt. upomnień, w tym: 34 szt. upomnień dotyczących czynszu, 60 szt. upomnień z użytkowania wieczystego, 43 szt. upomnień zajęcia pasa drogowego, 1 596 szt. upomnień z tytułu podatków, 10 upomnień z tytułu podatku od środków transportowych, 1 547 szt. upomnienia za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Złożono w Urzędzie Skarbowym 73 szt. tytułów wykonawczych dot. podatków oraz 306 szt. dot. odpadów komunalnych.

Zaległość w podatku od nieruchomości od osób prawnych na 31.12.2025 r. stanowi 1.187.352,98 zł  
(w tym zaległość firm w upadłości i restrukturyzacji 743.026,01 zł)

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

Tabela 37: 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 %
754	75495	2100	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		0,00	1 132,63	1 132,63	100,00%
			Pozostała działalność		0,00	1 132,63	1 132,63	100,00%
758	75814	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		0,00	1 132,63	1 132,63	100,00%
			Różne rozliczenia		0,00	308 162,00	308 162,00	100,00%
801	80153	2100	Różne rozliczenia finansowe		0,00	308 162,00	308 162,00	100,00%
			Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		0,00	308 162,00	308 162,00	100,00%
852	85295	2100	Oświata i wychowanie		0,00	727,42	724,09	99,54%
			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych		0,00	727,42	724,09	99,54%
855	85595	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		0,00	727,42	724,09	99,54%
			Pomoc społeczna		0,00	15 740,22	13 740,22	87,29%
855	85595	2100	Pozostała działalność		0,00	15 740,22	13 740,22	87,29%
			Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		0,00	15 740,22	13 740,22	87,29%
855	85595	2100	Rodzina		0,00	21 552,15	21 552,14	100,00%
			Pozostała działalność		0,00	21 552,15	21 552,14	100,00%
855	85595	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		0,00	21 552,15	21 552,14	100,00%
			Razem		0,00	347 314,42	345 311,08	99,42%

Tabela 38: 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 %
754	75495	4740	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		0,00	1 132,63	1 132,63	100,00%
			Pozostała działalność		0,00	1 132,63	1 132,63	100,00%
801	80101	4850	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	938,85	938,85	100,00%
			Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	193,78	193,78	100,00%
801	80101	4750	Oświata i wychowanie		0,00	308 889,42	308 886,09	100,00%
			Szkoły podstawowe		0,00	286 044,00	286 044,00	100,00%
80104	80104	4850	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	238 857,87	238 857,87	100,00%
			Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	47 186,13	47 186,13	100,00%
80104	80104	4750	Przedszkola		0,00	14 415,00	14 415,00	100,00%
			Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	11 815,59	11 815,59	100,00%
80104	80104	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	2 599,41	2 599,41	100,00%
					0,00	2 599,41	2 599,41	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na	Plan na	Wykonanie	Wykonanie
				1.01.2025	31.12.2025	na 31.12.2025	planu w %
	80113		<b>Dowozenie uczniów do szkół</b>	0,00	7 703,00	7 703,00	100,00%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	7 703,00	7 703,00	100,00%
	80153		<b>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>	0,00	727,42	724,09	99,54%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	7,19	7,19	100,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	720,23	716,90	99,54%
852			<b>Pomoc społeczna</b>	0,00	15 740,22	13 740,22	87,29%
	85295		<b>Pozostała działalność</b>	0,00	15 740,22	13 740,22	87,29%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	15 519,00	13 519,00	87,11%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	221,22	221,22	100,00%
855			<b>Rodzina</b>	0,00	21 552,15	21 552,14	100,00%
	85595		<b>Pozostała działalność</b>	0,00	21 552,15	21 552,14	100,00%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	20 924,41	20 924,41	100,00%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	627,74	627,73	100,00%
			<b>Razem</b>	0,00	347 314,42	345 311,08	99,42%

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

Tabela 39: Wykonanie planu dochodów z programu Polski Ład

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
630	63003	6370	Turystyka		2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00%
			Zadania w zakresie upowszechniania turystyki		2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00%
700	70005	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00%
			Gospodarka mieszkaniowa		750 000,00	750 000,00	750 000,00	100,00%
750	75023	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		750 000,00	750 000,00	750 000,00	100,00%
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami		3 450 000,00	3 450 000,00	3 450 000,00	100,00%
		6370	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)		3 450 000,00	3 450 000,00	3 450 000,00	100,00%
			Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		3 450 000,00	3 450 000,00	3 450 000,00	100,00%
			<b>Razem</b>		<b>6 800 000,00</b>	<b>6 800 000,00</b>	<b>4 200 000,00</b>	<b>61,76%</b>

Tabela 40: Wykonanie planu wydatków z programu Polski Ład

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
630	63003	6370	Turystyka		2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00%
			Zadania w zakresie upowszechniania turystyki		2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00%
700	70005	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00%
			Gospodarka mieszkaniowa		750 000,00	750 000,00	750 000,00	100,00%
750	75023	6370	Gospodarka gruntami i nieruchomościami		750 000,00	750 000,00	750 000,00	100,00%
			Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		3 450 000,00	3 450 000,00	3 450 000,00	100,00%
			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)		3 450 000,00	3 450 000,00	3 450 000,00	100,00%
			Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		3 450 000,00	3 450 000,00	3 450 000,00	100,00%
			<b>Razem</b>		<b>6 800 000,00</b>	<b>6 800 000,00</b>	<b>4 200 000,00</b>	<b>61,76%</b>

### 3.23. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW W ZWIĄZKU Z COVID-19

Tabela 41: Wykonanie planu dochodów Covid-19

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	57 588,69	114 269,69	107 592,81	94,16%
	40001		Dostarczanie ciepła	57 588,69	114 269,69	107 592,81	94,16%
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	57 588,69	114 269,69	107 592,81	94,16%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	1 082,99	1 027,14	94,84%
	85395		Pozostała działalność	0,00	1 082,99	1 027,14	94,84%
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	1 082,99	1 027,14	94,84%
			<b>Razem</b>	<b>57 588,69</b>	<b>115 352,68</b>	<b>108 619,95</b>	<b>94,16%</b>

### 3.24. WYKONANIE FUNDUSZU SOŁECKIEGO

Tabela 42: Wykonanie planu funduszu soleckiego

Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	§	Plan na 2025 rok	Wykonanie na 31.12.2025	%
Zakup materiałów i wyposażenia	600	60016	4210	68 808,50	68 731,27	99,89%
Zakup usług pozostałych	600	60016	4300	1 000,00	-	0,00%
Wydatki inwestycyjne jst	600	60016	6050	20 000,00	20 000,00	100,00%
<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>600</b>	<b>60016</b>		<b>89 808,50</b>	<b>88 731,27</b>	<b>98,80%</b>
<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>600</b>			<b>89 808,50</b>	<b>88 731,27</b>	<b>98,80%</b>
Zakup materiałów i wyposażenia	750	75095	4210	3 900,00	3 437,27	88,14%
Zakup środków żywności	750	75095	4220	106 752,18	105 533,31	98,86%
Zakup usług pozostałych	750	75095	4300	51 459,51	46 554,52	90,47%
<b>Pozostała działalność</b>	<b>750</b>	<b>75095</b>		<b>162 111,69</b>	<b>155 525,10</b>	<b>95,94%</b>
<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>750</b>			<b>162 111,69</b>	<b>155 525,10</b>	<b>95,94%</b>
Zakup materiałów i wyposażenia	754	75412	4210	11 983,60	11 983,00	99,99%
<b>Ochotnicze Straże Pożarne</b>	<b>754</b>	<b>75412</b>		<b>11 983,60</b>	<b>11 983,00</b>	<b>99,99%</b>
<b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE..</b>	<b>754</b>			<b>11 983,60</b>	<b>11 983,00</b>	<b>99,99%</b>
Zakup materiałów i wyposażenia	801	80195	4210	400,00	332,10	83,03%
<b>Pozostała działalność</b>	<b>801</b>	<b>80195</b>		<b>400,00</b>	<b>332,10</b>	<b>83,03%</b>
<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>801</b>			<b>400,00</b>	<b>332,10</b>	<b>83,03%</b>
Skł.na ubezp.społeczne	900	90004	4110	994,43	994,43	100,00%
Składki na Fundusz Pracy	900	90004	4120	100,39	100,39	100,00%
Wynagrodzenia bezosobowe	900	90004	4170	21 505,18	21 505,18	100,00%
Zakup materiałów i wyposażenia	900	90004	4210	66 553,78	61 060,26	91,75%
Zakup usług remontowych	900	90004	4270	12 771,00	12 763,98	99,95%
Zakup usług pozostałych	900	90004	4300	14 360,15	14 360,15	100,00%
Wydatki na zakupy inwestycyjne	900	90004	6060	19 000,00	18 999,00	99,99%
<b>Utrzymanie zieleni w miastach</b>	<b>900</b>	<b>90004</b>		<b>135 284,93</b>	<b>129 783,39</b>	<b>95,93%</b>
<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA WÓD</b>	<b>900</b>			<b>135 284,93</b>	<b>129 783,39</b>	<b>95,93%</b>
Skł.na ubezp.społeczne	921	92109	4110	785,13	765,67	97,52%
Składki na Fundusz Pracy	921	92109	4120	112,75	103,44	91,74%
Wynagrodzenia bezosobowe	921	92109	4170	4 602,12	4 572,02	99,35%
Zakup materiałów i wyposażenia	921	92109	4210	127 246,80	119 650,21	94,03%
Zakup usług remontowych	921	92109	4270	71 577,00	38 145,04	53,29%
Zakup usług pozostałych	921	92109	4300	18 095,00	17 584,83	97,18%
Wydatki inwestycyjne jst	921	92109	6050	75 352,64	75 346,47	99,99%
<b>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>	<b>921</b>	<b>92109</b>		<b>297 771,44</b>	<b>256 167,68</b>	<b>86,03%</b>
Zakup materiałów i wyposażenia	921	92195	4210	23 596,88	23 246,97	98,52%
Zakup usług pozostałych	921	92195	4300	4 000,00	4 000,00	100,00%
Wydatki na zakupy inwestycyjne	921	92195	6060	28 000,00	27 999,99	100,00%
<b>Pozostała działalność</b>	<b>921</b>	<b>92195</b>		<b>55 596,88</b>	<b>55 246,96</b>	<b>99,37%</b>
<b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>	<b>921</b>			<b>353 368,32</b>	<b>311 414,64</b>	<b>88,13%</b>
Zakup materiałów i wyposażenia	926	92601	4210	5 200,00	5 200,00	100,00%
Zakup energii	926	92601	4260	2 000,00	1 886,54	94,33%
Zakup usług pozostałych	926	92601	4300	400,00	151,20	37,80%
<b>Obiekty sportowe</b>	<b>926</b>	<b>92601</b>		<b>7 600,00</b>	<b>7 237,74</b>	<b>95,23%</b>
<b>PODSUMOWANIE</b>				<b>760 557,04</b>	<b>705 007,24</b>	<b>92,70%</b>

