

ZARZĄDZENIE NR 20/2026
BURMISTRZA MIASTA LIPNA

z dnia 31 marca 2026 r.

w sprawie: informacji z wykonania budżetu Gminy Miasta Lipna za 2025 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9, lit. d i lit. i oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2025r. poz. 1153, 1436) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235-237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2025r. poz. 1483),

Burmistrz Miasta Lipna
zarządza:

§ 1. 1. Przedłożyć Radzie Miejskiej w Lipnie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy – Zespół we Włocławku sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Lipna za 2025 rok, wg poniższej szczegółowości:

1) **Dochody budżetowe; plan – 105.519.706,96 zł; wykonanie – 105.053.229,14 zł**, w tym:

a) majątkowe; plan – 9.566.215,00 zł; wykonanie – 8.558.143,10 zł,

b) bieżące; plan – 95.953.491,96 zł; wykonanie – 96.495.086,04 zł.

2) **Wydatki budżetowe; plan – 109.167.652,92 zł; wykonanie – 97.390.134,55 zł**, w tym:

a) majątkowe; plan – 18.879.357,96 zł; wykonanie – 12.396.406,23 zł,

b) bieżące; plan – 90.288.294,96 zł; wykonanie – 84.993.728,32 zł.

3) Nadwyżka/deficyt; plan (-) 3.647.945,96 zł; wykonanie (+) 7.663.094,59 zł.

2. Zadania zlecone bieżące z zakresu administracji rządowej oraz zlecone innymi ustawami w wysokościach:

1) Dotacje; plan – 13.773.199,25 zł; wykonanie – 13.729.804,52 zł

2) Wydatki; plan – 13.773.199,25 zł; wykonanie – 13.729.804,52 zł

§ 2. 1. Poinformować mieszkańców o wykorzystaniu środków budżetowych poprzez ogłoszenie niniejszego zarządzenia na stronie BIP Urzędu Miejskiego.

2. Przedłożyć sprawozdanie z wykonania budżetu za 2025 rok Radzie Miejskiej w Lipnie.

3. Przesłać sprawozdanie z wykonania budżetu za 2025 rok Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy; Zespół we Włocławku.

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

Burmistrz Miasta Lipna

Paweł Piotr Banasik

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Miasta Lipna za 2025 rok

Informacje ogólne

Burmistrz Miasta Lipna przedstawia informację z wykonania budżetu za 2025 rok dotyczącą:

- przebiegu wykonania budżetu,
- kształtowania się wieloletniej prognozy finansowej,
- stanu należności i zobowiązań wymagalnych

Budżet Miasta Lipna na 2025 rok został przyjęty Uchwałą Nr IX/51/2024 Rady Miejskiej w Lipnie w dniu 30 grudnia 2024 r. w wysokościach:

Plan dochodów ogółem – 96.688.117,88,00 zł w tym:

- dochody bieżące w kwocie 88.414.230,88 zł
- dochody majątkowe w kwocie 8.273.887,00 zł,

Plan wydatków ogółem – 96.688.117,88 zł w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 82.891.480,88 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie 13.796.637,00 zł.

W trakcie 2025 roku w związku z decyzjami Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w sprawie zwiększenia dotacji z budżetu państwa, a także pozyskania zewnętrznych środków i po rozstrzygnięciach przetargowych przy realizowanych inwestycjach, budżet zmieniany był 15 Zarządzeniami Burmistrza Miasta i 11 Uchwałami Rady Miejskiej w Lipnie:

Kategoria	Data Wejścia w życie	Numer
Uchwała budżetowa	01.01.2025	IX/51/2024
Uchwała zmieniająca budżet	06.02.2025	X/53/2025
Zarządzenie zmieniające budżet	20.02.2025	12/2025
Uchwała zmieniająca budżet	18.03.2025	XI/61/2025
Zarządzenie zmieniające budżet	31.03.2025	24/2025
Uchwała zmieniająca budżet	29.04.2025	XII/66/2025
Zarządzenie zmieniające budżet	16.05.2025	35/2025
Zarządzenie zmieniające budżet	27.05.2025	37/2025
Uchwała zmieniająca budżet	17.06.2025	XIII/75/2025
Zarządzenie zmieniające budżet	30.06.2025	45/2025
Uchwała zmieniająca budżet	07.07.2025	XIV/87/2025
Zarządzenie zmieniające budżet	22.07.2025	49/2025
Uchwała zmieniająca budżet	07.08.2025	XV/91/2025
Uchwała zmieniająca budżet	20.08.2025	XVI/94/2025
Zarządzenie zmieniające budżet	28.08.2025	58/2025
Uchwała zmieniająca budżet	09.09.2025	XVII/97/2025
Zarządzenie zmieniające budżet	17.09.2025	59/2025
Zarządzenie zmieniające budżet	30.09.2025	62/2025
Zarządzenie zmieniające budżet	30.09.2025	korekta 62/2025
Uchwała zmieniająca budżet	28.10.2025	XVIII/104/2025
Zarządzenie zmieniające budżet	03.11.2025	72/2025
Uchwała zmieniająca budżet	25.11.2025	XIX/116/2025
Zarządzenie zmieniające budżet	28.11.2025	76/2025
Zarządzenie zmieniające budżet	08.12.2025	79/2025
Uchwała zmieniająca budżet	16.12.2025	XX/125/2025

Zarządzenie zmieniające budżet	18.12.2025	81/2025
Zarządzenie zmieniające budżet	31.12.2025	86/2025

W efekcie podstawowe jego wielkości na dzień 31 grudnia 2025 r. wyniosły:

Plan dochodów ogółem - 105.519.706,96zł,
- dochody bieżące – 95.953.491,96 zł,
- dochody majątkowe – 9.566.215,00 zł,
Wykonanie dochodów ogółem - 105.053.229,14 zł,
- dochody bieżące – 96.495.086,04 zł,
- dochody majątkowe – 8.558.143,10 zł,

Plan wydatków ogółem – 109.167.652,92 zł,
- wydatki bieżące – 90.288.294,96 zł,
- wydatki majątkowe – 18.879.357,96 zł
Wykonanie wydatków ogółem – 97.390.134,55 zł,
- wydatki bieżące – 84.993.728,32 zł,
- wydatki majątkowe – 12.396.406,23 zł

Planowany wynik roku (-) 3.647.945,96 zł, wykonanie (+) 7.663.094,59 zł
Planowana nadwyżka operacyjna 5.665.197,00 zł, wykonanie 11.501.357,72 zł
Zadłużenie na dzień 31.12.2025 r. 0,00 zł

Łączne zaległości z tytułu dochodów budżetowych na dzień 31.12.2025 roku, wg RB-27S wynoszą 6.074.260,80 zł (w tym z zaliczki i funduszu alimentacyjnego 4.703.681,74 zł) i wzrosły w stosunku do 2025 roku o 274.243,25 zł. Nadpłaty wynoszą 47.077,67 zł.

Realizacja dochodów w 2025 roku

Dochody Gminy Miasta Lipna ogółem wyniosły 105.053.229,14 zł tj. 99,56 % wielkości planowanej i są wyższe w stosunku do 2025 roku o 15.701.529,05 zł.

