

## Realizacja budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2025 roku

Budżet Gminy uchwalony został w dniu 30 grudnia 2024 roku Uchwałą Rady Miejskiej Nr IX/94/24. W okresie sprawozdawczym budżet zmieniany był Uchwałami Rady Miejskiej oraz Zarządzeniami Burmistrza Janowa Lubelskiego.

Realizacja budżetu Gminy Janów Lubelski na dzień 31 grudnia 2025 roku przedstawia się w/g zapisów w poniższej tabeli.

Wyszczególnienie	Plan 2025 roku		Wykonanie na dzień 31.12.2025 r.	%
	wg Uchwały Nr IX/94/24	po zmianach na 31.12.2025 r.		
<b>Dochody budżetowe</b>	<b>96 493 000,00</b>	<b>100 764 858,29</b>	<b>99 115 373,55</b>	<b>98,36</b>
w tym:				
dochody bieżące	86 409 489,39	97 101 936,62	96 499 666,55	99,38
dochody majątkowe	10 083 510,61	3 662 921,67	2 615 707,00	71,41
<b>Wydatki budżetowe</b>	<b>103 043 000,00</b>	<b>103 354 858,29</b>	<b>96 612 557,27</b>	<b>93,48</b>
w tym:				
wydatki bieżące	84 215 953,18	89 829 811,43	86 105 302,55	95,85
wydatki majątkowe	18 827 046,82	13 525 046,86	10 507 254,72	77,69
<b>Deficyt budżetowy/ Nadwyżka budżetowa</b>	<b>-6 550 000,00</b>	<b>-2 590 000,00</b>	<b>2 502 816,28</b>	<b>196,63</b>
Przychody	11 460 000,00	6 760 000,00	12 098 228,07	178,97
Rozchody (spłata kredytów, pożyczek i wykup obligacji)	4 910 000,00	4 170 000,00	4 170 000,00	100,00

Gmina Janów Lubelski na dzień 31.12.2025 roku osiągnęła dochody budżetowe w wysokości 99 115 373,55 zł, które są niższe od planowanych o kwotę 1 649 484,74 zł. Dochody budżetowe zostały zrealizowane na poziomie 98,4% wielkości planowanych. Wpływ na wielkość uzyskanych dochodów miały niższe dochody bieżące m.in. podatków lokalnych, zwrotu niewykorzystanych dotacji, przesunięcia wpływu środków za projekt usuwanie azbestu następnego roku budżetowy oraz niższe dochody majątkowe o kwotę 1 047 214,67 zł m.in. wpływy ze środków UE i Ministerstwa Sportu.

Na osiągnięte dochody majątkowe w wysokości 2 615 707,00 zł złożyły się pozyskane:

- środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 501 066,14 zł,
- środki Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 629 639,17 zł,
- środki z Urzędu Marszałkowskiego w wysokości 200 000,00 zł
- dotacja na realizację zadań o charakterze obronnym (POLiOC) w wysokości 468 888,75 zł
- zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 26 777,80 zł
- dochody ze sprzedaży majątku komunalnego o łącznej wartości 789 335,14 zł, m.in. ze sprzedaży działek, głównie w strefie ekonomicznej, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz sprzedaży majątku ruchomego.

Wpływy dochodów bieżących wyniosły 96 499 666,55 zł tj. 99,4% wielkości planowanych i były niższe o kwotę 602 270,07 zł.

Szczegółową realizację dochodów budżetowych wg klasyfikacji budżetowej przedstawi **Załącznik Nr 1.**

Wydatki budżetowe zostały poniesione w wysokości 96 612 557,27 zł i zrealizowane zostały na poziomie 93,5% wielkości planu na 2025 rok po zmianach. Wydatki bieżące wyniosły 86 105 302,55 zł zostały zrealizowane na poziomie 95,9% wielkości planowanych i są niższe o kwotę 3 724 508,88 zł, a wydatki majątkowe poniesiono w wysokości 10 507 254,72 zł, co stanowi 77,7% wielkości planowanych i są niższe o kwotę 3 017 792,14 zł.

W ramach wydatków majątkowych poniesiono nakłady na:

- zadania inwestycyjne w kwocie 6 584 924,60 zł,
- pomoc finansową dla Powiatu Janowskiego w kwocie 1 482 330,12 zł na przebudowę dróg,
- pomoc finansową dla Powiatu Janowskiego w kwocie 175 000,00 zł na wyposażenie szpitala w Janowie Lubelskim
- podwyższenie kapitału dla PGKiM Sp. z o.o. o kwotę 2 070 000,00 zł
- podwyższenie kapitału dla Zoom Natury Sp. z o.o. o kwotę 50 000,00 zł
- Fundusz Wsparcia Policji w kwocie 20 000,00 zł celem dofinansowania zakupu pojazdu dla Komendy Powiatowej Policji w Janowie Lubelskim,
- dofinansowanie mieszkańcom gminy budowy przydomowych oczyszczalni ścieków w kwocie 25 000,00 zł,
- dotacja dla Janowskiego Ośrodka Kultury na dokumentację Rozbudowy Janowskiego Ośrodka Kultury w kwocie 30 000,00 zł
- dotacje na konserwacje i restaurację zabytków w kwocie 70 000,00 zł dla parafii pw. św Jana Chrzciciela w Janowie Lubelskim

Udział poniesionych wydatków majątkowych w wydatkach ogółem stanowi 10,9 %.

Na niezrealizowanie wydatków majątkowych w kwocie 3 017 792,14 zł miały wpływ głównie niższe nakłady wynikające z przesunięcia wydatków na następny rok budżetowy w zakresie scalenia i regulacji gruntów, oświetlenia ulicznego, modernizacji boisk sportowych na stadionie miejskim wraz z lodowiskiem, projekt Cyberbezpieczny samorząd, wydatków w ramach Partnerstwa Zielona Brama Roztocza tj. modernizacja i rozbudowa dwóch przedszkoli oraz projekt E-usługi oraz niewykorzystanej rezerwy na zadania inwestycyjne.

W zakresie wydatków bieżących poniesiono niższe od planowanych wydatki m.in. na utrzymanie dróg gminnych, opracowania Planu ogólnego gminy, na administrację, oświatę i wychowanie, oświetlenie uliczne, koszenie terenów zielonych, zużycie energii elektrycznej przy oświetleniu terenów ogólnodostępnych, gospodarkę gruntami, wydatki administracyjne, niewykorzystaną rezerwę kryzysową oraz projekty: Cyberbezpieczny samorząd, Programy rozwojowe realizowane przez szkoły podstawowe, E-usługi.

Szczegółowa informacja z realizacji wg klasyfikacji budżetowej przedstawiona została w **Załączniku Nr 2.**

**Załącznik Nr 6** do informacji przedstawia wykonanie wydatków na zadania inwestycyjne.

W 2025 roku wydatki na zadania inwestycyjne wyniosły 6 584 924,60 zł i zostały zrealizowane na poziomie 69,2% planowanych wydatków inwestycyjnych. W tym okresie poniesiono nakłady z zakresu dróg gminnych w kwocie 668 931,27 zł oraz dróg powiatowych w kwocie 1 482 330,12 zł, na modernizację infrastruktury turystycznej w kwocie 171 701,07 zł (wykonanie dokumentacji w ramach Partnerstwa Zielona Brama Roztocza), modernizację energooszczędnego oświetlenia ulicznego w kwocie 267 392,61 zł, rozbudowę remiz OSP w kwocie 116 107,10 zł w Ujściu, w Łążku Ordynackim, scalenia i regulacje gruntów w kwocie 244 980,64 zł, na potrzeby seniorów prace modernizacyjne w Ośrodku Pomocy Społecznej

w kwocie 807 293,90 zł, w zakresie sportu i rekreacji w kwocie 2 663 861,79 zł (plac zabaw, hala sportowa w Białej, modernizacja dwóch boisk na stadionie miejskim), dokumentacja na sieć wodociągową w Szklarni w kwocie 110 868,40 zł, wydatki na zadania o charakterze obronnym w kwocie 475 348,75 zł, cyberbezpieczny samorząd kwocie 381 988,80 zł, modernizacja przedszkoli w kwocie 273 057,01 zł. Niezrealizowane zadania inwestycyjne w kwocie 2 936 267,14 zł będą kontynuowane 2026 rok.

**Załącznik Nr 7** do informacji przedstawia wykonanie wydatków na projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 1 497 588,83 zł tj. 50,6% planowanych nakładów na projekty.

W ramach wydatków na projekty dofinansowane ze środków UE realizowano zadania:

- Cyberbezpieczny samorząd w kwocie 464 249,54 zł
- Nowoczesna edukacja-rozszerzenie oferty zajęć naukowo-dydaktycznych w przedszkolach w kwocie 36 584,00 zł
- Modernizacja i rozbudowa infrastruktury edukacji przedszkolnej w kwocie 121 099,40 zł
- Zdrowo-cyfrowo w przedszkolu w kwocie 7 200,00 zł
- Programy rozwojowe w Gminie Janów Lubelski (szkoły podstawowe) w kwocie 868 455,89 zł

Rok 2025 zakończono nadwyżką budżetową w wysokości 2 502 816,28 zł przy planowanym deficycie na koniec roku w kwocie 2 590 000,00 zł. Wyższy wynik finansowy o kwotę 5 092 816,28 zł wynika z osiągnięcia wyższej nadwyżki operacyjnej bieżącej w porównaniu w wielkościami planowanymi o kwotę 3 122 238,81 zł oraz niższego wykonania wydatków inwestycyjnych i niewykorzystania rezerwy inwestycyjnej.

Gmina osiągnęła przychody w wysokości 12 098 228,07 zł pochodzące z otrzymanych dotacji na kontynuowanie wydatków w 2026 roku w kwocie 1 008 572,12 zł, spłaty udzielonej pożyczki w kwocie 1 970 000,00 zł oraz z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy w kwocie 9 119 655,95 zł.