#### 4. Zakończenie

Kończąc niniejsze sprawozdanie z wykonania budżetu za 2025 r. stwierdzam, że dochody budżetowe zrealizowano w stosunku do planu w 89,55 %, osiągając kwotę 124 853 201,44 zł, w tym: dochody bieżące w kwocie 104 356 601,22 zł tj. 83,58 % w stosunku do planu, dochody majątkowe w kwocie 20 496 600,22 zł. tj. 16,42 % zakładanego planu.

Wydatki budżetowe zrealizowano w 92,50 % w stosunku do planu, co daje kwotę 144 470 420,96 zł, w tym: wydatki bieżące w 72,22 % w kwocie 104 341 599,20 zł oraz wydatki majątkowe w 27,78 % w kwocie 40 128 821,76 zł.

Na dzień 31.12.2025 rok budżet zamknął się deficytem w kwocie 19 617 219,52 zł przy planowanym 16 755 644,00 zł.

BURMISTRZ  
  
mgr inż. Robert Lewandowski



**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego  
Publicznego Zespołu Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego  
w Żmigrodzie za 2025 rok.**

Publiczny Zespół Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego w Żmigrodzie udziela świadczeń medycznych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, zapewniając:

- udzielanie świadczeń służących zachowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia,
- prowadzenie czynnego poradnictwa,
- szerzenie oświaty zdrowotnej i promocji zdrowia.

W zakresie opieki specjalistycznej udzielane są świadczenia zdrowotne chorym w 7 poradniach specjalistycznych oraz w poradni zdrowia psychicznego i w poradni psychologicznej.

Dla pełnego zabezpieczenia tych świadczeń dysponujemy bogatą diagnostyką. We własnym zakresie wykonujemy badania USG i RTG. Zakład nasz posiada szereg umów z innymi jednostkami świadczącymi usługi diagnostyczne i laboratoryjne, które nie są u nas wykonywane.

Dodatkowo, oprócz kontraktów z NFZ Zakład wykonuje świadczenia medyczne i badania diagnostyczne odpłatnie dla odbiorców indywidualnych, zbiorowych i zakładów pracy.

### **I. Przychody.**

Podstawą do sporządzenia planu finansowego było oszacowanie przychodów pochodzących z kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia, umów z innymi odbiorcami usług podpisanych w latach wcześniejszych oraz przewidywań dotyczących możliwości nowych źródeł przychodów.

Usługi medyczne są podstawową działalnością jednostki. Dochody z tytułu usług medycznych w roku 2025 wyniosły 14.187.595,78 zł, co stanowi 98,87% planu rocznego.

Sprzedaż usług medycznych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej zamknęła się kwotą 7.472.461,82 zł, specjalistycznych świadczeń medycznych dla DOWNFZ wykonaliśmy na kwotę 5.279.671,73 zł, a w zakresie zdrowia psychicznego wykonaliśmy usług medycznych na kwotę 902.672,23 zł.

Ogółem sprzedaż usług medycznych dla Dolnośląskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia wyniosła 13.654.805,78 zł.

Poza tym wykonaliśmy usługi medyczne dla innych zakładów opieki zdrowotnej oraz odpłatne usługi medyczne na kwotę 532.790,00 zł.

Przychody z działalności niemedyycznej tj.: wynajem gabinetów i mieszkań wyniosły 143.805,40 zł.

Przychody operacyjne w roku 2025 wyniosły 335.794,07 zł. Znaczące pozycje w przychodach operacyjnych to rozliczenia międzyokresowe przychodów - jest to kwota 181.349,87 zł odpowiadająca odpisom amortyzacyjnym projektów sfinansowanych ze środków Unii Europejskiej i innych dofinansowań, dofinansowanie do wynagrodzeń z PFRON na kwotę 133.200,00 zł, przychody płatnika ZUS i US to kwota 3.580,23 zł, przychody za ksero to kwota 18,04 zł, otrzymaliśmy darowiznę na cele statutowe na kwotę 7.150,00 zł, wpłaty z Fundacji Polska Bezgotówkowa wyniosły 5.797,33 zł, odszkodowanie za szkodę 4.698,60 zł.

Przychody finansowe zamknęły się kwotą 63.262,87 zł.

Ogółem przychody w roku 2025 wyniosły 14.730.458,12 zł.

## **II. Koszty.**

Podstawą do prognozy kosztów były dane historyczne oraz dodatkowe planowane do poniesienia nakłady na wyposażenie i remonty.

Ewidencja wykonania kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym przy zastosowaniu zasad w ustawie o rachunkowości.

### **Poniesione koszty rodzajowe w roku 2025 to kwota 14.112.386,11 zł w tym:**

**1. Zużycie materiałów i energii** wyniosło 556.501,47 zł, co stanowi 3,94% kosztów ogółem:

- a) zakupiono materiały medyczne: leki, szczepionki, materiały opatrunkowe, materiały szewne, sprzęt jednorazowego użytku, wyroby medyczne, materiały diagnostyczne, środki dezynfekcyjne na kwotę 160.168,58 zł, co stanowi 1,13% kosztów ogółem,
- b) zakupiono materiały niemedyczne: materiały do remontu, konserwacji i napraw budynków, sprzętu i aparatury medycznej, pojazdów, sprzętu i infrastruktury IT, materiały biurowe, materiały do utrzymania czystości terenu, paliwo do samochodu na kwotę 133.462,15 zł, co stanowi 0,95% kosztów ogółem.
- c) zużyto energii na kwotę 262.870,74 zł, co stanowi 1,86% kosztów ogółem, w tym:
  - energia elektryczna 126.155,16 zł, co stanowi 0,89% kosztów ogółem,
  - energia cieplna i opał 125.122,38 zł, co stanowi 0,89% kosztów ogółem,
  - woda i ścieki 11.593,20 zł, co stanowi 0,08% kosztów ogółem.

**2. Usługi obce** – ogółem wydano kwotę 5.808.453,45 zł, co stanowi 41,17% kosztów ogółem:

- a) na usługi medyczne wydano kwotę 5.396.497,04 zł, co stanowi 38,24% kosztów ogółem w tym:
  - usługi diagnostyczne kosztowały 708.619,48 zł, co stanowi 5,02% kosztów ogółem,
  - podwykonawstwo medyczne kosztowało 4.687.877,56 zł, co stanowi 33,23% kosztów ogółem,
- b) na usługi niemedyczne wydano kwotę 411.956,41 zł, co stanowi 2,92% kosztów ogółem w tym:
  - usługi remontów, napraw, konserwacji i przeglądów budynków, instalacji i urządzeń technicznych, sprzętu i aparatury medycznej, pojazdów własnych kosztowały 92.221,24 zł, co stanowi 0,65% kosztów ogółem,
  - usługi prawne, doradcze i informatyczne kosztowały 253.441,74 zł, co stanowi 1,80% kosztów ogółem,

- pozostałe usługi niemedyce w tym: usługi pocztowe, bankowe, kurierskie, telekomunikacyjne, transport niemedyce, utylizacja odpadów medycznych, najmu, utrzymania czystości, poligraficzne kosztowały 66.293,43 zł, co stanowi 0,47% kosztów ogółem.