Dochody bieżące wyniosły 96.495.086,04 zł (100,56%), a dochody majątkowe 8.558.143,10 zł (89,46%) (8,15% udział w dochodów ogółem), w tym ze sprzedaży majątku 1.143.342,87 zł (101,90% planowanych)

Poziom wykonania dochodów bieżących na 31.12.2025 r.:

Lp.	TREŚĆ	Plan na 01.01.2025	Plan na 31.12.2025	Różnica w planie	Wykonanie 31.12.2025	% wykonania planu	% struktura wykonania
1	Dotacje i otrzymane środki	14.356.488,00	20.378.663,08	+6.022.175,08	20.460.898,69	100,40%	21,20%
2	Subwencje	14.029.808,30	14.286.655,30	+256.847,00	14.286.655,30	100,00%	14,81%
3	Dochody własne	60.027.934,58	61.288.173,58	+1.260.239,00	61.747.532,05	100,75%	63,99%
	w tym udziały	40.146.214,58	40.146.214,58	0,00	40.146.214,58	100,00%	41,60%
	Razem	88.414.230,88	95.953.491,96	7.539.261,08	96.495.086,04	100,56%	100%

DOTACJE

Planowane dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące plan 20.378.663,08 zł, wykonanie 20.460.898,69, (majątkowe 274.330,00 zł) składają się:

a) dotacje celowe na realizację zadań zleconych oraz zadań własnych bieżących i majątkowych wg decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w Bydgoszczy plan wyniósł 20.062.160,73 zł. Na rachunek budżetu miasta wpłynęły środki w wysokości 19.938.515,62 zł tj. 99,38%. Podział dotacji na zadania:

- zlecone (§2010); plan – 13.773.199,25 zł, wykonanie – 13.729.804,52 zł (99,68%) ,
- własne (§2030); plan – 5.970.056,48 zł, wykonanie – 5.906.792,57 zł (98,94%),
- inwestycyjne (§6330); plan - 290.000,00 zł, wykonanie - 274.330,00 zł (94,60%),
- w zakresie porozumień (§2020); plan – 10.000,00 zł, wykonanie – 10.000,00 zł (100%),
- z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej (§2040); plan – 18.905,00 zł, wykonanie – 17.588,53 zł (93,04%),

b) z Funduszu Pomocy w związku z ustawą z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa plan 212.089,94 zł, wykonanie 212.033,061 zł (99,97%), z tego z Ministerstwa Finansów na zadania w zakresie oświaty 200.701,00 zł, z budżetu Wojewody 11.332,06 zł,

c) Plan dotacji celowych na realizację zadań zleconych wg decyzji otrzymanych z Krajowego Biura Wyborczego na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 144.115,00 zł, na rachunek budżetu miasta wpłynęły środki w wysokości 142.285,48,00 zł tj. 98,73%.

d) Dotacje i środki w związku z podpisanymi umowami i porozumieniami na realizację zadań plan 341.435,00 zł, wykonanie 307.101,11 zł (89,94%) z tego:

- Gminy Lipno plan 71.271,00 zł, wykonanie 71.271,00 zł (100%), 1/3 kosztów funkcjonowania Cmentarza Komunalnego w Złotopolu ,
- Powiatu Lipnowskiego plan 18.000,00 zł, wykonanie 18.000,00 zł (100%) na dofinansowanie funkcjonowania Miejskiej Biblioteki w Lipnie 15.000,00 zł, która realizuje również zadania powiatu.
- Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu plan 107.586,71 zł, wykonanie 88.400,70 zł (82,17%),
- Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu plan 53.439,70 zł, wykonanie 264.722,83 zł (495,46%) „Projekt Dwujęzyczne Przedszkolaki”, „Klucz do uczenia” oraz środki na rozpoczęcie działania Dziennego Domu Pobytu w Lipnie.

Podział dotacji na:

1) zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami (§ 2010); plan 13.917.314,25 zł, wykonanie 13.872.090,00 zł (99,68%).

Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej otrzymano dotację na:

- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jej zwrotu; plan 16.719,53 zł, wykonanie 16.719,53 zł (100%),
- wynagrodzenia pracowników realizujących w urzędzie zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz pozostałe wydatki bieżące (USC i Ewidencja Ludności); plan 526.492,00 zł, wykonanie 502.353,67 zł (95,42%),
- aktualizację spisu wyborców; plan 2.700,00 zł, wykonanie 2.670,48 zł (98,91%) – dotacja z Krajowego Biura Wyborczego,
- przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polski plan 141.415,00 zł, wykonanie 139.615,00 zł (98,73%),
- zakup podręczników do szkół podstawowych; plan 116.218,72 zł, wykonanie 115.646,34 zł (99,51%),
- wydanie decyzji administracyjnych o ubezpieczeniu zdrowotnym finansowanym ze środków publicznych plan 5.318,00 zł, wykonanie 5.312,01 zł (99,89%),
- wynagrodzenie należne opiekunowi prawnemu z tytułu sprawowania opieki; plan 68.704,00 zł, wykonanie 68.703,06 zł (100%),

- specjalistyczne usługi opiekuńcze świadczone w środowiskach; plan 431.907,00 zł, wykonanie 428.873,00 zł (99,30%),
- utrzymanie przez jednostki organizacyjne pomocy społecznej systemów teleinformatycznych wspomagających realizację zadań w obszarach pomocy społecznej, wprowadzonego zmianą ustawy o pomocy społecznej (art.15 ustawy z dnia 16.11.2022 r. o systemach teleinformatycznych do obsługi niektórych umów Dz.U. 2023 poz.2099) plan 10.350,00 zł, wykonanie 10.349,22 zł (99,99%),
- wypłata świadczeń w zakresie zasiłków rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego; plan 12.212.802,00 zł, wykonanie 12.200.300,53 zł (99,90%),
- Karta Dużej Rodziny; plan 725,00 zł, wykonanie 638,00 zł (88,00%),
- składki na ubezpieczenia zdrowotne od osób pobierających niektóre świadczenia; plan 383.963,00 zł wykonanie 380.909,16 zł (99,20%),

2) na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych i powierzonych (§§ 202, 203 i 204); plan 5.998.961,48 zł, wykonanie 5.934.381,10 zł (98,92%).

Na realizację zadań własnych Wojewoda Kujawsko-Pomorski przekazał dotację na:

- utrzymanie mogił żołnierzy wojennych; w dniu 22.03.2024 r. zostało podpisane porozumienie w sprawie przejścia zadań nad utrzymaniem cmentarzy, kwater i grobów wojennych na terenie Gminy Miasta Lipna, plan 10.000,00 zł, wykonanie 10.000,00 zł (100,00%),
- w ramach Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na rok 2025 i umowy nr 136/OLiOC/WBZK/ 2025 dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa na doposażenie bazy magazynu OC Urzędu Miejskiego Lipnie w sprzęt niezbędny do realizacji zadań w sytuacji kryzysowych” plan 169.500,00 zł, wykonanie 154.538,00 zł (91,17%),
- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie ; plan – 6.000,00 zł, wykonanie – 6.000,00 zł (100%)
- ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych MOPS, pobierających świadczenia z pomocy społecznej; plan 193.604,00 zł, wykonanie 193.596,00 zł (100%),
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe; plan 2.211.738,00 zł, wykonanie 2.210.228,54 zł (99,93%),
- zasiłki stałe; plan 2.238.199,00 zł, wykonanie 2.227.941,08 zł (99,54%),
- dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników socjalnych oraz dodatki motywacyjne dla pracowników MOPS; plan 781.016,86,00 zł, wykonanie 776.023,04 zł (99,36%),
- program Pomoc państwa w zakresie dożywiania (dożywianie dzieci, zasiłki celowe na zakup żywności , świadczenia rzeczowe, dożywianie w szkołach i kuchni MOPS); plan 231.500,00 zł, wykonanie 231.500,00 zł (100%),
- pomoc materialna dla uczniów - stypendia szkolne o charakterze socjalnym; plan 110.000,00 zł, wykonanie 78.467,20 zł (71,33%);
- dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w formie dofinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych plan 18.905,00 zł, wykonanie 17.588,53 zł (93,04%).
- wspieranie rodziny wypłacono dodatek motywacyjny przysługujący za okres od stycznia do grudnia 2025 dla asystenta rodziny; plan 28.498,62 zł, wykonanie 28.498,62 zł,(100%).