Rozchody budżetowe w 2025 roku wyniosły 4 170 000,00 zł i wynikają z wykupu obligacji komunalnych w kwocie 2 200 000,00 zł oraz udzielenia pożyczki Spółce Zoom Natury i PGKiM Sp. z o.o. w kwocie 1 970 000,00 zł.

Przychody i rozchody budżetowe przedstawia **Załącznik Nr 3**

## I. Dochody budżetowe

Dochody w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	Plan 2025 roku po zmianach	Wykonanie na 31.12.2025 r.	% wykonania	% udziału w dochodach ogółem
<b>Dział 010</b> - Rolnictwo i łowiectwo	199 193,72	199 193,72	100,00	0,20
<b>Dział 600</b> – Transport i łączność	895 696,14	890 422,28	99,41	0,90
<b>Dział 700</b> - Gospodarka mieszkaniowa	2 252 200,00	2 153 526,95	95,62	2,17
<b>Dział 750</b> - Administracja publiczna	876 813,99	632 371,82	72,12	0,64
<b>Dział 751</b> - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	147 288,00	147 288,00	100,00	0,15
<b>Dział 752</b> - Obrona narodowa	771 226,50	741 026,49	96,08	0,75
<b>Dział 754</b> - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11 665,93	11 665,93	100,00	0,01
<b>Dział 756</b> - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	61 762 937,60	61 564 930,28	99,68	62,11
<b>Dział 758</b> - Różne rozliczenia	9 079 616,77	9 076 054,50	99,96	9,16
<b>Dział 801</b> - Oświata i wychowanie	2 306 412,97	1 613 488,43	69,96	1,63
<b>Dział 852</b> - Pomoc społeczna	4 211 955,66	4 072 900,49	96,70	4,11
<b>Dział 854</b> - Edukacyjna opieka wychowawcza	31 735,00	17 726,60	55,86	0,02
<b>Dział 855</b> - Rodzina	7 717 004,15	7 611 485,75	98,63	7,68
<b>Dział 900</b> - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 677 941,86	8 621 893,11	99,35	8,70
<b>Dział 921</b> - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	90 000,00	90 000,00	100,00	0,09
<b>Dział 926</b> - Kultura fizyczna i sport	1 733 170,00	1 671 399,20	96,44	1,69
<b>RAZEM</b>	<b>100 764 858,29</b>	<b>99 115 373,55</b>	<b>98,36</b>	<b>100,00</b>

## Na dochody w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej składają się:

### Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Wykonanie dochodów - 199 193,72 zł

- dochody stanowi dotacja otrzymana z budżetu państwa na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.

### Dział 600 - Transport i łączność

Wykonanie dochodów - 890 422,28 zł

- środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - 501 066,14 zł
- środki FOGR - 200 000 zł
- opłaty za korzystanie z przystanków i dworca - 61 607,46 zł
- dotacja na dowozy na wybory - 6 380,00 zł
- pozostałe opłaty - 24 581,71 zł
- opłata za zajęcie pasa drogowego - 96 786,97 zł

### Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wykonanie dochodów – 2 153 526,95 zł

w tym:

- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych - 1 033 774,63 zł
- opłata za wieczyste użytkowanie - 128 179,29 zł
- wpływy z przekształcenia wieczystego użytkowania w prawo własności - 8 738,24 zł
- wpływy tytułem refakturowania wydatków za media w lokalach objętych najmem - 50 849,53 zł
- wpływ czynszów za lokale mieszkalne - 99 337,93 zł
- wpływy z różnych dochodów i opłat - 23 618,31 zł
- opłata za służebność przesyłu - 34 493,28 zł
- sprzedaż działek m.in. w strefie ekonomicznej Borownica i in. - 774 535,74 zł

### Dział 750 - Administracja publiczna:

Wykonanie dochodów - 632 371,82 zł

Zrealizowane dochody to:

- otrzymana dotacja na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej - 419 348,88 zł
- wpływy z usług reklamowych - 7 148,80 zł
- najem i dzierżawa - 55 821,96 zł
- środki Funduszu Pomocy (obywatelom Ukrainy) - 1 693,94 zł
- wpływy z tytułu refundacji wynagrodzeń pracowników grup interwencyjnych - 85 679,93 zł
- dofinansowanie do szkolenia Urząd Pracy - 17 616,00 zł
- wpływy z różnych opłat i dochodów, odsetek - 5 550,82 zł
- refundacja wydatków – utrzymanie terenu przy budynku administracyjnym - 22 452,11 zł
- wpływy z dotacji celowych projekt E-usługi w Gminach Partnerstwa – Zielona Brama Roztocza - 12 704,07 zł
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - 4 355,31 zł

## **Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

Wykonanie dochodów – 147 288,00 zł

- otrzymana dotacja na prowadzenie rejestru wyborców - 3 300,00 zł
- Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej - 143 988,00 zł

## **Dział 752 – Obrona narodowa**

Wykonanie dochodów – 741 026,49 zł

- dotacja na realizację zadań o charakterze obronnym - 271 437,74 zł
- dotacje celowe na trening akcji kurierskiej - 700,00 zł
- dotacje celowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne o charakterze obronnym - 468 888,75 zł

## **Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

- refaktura za energię elektryczną OSP Momoty Górne – 11 665,93 zł

## **Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.**

Dochody z wpływów podatków i opłat wyniosły 61 564 930,28 zł

W poszczególnych rodzajach podatków przedstawia się to następująco:

- wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej - 26 543,98 zł
- wpływy z podatku od nieruchomości - 12 640 635,22 zł
- wpływy z podatku rolnego - 233 663,12 zł
- wpływy z podatku leśnego - 599 289,82 zł
- podatek od środków transportowych - 373 669,88 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych - 796 410,79 zł
- wpływy z podatków od spadków i darowizn - 217 632,31 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat - 41 713,67 zł
- wpływy z opłaty targowej - 70 290,00 zł
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu - 564 633,79 zł
- wpływy z opłaty skarbowej - 215 348,75 zł
- udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych -44 783 449,24 zł
- udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych - 948 791,63 zł
- opłaty lokalne - 7 190,00 zł
- wypływy z dywidend - 19 359,20 zł
- pozostałe wpływy - 26 308,88 zł

## **Dział 758 - Różne rozliczenia**

Dochodami tego rozdziału są subwencje z budżetu państwa oraz inne rozliczenia finansowe w wysokości - 9 076 054,50 zł

w tym:

- dotacje celowe otrzymane na refundację wydatków na zadania zlecone w poprzednim roku - 7 558,07 zł
- subwencja ogólna - 5 850 883,61 zł
- środki Funduszu Pomocy (obywatelom Ukrainy) na zadania oświatowe - 1 376 683,00 zł
- dotacja z tyt. zwrotu części wydatków poniesionych

w ramach funduszu sołeckiego	-	116 022,20 zł
- odsetki od środków na rachunkach bankowych i inne dochody	-	500 368,58 zł
- środki na uzupełnienie dochodów gmin	-	1 224 535,52 zł
- pozostałe wpływy	-	3,52 zł

**Dział 801 - Oświata i wychowanie – zrealizowane dochody ogółem - 1 613 488,43 zł**

Zrealizowano dochody z tytułów :

- dotacja celowa na realizację własnych zadań bieżących gmin	-	4 500,00 zł
- dotacja celowa na realizację projektów Nowoczesna edukacja	-	147 750,00 zł
- dotacja celowa zakup podręczników	-	99 279,09 zł
- dotacja na projekty oświatowe (programy rozwojowe i zdrowo-cyfrowo)-	-	805 853,66 zł
- opłata za korzystanie z wychowania przedszkolnego w tym:	-	205 670,83 zł
opłata za korzystanie z wychowania przedszkolnego- Przedszkole nr 1	-	74 645,28 zł
opłata za korzystanie z wychowania przedszkolnego- Przedszkole nr 3	-	66 120,43 zł
opłata za korzystanie z wychowania przedszkolnego- Zesp.Szkol-Przedsz	-	64 905,12 zł
- wpływy z usług /czynsz za wynajem/	-	12 486,00 zł
- refundacja za pobyt dzieci spoza terenu gminy w przedszkolu, oddziale przedszkolnym oraz punkcie przedszkolnym	-	271 013,98 zł
- pozostałe dochody	-	38 532,70 zł
- wpływ za obciążenie za dzieci zerówkowe spoza gminy	-	28 402,17 zł

**Dział 852 - Pomoc społeczna – zrealizowane dochody ogółem - 4 072 900,49 zł**

**- otrzymane dotacje z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie – 131 361,42 zł**

z tego: - dotacja celowa na usługi opiekuńcze i specjalistyczne	-	114 309,42 zł
- dotacja na wynagrodzenie tytułem sprawowania opieki	-	17 052,00 zł

**- otrzymane dotacje z budżetu państwa na zadania własne z zakresu pomocy społecznej - 2 989 006,65 zł**

z tego: - dotacja celowa na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	-	79 562,00 zł
- dotacja celowa na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	-	1 324 781,51 zł
- dotacja na działalność Ośrodka Pomocy Społecznej	-	702 995,15 zł
- dotacja na realizację progr. „Pomoc państwa w zakr.dożywiania”	-	140 000,00 zł
- środki Funduszu Pomocy (obywatelom Ukrainy)	-	735 667,99 zł
- dotacja Rządowy program Przeciwdziałania Przemocy Domowej	-	6 000,00 zł

**- pozostałe dochody – 952 532,42 zł**

- wpłaty rodzin pensjonariuszy przebywających w DPS	-	285 729,30 zł
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń przez świadczeniobiorców z lat poprzednich	-	2 155,21 zł
- dotacja na program POMOST	-	7 334,49 zł
- wpływy z tytułu usług opiekuńczych	-	25 000,00 zł
- środki Rządowego Funduszu Polski Ład /promesa finansowa/	-	629 639,17 zł
- pozostałe dochody	-	2 674,25 zł

**Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza – zrealizowane dochody ogółem - 17 726,60 zł**

- dotacja na pomoc dla uczniów - 7 852,60 zł
- środki Funduszu Pomocy (obywatelom Ukrainy) - 9 874,00 zł

**Dział 855 – Rodzina – zrealizowane dochody ogółem - 7 611 485,75 zł**

**- otrzymane dotacje z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie - 7 227 765,71 zł**

- dotacja na świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpiecz. społecznego - 6 945 320,03 zł
- dotacja na realizację programu dla rodzin wielodzietnych - Karta Dużej Rodziny - 545,00 zł
- dotacja na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne dla świadczeniobiorców pobierających świadczenia pielęgnacyjne oraz zasiłek dla opiekuna - 275 984,08 zł
- środki Funduszu Pomocy (obywatelom Ukrainy) - 5 916,60 zł

**- pozostałe dochody - – zrealizowane dochody ogółem - 7 611 485,75 zł**

- zwrot zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego - 28 683,75 zł
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń przez świadczeniobiorców z lat poprzednich - 113 938,46 zł
- środki Funduszu Pomocy (obywatelom Ukrainy) - 199 735,55 zł
- środki Funduszu Pracy na Program asystent rodziny - 24 291,85 zł
- dotacja na wynagrodz. pracown. wspierania rodziny i syst.pieczy zastępczej - 14 242,06 zł
- pozostałe - 2 828,37 zł

**Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – zrealizowane dochody ogółem - 8 621 893,11 zł**

- wpływ opłaty za odpady komunalne - 4 639 931,07 zł
- wpływ odsetek i opłat związanych z egzekucją opłaty za odpady komunalne - 10 440,11 zł
- wpływy opłat i kar za korzystanie ze środowiska - 14 966,31 zł
- zwrot opłaty od pozwu i zwrot kary umownej - 70 364,42 zł
- odszkodowanie z ubezpieczenia za awarie solarów i pieców na biomasę i in. - 3 460,00 zł
- środki na program pn. Czyste powietrze na terenie gminy - 35 116,94 zł
- zwrot VAT od inwestycji pn. Kanalizacja sanitarna w msc. Biała Druga - 1 918 647,08 zł
- wpływ zapłaty podatku VAT od aportu kanalizacji sanitarnej w Białej - 1 927 982,63 zł
- pozostałe - 984,55 zł

**Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

- otrzymana dotacja ze Starostwa Powiatowego na utrzymanie Miejsko – Powiatowej Biblioteki Publicznej - 90 000,00 zł

**Dział 926 – Kultura fizyczna – zrealizowane dochody ogółem - 1 671 399,20 zł**

- przychody ze sprzedaży i inne MOSIR - 1 670 881,70 zł
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - 517,50 zł

**Na dzień 31.12.2025 roku zaległości w dochodach budżetowych wynoszą – 5 811 931,55 zł**

w tym:

- w dochodach z czynszów z mieszkań komunalnych i socjalnych	-	81 100,55 zł
- w dochodach z wieczystego użytkowania	-	15 006,28 zł
- w dochodach z przekształcenia wieczystego	-	706,78 zł
- w dochodach z najmu i dzierżawy	-	821,76 zł
- w podatku dochodowym od działalności gospodarczej	-	29 230,75 zł
- w podatku od nieruchomości	-	3 037 387,03 zł
w tym: - osoby prawne	-	2 739 467,91 zł
- osoby fizyczne	-	297 919,12 zł
- w podatku rolnym	-	8 579,75 zł
- osoby prawne	-	655,02 zł
- osoby fizyczne	-	7 924,73 zł
- w podatku leśnym	-	44 202,42 zł
osoby prawne	-	80,00 zł
osoby fizyczne	-	44 122,42 zł
- w podatku od środków transportowych	-	1 788,49 zł
osoby prawne	-	9,00 zł
osoby fizyczne	-	1 779,49 zł
- w podatku od czynności cywilnoprawnych	-	16 597,41 zł
- zaległości podatku od spadku i darowizn	-	33 720,46 zł
- zaległości w opłacie za umieszczenie urzędzeń w pasie drogowy	-	1 518,36 zł
- zaległości w opłacie za korzystanie z dworca i przystanków	-	1 843,45 zł
- w dochodach z tytułu zwrotu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego	-	1 979 562,44 zł
- opłaty za odpady komunalne	-	282 831,47 zł
- opłaty rodzin za pobyt pensjonariuszy w DPS	-	177 135,90 zł
- kary umowne wraz z odsetkami	-	20 461,05 zł
- dochody pozostałe	-	79 437,21 zł

**Na dzień 31.12.2025 roku nadpłaty dochodów budżetowych wynoszą – 80 031,66 zł**

w tym :

- w dochodach z mienia komunalnego	-	3 074,91 zł
- podatku od nieruchomości	-	31 041,52 zł
- podatku rolnym	-	7 712,83 zł
- podatku leśnym	-	10 978,03 zł
- podatku od środków transportowych	-	2 265 zł
- w opłacie za umieszczenie urzędzeń w pasie drogowy	-	755,73 zł
- opłaty za odpady komunalne	-	17 434,54 zł
- pozostałe dochody	-	764,13 zł
- korzystanie z przystanku i dworca	-	102,26 zł
- z najmu i dzierżawy	-	902,71 zł

**Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych na 31.12.2025 roku wynoszą-3 418 775,58 zł**

w tym: - w podatku od nieruchomości

osoby prawne - 956 281,89 zł

osoby fizyczne - 1 427 917,49 zł

- w podatku rolnym

osoby prawne - 9 600,66 zł

osoby fizyczne - 205 419,74 zł

- w podatku od środków transportowych

osoby prawne - 357 062,53 zł

osoby fizyczne - 462 493,27 zł

**Skutki udzielonych ulg i zwolnień /bez ulgi i zwolnień ustawowych/ na dzień**

**31.12.2025 roku wynoszą - 1 570 979,02 zł**

w tym: - w podatku od nieruchomości - 1 563 285,54 zł

- w podatku rolnym - 5 363,48 zł

- w podatku od środków transportowych - 2 330,00 zł

**Skutki decyzji o umorzeniu zaległości wydanych przez organ podatkowy w 2025 roku na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa wynoszą 11 170 zł**

w tym:

- w podatku od nieruchomości - 10 265,00 zł

- w podatku rolnym i leśnym - 64,00 zł

- odsetki - 841,00 zł

**Skutki decyzji o rozłożeniu na raty, odroczenia terminu płatności wydanych przez organ podatkowy w 2025 roku na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa wynoszą 0,00 zł**

## II. Wydatki budżetowe

Wykonanie planowanych wydatków budżetowych w/g klasyfikacji budżetowej przedstawia Załącznik Nr 2

Wyszczególnienie	Plan 2025 roku po zmianach	Wykonanie na 31.12.2025 r.	% wykonania	% udziału w wydatkach ogółem
<b>Dział 010</b> – Rolnictwo i łowiectwo	204 193,72	203 849,43	99,83	0,21
<b>Dział 600</b> – Transport i łączność	4 058 911,53	3 859 239,37	95,08	3,99
<b>Dział 630</b> – Turystyka	759 940,00	674 439,11	88,75	0,70
<b>Dział 700</b> – Gospodarka mieszkaniowa	5 167 275,35	4 699 570,69	90,95	4,86
<b>Dział 710</b> – Działalność usługowa	19 500,00	14 911,54	76,47	0,02
<b>Dział 720</b> - Informatyka	843 484,34	541 709,54	64,22	0,56
<b>Dział 750</b> – Administracja publiczna	11 491 288,01	10 570 177,53	91,98	10,94
<b>Dział 751</b> – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	147 288,00	147 288,00	100,00	0,15
<b>Dział 752</b> - Obrona narodowa	777 686,50	747 486,49	96,12	0,77
<b>Dział 754</b> – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	709 200,00	568 331,65	80,14	0,59
<b>Dział 757</b> – Obsługa długu publicznego	1 209 510,00	1 179 663,62	97,53	1,22
<b>Dział 758</b> - Różne rozliczenia	131 000,00	11 986,19	9,15	0,01
<b>Dział 801</b> – Oświata i wychowanie	41 672 411,65	39 716 007,85	95,31	41,11
<b>Dział 851</b> – Ochrona zdrowia	739 633,79	690 397,53	93,34	0,71
<b>Dział 852</b> – Pomoc społeczna	8 108 535,38	7 827 958,72	96,54	8,10
<b>Dział 854</b> – Edukacyjna opieka wychowawcza	56 235,00	39 772,53	70,73	0,04
<b>Dział 855</b> - Rodzina	8 140 458,43	8 000 499,91	98,28	8,28
<b>Dział 900</b> – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 072 610,13	9 053 511,77	89,88	9,37
<b>Dział 921</b> – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 867 016,43	2 775 722,66	96,82	2,87
<b>Dział 926</b> - Kultura fizyczna i sport	6 178 680,03	5 290 033,14	85,62	5,48
<b>RAZEM</b>	<b>103 354 858,29</b>	<b>96 612 557,27</b>	<b>93,48</b>	<b>100,00</b>

## Analiza wydatków budżetowych wg kierunków wydatkowania

### Dział 010 - Rolnictwo i leśnictwo

Poniesione wydatki ogółem **203 849,43 zł**, w tym:

- opłacone składki na rzecz Izby Rolniczej - 2 % wpływów z podatku rolnego - 4 655,71 zł
- wydatki związane ze zwrotem podatku akcyzowego - 199 193,72 zł

### Dział 600 - Transport i łączność

Poniesione wydatki ogółem **3 859 239,37 zł**, co stanowi 4% wartości wydatków.