**3. Podatki i opłaty** – wydano kwotę 41.449,50 zł, co stanowi 0,29% kosztów ogółem, w tym:

- podatek od nieruchomości wyniósł 18.070,00 zł,
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wyniosły 18.501,12 zł,
- opłaty pozostałe, w tym za wody opadowe i roztopowe wyniosły 4.687,99 zł,
- opłaty sądowe wyniosły 190,39 zł.

**4. Wynagrodzenia** wyniosły 5.986.722,86 zł, co stanowi 42,42% kosztów ogółem:

W tym wynagrodzenia ze stosunku pracy wyniosły 5.647.326,17 zł, a z tytułu umów zlecenia wyniosły 339.396,69 zł.

**5. Świadczenia na rzecz pracowników** – wydatkowano kwotę 1.140.524,94 zł, co stanowi 8,08% kosztów ogółem:

- świadczenia na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy wyniosły 944.496,66 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wyniósł 83.576,61 zł,
- na szkolenia pracowników oraz usługi medyczne i wydatki związane z BHP, wpłaty na PPK oraz inne świadczenia na rzecz pracowników wydano 112.451,67 zł.

**6. Amortyzacja** środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wyniosła 533.484,10 zł, co stanowi 3,78% kosztów ogółem.

**7. Pozostałe koszty rodzajowe** wyniosły 45.249,79 zł, co stanowi 0,32% kosztów ogółem:

- koszty podróży służbowych łącznie z ryczałtami na samochód prywatny używany do celów służbowych wyniosły 18.863,13 zł,
- ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej oraz majątkowe kosztowały 26.386,66 zł.

Pozostałe koszty operacyjne w roku 2025 wyniosły 171,20 zł.

Ogółem koszty w roku 2025 wyniosły 14.112.557,49 zł.

**II. Inwestycje** – to kwota 563.259,91 zł.

W roku 2025 jednostka nasza zakupiła ze środków własnych:

- 1) ucyfrowienie aparatury rtg na kwotę 432.364,97 zł,
- 2) modernizacja systemu telewizji przemysłowej na kwotę 6.568,20 zł,
- 3) sprzęt komputerowy i kasy fiskalne na kwotę 62.299,50 zł,
- 4) sprzęt i inne wyposażenie do gabinetów na kwotę 44.871,84 zł

5) oprogramowania komputerowe na kwotę 1.205,40 zł.

Dla zapewnienia prawidłowego funkcjonowania naszego zakładu opieki zdrowotnej gabinetu wyposażamy na bieżąco również w drobny sprzęt medyczny i inny np.: termometry, ciśnieniomierze, aparaty telefoniczne, leżanki, krzesła. Zgodnie z polityką rachunkowości przedmioty o jednostkowej wartości początkowej niższej niż 1.000,00 zł są ujmowane w księgach bezpośrednio w koszty.

Ogółem wykonanie planu inwestycyjnego w roku 2025 wynosi 29,65%.

### **III. Stan należności, zobowiązań i środków pieniężnych.**

		<i>Plan na rok 2025</i>	<i>Wykonanie za 2025 rok</i>
<b>NALEŻNOŚCI</b>			
1	Stan na początek roku	1 500 000,00	1 319 429,43
2	Stan na koniec roku	1 600 000,00	2 123 699,17

Występują należności niewymagalne za wykonane usługi w kwocie 2.123.699,17 zł (w tym 1.948.989,80 zł – należności od Narodowego Funduszu Zdrowia; 174.709,37 zł – od innych zakładów opieki zdrowotnej oraz od zakładów pracy).

Jednostka nie posiada należności wymagalnych znanych na dzień sporządzenia informacji.

		<i>Plan na rok 2025</i>	<i>Wykonanie za 2025 rok</i>
<b>ZOBOWIĄZANIA</b>			
1	Stan na początek roku	1 300 000,00	536 785,09
2	Stan na koniec roku	1 500 000,00	925 499,39

Występują zobowiązania niewymagalne w kwocie 925.499,39 zł.

Jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych znanych na dzień sporządzenia informacji.

		<i>Plan na rok 2025</i>	<i>Wykonanie za 2025 rok</i>
<b>STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH</b>			
1	Stan na początek roku	1 500 000,00	870 313,13
2	Stan na koniec roku	1 000 000,00	839 755,21
3	Lokaty bankowe długoterminowe		1 715 114,55

### **IV. Analiza działalności ambulatoryjnej.**

W działalności ambulatoryjnej wyodrębnia się:

- 1) podstawową opiekę zdrowotną (POZ),
- 2) ambulatoryjną opiekę specjalistyczną (AOS),
- 3) ambulatoryjną opiekę psychiatryczną (PSY).

**Podstawowa opieka zdrowotna** realizuje usługi medyczne w zakresie:

- 1) lekarza podstawowej opieki zdrowotnej

- świadczenia lekarza rodzinnego, pediatry i internisty (lecnicze i profilaktyczne) w trybie wizyt w miejscu udzielania świadczeń i wizyt domowych oraz w ramach opieki koordynowanej.

#### 2) pielęgniarki POZ

- świadczenia profilaktyczne,
- świadczenia pielęgnacyjne,
- świadczenia lecznicze.

Udzielanie świadczeń odbywa się w siedzibie placówki przez realizację zadań w:

- gabinecie zabiegowym,
- gabinecie pielęgniarek POZ,
- punkcie szczepień,

Poza świadczeniami w siedzibie placówki pielęgniarki POZ udzielają również świadczeń w trybie wizyt domowych, a także realizują programy profilaktyczne: profilaktyka gruźlicy, pilotaż programu 40+, program Moje Zdrowie.

#### 3) położnej POZ:

- świadczenia profilaktyczne,
- świadczenia pielęgnacyjne,
- świadczenia edukacyjne w ramach szkoły rodzenia,
- świadczenia w ramach profilaktyki raka szyjki macicy.

Realizacja zadań odbywa się poprzez świadczenie usług w siedzibie placówki i świadczeń w formie wizyt domowych.

#### 4) pielęgniarki szkolnej:

- badania przesiewowe,
- świadczenia profilaktyczne,
- udzielanie pomocy przedlekarskiej w przypadkach nagłych,
- poradnictwo dla uczniów z problemami zdrowotnymi.

**Ambulatoryjna opieka specjalistyczna** realizuje zadania poprzez funkcjonowanie wyodrębnionych według rodzajów poradni specjalistycznych. Świadczenia wykonywane są głównie w siedzibie placówki w poradniach specjalistycznych:

- ginekologicznej,
- ortopedycznej,
- chirurgicznej,
- okulistycznej,
- neurologicznej,
- dermatologicznej,
- laryngologicznej.

**Ambulatoryjna opieka psychiatryczna** realizuje zadania w siedzibie placówki w zakresach:

- poradni psychologicznej,

- poradni zdrowia psychicznego w ramach Centrum Zdrowia Psychicznego jako podwykonawca Milickiego Centrum Zdrowia Psychicznego. W ramach poradni działa Punkt Zgłoszeniowo – Konsultacyjny oraz poradnia dla pacjentów pełnoletnich.

Głównym płatnikiem jest Narodowy Fundusz Zdrowia i nie nastąpiły negatywne zmiany ekonomiczno-finansowe, które mogłyby mieć wpływ na płynność działalności bieżącej. Koszty ponoszone na przeciwdziałanie czynnikom zewnętrznym są realizowane w ramach bieżącej działalności. Lekarze podstawowej opieki zdrowotnej i specjaliści przyjmują pacjentów osobiście i udzielają teleporad. Z wizyty na odległość mogą skorzystać pacjenci kontynuujący opiekę w konkretnej poradni, zgodnie z ustalonym planem leczenia i stanem klinicznym. Teleporady na dobre stały się codziennym elementem medycyny i zwiększają nie tylko bezpieczeństwo pacjentów i personelu medycznego, ale również w znacznym stopniu ułatwiają dostępność do lekarzy.

#### **V. Podsumowanie.**

Na sytuację ekonomiczno-finansową naszej jednostki mają wpływ czynniki zewnętrzne, niezależne od naszych postępowań i decyzji. Do takich należy zaliczyć: sytuacja finansowa naszego największego płatnika – Narodowy Fundusz Zdrowia, wzrost inflacji, rosnące ceny towarów i energii, które utrudniają planowanie i podejmowanie decyzji oraz rodzą dodatkowe ryzyko i narażają nasz zakład na potencjalne straty.