3) dotacje i środki przyznane w ramach podpisanych umów i zawartych porozumień z jst (§§ 231 i 232)

plan 89.271,00 zł, wykonanie 89.271,00 zł (100%);

- dotacja celowa z Gminy Lipno na pokrycie 1/3 kosztów utrzymania Cmentarza Komunalnego;

plan 71.271,00 zł, wykonanie 71.271,00 zł (100%),

- dotacja z Powiatu Lipnowskiego

na dofinansowanie funkcjonowania Biblioteki Miejskiej pełniącej także funkcje biblioteki powiatowej plan 15.000,00 zł wykonanie 15.000,00 zł (100%)

4) środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu (§ 2460); plan 107.586,71 zł, wykonanie 88.400,70 zł (82,17%) z tego:

- umowy DW25081/EE-klasa z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu o udzieleniu dotacji na dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Priorytetowego „Ekoklasa

na 5” w kwocie 14.983,40 zł w rozdziale 80101 § 2460 na realizację przedsięwzięcia pn. „Doposażenie pracowni biologiczno-chemicznej” w Szkole Podstawowej Nr 3.

- środki związane z programem „Czyste powietrze” na uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego; plan 75.600,00 zł, wykonanie 60.232,10 zł (79,67%),

- dotacja na demontaż, transport i utylizację wyrobów zawierających azbest z budynków na terenie miasta; plan 17.003,31zł, wykonanie 13.185,20 zł (77,54%),

5) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (§§ 2057 i 2059); plan 53.439,70 zł, wykonanie 264.722,83 zł

- umowy o partnerstwie z Województwem Kujawsko-Pomorskiem na rzecz realizacji projektu „Klucz do uczenia 3.0” w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus. Gmina Miasta Lipna otrzymała na ten cel kwotę 28.340,00 zł, a zajęcia były prowadzone w Szkole Podstawowej Nr 2 oraz w Szkole Podstawowej Nr 5. Na rachunek gminy wpłynęły środki w wysokości 9.728,29 zł,

- umowy o partnerstwie podpisanej w 2024 r. rzecz realizacji projektu „Dwujęzyczne przedszkolaki Kujaw i Pomorza” w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego PLUS. Środki przyznane w ramach dotacji wynoszą 13.085,00 zł, wykonanie 13.084,74 zł, projekt jest realizowany w Przedszkolu Miejskim Nr 3 w Lipnie,

- umowy nr UM_WR.433.3.152.2025 o dofinansowanie projektu pn. „Stworzenie Dziennego Domu Pomocy w Lipnie” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach Priorytetu 8 – Fundusze europejskie na wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego. Całkowita wartość projektu wyniesie nie więcej niż 3.041.017,43 zł a wartość dofinansowania wyniesie 2.888.966,55 zł w tym: z EFS+ w kwocie nie większej niż 2.584.864,81 zł (85% wydatków kwalifikowanych), z budżetu państwa w formie dotacji celowej w kwocie nie większej niż 304.101,74 zł. Ponadto Gmina Miasta Lipna zobowiązuje się do wydatkowania na realizację Projektu wkładu własnego w kwocie 152.050,88 zł co stanowi 5% wydatków kwalifikowanych. Projekt będzie realizowany w rozdziale 85295 w jednostce Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Lipnie, w latach 2025 -2028 .

Dochody otrzymane na zadania bieżące w 2025 r. wynoszą 241.909,80 zł.

6) środki z Funduszu Pomocy w związku z ustawą z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (§2100) plan 201.089,94 zł, wykonanie 212.033,06 zł (99,97%) z tego:

a) Wojewoda Kujawsko-Pomorski przekazał środki: plan 11.388,94 zł, wykonanie 11.332,06 zł, w rozdziałach:

- 75011 Urzędy wojewódzkie otrzymano 400,50 zł, z tego wydatkowano na nadanie numeru PESEL 400,50 zł,

- 80153 Zapewnienie uczniom z Ukrainy prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych, plan 650,44 zł, wykonanie 623,15 zł (95,80%) w tym Szkoła Podstawowa Nr 2 - 262,82 zł, Szkoła Podstawowa Nr 5 – 353,90 zł, koszty obsługi 6,43 zł,

-85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe otrzymano i wydatkowano 6.140,00 zł na wypłatę zasiłków okresowych z powodu bezrobocia,

- 85595 Pozostała działalność otrzymano 4.198,00 zł, wydatkowano 2.335,00 zł

Są środki wypłacone na świadczenia rodzinne dla obywatela Ukrainy.

b) Ministra Finansów z Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia jst w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa przyznał środki w kwocie 200.701,00 zł.

SUBWENCJE

Planowane dochody działu 758 Różne rozliczenia dotyczące subwencji wynoszą 14.286.655,30 zł, wykonane w 100% składają się:

a) subwencja ogólna dla jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 14.029.808,30 zł, kwota ta została przyjęta do projektu budżetu na podstawie załącznika do pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 roku.

b) uzupełnienie dochodów jst 256.847,00 zł z tego na podstawie:

- na pisma Ministra Finansów ST3.4751.6.2025.g z dnia 12 marca 2025 r o przyznanej kwocie 237.919,00 zł, związanej z uwzględnieniem w dochodach jst skutków wzrostu o 5% średnich wynagrodzeń nauczycieli, o których mowa w art. 30 ust.3 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 – Karta Nauczyciela (Dz.U. z 2024r. poz.986 z późn.zm).

- pisma Ministra Finansów ST3.4751.34.2025.4g z dnia 27 listopada 2025 r. o przyznaniu dla Miasta Lipna kwoty 18.928,00 zł dodatkowych dochodów na rok 2025 z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej. Powyższa kwota została przyznana z tytułu dofinansowania wzrostu zakresu zadań oświatowych w stosunku do zadań przyjętego do obliczenia potrzeb oświatowych na 2025 rok.

Subwencje zmniejszyły się w porównaniu do 2024 r. o 27.011.433,00 zł. W związku ze zmianą ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego zmienił się system finansowania gmin.

Od 1 stycznia 2025 r. subwencję oświatową zastępuje **kwota potrzeb oświatowych**. To kluczowa zmiana w finansowaniu samorządów, w której dotychczasowe dofinansowanie z budżetu państwa (subwencja ogólna) jest zastępowane zindywidualizowaną kwotą oświatową, opartą na nowym algorytmie i potrzebach konkretnej jednostki samorządu terytorialnego.

Główne zmiany i cechy nowego systemu:

Kwota potrzeb oświatowych (KPO): Jest to nowy sposób naliczania środków, który obejmuje zadania oświatowe, w tym wychowanie przedszkolne (dotychczas dotowane oddzielnie).

Własne dochody samorządów: Edukacja będzie finansowana z dochodów własnych samorządów, z uwzględnieniem kwoty potrzeb oświatowych.

Nowy algorytm: Kwota zależy od liczby uczniów, rodzajów placówek, a także wag finansowych (np. dla dzieci z autyzmem lub w oddziałach specjalnych).

Oparcie na SIO: Podstawą wyliczeń pozostają dane z Systemu Informacji Oświatowej (SIO), uwzględniające m.in. etapy awansu zawodowego nauczycieli.

Nowe regulacje mają na celu lepsze dopasowanie środków do rzeczywistych potrzeb edukacyjnych, w tym wsparcia specjalnego, zwiększając przy tym kwoty na przedszkolaki.