- zakup kruszywa oraz wbudowanie kruszywa związane z naprawą dróg gminnych-195 232,17zł
- naprawy i remonty cząstkowe, utwardzenie frezem nawierzchni ulic i dróg gminnych (m.in.ul. Modrzewiowa, Spokojna, Słowackiego, Paderewskiego Och.Węgiersk., Boczna Andersa, Brzozowa, Chopina, Borownica, droga na Wyspę, Bąki-Łążek Garn., Dębina-Łążek Ord., Kruczek i inne - 407 580,74 zł
- remont dróg polnych w Białej Pierwszej (fundusz sołecki) - 34 505,40 zł
- remont dróg polnych w Białej Drugiej (fundusz sołecki) - 21 303,23 zł
- remont dróg w Zofiance Górnej (fundusz sołecki) - 26 548,37 zł
- remont dróg w Łążku Garncarskim (fundusz sołecki) - 5 000,00 zł
- oczyszczanie i umocnienie drogi w Borownicy (fundusz sołecki) - 15 990,00 zł
- oczyszczanie rowów i pasów drogowych - 120 384,32 zł
- remont mostów - 96 630,41 zł
- utrzymanie wiat przystankowych i dworca na terenie gminy - 209 805,79 zł
- Rowerowe Roztocze- drogi pieszo-rowerowe w obszarach miejskich - 45 142,06 zł
- transport mieszkańców na odcinku Janów Lub.-Szewce (2 m-ce) - 10 000,00 zł
- transport mieszkańców gminy na wybory - 6 380,00 zł
- opłata za zajęcie pasa drogowego i umieszczanie urzadz. w pasie drogowym - 101 589,38 zł
- pozostałe - 411 886,11 zł
- wydatki inwestycyjne na drogi gminne w kwocie 668 931,27 zł, w tym:
  - przebudowa dróg gminnych- dokumentacja - 56 026,50 zł
  - budowa drogi dojazd.do gruntów rolnych ul. Żurawinowa, Sowy Visa - 443 980,23 zł
  - przebudowa ul. Modrzewiowej - 138 930,96 zł
  - przebudowa dróg z udziałem środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg
    - ul. Chopina - 2 000,00 zł
    - utwardzenie drogi od Jonaków do Pikul/fundusz sołecki Ruda/ - 27 993,58 zł
- drogi powiatowe, w tym: - 1 482 330,12 zł
  - dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Janowskiego w zakresie przebudowy drogi w Białej, przebudowy drogi dla pieszych ul. Wojska Polskiego, opracowania dokumentacji na budowę sygnalizacji świetlnej i drogi pieszo-rowerowej w Białej

### Dział 630 - Turystyka - wydatki wynoszą **674 439,11 zł**

- wydatki na realizację inwestycji:
  - Rozwój produktu turystycznego Partnerstwa Zielona Brama Roztocza ZIT-dokumentacja - 171 701,07 zł
  - wieczorki muzyczne nad Zalewem - 53 940,00 zł
  - utrzymanie terenu nad Zalewem - 448 798,04 zł

## **Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa - wydatki wynoszą 4 699 570,69 zł**

wydatki tego działu stanowią :

- koszty utrzymania lokali wchodzących w skład gminnego zasobu mieszkaniowego - 152 652,70 zł
- wydatki związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami
  - opracowanie Planu ogólnego gminy - 81 800,00 zł
  - opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji - 36 900,00 zł
  - wieczyste użytkowanie na rzecz Powiatu Janowskiego - 5 452,72 zł
  - koszty utrzymania mienia komunalnego - 129 802,00 zł
  - pozostałe wydatki /opłaty sądowe, wyceny i podział nieruchomości, opracowania dokumentacji geodezyjnej, koszty ogłoszeń, usługi notarialne, mapy, wypisy i wyrisy/
    - podatek VAT od aportu wniesionego do PGKiM Sp. z o.o. - 1 927 982,63 zł
- wydatki na realizację inwestycji:
  - scalenia, regulacje gruntów - 244 980,64 zł
- podwyższenie kapitału w PGKiM Sp. z o.o. - 2 070 000,00 zł
- podwyższenie kapitału w Zoom Natury Sp. z o.o. - 50 000,00 zł

## **Dział 710 - Działalność usługowa - wydatki wynoszą 14 911,54 zł**

- wydatki związane z gospodarką przestrzenną - 1 870,83 zł
- utrzymanie cmentarzy - 13 040,71 zł

## **Dział 720 – Informatyka**

- zakup wyposażenia - 77 460,00 zł
- projekt z udziałem środków UE projektu pn. Cyberbezpieczny samorząd”- 464 249,54 zł

## **Dział 750 - Administracja publiczna - wydatki wynoszą 10 570 177,53 zł**

- wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zleconej gminie - 421 042,82 zł

w tym:

- dotacja budżetu państwa - 419 348,88 zł
- środki Funduszu Pomocy - 1 693,94 zł
- udział środków własnych gminy - 528 379,70 zł

Na kwotę wydatków składają się głównie wydatki:

- na płace i pochodne pracowników oraz wydatki na zakup materiałów biurowych, szkoleń pracown. spraw obywatelskich oraz konserwację ksiąg USC, materiały biurowe, wyposażenie
- wydatki związane z nadaniem nr Pesel dla obywateli Ukrainy

- wydatki Rady Gminy - 342 188,98 zł

w tym:

- diety radnych - 306 870,00 zł
- pozostałe wydatki na obsługę Rady Miejskiej - 35 318,98 zł

- wydatki Urzędu Gminy - 6 675 301,67 zł

w tym:

- płace i pochodne od płac - 5 603 826,92 zł
- zakup materiałów i wyposażenia, energii, gazu, zakup usług pozostałych, obsługa prawna, szkolenia pracowników, odpis na ZFŚS i inne - 1 071 474,75 zł

**- wydatki związane z promocją gminy - 310 163,20 zł**

w tym:

zakup materiałów, produktów regionalnych, nagród konkursowych	-	71 165,77 zł
zakup usług pozostałych, organizacja i współorganizacja imprez promocyjnych, patronaty, składu wydania i wydruku „Gazety Janowskiej	-	202 310,03 zł
różne opłaty i składki członkowskie	-	28 687,40 zł
dotacja dla Powiatu Janowskiego na Galę przedsiębiorców	-	8 000,00 zł

**- wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego (jednostki oświatowe wraz z biblioteką) - 1 447 165,76 zł**

w tym: płace i pochodne od płac	-	1 128 099,67 zł
zakup materiałów i wyposażenia biurowego, zakup energii, usług pozostałych, odpis na ZFŚS i inne	-	319 066,09 zł

**- koszty związane z poborem podatków i opłat oraz pozostałe administracyjne-845 935,40zł**

w tym:

wypłacone diety dla sołtysów	-	43 200,00 zł
wypłacona prowizja dla sołtysów od zebranych podatków i opłat	-	44 157,83 zł
prowizja targowa	-	61 189,50 zł
różne opłaty i składki / w tym ubezpieczenie mienia / podatki na rzecz JST	-	101 210,04zł
koszty utrzymania budynku administracyjnego	-	241 556,00zł
koszty postępowania sądowego	-	15 594,77 zł
obsługa kancelarii prawnej	-	2 839,52 zł
montaż monitoringu budynków użyt. publicznej	-	160 174,16zł
wyposażenie pomieszczeń archiwum w budynku UM	-	21 652,37zł
remont i wyposażenie serwerowni	-	24 587,70 zł
pozostałe	-	24 609,60 zł
	-	105 163,91zł

**Dział 751- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony praw oraz sądownictwa**

- wydatki związane z prowadzeniem rejestru wyborców	-	3 300,00 zł
- wybory do Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	-	143 988,00 zł

**Dział 752 - Obrona narodowa - 747 486,49zł**

- trening akcji kurierskiej	-	700,00 zł
- zakupy wyposażenia, drona, traktorka z osprzętem inżynieryjnym, agregatów prądotwórczych, dokumentacja na modernizację pomieszczeń doraźnego schronienia, ekspertyzy obiektów budowlanych		
szkolenia w ramach zadań o charakterze obronnym	-	746 786,49 zł

**Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 568 331,65 zł**

**- wydatki związane z utrzymaniem Ochotniczych Straży Pożarnych - 454 450,83 zł**

w tym :

- płace kierowców i pochodne od płac	-	94 452,44 zł
- wypłaty za udział OSP w akcjach ratowniczych i szkoleniach	-	24 970,00 zł

- zakup materiałów, paliwa, części do samochodów wyposażenia do strażnic wraz z umundurowaniem	- 39 534,03 zł
- zakup wody i energii elektrycznej	- 60 550,69 zł
- naprawa samochodów pożarniczych, przeglądy techniczne	- 16 027,88 zł
- dotacja dla OSP Momoty Górne	- 26 250,00 zł
- pozostałe wydatki	- 28 588,95 zł
- zadanie inwestycyjne:	
- rozbudowa garażu OSP Momoty Górne	- 164 076,84 zł
<b>- usuwanie skutków klęsk żywiołowych</b>	<b>- 34 569,11 zł</b>
w tym naprawa szkód po burzach	
<b>- pozostała działalność</b>	
- wydatki związane z utrzymaniem bezpieczeństwa nad Zalewem w sezonie letnim	- 59 311,71 zł
- wpłata na Fundusz Wsparcia Policji na zakup pojazdu dla Komedy Powiatowej Policji	- 20 000,00 zł

**Dział 757 - Obsługa długu publicznego - zrealizowano wydatki w wysokości 1 179 663,62 zł**  
/odsetki od wyemitowanych obligacji komunalnych oraz koszty obsługi emisji obligacji /  
/odsetki od wyemitowanych obligacji komunalnych oraz koszty obsługi obligacji/

**Dział 758 - Różne rozliczenia**

- korekta roczna podatku VAT - 11 986,19 zł

**Dział 801 - Oświata i wychowanie**

Wydatki ogółem na oświatę i wychowanie wyniosły - **39 716 007,85 zł**  
i zostały zrealizowane w wysokości 95,3% planu rocznego.