Pomimo trudnej sytuacji ekonomiczno-finansowej w kraju działalność naszego zakładu należy ocenić dobrze, co rokuje dalsze funkcjonowanie w dobrej kondycji. Nie znamy żadnych okoliczności ani niepewności, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu działalności naszej jednostce.

Na dzień 31.12.2025 r. sytuację finansową naszej jednostki należy ocenić jako dobrą. Zachowujemy płynność finansową regulując zobowiązania na bieżąco, nie mamy żadnych zobowiązań wymagalnych.

W załączeniu:

- Załącznik nr 1 - tabela analityczna z wykonania planu finansowego za rok 2025,
- Załącznik nr 2 - tabela z wykonania planu inwestycyjnego za rok 2025.

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
Publicznego Zespołu Zakładów  
Lecznictwa Ambulatoryjnego w Żmigrodzie  
*Małgorzata Ratajczak*

Publiczny Zespół  
Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego  
55-140 Żmigrod  
ul. Lipowa 4 – tel. 385 35 14  
Regon 93 093 877 5  
NIP 915-152-38-12 (1)

**DYREKTOR**  
Publicznego Zespołu Zakładów  
Lecznictwa Ambulatoryjnego w Żmigrodzie  
*lek. med. Ewa Skorecka*

**WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO  
ZA ROK 2025**

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2024 rok	Plan na 2025 rok	Wykonanie za 12 m-cy 2025 r.	% wykonania do planu
1	Sprzedaż usług medycznych	11 884 255,97	14 350 000,00	14 187 595,78	98,87
1	POZ	6 693 217,84	7 500 000,00	7 472 461,82	99,63
2	Poradnie Specjalistyczne	4 014 473,02	5 400 000,00	5 279 671,73	97,77
3	Poradnia Zdrowia Psychicznego	747 825,11	900 000,00	902 672,23	100,30
4	Sprzedaż usług medycznych innym świadczeniodawcom	428 740,00	550 000,00	532 790,00	96,87
II	Sprzedaż usług niemedycznych	139 040,43	150 000,00	143 805,40	
III	Przychody finansowe	71 622,86	80 000,00	63 262,87	79,08
IV	Pozostałe przychody operacyjne	372 583,82	480 000,00	335 794,07	69,96
A	<b>OGÓLEM SPRZEDAŻ I PRZYCHODY</b>	<b>12 467 503,08</b>	<b>15 060 000,00</b>	<b>14 730 458,12</b>	<b>97,81</b>
1	Razem koszty rodzajowe	11 933 570,02	14 320 000,00	14 112 386,11	98,55
1	Zużycie materiałów i energii	530 790,98	571 000,00	556 501,47	97,46
2	Usługi obce	4 586 195,91	5 820 000,00	5 808 453,45	99,80
3	Podatki i opłaty	34 380,43	42 000,00	41 449,50	98,69
4	Wynagrodzenia	5 294 929,73	6 080 000,00	5 986 722,86	98,47
5	Świadczenia na rzecz pracowników	1 005 839,47	1 200 000,00	1 140 524,94	95,04
6	Podróże służbowe	22 297,15	30 000,00	18 863,13	62,88
7	Amortyzacja	436 898,61	537 000,00	533 484,10	99,35
8	Pozostałe koszty	22 237,74	40 000,00	26 386,66	65,97
II	Pozostałe koszty operacyjne	1 208,00		171,20	
III	Pozostałe koszty finansowe	666,25		0,18	
B	<b>OGÓLEM KOSZTY I WYDATKI I+II+III</b>	<b>11 935 444,27</b>	<b>14 320 000,00</b>	<b>14 112 557,49</b>	<b>98,55</b>

		Plan na rok 2025	Wykonanie w roku 2025
<b>NALEŻNOŚCI</b>			
1	Stan na początek roku	1 500 000,00	1 319 429,43
2	Stan na koniec roku	1 600 000,00	2 123 699,17
<b>ZOBOWIĄZANIA</b>			
1	Stan na początek roku	1 300 000,00	536 785,09
2	Stan na koniec roku	1 500 000,00	925 499,39
<b>STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH</b>			
1	Stan na początek roku	1 500 000,00	870 313,13
2	Stan na koniec roku	1 000 000,00	839 755,21

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
Publicznego Zespołu Zakładów  
Lecznictwa Ambulatoryjnego w Zmigrodzie  
*Małgorzata Ratajczak*

Publiczny Zespół  
Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego  
55-140 Zmigrod  
ul. Lipowa 4 – tel. 385 35 14  
Regon 93 093 877 5  
NIP 915-152-22 15 00 00 00

**DYREKTOR**  
Publicznego Zespołu Zakładów  
Lecznictwa Ambulatoryjnego w Zmigrodzie  
*lek med. hab. dr hab. n. med.*

**WYKONANIE PLANU INWESTYCYJNEGO  
ZA ROK 2025**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 rok	Wykonanie planu za rok 2025	Źródło finansowania
1	Zakup aparatury medycznej oraz sprzętu i wyposażenia	600 000,00	563 259,91	środki własne
2	Remont, prace termomodernizacyjne budynku Przychodni Specjalistycznej w Żmigrodzie - dach/izolacja fundamentów	700 000,00	0,00	środki własne
3	Zakup aparatury medycznej oraz sprzętu i wyposażenia	600 000,00	0,00	środki finansowe w postaci Grantu na podstawie Umowy z NFZ
	RAZEM	1 900 000,00	563 259,91	

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
Publicznego Zespołu Zakładów  
Lecznictwa Ambulatoryjnego w Żmigrodzie  
*Ratyła*  
**Małgorzata Ratyła**

Publiczny Zespół  
Zakładów Lecznictwa Ambulatoryjnego  
55-140 Żmigrod  
ul. Lipowa 4 – tel. 385 35 14  
Regon 930938775  
NIP 915-132-38-12 (1)

**DYREKTOR**  
Publicznego Zespołu Zakładów  
Lecznictwa Ambulatoryjnego w Żmigrodzie  
*Skorecka*  
**lek. med. Ewa Skorecka**

Żmigród, 26-02-2026r

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego  
instytucji kultury  
Zespół Placówek Kultury w Żmigrodzie  
– za 2025 rok**

**CZĘŚĆ A: Plan finansowy**

**całe ZPK**

Lp.	Wyszczególnienie	Zmiana/Plan	Wykonanie wg stanu na 31-12-2025	Wsk. Wykonania Planu	Uwagi
1	2	3	4	5	6
	<b>PRZYCHODY PODSTAWOWE</b>	<b>11 975 830</b>	<b>11 876 030,47</b>	<b>99,17</b>	
<b>I</b>	<b>Przychody własne</b>	<b>2 564 030</b>	<b>2 644 408,64</b>	<b>103,13</b>	
1.	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>303 500</b>	<b>289 587,77</b>	<b>95,42</b>	
	- imprezy kulturalne	60 000	92 083,29	153,47	
	- imprezy i zawody sportowe	62 500	54 909,74	87,86	
	- działalność oświatowa /opłaty za zajęcia/ - edukacyjna	100 000	91 385,19	91,39	
	- pozostała działalność kulturalna	8 000	4 885,36	61,07	
		73 000	46 324,19	63,46	
2.	<b>Przychody z usług innych niż przychody z działalności statutowej</b>	<b>1 557 500</b>	<b>1 770 821,25</b>	<b>113,70</b>	
	- wynajem pomieszczeń i inne	400 000	517 696,58	129,42	
	- zwroty za energię, wodę, gaz	205 000	266 282,21	129,89	
	- basen AQUAPARK	400 000	300 435,72	75,11	
	- kryta pływalnia DELFINEK	350 000	451 176,69	128,91	
	- gazety	2 500	1 610,35	64,41	
	- pozostałe	200 000	233 619,70	116,81	
3	<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów i wyrobów</b>	<b>703 030</b>	<b>583 999,62</b>	<b>83,07</b>	
	- towary kawiarnia ŻOK	180 030	177 494,49	98,59	
	- towary Baszta	35 000	31 184,22	89,10	
	- towary kawiarnia Basen AQUAGRÓD	150 000	88 503,22	59,00	
	- towary kryta pływalnia DELFINEK	30 000	26 782,59	89,28	
	- przyczepki gastronomiczne	300 000	252 900,57	0,00	
	- książki	3 000	2 429,83	80,99	
	- inne materiały, towary i wyroby gotowe	5 000	4 704,70	94,09	
II	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>275 250</b>	<b>291 922,30</b>	<b>106,06</b>	
	- odpisy RMP nieodpłatnie otrzymanych, inne	183 660	186 617,76	101,61	
	- darowizny na imprezy kulturalno - sportowe	46 590	59 600,00	0,00	
	- pozostałe przychody operacyjne	45 000	45 704,54	101,57	
III	<b>Przychody finansowe</b>	<b>300</b>	<b>429,79</b>	<b>143,26</b>	
IV	<b>Dotacje</b>	<b>9 411 800</b>	<b>9 231 621,83</b>	<b>98,09</b>	
	- dotacje j.s.t.- podmiotowa, Gmina Żmigród	9 196 500	9 196 500,00	100,00	
	- dotacje celowe	180 000	0,00	0,00	
	- dotacja celowa na książki z MF	21 300	21 215,00	99,60	
	- dotacja na projekt	14 000	13 906,83	99,33	
V	<b>Środki własne z roku ubiegłego</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
A	<b>PRZYCHODY OGÓLEM</b>	<b>12 251 380</b>	<b>12 168 382,56</b>	<b>99,32</b>	
I	<b>KOSZTY RODZAJOWE</b>	<b>12 342 180</b>	<b>12 004 448,75</b>	<b>97,26</b>	
1.	<b>Koszty amortyzacji ogółem, z tego:</b>	<b>926 000</b>	<b>821 192,73</b>	<b>88,68</b>	
a)	amortyzacja środków trwałych wraz z darowizną księgozbiorów	459 800	353 629,94	76,91	