DOCHODY WŁASNE

Wykonanie dochodów własnych w układzie tabelarycznym

Lp.	Rodzaj	Plan 31.12.2025	Wykonanie 31.12.2025	% wykonania	% struktura
1	dochody z majątku gminy	120.170,00	123.480,17	106,92%	0,20%
2	wpływy z podatków lokalnych	13.312.765,00	13.750.594,49	103,29%	22,27%
3	wpływy z innych opłat pobieranych na podstawie innych ustaw	4.893.546,00	4.813.174,94	98,36%	7,79%
4	dochody uzyskiwane w związku z realizacją zadań zleconych	29.316,00	59.925,97	204,41%	0,10%
5	udziały w podatku PIT i CIT	40.146.214,58	40.146.214,58	100,00%	65,02%
6	pozostałe dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe	2.786.162,00	2.854.141,90	100,73%	4,62%
Razem		61.288.173,58	61.747.532,05	100,75%	100%

Dla dochodów własnych najważniejsze znaczenie mają:

- udziały we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych 40.146.214,58 zł (65,02% dochodów własnych)

- wpływy z tytułu podatków lokalnych 13.750.594,49 zł (22,27%)

1) Dochody z majątku gminy; plan 120.170,00 zł; wykonanie 123.480,17 zł (106,92%).

Wpływy w tej grupie dochodów przedstawiały się następująco:

- czynsz dzierżawny za obwody łowieckie – 407,35 zł (90,52%),
- za zarząd, użytkowanie i służebność – 219,85 zł (99,93%),
- wpływy z opłat z użytkowania wieczystego nieruchomości – 11.143,35 zł (92,86%),
- dzierżawa i najem (w 2025 roku zostały zawarte 128 umowy) – 104.404,69 zł (104,40%),
- wpłacone odsetki przy nieterminowych zapłatach – 582,86 zł (97,14%),
- wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych – 3.524,07 zł (90,93%),
- wpłata za wykonanie opinii szacunkowych przy wykupie lokali – 3.198,00 zł (159,90%),

Zaległości nieuregulowane na dzień 31 grudnia 2025 r. w tej grupie dochodów wynoszą 9.893,75 zł dotyczą głównie nieuregulowanych należności przez użytkowników wieczystych oraz dzierżawców, a także naliczonych odsetek. Nadpłaty wynoszą 146,21 zł

2) Wpływy z podatków lokalnych; plan 13.312.765,00, wykonanie 13.750.594,49 zł (103,29%)

Wykonanie wpływów z poszczególnych podatków przedstawia się następująco:

- podatek od nieruchomości – 12.165.921,76 zł, w tym od osób prawnych: 8.205.731,38 zł (101,93%) i osób fizycznych 3.960.190,38 zł (107,11%),
- podatek rolny – 40.893,19 zł, w tym od osób prawnych 773,00 zł (77,30%) i od osób fizycznych 40.120,19 zł (114,63%),
- podatek leśny – 5.422,00 zł, w tym od osób prawnych 4.681,00 zł (108,35%) i od osób fizycznych 741,00 zł (74,10%),
- podatek od środków transportowych – 423.212,01 zł, w tym od osób prawnych 312.447,00 zł (86,79%) i od osób fizycznych 110.765,01 zł (99,79%),
- opłata prolongacyjna 618,00 zł (154,50%)
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 717.291,94 zł w tym od osób prawnych 6.786,00 zł (193,89%) i od osób fizycznych 710.505,94 zł (115,525%) (wpływy z Urzędów Skarbowych),
- podatek od spadków i darowizn 160.816,64 zł (80,41 %) (wpływy z Urzędów Skarbowych),
- podatek opłacany w formie karty podatkowej – 20.877,82 zł (104,39%) (wpływy z I Urzędu Skarbowego w Bydgoszczy),
- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat – 38.201,00 zł (89,88%),
- wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, upomnień – 18.247,13 zł (142,56%),
- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – 159.093,00 zł (100%).

Zaległości podatków lokalnych na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 456.291,87 zł z tego:

- w podatku opłacanym w formie karty podatkowej – 11.472,85 zł.
- w podatku od nieruchomości od osób prawnych – 57.431,00 zł,
- w podatku od nieruchomości od osób fizycznych – 292.950,43 zł,
- w podatku rolnym od osób prawnych – 152,00 zł,
- w podatku rolnym od osób fizycznych – 1.377,41 zł,
- w podatku leśnym – 99,00 zł,
- w podatku od środków transportowych od osób fizycznych – 90.727,32 zł,
- w podatku od spadków i darowizn – 506,00 zł,
- w podatku od czynności cywilnoprawnych – 1.575,86 zł,

Nadpłaty wynoszą z tytułu podatków od osób fizycznych 10.785,93 zł

Do podatników zalegających z wpłatami podatku od środków transportowych od osób fizycznych wysłano 19 upomnień na łączną kwotę 42.590,00 zł.

Do podatników zalegających z wpłatami podatku od nieruchomości od osób prawnych wysłano 31 upomnień na kwotę 238.792,00 zł, zaś do osób fizycznych wysłano 1155 upomnień na kwotę 607.824,27 zł.

Wystawiono 244 tytułów wykonawcze na łączną kwotę 168.601,97 zł od osób fizycznych z tytułu podatku od nieruchomości, rolnego i leśnego, z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych wystawiono 4 tytułów na kwotę 17.448,00 zł oraz 10 tytułów na łączną kwotę 17.578,00 zł z tytułu podatku od środków transportowych od osób fizycznych.

W przypadkach uzasadnionych ważnym interesem podatnika lub interesem publicznym, organ przychylił się do wniosku strony udzielając ulgę w spłacie zobowiązań podatkowych w postaci rozłożenia na raty zaległego podatku od nieruchomości od osób fizycznych na kwotę 42.275,00 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków stanowią 895.504,02 zł, co stanowi 2,60% wykonanych dochodów własnych (z tego podatku od nieruchomości 128.788,85 zł, podatku od środków transportowych 766.715,17 zł), zaś skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa, dotyczących rozłożenia na raty oraz odroczenia terminu płatności wynoszą 9.641,00 zł.

Wykaz osób prawnych i fizycznych oraz jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, którym w zakresie podatków udzielono w 2025 r. ulg w postaci umorzenia, odroczenia oraz rozłożenia na raty, a także pomocy publicznej w rolnictwie przedstawiają załączniki nr 4,4a,4b, 4c.

3) Wpływy z innych opłat pobieranych na podstawie innych ustaw; plan 4.893.546,00 zł, wykonanie 4.813.174,94 zł (98,36%). Wpływy te dotyczyły:

- opłaty skarbowej – 288.516,83 zł (96,17%). Kwota ta zależy od ilości wydawanych zaświadczeń, składanych pełnomocnictw zarówno w sprawach administracyjnych jak i sądowych,
- za zajęcie pasa drogowego – 295.468,45 zł (98,49%) opłata roczna za zajęcie pasa drogowego wpłacana jest w I półroczu, natomiast opłaty za zajęcie dzienne wpływają systematycznie po wydaniu decyzji. Zaległości wynoszą 25.270,00 zł , natomiast nadpłaty wynoszą 40,00 zł.
- zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 153.160,76 zł (100%). Dochód z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wynika z ustawy „O wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi” i zależy od ilości wydanych zezwoleń i funkcjonujących punktów sprzedaży oraz ilości sprzedanego alkoholu w roku ubiegłym,
- wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowym w obrocie krajowym przekazywane przez Urząd Skarbowy – 599.402,45 (104,33%),
- wpływy z innych opłat – 466,60 zł (93,32%)
- opłaty za koncesje – 499,50 zł (99,90%),
- opłaty różne (wpływy za ślub w plenerze, rekompensata kosztów z tyt. wydania wielojęzycznych formularzy) – 9.000,00 zł (91,84%),
- wpływy pozostałe – 1.805,13 zł (90,26%),
- wpływy z tytułu opłaty za gromadzenie i wywóz odpadów komunalnych od osób fizycznych zamieszkałych na terenie Miasta Lipna plan 3.552.984,00 zł, wykonanie 3.464.855,22 zł (97,52%). Zaległości wynoszą 474.057,63 zł, zaś nadpłaty 36.066,53 zł, rozłożono na raty 1.794,28 zł, Rada Miejska w Lipnie Uchwałą Nr III/12/2024 z dnia 28 maja 2024 roku w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, przyjęła stawki tej opłaty w kwocie 27 zł oraz zwolniła w części z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi właścicieli nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi kompostujących biodegradowalne odpady komunalne w kompostowniku przydomowym, proporcjonalnie do zmniejszenia kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z gospodarstw domowych, zwolnienie wynosi 1 zł od osoby, opłata po uwzględnieniu zwolnienia wynosi 26 zł

4) Dochody uzyskiwane w związku z realizacją zadań zleconych; plan 29.316,00 zł, wykonanie 59.925,97 zł (204,41%).