**- wydatki na szkoły podstawowe - 20 496 206,70 zł**

w tym:	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Janowie Lubelskim	- 15 180 728,19 zł
	Szkoła Podstawowa w Białej	- 2 934 553,88 zł
	Szkoła Podstawowa w Momotach Górnych	- 2 378 924,63 zł
	Urząd Miejski	- 2 000,00 zł
	wydatki przeznaczono na :	
	- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	- 231 634,00 zł
	- płace i pochodne od płac nauczycieli i pracowników obsługi	-17 351 751,14 zł
	- zakup energii	- 980 176,19 zł
	- nauka pływania z instruktorem	- 81 123,00 zł
	- pozostałe	- 1 851 522,37 zł

**- oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych wydatki ogółem - 468 865,01 zł**

w tym:	Szkoła Podstawowa w Białej	- 341 174,49 zł
	Szkoła Podstawowa w Momotach Górnych	- 127 690,52 zł
	wydatki przeznaczono na:	
	- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	- 23 235,95 zł
	- płace i pochodne nauczycieli	- 420 745,39 zł
	- pozostałe	- 24 883,67 zł

**- przedszkola - wydatki ogółem - 8 714 426,42 zł**

w tym:

Przedszkole Niepubliczne Gwiazdeczka 4	- 953 940,73 zł
Przedszkole Publiczne Nr 1	- 2 467 177,90 zł
Przedszkole Publiczne Nr 3	- 2 695 998,54 zł
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Janowie Lubelskim	- 2 542 394,91 zł
Urząd Miejski	- 54 914,34 zł

z kwoty wydatków przypada na:

- przekazana dotacja dla przedszkola niepublicznego	- 953 940,73 zł
- płace i pochodne nauczycieli	- 7 033 671,21 zł
- zakup energii	- 121 324,96 zł
- refundacja wydatków za pobyt dzieci w przedszkolu poza terenem gminy	- 47 714,34 zł
- projekt Zdrowo-cyfrowo w przedszkolu	- 7 200,00 zł
- pozostałe	- 550 575,18 zł

**- punkty przedszkolne - 353 372,45 zł**

- dotacja na punkty przedszkolne przy szkole w Białej i w Momotach Górnych prowadzone przez MeloMiko

**- wydatki związane z dowozem uczniów do szkół wynoszą - 396 909,06 zł**

w tym:

zwrot kosztów dowozu uczniów niepełnosprawn.	- 137 178,58 zł
zakup usług zewnętrznych dowozów	- 257 514,48 zł
pozostałe	- 2 216,00 zł

**- świetlice szkolne - wydatki wynoszą - 1 171 314,40 zł**

świetlica przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Janowie Lubelskim dokonała wydatków na:

płace i pochodne od płac	-1 111 246,37 zł
pozostałe	- 60 068,03 zł

**- stołówki szkolne - wydatki wynoszą - 965 800,82 zł**

stołówka przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Janowie Lubelskim dokonała wydatków na:

płace i pochodne od płac	- 866 579,47 zł
pozostałe	- 99 221,35 zł

**- kształcenie i doskonalenie nauczycieli - 66 538,65 zł**

**- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych, w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego**

- dotacja dla przedszkola niepublicznego Gwiazdeczka4	- 317 598,88 zł
- dotacja dla MeloMiko	- 28 480,80 zł
- wydatki na płace i pochodne od płac	- 673 556,00 zł

**- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych**

- wydatki na płace i pochodne od płac	- 2 276 758,00 zł
---------------------------------------	-------------------

**- zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych - 99 214,80 zł**

**- pozostała działalność - 3 686 965,86 zł**

- Budowa hali sportowej przy szkole podstawowej w Białej - 2 127 813,78 zł
- Programy rozwojowe w gminie Janów Lubelski-projekt - 874 455,89 zł
- Nowoczesna edukacja -rozszerzenie oferty zajęć nauk.-dydakt. - 36 584,00 zł
- Modernizacja i rozbudowa infrastrukt. edukacji przedszk.i szkol.- 273 057,01 zł
- utwardzenie parkingu przy szkole podst.w Momotach Górnych - 14 905,14 zł
- modernizacja 2-ch łazienek w szkole podst. w Janowie Lub. - 77 994,04 zł
- zakup maszyny czyszcz.do podłóg w szkole podst.w Janowie Lub.- 19 681,00 zł
- odpis na ZFŚS dla emerytów i rencistów - 262 475,00 zł

**Dział 851 - Ochrona zdrowia - wykonanie wydatków - 690 397,53 zł**

- pomoc finansowa dla Powiatu janowskiego na potrzeby szpitala:
  - zakup ambulansu, narzędzi operacyjnych, zestawu komputerowego - 180 000,00 zł
- udzielone dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych - 157 625,00 zł
- diety Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych - 25 880,00 zł
- zadania realizowane przez jednostki oświatowe - 50 000,00 zł
- zadania realizowane przez Ośrodek Pomocy Społecznej - 58 981,16 zł
- zakup karnetów na basen dla dzieci i młodzieży szkolnej - 53 325,00 zł
- plac zabaw z monitoringiem - 120 173,64 zł
- pozostałe wydatki związane z realizacją gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii - 44 412,73 zł

**Dział 852 - Pomoc społeczna**

wydatki przeznaczone na pomoc społeczną wyniosły **7 827 958,72 zł**

- z tego: - na zadania własne - 6 971 278,33 zł
- na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej - 49 386,49 zł
- zadania inwestycyjne - 807 293,90 zł

wg rozdziałów klasyfikacji budżetowej z kwoty wydatków ogółem przypada na :

- opłaty za pobyt 30 pensjonariuszy w Domu Pomocy Społecznej - 1 324 492,14 zł
- opłacone składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej - 79 562,00 zł
- wartość zasiłków i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (w tym dla obywateli Ukrainy) - 1 199 731,25 zł
- wypłacone dodatki mieszkaniowe - 96 033,95 zł
- wypłacone zasiłki stałe - 935 492,84 zł
- wydatki związane z utrzymaniem Ośrodka Pomocy Społecznej wyniosły- 2 955 918,45 zł
  - w tym: płace i pochodne od płac pracowników ośrodka - 2 462 026,28 zł
  - pozostałe wydatki - 493 892,17 zł
- koszty utrzymania mieszkania wspomagane - 8 731,39 zł
- wynagrodzenie dla opiekuna prawnego za sprawowanie opieki - 17 052,00 zł
- wynagrodzenie za świadczenie usług opiekuńczych - 25 000,00 zł
- wydatki związane z realizacją programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” (w tym: dotacja w kwocie 140 000,00 zł) - 175 000,91 zł
- realizacja programu prac społecznie użytecznych - 20 388,64 zł

- dotacja dla CARITAS na świadczenie usług opiekuńczych	- 37 000,00 zł
- wynagrodzenia z pochodnymi pracowników grup interwencyjnych	- 129 271,55 zł
- zwrot dochodów nienależnie pobranych	- 2 155,21 zł
- Przystosowanie pomieszczeń OPS wraz z zagospodarowaniem terenu na potrzeby seniorów	- 807 293,90 zł
- pozostałe	- 14 834,49 zł

**Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza - 39 772,53 zł**

- wydatki na stypendia dla uczniów	- 18 196,20 zł
- wydatki na sport w szkole	- 21 576,33 zł

**Dział 855 - Rodzina - 8 000 499,91 zł**

wydatki przeznaczone na pomoc społeczną:

z tego: - na zadania własne	- 778 650,80 zł
- na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	- 7 221 849,11 zł

wg rozdziałów klasyfikacji budżetowej z kwoty wydatków ogółem przypada na :

- świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	- 6 943 320,03 zł
- pomoc państwa w wychowywaniu dzieci – program 500 Plus	- 3 110,15 zł
- składki na ubezpieczenie zdrowotne za świadczeniobiorców pobierających świadczenia pielęgnacyjne oraz zasiłek dla opiekuna	- 275 984,08 zł
- realizacja rządowego programu dla rodzin wielodzietnych Ogólnopolska Karta Dużej Rodziny	- 545,00 zł
- wypłaty ze środków Funduszu Pomocy (obywatelom Ukrainy)	- 205 652,15 zł
- świadczenia na rzecz rodziny zastępczej	- 301 706,49 zł
- wynagrodzenie asystentów rodzin (w tym dotacja 38 533,91 zł)	- 121 525,33 zł
- Janowski Bon Żłobkowy	- 20 000,00 zł
- pozostałe	- 148 656,68 zł

**Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - wykonane wydatki wynoszą – 9 053 511,77 zł, w tym poniesiono wydatki na:**

- dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków dla mieszkańców gminy	- 25 000,00 zł
- Budowa sieci wodociągowej w msc. Szklarnia -dokumentacja	- 110 868,40 zł

**- wydatki na gospodarkę odpadami komunalnymi - 5 650 085,95 zł**

planowane wydatki na realizację zadań związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie 5 688 077,65 zł zrealizowano w kwocie 5 650 085,95 zł tj. 99,3% wielkości planowanych. Wydatki te ponoszone są na usługi świadczone przez PGKiM Sp. z o.o. w Janowie Lubelskim na podstawie zawartej umowy w zakresie odbioru odpadów od mieszkańców gminy, zagospodarowania odpadów poprzez dostarczenie do Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych oraz zakupu i dostarczenia mieszkańcom worków do segregacji odpadów. Wydatki poniesiono w kwocie 5 418 377,34 zł w zależności od ilości odbieranych odpadów.