b)	Wydatki inwestycyjne, w tym:	580 000	400 000,00	68,97
	wydatki realizowane z dotacji celowych	180 000	0,00	0,00
	środki własne na wydatki majątkowe	400 000	400 000,00	100,00
c)	KSIĘGOZBIORY i Archiwalia (zakupione + dotacja)	66 200	67 562,79	102,06
3.	<b>Koszty zużycia materiałów i energii</b>	<b>2 245 100</b>	<b>2 182 794,67</b>	<b>97,22</b>
a	materiały	771 600	725 459,91	94,02
	- opał	83 000	80 517,24	97,01
	- środki czystości i materiały gospodarcze	55 400	52 259,66	94,33
	- materiały biurowe	21 300	20 687,35	97,12
	- prenumerata czasopism i wydawnictw fachowych	8 000	4 002,60	50,03
	- materiały remontowe, techniczne, malarskie i komputerowe	141 000	177 920,01	126,18
	- wyposażenie niezaliczane do środków trwałych	75 000	75 862,66	101,15
	- olej napędowy, paliwo	27 000	23 712,33	87,82
	- artykuły spożywcze	100 000	78 923,80	78,92
	- materiały na zajęcia edukacyjne i dydaktyczne, plastyczne i dla instruktorów	22 500	14 383,49	63,93
	- materiały chemiczne, nawozy	77 000	70 569,52	91,65
	- materiały reklamowe, promocyjne	16 300	9 469,23	58,09
	- materiały do realizacji imprez	40 100	30 670,59	76,49
	- materiały na nagrody rzeczowe - imprezy	50 000	41 123,13	82,25
	- pozostałe materiały /artykuły na potrzeby obiektów/	55 000	45 358,30	82,47
b	zużycie energii /energia, woda, gaz/	<b>1 473 500</b>	<b>1 457 334,76</b>	<b>98,90</b>
	- energia elektryczna	1 165 000	1 208 899,07	103,77
	- woda	107 500	77 763,72	72,34
	- gaz	201 000	170 671,97	84,91
4.	<b>Koszty usług obcych</b>	<b>2 296 100</b>	<b>2 311 517,79</b>	<b>100,67</b>
	- usługi remontowe, budowlane, malarskie, elektryczne	730 000	826 823,88	113,26
	- usługi związane z realizacją imprez	860 000	752 553,38	87,51
	- usługi dzierżawy, najmu i wynajmu	55 000	50 455,38	91,74
	- usługi prawne, audytorskie, zamówień publicznych	91 100	83 653,44	91,83
	- warsztaty teatralne, zajęcia muzyczne, ruchome, edukacyjne i dydaktyczne	45 000	34 952,23	77,67
	- usługi przeglądów technicznych, serwisowania i konserwacji	105 000	145 998,89	139,05
	- usługi telekomunikacyjne	31 000	28 229,06	91,06
	- usługi regeneracji boisk, wycinki drzew i pielęgnacji terenów zielonych	60 000	62 894,59	104,82
	- wywóz nieczystości	90 000	88 442,82	98,27
	- usługi drukarskie i poligraficzne	35 000	30 866,01	88,19
	- pozostałe usługi	194 000	206 648,11	106,52
5.	<b>Koszty wynagrodzeń</b>	<b>5 405 730</b>	<b>5 393 380,78</b>	<b>99,77</b>
	- wynagrodzenia osobowe pracowników	4 173 600	4 132 299,15	99,01
	- wynagrodzenia bezosobowe	855 100	896 969,04	104,90
	- Fundusz nagród	344 000	343 592,96	99,88
	- inne wynagrodzenia /różne odprawy/	33 030	20 519,63	62,12
6.	<b>Koszty ubezpieczeń społecznych i świadczeń dla pracowników</b>	<b>1 168 450</b>	<b>1 020 864,94</b>	<b>87,37</b>
	- składki na ubezpieczenia społeczne ZUS	853 350	740 951,37	86,83
	- składki na Fundusz Pracy	116 973	85 320,53	72,94
	- PPK	9 730	7 064,58	72,61
	- odpis na ZFŚS	136 397	136 396,95	100,00
	- pozostałe świadczenia dla pracowników /szkolenia, ekwiwalenty za odzież i urlop i inne/	52 000	51 131,51	98,33
7.	<b>Podatki i opłaty</b>	<b>187 800</b>	<b>162 531,74</b>	<b>86,55</b>
	- opłaty ZAiKS, ZPAV, STOART	60 000	57 420,72	95,70
	- podatki i opłaty lokalne	18 000	9 149,00	50,83
	- opłata RTV	6 500	3 798,00	58,43
	- odpady komunalne + opłata za wody opadowe i roztopowe	88 300	78 666,55	89,09
	- pozostałe opłaty i składki	15 000	13 497,47	89,98
8.	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>113 000</b>	<b>112 166,10</b>	<b>99,26</b>
	- ubezpieczenie OC, mienia, pojazdów i inne	95 000	97 046,64	102,15
	- koszty podróży służbowych	18 000	15 119,46	84,00

II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów i wyrobów	250 000	253 596,62	101,44	
III	Pozostałe koszty operacyjne	35 000	30 220,24	86,34	
IV	Koszty finansowe	10 000	7 899,35	78,99	
B	KOSZTY OGÓŁEM	12 817 180	12 296 164,96	95,94	
C	Środki przyznane innym podmiotom	0	0,00	0,00	
D	Wynik na zdarzeniach nadzwyczajnych	0	0,00	0,00	
E	Obciążenia wyniku finansowego	0	0,00	0,00	
F	Zysk/ strata	-565 800	-127 782,40	22,58	

## CZĘŚĆ B: CZĘŚĆ OPISOWA

Zespół Placówek Kultury w Żmigrodzie to samorządowa instytucja kultury w skład której wchodzi: Żmigrodzki Ośrodek Kultury, Ośrodek Sportu i Rekreacji, Dział Promocji i Organizacji Wydarzeń, Miejsko - Gminna Biblioteka Publiczna im. A. Kamińskiego wraz z 4 filiami w Barkowie, Powidzku, Korzeńsku i Radziądzu, Zespół Pałacowo-Parkowy, 30 świetlic wiejskich i kryta pływalnia DELFINEK oraz ruchome punkty gastronomiczne.

Misją Zespołu Placówek Kultury w Żmigrodzie jest pozyskiwanie i przygotowanie społeczności żmigrodzkiej do aktywnego uczestnictwa w kulturze i jej współtworzenia, kształtowania osobowości ludzkiej na wrażliwość artystyczną i zaspokajania oraz rozbudzania potrzeb czytelniczych. Wizją jest stworzenie przestrzeni do działań kulturalno-społecznych, a także miejsca dla realizacji i rozwoju potrzeb artystycznych mieszkańców Gminy Żmigród. Jest ona realizowana poprzez organizację różnorodnych zajęć i warsztatów artystycznych, a także wydarzeń kulturalnych, rozrywkowych i sportowo- rekreacyjnych. Jako nowoczesna instytucja kultury, wrażliwa na potrzeby mieszkańców, ZPK zatrudnia kreatywny i kompetentny zespół ludzi. Ośrodek kultury pozyskuje środki zewnętrzne na realizację innowacyjnych projektów o charakterze kulturalnym, społecznym i sportowym. Wizją jest także wspieranie nie tylko zdolności artystycznych, ale przede wszystkim kreatywnych i twórczych zachowań.