Dochody realizowane są przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Lipnie i zależą od otrzymanych należności od dłużników alimentacyjnych oraz Urząd Miejski w Lipnie z tytułu opłat za udostępnienie danych osobowych.

Zaległości z dochodów należnych budżetowi samorządowemu wynoszą 4.703.832,49 zł, zwiększyły się o 132.604,12 zł, (z tytułu zaliczki alimentacyjnej, funduszu oraz odsetek, a także usług specjalistycznych realizowanych przez MOPS w Lipnie).

5) Udziały we wpływach z podatków budżetu państwa (PIT, CIT); plan 40.146.214,58 zł, wykonanie 40.146.214,58 zł (100,00%) w tym:

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych PIT wynoszą 38.482.819,60 zł (100%), przekazywane są comiesięcznie w równych ratach przez Ministerstwo Finansów.

- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych CIT wynoszą 1.734.339,00 zł (100%), przekazywane są przez Centrum Kompetencyjne Rozliczeń Bydgoszcz oraz pierwszy Urząd Skarbowy w Bydgoszczy.

Planowane udziały przyjęte zostały w wielkości podanej w piśmie Ministra Finansów Nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024. Udziały gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wzrosły w stosunku do 2024 r. o 26.080.972,60 zaś od osób prawnych zmniejszyły się o 70.944,02 zł.

W 2025 roku, w wyniku reformy finansów jednostek samorządu terytorialnego, udziały gmin w podatkach PIT i CIT wzrosły. Gminy będą miały 7% udziału w PIT, 2% w CIT, te zmiany mają na celu wzmocnienie dochodów gmin i poprawę przewidywalności finansowej.

6) Dochody uzyskane przez jednostki budżetowe; plan 3.779.328,00 zł, wykonanie 3.806.917,38 zł (100,73%).

Wykonanie obejmuje dochody poszczególnych jednostek budżetowych. Wpływy te kształtowały się następująco:

a) Urząd Miejski; plan 1.795.150,00 zł, wykonanie 1.868.483,97 zł (106,88%), w tym:

- rozdział 75023 plan 6.500,00, wykonanie 331.421,96 zł są to wpływy z darowizny w formie pieniężnej oraz wpływy z tytułu odzyskania podatku VAT za lata ubiegłe, odszkodowanie,

- rozdział 75416 plan 10.200,00, wykonanie 10.595,96 zł (103,88%)

wpływy z mandatów 10.339,96 zł (103,40%), zaległości wynoszą 3.352,84 zł. Z tytułu mandatów wysłano 16 upomnień na kwotę 2.000,00 zł i wystawiono 5 tytułów wykonawczych na kwotę 500,00 zł.

wpływy z tytułu kosztów upomnień 256,00 zł,

- rozdział 75814 plan 100.050,00 zł, wykonanie 99.344,93 zł wpływy z tytułu kapitalizacji odsetek na rachunku bankowym,

- rozdział 80104 Przedszkola plan 1.105.000,00, wykonanie 946.576,56 zł (85,66%)

odpłatność gmin ościennych za pobyt dzieci w przedszkolach publicznych i niepublicznych na terenie miasta, plan 1.105.000,00 zł, wykonanie 926.225,70 zł (82,82%)

zwrot dotacji niesłusznie wykorzystanych przez przedszkola niepubliczne zaległości z tego tytułu wynoszą 334.157,73 zł.

zwrot środków dotyczących rachunków oświatowych w przedszkolach wykonanie 20.350,86 zł,

- rozdz.85415 Pomoc materialna dla uczniów plan 3.100,00 zł, wykonanie 3,00 zł (0,097%) wpływ z tytułu niesłusznie pobranych stypendiów wraz z odsetkami,

- rozdział 90019 plan 400.000,00 zł, wykonanie 326.582,95 zł (81,65%). Są to dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przekazywane przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu oraz wpłata za wycinkę drzewa,

- rozdz.90026 plan 23.100,00 zł, wykonanie 24.805,86 zł (107,38%): z tego wpływy z tytułu koszty upomnień 2.602,20 zł (86,74%), odsetki 22.180,66 zł (110,90%), opłata prolongacyjna 23,00 zł, w związku z nieterminowym regulowaniem zobowiązań z tytułu opłaty za gromadzenie i wywóz odpadów komunalnych od osób fizycznych

- rozdział 90095 plan 200,00 zł, wykonanie 110,04 zł (55,02%) należności otrzymane po likwidacji Zakładu Obsługi Komunalnej w Lipnie,

- rozdz.92604 plan 100.000,00 zł, wykonanie 129.042,71 zł (129,04%) wpływy ze zwrotu podatku VAT,

- rozdz.92605 plan 47.000,00 zł, wykonanie 45.520,62 zł (96,85%) wpływy ze zwrotu podatku VAT

b) Jednostki oświaty i wychowania; plan 351.400,00 zł, wykonanie 353.735,23 zł (100,66%),

Wykonanie obejmuje dochody poszczególnych jednostek (szkół, przedszkoli), które dotyczyły wpływów z najmu i dzierżawy, wpływów za wyżywienie dzieci i personelu, wpływy z darowizn i odszkodowań, prowizje z PZU.

Szkoła Podstawowa Nr 2 plan 21.000,00 zł, wykonanie 26.349,46 zł (125,47%),

Szkoła Podstawowa Nr 3 plan 326.800,00 zł, wykonanie 323.557,76 zł (99,01%), są to wpływy z tytułu wyżywienia 307.619,50 zł, oraz najmu i pozostałych wpływów 15.938,26 zł

Szkoła Podstawowa Nr 5 plan 600,00 zł, wykonanie 926,51 zł (154,42%),

Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1 plan 2.500,00 zł, wykonanie 2.647,24 zł (105,89%),

Przedszkole Miejskie Nr 3 plan 500,00 zł, wykonanie 254,26 zł (50,85%).

c) Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej; plan 290.412,00 zł, wykonanie 204.262,84 zł (70,34%):

- rozdział 85202 plan 23.550,00 zł, wykonanie 23.350,00 zł (100%), dopłaty wnoszone przez rodziny podopiecznych do pobytu w domu pomocy społecznej

- rozdział 85214 plan 2.200,00 zł, wykonanie 1.000,00 zł, zaległości z tytułu zwrotów nienależnie pobranych zasiłków stałych za lata ubiegłe wynoszą 1.049,50 zł,

- rozdział 85216 plan 23.000,00 zł, wykonanie 390,42 zł (1,70%) są to zwroty zasiłków stałych nienależnie pobranych w latach ubiegłych, zaległości wynoszą 15.941,00 zł,

- rozdział 85228 plan 160.000,00 zł, wykonanie 139.733,15 zł (86,08%), zaległości wynoszą 8.356,97 zł, są to dochody za usługi opiekuńcze w zakresie zaspokojenia codziennych potrzeb życiowych, podstawowej opieki higieniczno – sanitarnej, zaspokajania kontaktu z otoczeniem. MOPS w decyzji przyznającej usługi opiekuńcze określa ich zakres, okres i miejsce świadczenia oraz wysokość odpłatności, którą ponosi osoba potrzebująca opieki. Udział własny podopiecznych został określony procentowo wg uzyskiwanych dochodów na mocy Uchwały NR VIII/41/2024 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 10 grudnia 2024 r. w sprawie określenia szczegółowych warunków przyznawania i odpłatności za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi oraz szczegółowych warunków częściowego lub całkowitego zwolnienia od opłat, jak również trybu ich pobierania,

- rozdział 85501 plan 10.162,00 zł, wykonanie 3.318,31 zł (65,34%) są to dochody z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych 500+ 2.011,74 zł oraz odsetki wynoszą 1.306,57 zł, zaległości wynoszą 5.150,00 zł ,

- rozdział 85502 plan 71.500,00 zł, wykonanie 36.470,96 zł (51,01%) są to dochody z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych za lata ubiegłe oraz dochody wyegzekwowane na podstawie Ustawy z dnia 07.09.2007r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów wraz z odsetkami. Zaległości wynoszą 28.512,72 zł.