Ponadto wydatki te obejmują koszty obsługi systemu tj. wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi w wysokości 223 680,54 zł

<b>- pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</b>	<b>- 64 478,21 zł</b>
- zakup ulotek na potrzeby gosp.odpadami, aplikacji EcoHarmonogram,-	- 6 026,46 zł
- usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenów wiejskich	- 58 451,75 zł
<b>- wydatki na oczyszczanie miasta i wsi</b>	<b>- 1 078 357,94 zł</b>
zimowe utrzymanie ulic	- 470 000,00 zł
sprzątanie miasta, parków, skwerów	- 370 000,00 zł
mechaniczne oczyszczanie jezdni	- 79 809,30 zł
odpady z oczyszczania miasta przekazane do RIPOK	- 41 000,00 zł
pozostałe wydatki	- 117 548,64 zł
<b>- utrzymanie zieleni w mieście i gminie</b>	<b>- 386 716,31 zł</b>
w tym: zakup materiałów	- 14 637,26 zł
/paliwo i części do kosiarek oraz zakup kosiarek/	
nasadzenia kwiatowe	- 144 320,00 zł
koszenie trawników	- 115 616,20 zł
pozostałe (wycinka drzew, nasadzenia zamienne itp.)	- 112 143,05 zł
<b>- ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>	<b>- 81 022,35 zł</b>
- abonament za czujniki do mierzenia zanieczyszczenia powietrza atmosferycznego .	- 7 675,20 zł
- program „Czyste Powietrze na terenie gminy”	- 32 979,15 zł
- Spółdzielnia Energetyczna	- 30 120,00 zł
- pozostałe	- 10 248,00 zł
<b>- schroniska dla zwierząt</b>	<b>- 89 238,00 zł</b>
<b>- oświetlenie ulic, placów i dróg</b>	<b>- 1 061 845,65 zł</b>
w tym:	
- zakup energii	- 570 721,16 zł
- konserwacja oświetlenia ulicznego	- 130 094,22 zł
- zakup dekoracji świątecznych	- 13 962,11 zł
- pozostałe	- 79 775,55 zł
- wykonanie energooszczędnego oświetlenie na terenie gminy:	
m.in. ul. Brzozowa, Łążek Ordyn., Łążek Garn. oraz dokumentacja techniczna ul. Wiejska, Konopnicka-Sienkiewiczza, Partyzantów, Paderewskiego, w Momotach Górnych	- 267 292,61 zł
<b>- pozostała działalność</b>	<b>- 505 898,96 zł</b>
- wydatki związane z opieką nad zwierzętami	- 111 881,33 zł
- przegląd i konserwacja placów zabaw	- 14 285,91 zł
- udrożnienie i umocnienie rowów melioracyjnych	- 52 485,00 zł
- koszty utrzymania fontanny miejskiej wraz z naprawą	- 71 319,05 zł
- spotkania integracyjne w ramach funduszy sołeckich	- 25 260,14 zł
- pozostałe wydatki bieżące	- 153 411,15 zł
- realizacja zadań inwestycyjnych:	- 129 741,38 zł
- plac zabaw w ramach funduszu sołeckiego w Momotach Dolnych	20 462,38 zł

- parking przy Domu Nauczyciela - 45 984,00 zł
- rewitalizacja gminy- etap V-dokumentacja - 48 050,00 zł
- poprawa efektywności energetycznej. budynków użyt. publicznej- dokument.- 15 245,00 zł

**Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - wydatki ogółem- 2 775 722,66 zł**

z tego:

- przekazane dotacje dla jednostek kultury na działalność statutową:
  - dotacja dla Janowskiego Ośrodka Kultury -1 542 000,00 zł
  - dotacja dla Miejsko-Powiatowej Biblioteki Publicznej - 478 000,00 zł
  - dotacja dla Muzeum Regionalnego - 482 000,00 zł
- w ramach funduszy sołeckich wydatki na zakup oleju opałowego oraz wyposażenia świetlic wiejskich - 65 015,56 zł
- budowa świetlicy wiejskiej wraz z wyposażeniem w msc. Ujście - 84 757,10 zł
- świetlica wiejska w Łążku Ordynackim- dokumentacja - 31 350,00 zł
- opracowanie Gminnego programu opieki nad zabytkami - 22 600,00 zł
- dotacja dla Parafii p.w.św.Jana Chrzciciela na konserwację obrazów - 70 000,00 zł

**Dział 926 - Kultura fizyczna - wydatki wynoszą - 5 290 033,14 zł**

- wydatki na funkcjonowanie Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji - 4 376 280,82 zł
- przekazane dotacje celowe z budżetu gminy na dofinansowanie zadań do realizacji organizacjom prowadzącym działalność
- oświetlenie na stadionie miejskim - 42 877,95 zł
- energia hala sportowa w Białej - 40 000,00 zł
- pożytku publicznego w tym;
  - Klub Sportowy „Janowianka” - 295 000,00 zł
  - Klub Sportowy „Olimp” - 70 000,00 zł
  - Klub Sportowy Janowski Orlik - 30 000,00 zł
  - UKS Akademia piłkarska Janowianka - 10 000,00 zł
  - Janowski Klub Karate Tradycyjnego - 10 000,00 zł

zadania inwestycyjne:

- modernizacja dwóch boisk sportowych na stadionie miejskim - 402 221,37 zł
- boisko przy ul. Świerdzowej - 13 653,00 zł

Realizację planu przekazanych z budżetu gminy dotacji w kwocie **2 543 350,76 zł** dla jednostek spoza sektora finansów publicznych przedstawia **Załącznik Nr 4**

Realizację planu przekazanych z budżetu gminy dotacji w kwocie **2 482 999,61 zł** dla jednostek sektora finansów publicznych przedstawia **Załącznik Nr 5**

Realizację planowanych dochodów i wydatków wydzielonych rachunków dochodów jednostek systemu oświaty przedstawia **Załącznik Nr 8**. Planowane dochody wykonano na poziomie 87,2% i wyniosły **1 112 081,04 zł**. Planowane wydatki wykonano na poziomie 87,4% i wyniosły **1 114 623,36 zł**.

Realizację wydatków na łączną kwotę **280 678,93 zł** tj. 95,3% wydatków planowanych w ramach naliczonego Funduszu Sołeckiego przedstawia **Załącznik Nr 9**

## Wykorzystanie środków Funduszu Pomocy na 31.12.2025

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie na 31.12.2025	% wykonania
1	Świadczenia rodzinne	202 000,00	199 735,55	98,88
2	Pomoc z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy	1 376 683,00	1 376 683,00	100,00
3	Zasiłki stałe	277 800,00	277 726,27	99,97
4	Zasiłki okresowe	458 400,00	457 941,72	99,90
5	Stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów z Ukrainy	12 000,00	9 874,00	82,28
6	Nadanie numeru PESEL na wniosek w związku z konfliktem na Ukrainie	1 680,60	1 680,60	100,00
7	Opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne( na podstawie art. 26 ust. 1 ustawy)	5 918,00	5 916,60	99,98
8	Potwierdzenie tożsamości obywateli Ukrainy	13,34	13,34	100,00
9	Wyposażenie szkół w podręczniki , materiały edukacyjne i ćwiczeniowe dla uczniów będących obywatelami Ukrainy(zgodnie z art. 50b ustawy wraz z kosztami obsługi)	6 321,56	4 995,57	79,02
	<b>RAZEM</b>	<b>2 340 816,50</b>	<b>2 334 566,65</b>	<b>99,73</b>

**Na dzień 31.12.2025 roku gmina nie posiada zobowiązań wymagalnych.**

**Wymagalne należności gminy na dzień 31.12.2025 roku wynoszą - 5 800 295,95 zł**

w tym:

- należności z tytułu podatków i opłat lokalnych - 3 144 508,04 zł
- należności z tytułu zaliczki aliment. i funduszu alimentacyjnego,500plus - 2 011 192,12 zł
- należności z tytułu wieczystego użytkowania - 15 006,28 zł
- należności z tytułu opłaty za odpady komunalne - 282 831,47 zł
- należności z tytułu pobytu pensjonariuszy w DPS - 177 135,90 zł
- należności z tytułu czynszów za mieszkania komunalne - 81 100,55 zł
- należności z tytułu kary umownej - 20 461,05 zł
- pozostałe należności - 68 060,54 zł

z kwoty 5 800 295,95 zł przypada na jednostki organizacyjne:

- Urząd Miejski - 3 643 597,61 zł
- Ośrodek Pomocy Społecznej - 2 156 698,34 zł

Należności wymagalne ogółem w porównaniu z rokiem poprzednim są niższe o kwotę 497 760,35 zł głównie z tytułu rozliczenia kary umownej na podstawie zawartej umowy z wykonawcą. Odnotowano wzrost należności wymagalnych głównie z tytułu:

- podatków i opłat o kwotę 317 500,09 zł
- funduszu alimentacyjnego o kwotę 57 318,63 zł
- opłaty za odpady komunalne o kwotę 44 596,67 zł
- czynszów za mieszkanie komunalne o kwotę 14 053,88 zł
- opłat za pobyt w DPS o kwotę 39 760,70 zł

W stosunku do zalegających z płatnościami podatników prowadzona jest egzekucja celem niedopuszczenia do ich przeterminowania. Systematycznie wystawiane są upomnienia do płatników podatków lokalnych oraz osób zalegających w opłatach za odpady komunalne celem uregulowania zaległości. W przypadku braku wpłat dalsza egzekucja podatków od nieruchomości leśnego i rolnego transportowego opłaty za odpady komunalne prowadzona jest przez poborców skarbowych Urzędu Skarbowego na podstawie wystawionych przez pracowników merytorycznych tytułów wykonawczych. Zbieg tytułów egzekucyjnych powoduje iż windykacja należności kierowana jest do komorników. Mimo przeprowadzonych czynności i poniesionych przez gminę kosztów związanych z prowadzeniem windykacji zaległości występują sytuacje iż ściągalność części wymagalnych należności jest nieskuteczna ze względu na brak dochodów umożliwiających uregulowanie zadłużenia m.in. z tytułu opłaty za pobyt w DPS.