## PRZYCHODY

Na koniec 2025 roku przychody ZPK ogółem wyniosły 12.168.382,56 zł, na które składają się głównie otrzymane dotacje podmiotowe i celowe z budżetu Gminy Żmigród w kwocie 9.196.500,00 zł; przychody własne w kwocie 2.644.408,64 zł obejmujące przychody z tytułu świadczenia usług wynajmu, dzierżawy pomieszczeń i sprzętu, przychody z imprez sportowych oraz działalności kulturalnej i edukacyjnej, a także sprzedaż towarów i materiałów oraz wyrobów.

Największy udział w sprzedaży własnej mają przychody z biletów krytej pływalni DELFINEK i basenu odkrytego AQUAPARKU, sprzedaż za wynajmem pomieszczeń oraz sprzedaż towarów.

Na przychody ogółem składają się także pozostałe przychody operacyjne w kwocie 291.922,30 zł oraz przychody finansowe 429,79 zł.

**Otrzymane dotacje** /zaliczane do przychodów w momencie wpływu/ w 2025 roku w kwocie 9.231.621,83 zł, pochodziły głównie z budżetu Gminy Żmigród i były to:

1. dotacje podmiotowe - rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury 8.446.500,00 zł,
2. dotacje podmiotowe - rozdział 92116 Biblioteki 750.000,00 zł.
3. dotacja celowa na książki - 21.215,00 zł.
4. Dotacja na projekt MUZEUM HISTORII POLSKI - 13.906,83 zł.

**Przychody własne otrzymane** za 2025 rok w kwocie 2.644.408,64 zł obejmują przychody:

1. z tytułu działalności kulturalnej, sportowej, oświatowej i edukacyjnej – 289.587,77 zł, takich jak imprezy kulturalno-sportowe i zawody w kwocie – 146.993,03 zł, oświatowej /opłaty za zajęcia/ - 91.365,19 zł, edukacyjnej – 4.885,36 zł oraz inne przychody z pozostałej działalności – 46.324,19 zł, tj. opłaty za bibliotekę, bilety wstępu na Basztę oraz za zajęcia z instruktorami, ferie, półkolonie i inne zajęcia i imprezy.
2. przychody z działalności innej niż kulturalna, sportowa i edukacyjna – 1.770.821,25 zł, na które składają się przychody z tytułu dzierżawy i wynajmu pomieszczeń kawiarni, świetlic i innych w kwocie – 517.696,58 zł, przychody z biletów wstępu na baseny AQUAPARK i krytą pływalnię DELFINEK – 751.612,41 zł, zwroty za

energię, wodę i gaz – 266.282,21 zł oraz pozostałe przychody, w tym ze sprzedaży głównie w Kawiarni ZPK i gazety – 235.230,05 zł, w tym z tytułu umów sponsoringu – 71.130,08 zł.

3. przychody ze sprzedaży towarów, materiałów i wyrobów – 583.999,62 zł, na które składają się towary z kawiarni ŻOK-u na kwotę – 177.494,49 zł, towary z przyczepek gastronomicznych – 252.900,57 zł, towary z bufetu Bistro na basenie AQUAPARK oraz z DELFINKA - 115.285,81 zł, towary i wyroby własne w Baszcie – 31.184,22 zł, oraz inne sprzedane towary i materiały oraz wyroby - 7.134,53 zł.

**Pozostałe przychody operacyjne** za 2025 rok w kwocie 291.922,30 zł powstały głównie z:

1. równowartość odpisów amortyzacyjnych od nieodpłatnie otrz. śr.trw.;inne 186.617,76 zł,
2. darowizn na imprezy kulturalne i sportowe - 59.600,00 zł,
3. Inne przychody operacyjne w łącznej kwocie - 45.704,54 zł,

Inne przychody operacyjne to głównie przychody za otrzymane darowizny książek od czytelników oraz kaucje zwrotne i otrzymane odszkodowania.

Największy udział w przychodach ma dotacja podmiotowa na bieżącą działalność - 9.196.500,00 zł co stanowi 75,58% przychodów ogółem; przychody własne – 2.644.408,64 zł tj 21,73%, pozostałe przychody operacyjne – 291.922,30 zł tj. 2,40% przychodów ogółem.

Wykonanie przychodów ogółem do planu za 2025 rok - wynosi 99,32%; otrzymanych dotacji na bieżącą działalność 100,00%; przychodów własnych do planu wynosi 103,13%. Wykonanie pozostałych przychodów operacyjnych ogółem do planu wynosi 106,06%.

## KOSZTY

**Poniesione koszty ogółem na koniec 2025 roku** wynoszą – **12.296.164,96 zł**. Najwyższe koszty stanowią koszty wynagrodzeń z narzutami i innymi świadczeniami dla pracowników – 6.414.245,72 zł, tj. 52,16% kosztów ogółem; następnie usługi obce – 2.311.517,79 zł, tj. 18,80% kosztów ogółem, koszty zużycia materiałów i energii – 2.182.794,67 zł tj. 17,75% kosztów ogółem. Koszty amortyzacji, zakupem księgozbiorów wraz ze środkami własnymi na wydatki majątkowe – 821.192,73 zł, tj. 6,67% kosztów ogółem. Inne koszty takie jak podatki i opłaty oraz podróże służbowe poniesione przez ZPK – 274.697,84 zł stanowią 2,24% kosztów ogółem. Wartość sprzedanych towarów i materiałów – 253.596,62 zł, tj. 2,07%. Pozostałe koszty operacyjne i finansowe w kwocie – 38.119,59 zł stanowią 0,31% kosztów ogółem.

Wykonanie kosztów ogółem do planu wynosi 95,94%; wykonanie kosztów rodzajowych do planu wynosi 97,26%; w tym wykonanie wynagrodzeń z pochodnymi i innymi świadczeniami dla pracowników do planu 97,57%; wykonanie kosztów usług do planu 100,67%, wykonanie kosztów zużycia materiałów i energii do planu 97,22%.

### Koszty rodzajowe

**Poniesione koszty rodzajowe** za 2025 rok wyniosły – 12.004.448,75 zł. Największą pozycję stanowią wynagrodzenia w kwocie – 5.393.380,78 zł wraz z pochodnymi od wynagrodzeń i świadczeń dla pracowników w kwocie – 1.020.864,94 zł. Kolejną dużą pozycją w kosztach rodzajowych są koszty zakupionych usług obcych w kwocie – 2.311.517,79 zł, np. takich jak usługi związane z realizacją imprez kulturalnych i sportowych – 752.553,38 zł, w tym organizacja Żmigrodzkich Dni Smoka 311.509,83 zł; usługi remontowe, budowlane, malarskie i elektryczne – 826.823,88 zł; usługi przeglądów technicznych, serwisowania, konserwacji i monitoringu – 145.998,89 zł; usługi prawno-audytorskie i zamówień publicznych – 83.653,44 zł. Pozostałe koszty to usługi dzierżawy, najmu i wynajmu, usługi telekomunikacyjne, usługi regeneracji boisk, wywozu nieczystości oraz inne usługi, np. takie jak usługi systemu ROOVEE, usługi inspektora danych RODO, usługi pralnicze, usługi przygotowania materiałów prasowych oraz inne.

Koszty zużycia materiałów i energii poniesione w kwocie – 2.182.794,67 zł, w tym koszty materiałów w kwocie – 725.459,91 zł, np. takich jak zakup materiałów remontowych – 177.920,01 zł; artykułów spożywczych – 78.923,80 zł, zakup opału – 80.517,24 zł. Pozostałe materiały to głównie koszty zakupu materiałów chemicznych i nawozów, koszty środków czystości i materiałów gospodarczych, zakup materiałów do realizacji imprez kulturalnych i sportowych, zakup kruszywa na OSiR, paliwa i oleju napędowego, wyposażenia niezaliczanego do środków trwałych, zakup materiałów na zajęcia oraz inne materiały potrzebne do funkcjonowania jednostki. Koszty zużycia energii, wody i gazu za 2025 rok wyniosły – 1.457.334,76 zł; w tym koszty energii elektrycznej wraz z kosztami dystrybucji energii wyniosły 1.208.899,07 zł.

Koszty zużycia materiałów i energii są szczegółowo wymienione w Tabeli - Plan finansowy część I – kosztowa pozycja 3 a i pozycja 3 b. Koszty usług obcych wymienione są w pozycji 4 Tabeli.

Koszty amortyzacji środków trwałych z wydatkami własnymi na zakup środków trwałych wyniosły kwotę – 821.192,73 zł, w tym koszty zakupu Księgozbiorów – 67.562,79 zł.

Podatki i opłaty za 2025 rok wyniosły kwotę 162.531,74 zł, w tym opłaty podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego wraz z opłatami za odpady i wody opadowe roztopowe – 87.815,55 zł, opłaty audiowizualne – 57.420,72 zł oraz pozostałe opłaty, składki i zezwolenia, w tym opłaty RTV, opłaty ekologiczne, korzystanie ze środowiska i inne zezwolenia organów publicznych.