Łącznie zaległości na 31.12.2025 r. wynoszą 59.210,19 zł.

d) Centrum Usług Wspólnych; plan 200,00 zł, wykonanie 263,00 zł (118%)

Wpływy dot. pozostałych dochodów m.in. należne płatnikowi składek

e) Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji; plan 349.000,00 zł, wykonanie 381.876,24 zł (109,42%)

Dochody Krytej Pływalni dotyczyły wpływów:

- z działalności Krytej Pływalni

Zaległości na 31.12.2025 r. wynoszą 8.155,30 zł.

DOCHODY MAJĄTKOWE

Plan dochodów majątkowych 9.566.215,00 zł, wykonanie 8.558.143,10 zł, (89,46%) w tym:

1) z tytułu dotacji; plan 8.442.215,00 zł, wykonanie 7.413.752,20 zł (87,82%) w tym:

- z tytułu dotacji od Gminy Lipno na „Modernizację Cmentarza Komunalnego w Złotopolu” 40.425,55 zł, plan 60.000,00 zł,

- umowy o powierzenie grantu z Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC) w ramach działania 2.2 – Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa – Projekt pn. „Cyberbezpieczny Samorząd” o numerze FERC.02.02-CS.01-001/23. Gmina Miasta Lipna w latach 2024 – 2026 otrzyma środki w następujących transzach:

Rok 2024 – pierwsza transza – 255.000,00 zł w tym:

- środki europejskie – 209.100,00 zł,

- z Budżetu Państwa – 45.900,00 zł.

Rok 2025 – druga transza – 595.000,00 zł w tym:

- środki europejskie – 487.900,00 zł,

- z Budżetu Państwa – 107.100,00 zł.

Łącznie Gmina w ramach projektu uzyska środki w wysokości 850.000,00 zł

- środki Rządowego Programu Odbudowy Zabytków z tytułu dotacji i środków na inwestycje **799.680,00 zł** promesa:

- Nr 2RPOZ/2023/591/Polski Ład dot. dofinansowania zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja Ratusza Miejskiego w Lipnie 499.800,00 zł,

- Nr 2RPOZ/2023/587/Polski Ład dot. dofinansowania zadania inwestycyjnego „Renowacja pomnika Św. Antoniego wraz z wejściem i ogrodzeniem wzgórza 299.880,00 zł,

- w ramach Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na rok 2025 i umowy nr 136/OLiOC/WBZK/ 2025 dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadań własnych zostały przyznane środki na

zadanie „Zakup wyposażenia i sprzętu niezbędnego do zapewnienia ciągłości dostaw usług wodno-kanalizacyjnych na terenie Miasta Lipna” plan na kwotę 290.000,00 zł. wykonanie w kwocie 274.330,00 zł,

- umowy nr UM_WR.431.3.121.2024 z Województwem Kujawsko Pomorski na dofinansowania zadania z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego pn. „Zapewnienie dostępności lipnowskich szkół podstawowych dla osób ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w tym budowa bieżni tartanowej, stanowiącej edukacyjną bazę sportową” w kwocie 626.557,50 zł, plan 1.335.539,00 zł,

- umowy nr UM_WR.433.3.152.2025 o dofinansowanie projektu pn. „Stworzenie Dziennego Domu Pomocy w Lipnie” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach Priorytetu 8 – Fundusze europejskie na wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego.

Dochody otrzymane na zadania majątkowe w 2025 r. wynoszą 142.319,12 zł, środki te nie zostały wykorzystane i pozostały w nadwyżce do rozdysponowania na 2026 r.

- umowy o dofinansowanie Nr DM22006/OA-cm w ramach programu priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” zawartej z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu. Przedmiotem umowy jest udzielenie dotacji na realizację przedsięwzięcia pn. „Ciepłe mieszkanie” według harmonogramu zadań przypisanych na lata 2023 – 2025, w kwotach: 2025 rok plan 462.500,00 zł, wykonanie 35.944,15 zł (7,77%),

- umowy nr UM_WR.431.3.2024 z Województwem Kujawsko Pomorski na dofinansowania zadania z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Parku Miejskiego w Lipnie etap II; w kwocie 1.299.495,88 zł

- środki Rządowego Funduszu Polski Ład środki wprowadzono na podstawie promesy z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD – program inwestycji strategicznych:

- Nr 8/2023/5144/Polski Ład dot. dofinansowania zadania inwestycyjnego pn. „Rewitalizacja Parku Miejskiego w Lipnie - etap IV” kwota dofinansowania 3.600.000,00 zł.

2) dochody ze sprzedaży majątku; plan – 1.124.000,00 zł wykonanie - 1.144.390,90 zł (101,81%):

a) za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego gruntu w prawo własności plan 2.000,00 zł, wykonanie 1.048,03 zł (52,40%).

Na podstawie ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów oraz Uchwały nr III/8/2018 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 5.12.2018 r. właściciel może jednorazowo przy dokonaniu 50% dwudziestokrotnej opłaty rocznej przekształcić nieruchomość zabudowaną na własność. Zaległości z tego tytułu wynoszą 39,39 zł, zaś nadpłaty 48,54 zł,

b) wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności plan 1.122.000,00 zł, wykonanie 1.143.342,87 zł (101,90%)

- sprzedaż nieruchomości gruntowych 1.097.342,87 zł:

- dz. 441/54, ul. Mickiewicza, obr.11	- 2 472,36 zł
- dz. 441/55, ul. Mickiewicza, obr.11	- 2 472,36 zł
- dz. 441/56, ul. Mickiewicza, obr.11	- 2 622,36 zł
- dz. 441/57, ul. Mickiewicza, obr.11	- 2 622,36 zł
- dz. 441/58, ul. Mickiewicza, obr.11	- 2 622,36 zł
- dz. 441/59, ul. Mickiewicza, obr.11	- 2 622,36 zł
- dz. 441/60, ul. Mickiewicza, obr.11	- 2 622,36 zł
- dz. 441/61, ul. Mickiewicza, obr.11	- 2 622,36 zł
- dz. 441/62, ul. Mickiewicza, obr.11	- 2 622,36 zł
- dz. 441/63, ul. Mickiewicza, obr.11	- 2 622,36 zł
- dz. 865/4, ul. Polna, obr.3	- 9 090,00 zł
- dz. 1077/2, ul. Skępska, obr.4	- 997 880,00 zł
- dz. 2715/1, ul. Dębowa, obr.8	- 11 520,00 zł

- dz. 1512/76, ul. Śliwkowa, obr.12	- 9 042,68 zł
- dz. 3104/93, ul. Mazowiecka, Obr.9	- 6 450,00 zł
- dz.1400/10, Plac 11 Listopada, obr.9	- 25 519,92 zł
- dz. 1809/3, ul. Okrzei, Obr.9	- 11 916,67 zł
Suma:	1 097 342,87 zł

- sprzedaż lokali mieszkalnych - 46,000,00 zł:
- dz. 392/3, ul. Sierakowskiego 6B, Obr.11 - 46.000,00 zł.