Dodatkowo celem zabezpieczenia należności podatkowych jest założenie hipoteki w księdze wieczystej dłużnika.

Zaległości dłużników alimentacyjnych powstałe na skutek wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego podlegają ściąganiu wraz z odsetkami w drodze egzekucji sądowej prowadzonej przez komornika sądowego.

W przypadku zaległości cywilnoprawnych (tj. opłat za wieczyste użytkowanie, najmu, dzierżawy, korzystanie z dworca itp.) wystawiane są wezwania do zapłaty a następnie przygotowywane są pozwy do Sądu Rejonowego o wszczęcie postępowania egzekucyjnego.

Windykacja należności z tytułu opłat za pobyt w DPS prowadzona jest przez Ośrodek Pomocy Społecznej.

Windykacja należności z tytułu czynszów za mieszkania komunalne prowadzona jest zgodnie z zawartą umową o zarządzanie zasobami mieszkaniowymi przez PGKiM Sp. z o.o.

Windykacja należności z tytułu kar umownych została zlecona kancelarii prawnej, która w wyniku postępowania sądowego uzyskała nakaz zapłaty należności.

### **Na dzień 31.12.2025 roku jednostki organizacyjne gminy posiadały 10 432 162,06 zł gotówki i depozytów bankowych**

w tym:

- środków na rachunkach bankowych - 9 413 976,50 zł
- środki UE na projekty Cyberbezpieczny samorząd, Programy rozwojowe w gminie Janów Lubelski, Nowoczesna Edukacja – rozszerzenie oferty zajęć naukowo-dydakt. oraz środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na wyodrębnionych rachunkach - 1 018 185,56 zł

### **Gmina udzieliła poręczenia „Zoom Natury” Sp. z o.o. na łączną kwotę 270 625,00 zł**

Poręczenie obejmuje 2026 rok.

Gmina nie poniosła w roku budżetowym wydatków z tytułu udzielonego poręczenia.

**Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów oraz emisji obligacji komunalnych na dzień 31.12.2025 roku wynosi - 16 666 000,00 zł**

w tym: - emisja obligacji komunalnych PKO BP	- 866 000,00 zł
- emisja obligacji komunalnych BGK	- 8 000 000,00 zł
- emisja obligacji komunalnych DM BOŚ	- 7 800 000,00 zł

**Gmina posiada:**

- akcje Huty Stalowa Wola	- 76 263,73 zł
- udziały w spółce prawa handlowego Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Janowie Lubelskim (podwyższenie kapitału wkład pieniężny i aport)	- 20 067 000,00 zł
- udziały w Zoom Natury Sp. z o. o (podwyższenie kapitału wkład pieniężny )	- 1 830 000,00 zł
- udziały w SIM Lubelskie Sp. z o.o.	- 5 972 557,66 zł

**III. Samorządowe instytucje kultury**

Gminne jednostki kultury na dzień 31.12.2025 roku posiadały należności w wysokości 2 980,50 zł, w tym należności wymagalne wystąpiły w Janowskim Ośrodku Kultury w kwocie 553,50 zł. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły w jednostkach kultury.

Janowski Ośrodek Kultury w I półroczu 2020 roku zaciągnął zobowiązanie finansowe długoterminowe (subwencja finansowa) w kwocie 32 333,00 zł w ramach tarczy antykryzysowej. W 2025 roku zakończyło się postępowanie sądowe stwierdzające brak podstawy do zwrotu ww. zobowiązania. W 2024 roku uruchomiony został kredyt w kwocie 82 000,00 zł na zakup kolumn do nagłośnienia. Spłata kredytu nastąpi w 2028 roku.

Przychody z funkcjonowania JOK są niższe w porównaniu z rokiem ubiegłym.

Stan gotówki i środków na rachunkach bankowych jednostek kultury na dzień 31.12.2025 roku wynosi 13 484,70 zł.

Informację o realizacji planów finansowych gminnych jednostek kultury stanowią załączniki:

- Janowskiego Ośrodka Kultury - **Załącznik Nr 10**
- Miejsko - Powiatowej Biblioteki Publicznej - **Załącznik Nr 11**
- Muzeum Regionalnego - **Załącznik Nr 12**

#### IV. Realizacja wieloletniej prognozy finansowej w 2025 roku

	Plan na 2025 r.	Wykonanie na 31.12.2025 r.
<b>A. Dochody ogółem, z tego:</b>	<b>100 764 858,29</b>	<b>99 115 373,55</b>
A.1. Dochody bieżące	97 101 936,62	96 499 666,55
A.2. Dochody majątkowe	3 662 921,67	2 615 707,00
<b>B. Wydatki ogółem, z tego:</b>	<b>103 354 858,29</b>	<b>96 612 557,27</b>
B.1. Wydatki bieżące	89 829 811,43	86 105 302,55
B.2. Wydatki majątkowe	13 525 046,86	10 507 254,72
<b>C. Wynik budżetu (A-B)</b>	<b>-2 590 000,00</b>	<b>2 502 816,28</b>
C.1. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (A1-B1)	7 272 125,19	10 394 364,00
<b>D. Finansowanie (D.1. - D.2.)</b>	<b>2 590 000,00</b>	<b>7 928 228,07</b>
<b>D.1. Przychody ogółem, z tego:</b>	<b>6 760 000,00</b>	<b>12 098 228,07</b>
D.1.1. Kredyty i pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:		
D.1.1.1. ze sprzedaży papierów wartościowych		
D.1.2. spłata udzielonych pożyczek	1 970 000,00	1 970 000,00
D.1.3. Nadwyżka z lat ubiegłych		
D.1.3.1. niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 8 ustawy o fin. publicznych	1 008 572,12	1 008 572,12
D.1.4. Prywatyzacja majątku JST		
D.1.5. Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	3 781 427,88	9 119 655,95
D.1.6. Inne źródła		
<b>D.2. Rozchody ogółem, z tego:</b>	<b>4 170 000,00</b>	<b>4 170 000,00</b>
D.2.1. Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych, w tym:	2 200 000,00	2 200 000,00
D.2.1.1. Wykup papierów wartościowych		
D.2.2. Udzielone pożyczki	1 970 000,00	1 970 000,00
D.2.3. Inne cele		
<b>E. Umorzenia pożyczek</b>		
<b>F. Udzielone poręczenia, w tym:</b>		
F.1. Potencjalne spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji przypadające w danym roku budżetowym, w tym:		
F.1.1. Potencjalne spłaty kwot wynikających z poręczeń i gwarancji udzielonych samorządowym osobom prawnym realizującym zadania j.s.t. finansowane z udziałem środków UE i EFTA*		
<b>G. Obciążenia związane z posiadanymi zobowiązaniami (bez poz D.2.1.1, D.2.2.1, F.1.1.), z tego:</b>	<b>3 400 000,00</b>	<b>3 370 192,62</b>
G.1. Spłaty rat kredytów i pożyczek (D.2.1. - D.2.1.1.)	2 200 000,00	2 200 000,00
G.2. Spłaty odsetek od kredytów i pożyczek	1 200 000,00	1 170 192,62
G.3. Wykup papierów wartościowych (D.2.2. - D.2.2.1.)		
G.4. Odsetki i dyskonto od papierów wartościowych		
G.5. Potencjalne spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji przypadające w danym roku budżetowym (F.1. - F.1.1.)		
G.6. Kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez j.s.t. przypadające do spłaty w danym roku budżetowym		
<b>H. Wskaźnik obsługi długu (G : A)</b>	<b>3,37%</b>	<b>3,40%</b>
<b>I. Łączna kwota długu na koniec roku budżetowego, z tego:</b>	<b>16 666 000,00</b>	<b>16 666 000,00</b>
I.1. Papiery wartościowe, w tym:		
I.1.1. Papiery wartościowe wyemitowane na zadania finansowane z udziałem środków UE i EFTA*		
I.2. Kredyty i pożyczki, w tym:	16 666 000,00	16 666 000,00
I.2.1. Kredyty i pożyczki zaciągnięte na zadania finansowane z udziałem środków UE i EFTA*		
I.3. Przyjęte depozyty		
I.4. Wymagalne zobowiązania		
<b>J. Wskaźnik długu (I. - I.1.1. - I.2.1.) : A</b>	<b>16,54%</b>	<b>16,81%</b>