Pozostałe koszty rodzajowe wyniosły kwotę 112.166,10 zł, w tym ubezpieczenia OC, mienia, pojazdów i imprez – 97.046,64 zł oraz koszty podróży służbowych i ryczałtów samochodowych – 15.119,46 zł.

Koszt własny sprzedanych towarów, materiałów i wyrobów wyniósł - kwotę 253.596,62 zł.

Pozostałe koszty operacyjne w kwocie 30.220,24 zł stanowią głównie kaucje zwrotne za opakowania oraz odpisy aktualizujące towary, współfinansowanie prac społecznie użytecznych.

Koszty finansowe wyniosły kwotę 7.899,35 zł; głównie odsetki za zaciągnięty kredyt bankowy na zakup przyrządów gastronomicznych.

**Koszty rodzajowe wg jednostek organizacyjnych za 2025 rok – 12.004.448,75 zł;** przedstawia poniższa Tabela przedstawia wysokość poniesionych kosztów utrzymania jednostek i ich procentowy udział w kosztach ogółem:

Lp	Numer	Nazwa	Wykonanie za 2025 rok	Udział kosztów w kosztach ogółem	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1	501-1; 550	KOSZTY ŻOK	3 061 680,11	25,50	
2	501-2	KOSZTY DZIAŁ ORGANIZACJI I PROMOCJI WYDARZEŃ	903 527,31	7,53	
3	501-3-1 do 501-3-3	KOSZTY OSIR i Basenu AQUAGRÓD	1 722 676,50	14,35	
4	501-3-4	DELFINEK - kryta pływalnia	1 874 636,62	15,62	
5	501-4	KOSZTY ZPP	1 075 998,03	8,96	
6	501-5	KOSZTY ŚWIETLIC	735 476,95	6,13	
7	500-5-1	KOSZTY MiG BP	866 208,07	7,22	
8	530-3 i 530-4	KOSZTY PRZYCZEPEK GASTRONOMICZNYCH, PUNK SPRZEDAŻY OSiR	154 253,43	1,28	
9	530-2	KOSZTY SAMOCHODÓW	22 747,20	0,19	
10	501-6	KOSZTY KAWIARNI	526 093,76	4,38	
11	530-1	KOSZTY GAZETY	29 607,25	0,25	
12	500-5-2	KOSZTY RADIA i KINA	0,00	0,00	
13	500-1 do 500-2	KOSZTY IMPREZ	975 495,94	8,13	
14	500-3 do 500-4	KOSZTY ZAJĘĆ OŚWIATOWYCH i EDUKACYJNYCH	56 047,58	0,47	
<b>Koszty ogółem jednostek</b>			<b>12 004 448,75</b>	<b>100,00</b>	

### Realizacja zadania inwestycyjnego na koniec 31-12-2025 roku

Przyznana dotacja celowa na budowę pn. „Skwer Rozrywki im. Jana Cyraniaka” z dotacji Budżetu Obywatelskiego w kwocie 180.000,00 zł nie została wykorzystana w 2025 roku i została przesunięta na rok 2026.

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	PLAN	Wykonanie	Wsk. wykonania planu w % kol.4 / kol.3 *100	Uwagi
		Dotacja Gmina Żmigród			
1	2	3	4	5	6
1	Skwer Rozrywki im. Jana Cyraniaka z dotacji Budżetu Obywatelskiego	180 000,00	0	0,00	
	<b>Ogółem plan inwestycyjny</b>	<b>180 000,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	

W 2025 roku ZPK otrzymał fakturę na I etap budowy Skwerka, która została opłacona w styczniu 2026 roku.

### CZĘŚĆ C: STAN NALEŻNOŚCI, ZOBOWIĄZAŃ I ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC 31-12-2025 ROKU

/Wykazanych w Sprawozdaniach RB/

1. Stan należności na koniec 31-12-2025 roku wg wytycznych do sprawozdań Rb – 116.168,50 zł, z tego wymagalne 95,34 zł oraz niewymagalne 116.073,16 zł; przedstawia poniższa Tabela:

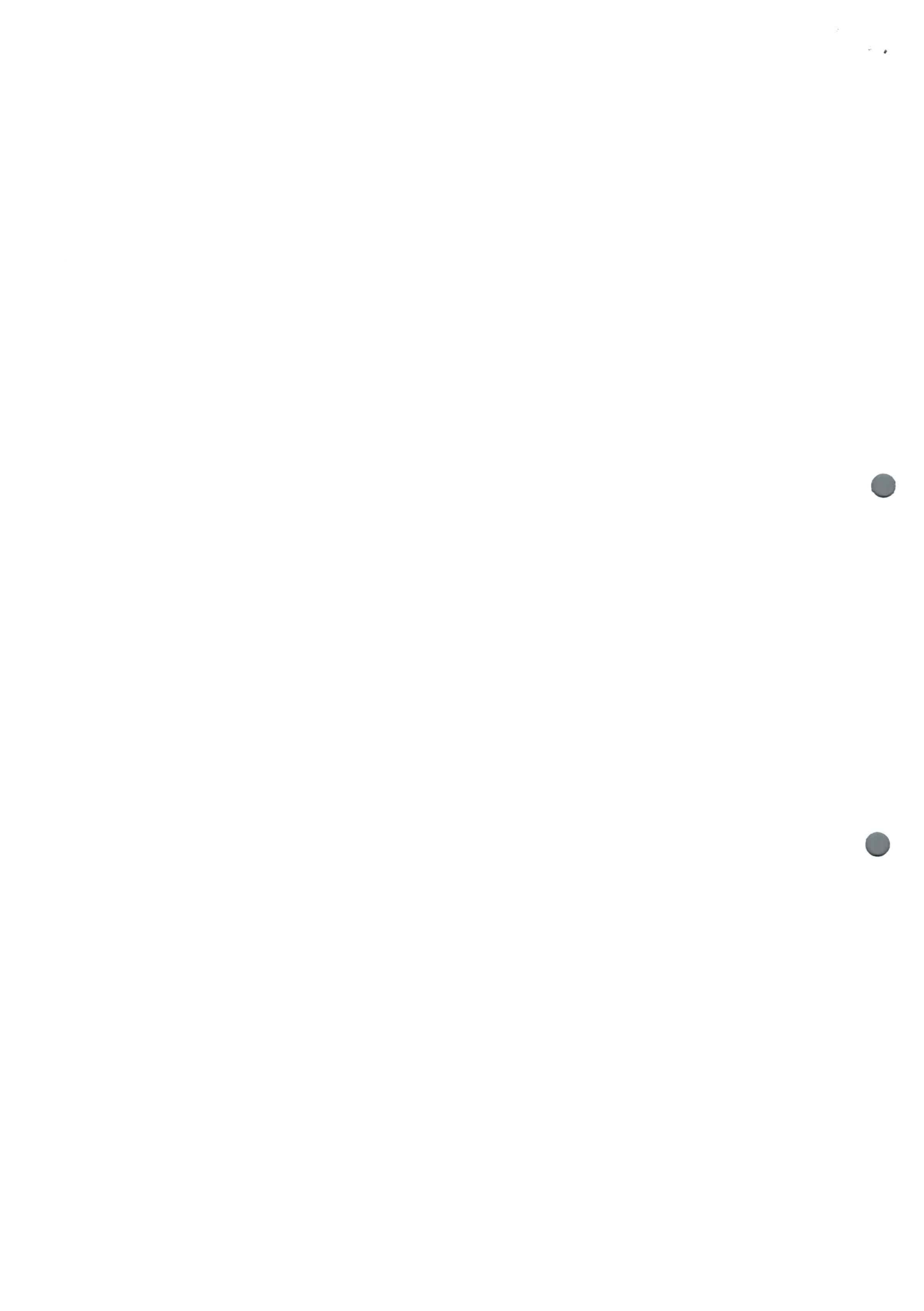
w złotych

Wyszczególnienie	Stan na 01-01-2025		Stan na 31-12-2025	
	kwota ogółem	w tym należności wymagalne	kwota ogółem	w tym należności wymagalne
1	2	3	4	5
<b>Należności ogółem z tego :</b>	<b>138 388,42</b>	<b>4 496,67</b>	<b>116 168,50</b>	<b>95,34</b>
I papiery wartościowe	0	0	0	0
II kredyty i pożyczki	0	0	0	0
III depozyty	0	0	0	0
<b>IV należności z tytułu dostaw towarów i usług, w tym :</b>	<b>57 117,45</b>	<b>4 496,67</b>	<b>20 465,05</b>	<b>95,34</b>
a/ jednostki s.t.	1 826,43	0	5 341,54	0
Gmina Żmigród	1 826,43	0	5 341,54	0
b/ inne z tytułu dostaw robót i usług	55 291,02	4 496,67	15 123,51	95,34
Firmy	52 631,02	3 336,67	13 631,44	95,34
gospodarstwa domowe	2 460,00	960	1 492,07	0
inne - np. stowarzyszenia, związki	200,00	200	0	0
V publicznoprawne	80 193,07	0	95 689,46	0
VI pracownicze	0	0	0	0
VII pozostałe przedsiębiorstwa niefinansowe	814,78	0	0	0
VIII pozostałe należności	263,12	0	13,99	0