Realizacja dochodów budżetowych przebiegała prawidłowo, w poszczególnych działach kształtowała się w przedziale od 70,18% w dziale 801 Oświata i wychowanie częściowy zwrot za realizację zadań z programów finansowanych z udziałem środków europejskich, do 118,47% w dziale 750 Administracja publiczna (wpływ z tytułu zwrotów podatku VAT z lat ubiegłych)

Wykaz jednostek budżetowych posiadających wydzielone rachunki dochodów własnych

1. Przedszkole Miejskie Nr 3 w Lipnie (plan 116.000,00 zł, wykonanie 105.519,40 zł (90,97%)
2. Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1 w Lipnie (plan 409.000,00 zł, wykonanie 409.469,11 zł (100,11%)

Kwota dochodów własnych na rachunkach wyodrębnionych jednostek oświatowych wyniosła 514.988,51 zł na plan 525.000,00 zł (98,09%).

Wymienione jednostki na mocy Uchwały Rady Miejskiej w Lipnie gromadzą dochody pochodzące z wpłat rodziców z tytułu czesnego oraz za wyżywienia w przedszkolach i pokrywają z tego rachunku wydatki na zakup żywności oraz częściowo na zakup energii cieplnej, wody i gazu zużywanych do przyrządzania posiłków. Plan wydatków 525.000,00 zł, wykonanie 514.988,51 zł (98,09%) z tego środki przekazane do Organu 20.350,86 zł. Należności od rodziców wynoszą 46.487,11 zł.

Realizacja wydatków w 2025 roku

Wykonanie budżetu po stronie wydatków na koniec 2025 roku wyniosło 97.390.134,55 zł co stanowi 89,21% wykonanego planu, w tym:

- wydatki bieżące; plan – 90.288.294,96 zł, wykonanie – 84.993.728,32 zł,
- wydatki majątkowe; plan – 18.879.357,96 zł, wykonanie – 12.396.406,23 zł.

Dokładny opis wydatków majątkowych przedstawiają załączniki nr 3 i 3A do niniejszego sprawozdania.

Wykonanie wydatków budżetowych za 2025 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2025	Wykonanie 2025	Wykonanie w %
1.	Wydatki majątkowe w tym:	18.879.357,96	12.396.406,23	65,66%
	inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym:	18.879.357,96	12.396.406,23	65,66%
	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	6.101.809,98	4.238.594,10	69,46%
	zakup i objęcie akcji i udziałów	0,00	0,00	0,00%
2.	Wydatki bieżące w tym:	90.288.294,96	84.993.728,32	94,13%
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	43.611.083,23	42.118.733,57	96,57%
	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	20.897.069,43	17.589.592,33	84,17%
	dotacje na zadania bieżące	8.898.714,00	8.593.864,58	96,57%
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	16.757.988,60	16.586.762,11	98,97%
	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	53.439,70	34.827,73	65,17%
	obsługa długu	70.000,00	69.948,00	99,92%
	Razem	109.167.652,92	97.390.134,55	89,21%

Omówienie wydatków bieżących ponoszonych przez dysponentów budżetu w 2025 roku według rozdziałów klasyfikacji budżetowej

01030 – Izby rolnicze; plan wydatków – 1.500,00 zł; wykonanie – 822,08 zł (54,81%).

Wydatki dotyczą wpłaty na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 2% planowanych wpływów z podatku rolnego.

01095 – Pozostała działalność; plan wydatków – 16.969,53 zł; wykonanie – 16.719,53 zł (98,53%).

- z dotacji na zadania zlecone; plan – 16.719,53 zł; wykonanie – 16.719,53 zł,

- ze środków własnych; plan – 250,00 zł; wykonanie – 0,00 zł,

W 2025 roku z dotacji na zadania zlecone wypłacono kwotę 16.391,68 zł 20 rolnikom jako zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z terenu miasta Lipna, zaś kwotą 327,85 zł pokryto koszt obsługi niniejszego zadania.

60004 – Lokalny transport zbiorowy; plan wydatków 15.000,00 zł; wykonanie – 15.000,00 zł (100%).

W rozdziale tym udzielono dotacji celowej na pomoc finansową dla Starostwa Powiatowego w Lipnie z tytułu dofinansowania transportu publicznego.

60016 – Drogi publiczne gminne; plan wydatków 956.100,00 zł; wykonanie – 748.029,39 zł (78,24%).

Wydatki w tym rozdziale to:

- zakup materiałów w kwocie 59.227,63 w tym:

a) znaki drogowe oraz urządzenia bezpieczeństwa ruchu drogowego – 54.530,26 zł,

b) tłuczeń do naprawy dróg – 4.697,37 zł,

- zakup usług remontowych – 140.840,01 zł w tym:

a) remonty chodników na osiedlu Armii Krajowej i ulicy Przekop – 1.500,00 zł,

b) wymiana krawężnika na ulicy Dolnej – 23.985,00 zł,

c) wykonanie chodnika na ulicy Dolnej – 12.054,00 zł,

d) wyrównanie poboczy na ulicy Cmentarnej, Dolnej, Cegielnej – 6.765,00 zł,

e) wyrównanie nawierzchni gruntowych na odcinkach dróg w ulicach Polnej, Bagiennej, Sierakowskiego – 2.999,99 zł

f) remont mostu na rzece Mień – 46.986,00 zł,

g) remont ulicy Leśnej – 23.370,00 zł,

h) remont jezdni na ulicy Podgórznej – 18.230,00 zł,

i) remont przepustu na ulicy Żeromskiego – 2.000,00 zł,

j) pozostałe 2.950,02 zł.

- zakup usług – 16.536,35 zł (wykonanie oznakowania poziomego w kwocie 12.645,85 zł, opracowanie stałej organizacji ruchu w kwocie 3.813,00 zł na Bukowej, Dolnej, Piastów, Wschodniej, Chrobrego, Mieszka i Krzywoustego),

- podatek od nieruchomości – 41,00 zł,

Pozostałe wydatki tego rozdziału w kwocie 531.384,40 zł (majątkowe) zostały przedstawione w załączniku Nr 3 i 3a.

70001 – Zakłady gospodarki mieszkaniowej; plan wydatków 100.000,00 zł; wykonanie – 96.887,10 zł (96,89%).

Wydatki tego rozdziału w kwocie 96.887,10 zł (majątkowe) zostały przedstawione w załączniku Nr 3 i 3a.

70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami; plan wydatków 680.602,00 zł; wykonanie – 550.618,13 zł (80,90%).

Wydatki w tym rozdziale związane były z udzieleniem dotacji przedmiotowej dla Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w łącznej kwocie 506.873,03 zł w tym:

- dotacja na fundusz remontowy (zasoby Gminy znajdujące się w zarządzaniu ZGM) – 259.437,12 zł,

- dopłaty do czynszu w mieszkaniach socjalnych - 68.496,11 zł,

- dopłata do kosztów zarządzania lokalami komunalnymi – 178.939,80 zł,

Ponadto wydatkowano środki na:

- wyceny szacunkowe lokali komunalnych w mieście – 7.564,50 zł,

- usługa pomiarów geodezyjnych – 15.200,00 zł,

- opłata za zarządzanie nieruchomością – 14.760,00 zł,

- ogłoszenia w telewizji kablowej – 295,20 zł,

- opieka autorska oprogramowania e-Gmina – 2.644,50 zł,

- wypisy z rejestru gruntów, akty notarialne – 1.500,00 zł,

- opłaty notarialne – 1.470,90 zł,

- pozostałe – 200,00 zł.

Pozostałe wydatki tego rozdziału w kwocie 110,00 zł (majątkowe) zostały przedstawione w załączniku Nr 3 i 3a.

70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy; plan wydatków – 436.000,00 zł; wykonanie – 358.324,00 zł (82,18%).