**Realizacja planowanych przedsięwzięć na lata 2025 - 2029 na dzień 31.12.2025 roku**

Nazwa i cel przedsięwzięcia	Okres	Łączne nakłady finansowe	Limit wydatków 2024	Wykonanie 31.12.2024	% zaawansowania
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<b>kol.5/kol.3</b>
<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem</b>		<b>51 024 010,62</b>	<b>4 874 230,56</b>	<b>2 386 980,94</b>	<b>4,68%</b>
<b>wydatki bieżące</b>		<b>8 371 369,35</b>	<b>1 587 415,72</b>	<b>1 113 242,69</b>	<b>13,30%</b>
Cyberbezpieczny samorząd	2023-2026	403 193,70	306 894,50	82 260,74	Przedsięwzięcie wieloletnie. Zadanie realizowane w 2024-2026 r.
E-usługi w Gminach Partnerstwa-Zielona Brama Roztocza ZIT	2023-2026	32 287,50	16 974,00	0,00	Zadanie wieloletnie, Zadanie realizowane w latach 2024-2026r w ramach partnerstwa czterech gmin.
Programy rozwojowe w Gminie Janów Lubelski	2024-2026	2 509 866,62	1 055 243,22	868 455,89	Zadanie realizowane przez 3 szkoły podstawowe do czerwca 2026 r.
Nowoczesna edukacja-rozszerzenie oferty zajęć naukowo-dydaktycznych ZIT	2024-2027	1 178 956	36 584,00	35 584,00	Przedsięwzięcie wieloletnie. Zadanie będzie realizowane w 2025-2027 r w ramach partnerstwa czterech gmin przez przedszkola
Dzienny Dom Seniora „Pod opieką” – rozwój usług społecznych w Gminie Janów Lubelski	2025-2028	2 747 240,75			Projekt wieloletni realizowany przez Ośrodek Pomocy Społecznej od 2026 roku
Wsparcie rodzin w Janowie Lubelskim na lata 2026-2028	2025-2028	938 104,78			Projekt wieloletni realizowany przez Ośrodek Pomocy Społecznej od 2026 roku. Istnieje zagrożenie realizacji projektu ze względu na rezygnację udziału rodzin.
Projekt pn. Lubelskie bez azbestu	2025-2029	50 000			Projekt wieloletni realizowany we współpracy w Województwie Lubelskim. Gmina zabezpiecza wkład własny do projektu.
Rowerowe roztocze. Drogi pieszo-rowerowe w obszarach miejskich	2025-2028	47 000	47 000,00	45 142,06	Wniosek w ocenie w Urzędzie Marszałkowskim. Planowana realizacja zadania do 2028r.
Opracowanie „Planu ogólnego gminy”	2024-2026	414 720	124 720,00	81 800,00	W 2025 roku wykonano I etap opracowania, aktualnie realizowany jest etap opracowania projektu POG do opiniowania i uzgodnień. Zakończenie zadania planowane jest w roku 2026.
Kompleksowy audyt oświatowy w Gminie Janów Lubelski	2025-2026	50 000			Zadanie do realizacji w 2026 roku.
<b>wydatki majątkowe</b>		<b>42 652 641,27</b>	<b>3 286 814,84</b>	<b>1 273 738,25</b>	<b>2,99%</b>
Cyberbezpieczny samorząd	2023-2026	574 439,84	454 439,84	381 988,80	Przedsięwzięcie wieloletnie. Zadanie realizowane w 2024-2026 r
E-usługi w Gminach Partnerstwa-Zielona Brama Roztocza ZIT	2023-2026	545 506,85	237 160,00	0,00	Przedsięwzięcie wieloletnie. Zadanie realizowane w 2024-2026 r w ramach partnerstwa czterech gmin.
Programy rozwojowe w Gminie Janów Lubelski	2024-2026	255 225,94	10 000,00	6 000,00	Zadanie realizowane przez 3 szkoły podstawowe do czerwca 2026 r.
Nowoczesna edukacja-rozszerzenie oferty zajęć naukowo-dydaktycznych ZIT	2024-2027	30 000,00	30 000,00	0,00	Przedsięwzięcie wieloletnie. Zadanie będzie realizowane w 2024-2027 r w ramach partnerstwa czterech gmin przez dwa przedszkola Nr 1, 3, 4
Modernizacja i rozbudowa infrastruktury edukacji przedszkolnej i szkolnej ZIT	2024-2026	2 794 000,00	1 000 000,00	273 057,01	Przedsięwzięcie wieloletnie. Zadanie będzie realizowane w 2024-2026 r w ramach partnerstwa czterech gmin przez dwa przedszkola Nr 1 i 3
Modernizacja dwóch boisk sportowych, budowa lodowiska w Janowie Lubelskim	2023-2025	9 810 870,00	1 248 690,00	402 221,37	Przedsięwzięcie wielozadaniowe. . W roku 2024 podpisano umowę na wykonanie modernizacji 2 boisk na stadionie miejskim realizowanych w formule zaprojektuj i wybuduj. Termin wykonania zadania w 2026r. Realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład oraz Ministerstwa Sportu. Wykonawca ma opóźnienie w wykonaniu robót w stosunku do harmonogramu. Zagrożony jest termin

					wykonania zadania. Wykonawca złożył wniosek o przedłużenie terminu wykonania zadań.
Rozbudowa drogi powiatowej nr 2808L Janów Lubelski(ul. Bialska) - Tokary-Huta Turobińska w zakresie budowy drogi pieszo-rowerowej w miejscowości Janów Lubelski w ramach projektu pn. Rowerowe Roztocze. Drogi pieszo-rowerowe w obszarach miejskich-pomoc finansowa dla Powiatu Janowskiego.	2025-2028	123 965,16	21 525,00	21 525,00	Zadanie wieloletnie realizowane przez Powiat Janowski w 2025 r.
Rowerowe roztocze. Drogi pieszo-rowerowe w obszarach miejskich	2025-2028	4 387 451,50			Wniosek w ocenie w Urzędzie Marszałkowskim. Planowana realizacja zadania do 2028r.
Rewitalizacja obiektów kulturalnych w Gminie Janów Lubelski – KULTURA BEZ BARIER	2025-2028	12 000 000,00			Złożono wniosek o dofinansowanie w ramach FEL do Urzędu Marszałkowskiego w Lublinie.
Rozwój produktu turystycznego Partnerstwa Zielona Brama Roztocza	2025-2028	6 760 298,08			Złożono wniosek o dofinansowanie o dofinansowanie w ramach ZIT FEL do Urzędu Marszałkowskiego w Lublinie.
Rozwój produktu turystycznego Partnerstwa Zielona Brama Roztocza- aktualizacja dokumentacji, studium wykonalności	2025-2026	229 000,00	229 000,00	171 701,07	Wykonano dokumentację projektową i uzyskano zgłoszenia robót budowlanych i pozwolenia na budowę.
Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej ZIT	2025-2027	3 644 000,00	44 000,00	15 245,00	Wykonano aktualizację audytów energetycznych oraz dokumentację projektową. Trwa przygotowywanie dokumentów do złożenia wniosku o dofinansowanie. Urząd Marszałkowski w Lublinie przesunął termin złożenia wniosku aplikacyjnego o dofinansowanie na luty 2026r.
Wsparcie rodzin w Janowie Lubelskim na lata 2026-2028	2025-2028	32 000,00			Projekt wieloletni realizowany przez Ośrodek Pomocy Społecznej od 2026 roku. Istnieje zagrożenie realizacji projektu ze względu na rezygnację udziału rodzin.
Dzienny Dom Seniora „Pod opieką” rozwój usług społecznych w Gminie Janów Lubelski	2025-2028	26 883,90			Projekt wieloletni realizowany przez Ośrodek Pomocy Społecznej od 2026 roku
Budowa drogi gminnej ul. Chopina w Janowie Lubelskim	2025-2026	729 000,00	2 000,00	2 000,00	W trakcie realizacji. Planowane zakończenie wrzesień 2026r.
Budowa linii elektroenergetycznej oświetlenia ulicznego ul. Wałowej w Janowie Lubelskim	2025-2026	200 000,00			Zadanie do realizacji w 2026 r.
Przebudowa drogi gminnej nr 108957L ul. Sowy Visa Gmina Janów Lubelski od km 0+439 do km 1+039-	2025-2026	510 000,00	10 000,00	0,00	W trakcie realizacji. Planowane zakończenie wrzesień 2026r.

Nakłady na przedsięwzięcia w ramach planowanego limitu wydatków na 2025 rok wyniosły 2 386 980,94 zł i zostały zrealizowane na poziomie 49,0% wielkości planowanych.

Realizacja części zadań będzie kontynuowana w następnym roku budżetowym i kolejnych latach z udziałem środków UE:

- E-usługi w Gminach Partnerstwa-Zielona Brama Roztocza ZIT
- Cyberbezpieczny samorząd
- Programy rozwojowe w Gminie Janów Lubelski

- Nowoczesna edukacja-rozszerzenie oferty zajęć naukowo-dydaktycznych ZIT
- Modernizacja i rozbudowa infrastruktury edukacji przedszkolnej i szkolnej ZIT
- Dzienny Dom Seniora „Pod opieką”- rozwój usług społecznych
- Lubelskie bez azbestu
- Rowerowe Roztocze. Drogi pieszo-rowerowe w obszarach miejskich
- Opracowanie Planu ogólnego gminy
- Rozwój produktu turystycznego-Partnerstwa Zielona Brama Roztocza
- Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej (2 przedszkola)
- Rewitalizacja obiektów kulturalnych -Kultura bez granic

Nowe zadania inwestycyjne realizowane w ramach Funduszu Polski Ład i Ministerstwo Sportu:

- Modernizacja dwóch boisk sportowych (stadion), budowa lodowiska (przy szkole podstawowej)- zakończenie w 2026 r

Kontynuowane zadania ze środków Rządowego Fundusz Rozwoju Dróg:

- przebudowa drogi ul. Sowy Visa
- budowa drogi ul. Chopina

Ponadto z własnych środków realizowane będą zadania:

- Budowa linii elektroenergetycznej oświetlenia ulicznego ul. Wałowa
- Kompleksowy audyt oświatowy

W ramach pomocy finansowej dla Powiatu Janowskiego: przebudowa dróg powiatowych drogi pieszo-rowerowej w Janowie Lubelskim w ramach programu Rowerowe Roztocze.

Dodatkowe dane o planowanych wydatkach

	<b>Plan po zmianach 2025</b>	<b>Wykonanie 31.12.2025</b>	<b>% wykonania</b>
1. Wydatki na realizację przedsięwzięć, w tym:	4 874 230,56	2 386 980,94	49,0
1.1. wydatki bieżące	1 587 415,72	1 113 242,69	70,1
1.2. wydatki majątkowe	3 286 814,84	1 273 738,25	38,7
2. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	45 789 544,55	44 700 022,41	97,6
3. Wydatki związane z funkcjonowaniem organu	7 380 012,59	7 017 490,65	95,1