2. Stan zobowiązań na koniec 31-12-2025 roku wg wytycznych do sprawozdań Rb – 296.952,44 zł, z tego wymagalne 137.652,44 zł, zobowiązania niewymagalne 159.300.000,00 zł; przedstawia poniższa Tabela:

w złotych

Wyszczególnienie	Stan na 01-01-2025		Stan na 31-12-2025	
	Kwota ogółem	w tym zobowiązania wymagalne	Kwota ogółem	w tym zobowiązania wymagalne
1	2	3	4	5
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>296 952,44</b>	<b>137 652,44</b>
I Rezerwy na zobowiązania	0	0	0	0
<b>II Zobowiązania długoterminowe w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>159 300,00</b>	<b>0</b>
1. Kredyty i pożyczki	0	0	159 300,00	0
2. Inne	0	0	0	0
<b>III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>137 652,44</b>	<b>137 652,44</b>
1. kredyty i pożyczki	0,00	0	0,00	0
2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0	0,00	0
3. z tytułu dostaw i usług	0,00	0	280,93	280,93
a/ cywilnoprawne - j.s.t	0,00	0	0,00	0,00
b/ inne z tytułu dostaw robót i usług	0,00	0	280,93	280,93



media i inne niefinansowe	0,00	0	280,93	280,93
małe firmy	0,00	0	0,00	0,00
gospodarstwa domowe	0,00	0	0,00	0,00
Instytucje niekomercyjne	0,00	0	0,00	0,00
4. pozostałe - ZUS	0,00	0	137 371,51	137 371,51

3. Stan środków pieniężnych na koniec 31-12-2025 roku wg wytycznych do sprawozdań Rb - przedstawia poniższa Tabela:

w złotych

Wyszczególnienie	Stan na 01-01-2025	Stan na 31-12-2025
	kwota ogółem	kwota ogółem
1	2	3
<b>Stan środków pieniężnych:</b>	<b>123 029,01</b>	<b>31 086,02</b>
- kasa	7 661,94	5 703,67
- rachunki bankowe /bez r-ku ZFSS/	115 367,07	25 382,35

(podpis Głównego Księgowego)

Agata Skaczyno

DYREKTOR  
Zespołu Placówek Kultury  
w Żmigrodzie

Rafał Zagórski

/podpis Dyrektora/

Zespół Placówek Kultury  
ul. Wrocławska 12  
81-140 ŻMIGRÓD  
tel. (71) 00-40-56 Reg. 930741021

11



## Informacja o stanie mienia

Stan mienia na dzień 31.12.2025 r. przedstawia się następująco:

Ogólna wartość mienia wyniosła **383 185 971,77 zł**.

## ZESTAWIENIE MIENIA KOMUNALNEGO GMINY ŻMIGRÓD

Składniki mienia komunalnego	Wartość brutto na dzień 31.12.2024 r. [zł]	Wartość brutto na dzień 31.12.2025 r. [zł]
Grunty ogółem	43 617 303,90	43 408 660,28
Budynki ogółem	90 622 533,47	105 002 695,58
Obiekty inżynierii lądowej i widnej	145 359 223,90	177 300 105,94
Kotły i maszyny energetyczne	1 244 264,95	1 415 707,95
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	324 248,82	338 972,73
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	440 649,17	952 575,17
Urządzenia techniczne	2 751 906,37	2 980 571,79
Środki transportu	1 773 919,48	1 943 438,49
Wartości niematerialne i prawne	740 054,02	775 135,94
Narzędzie, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	16 895 366,21	18 028 545,40
Udziały w spółkach	30 639 316,50	<b>31 039 562,50</b>
<b>Razem</b>	<b>334 405 148,84</b>	<b>383 185 971,77</b>

## GRUNTY:

Wartość gruntów na dzień 31.12.2025 r. wyniosła **43 408 660,28 zł** w tym:

- grunty rolne 20 332 409,03 zł,
- grunty leśne 425 825,62 zł,
- grunty zabudowane 20 648 591,35 zł,
- grunty niezabudowane 305 452,01 zł,
- tereny różne 1 410 082,27 zł,
- pastwiska 127 716,00 zł.

Ogólna wartość gruntów w stosunku do roku 2024 zmniejszyła się o kwotę **208 643,62 zł** na co złożyły się:

## 1. Przychód:

- zamiana działek gruntu – 37 115,00 zł o pow. 0,0628 ha w m. Ruda Żmigrodzka,

## 2. Rozchód:

- zamiana działek gruntu – 37 115,00 zł o pow. 0,0628 ha w m. Ruda Żmigrodzka,
- sprzedaż działek gruntu – łącznie 170 951,70 zł o pow. 4,0542 ha,
- sprzedaż udziałów w gruncie – 84 593,95 zł o pow. 0,1016 ha.

Gmina Żmigród posiada w użytkowaniu wieczystym następujące nieruchomości Skarbu Państwa:

- działka nr 322 w obrębie Żmigród o pow. 0,2418 ha i wartości 132 990,00 zł,
- działka nr 326 obrębu Żmigród o pow. 0,0994 ha i wartości 54 670,00 zł.

Na rzecz Gminy Żmigród ustanowiona jest służebność przesyłu na czas nieoznaczony na działce nr 1695 obrębu Żmigród na kwotę 16 056,08 zł.

## BUDYNKI:

Wartość budynków ogółem wzrosła o kwotę **14 380 162,11 zł** i wyniosła na koniec 2025 r. 105 002 695,58. Na powyższą zmianę składały się między innymi:

## 1. zwiększenia:

- przyjęcie inwestycji w ramach budowy budynku Centrum Opiekuńczo Mieszkalnego w Żmigrodzie przy ul. Jaśminowej 1 – 14 809 970,76 zł
  - rozbudowa budynku Gminnego Żłobka w Żmigrodzie – 440 148,96 zł.
2. zmniejszenia:
- sprzedaż lokali mieszkalnych – 124 020,18 zł,
  - sprzedaż budynków niemieszkalnych – 782 461,00 zł,

Gmina posiada udziały w pięciu spółkach:

- Dolnośląskie Centrum Hurtu Rolno - Spożywczego S. A. we Wrocławiu – 10 000,00 zł,
- Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej „Dolina Baryczy” Sp. z o.o. w Miliczu – 19 042 816,50 zł,
- Agencja Rozwoju Aglomeracji Wrocławskiej S. A. we Wrocławiu – 2 000,00 zł,
- Miejski Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Żmigrodzie – 8 584 500,00 zł,
- SIM KZN „Zielona Dolina” Sp. z o.o. w Prusicach – 3 400 246,00 zł.

Wartość udziałów Gminy w spółkach wzrosła o kwotę 400 246,00 zł w stosunku do roku poprzedniego i wyniosła na koniec 2025 roku **31 039 562,5 zł**.

W roku 2025 łącznie wartość mienia Gminy Żmigród wzrosła o kwotę **48 780 822,93 zł** m.in. w skutek następujących inwestycji:

- przyjęcie inwestycji w ramach budowy budynku Centrum Opiekuńczo Mieszkalnego w Żmigrodzie przy ul. Jaśminowej 1 – **14 809 970,76 zł**
- przyjęcie inwestycji w ramach budowy krytej pływalni „Delfinek” w Żmigrodzie przy ul. Henryka Sienkiewicza 6 – kwota **15 888 557,56 zł**
- budowa Cyklostrady Dolnośląskiej - rowerowa trasa Doliny Baryczy w południowo-zachodniej części gminy Żmigród, etap B, C, D droga rowerowa Bychowo - Kędzie – kwota **7 506 175,00 zł**,
- budowa drogi Łapczyce - Barkowo – kwota **4 167 972,80 zł**,
- budowa Szlaku rowerowego na obszarach chronionych Kędzie – Barkowo, droga rowerowa Kędzie – Barkowo – kwota **3 111 643,67 zł**
- budowa parkingu miejskiego w Żmigrodzie przy ul. Stefana Batorego – kwota **1 266 533,01 zł**
- zakup koparko – ładowarki dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Żmigrodzie – kwota **511 926,00 zł**
- zakup agregatów prądotwórczych dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Żmigrodzie – łączna kwota **171 443,00 zł**
- rozbudowa budynku Gminnego Żłobka w Żmigrodzie – kwota **440 148,96 zł**
- instalacje fotowoltaiczne przy świetlicach wiejskich w Kanclerzowicach, Dębnie, Rudzie Żmigrodzkiej i Żmigrodku – łączna kwota **139 720,07 zł**

**BURMISTRZ**

*mgr inż. Robert Lewandowski*