Wydatkowano środki na:

- usługi remontowe – 75.000,00 zł (na podstawie not księgowych wystawianych przez Zakład Gospodarki Mieszkaniowej – dot. prac remontowo-budowlanych w lokalach mieszkaniowych),
- określenie wartości lokali mieszkalnych – 4.505,50 zł,
- koszty komornicze – 200,00 zł,

Pozostałe wydatki tego rozdziału w kwocie 278.618,50 zł (majątkowe) zostały przedstawione w załączniku Nr 3 i 3a.

70095 – Pozostała działalność; plan wydatków 1.300,00 zł; wykonanie – 0,00 zł (0,00%).

71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego; plan wydatków 113.000,00 zł; wykonanie – 53.791,00 zł (47,60%).

W rozdziale tym zakupiono:

- opracowania projektów decyzji o warunkach zabudowy – 20.000,00 zł,
- opracowanie Planu Ogólnego Gminy Miasta Lipna – 33.000,00 zł,
- wydruki – 115,00 zł,
- usługi kserograficzne – 676,00 zł.

71035 – Cmentarze; plan wydatków 403.812,00 zł; wykonanie – 372.982,09 zł (92,37%).

- z dotacji na zadania własne; plan – 10.000,00 zł; wykonanie – 10.000,00 zł,
- ze środków własnych; plan – 393.812,00 zł, wykonanie – 362.982,09 zł.

Wydatki w tym rozdziale związane były z udzieleniem dotacji przedmiotowej dla Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w łącznej kwocie 213.811,80 zł związanej z dopłatą do utrzymania terenu zabudowanego Cmentarza Komunalnego w Złotopolu.

Ponadto w rozdziale tym realizowane były wydatki z dotacji przeznaczonej na wykonanie prac konserwatorskich przy obiektach grobownictwa wojennego z okresu I wojny światowej i z okresu II wojny światowej. W/w mogiły znajdują się na cmentarzach: Rzymsko-Katolickim i Ewangelickim w Lipnie przy ulicy Cmentarnej i Cmentarzu Żołnierzy Radzieckich przy ulicy Dobrzyńskiej.

Pozostałe wydatki tego rozdziału w kwocie 149.170,29 zł (majątkowe) zostały przedstawione w załączniku Nr 3 i 3a.

72095 – Pozostała działalność; plan wydatków 1.500,00 zł; wykonanie – 0,00 zł (0,00%).

75011- Urzędy wojewódzkie; plan wydatków – 735.721,50 zł; wykonanie – 633.274,04 zł (86,08%):

- z dotacji na zadania zlecone; plan – 526.492,00 zł; wykonanie – 502.353,67 zł,
- ze środków własnych; plan – 208.629,00 zł; wykonanie – 130.519,87 zł,
- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy; plan – 400,50 zł; wykonanie – 400,50 zł.

Wydatki w tym rozdziale związane są z utrzymaniem Urzędu Stanu Cywilnego i Ewidencji Ludności. W tym roku dotacja celowa z budżetu państwa została przyznana w wysokości 526.492,00 zł (wydatkowano 502.353,67 zł) i jest przeznaczona na wynagrodzenia osobowe 4 pracowników wraz z pochodnymi oraz pozostałe wydatki bieżące. Ze środków własnych miasto dołożyło kwotę 130.519,87 zł. Główne pozycje łącznie z dotacją stanowią :

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 300,00 zł,
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 573.054,17 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 12.305,48 zł (materiały biurowe – 1.536,55 zł, akcesoria komputerowe – 6.719,00 zł, wyposażenie – 84,99 zł, taśmy, tusze i tonery – 1.864,43 zł, kwiaty na jubileusze – 2.100,51 zł),
- energia elektryczna i energia ciepła – 11.497,86 zł,
- badania lekarskie – 200,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 19.353,20 zł w tym:
 - a) przesyłki pocztowe – 3.438,42 zł,
 - b) aktualizacja programu USC i Ew. Lud. – 4.501,80 zł,
 - c) renowacja i odkażanie ksiąg – 10.000,00 zł,
 - d) pieczętki – 274,00 zł,
 - e) przegląd gaśnic – 49,20 zł,
 - f) podpis elektroniczny – 1.089,78 zł,
- rozmowy telefoniczne – 327,43 zł,

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 10.893,60 zł,
- szkolenia pracowników – 1.589,85 zł,
- wpłaty na PPK – 3.351,95 zł.

Ponadto w ramach środków z Funduszu Pomocy wydatkowano na nadanie numeru PESEL obywatelom Ukrainy kwotę 400,50 zł.

75022 - Rady gmin - plan wydatków; 313.390,00 zł; wykonanie – 276.318,93 zł (88,17%).

Wydatki w tym rozdziale związane były z:

- wypłatą diet radnym i członkom komisji Rady Miasta za udział w pracach organów gminy – 257.625,43 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 605,63 zł,
- usługi remontowe – 361,62 zł,
- usługi pozostałe – 17.596,38 zł w tym:
 - a) nagrywanie i emisja sesji – 2.952,00 zł,
 - b) transmisja on-line – 7.047,90 zł,
 - c) oprogramowanie sytemu ABC PRO Sp. z o.o. – 3.936,00 zł,
 - d) przygotowanie napisów do filmowych nagrań sesji – 2.955,69 zł,
 - e) certyfikaty – 704,79 zł,
- telefonia stacjonarna – 129,87 zł.

75023 - Urzędy gmin; plan wydatków – 6.793.197,16 zł; wykonanie – 5.625.121,21 zł (82,81 %).

W Urzędzie Miejskim w Lipnie na 31 grudnia 2025 roku zatrudnionych było 41 osób, w tym 28 osoby na stanowiskach urzędniczych i 13 osób na stanowiskach pomocniczych i obsługi.

W 2025 roku wydatkowano środki na:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 3.903,79 zł,
- wynagrodzenia i pochodne – 4.086.471,91 zł,
- umowy zlecenia – 30.635,00 zł (roznoszenie decyzji podatkowych),
- zakup materiałów i wyposażenia – 66.629,44 zł w tym:
 - a) artykuły biurowe – 13.044,12 zł,
 - b) taśmy, tusze i tonery – 7.076,79 zł,
 - c) wyposażenie pomieszczeń biurowych i materiały budowlane – 11.016,35 zł
 - d) zakup benzyny do samochodu służbowego Skody Superb i Dacia Duster – 4.850,36 zł,
 - e) materiały eksploatacyjne do samochodów – 657,40 zł,
 - f) środki czystości – 16.370,91 zł,
 - g) akcesoria komputerowe – 1.222,51 zł,
 - h) prenumerata czasopism – 3.286,00 zł,
 - f) meble do pomieszczeń biurowych – 9.105,00 zł,
- zakup środków żywności – 4.913,77 zł
- zakup energii – 110.263,58 zł w tym:
 - a) dostawa wody – 2.404,93 zł,
 - b) energia cieplna – 48.520,91 zł,
 - c) dostawa energii elektrycznej – 59.337,74 zł.
- remonty – 22.868,37 zł w tym:
 - a) serwis klimatyzacji – 3.665,40 zł,
 - b) naprawa samochodu – 184,50 zł,
 - c) konserwacja centrali telefonicznej – 2.400,00 zł,
 - d) naprawa USPA w serwerowni – 2.773,59 zł,
 - e) konserwacja systemu alarmowego – 7.380,00 zł,
 - f) konserwacja dźwigni dla osób niepełnosprawnych – 3.062,70 zł,
 - g) konserwacja ksero – 3.402,18 zł,
- usługi zdrowotne – 1.900,00 zł,
- usługi pozostałe – 290.733,05 zł w tym:
 - a) nadzór BHP i Ppoż. – 6.730,56 zł,
 - b) wywóz nieczystości stałych – 7.094,52 zł,
 - c) ochrona sygnalistów - 8.400,17 zł
 - d) obsługa – RODO – 14.556,50 zł,
 - e) obsługa radców prawnych – 109.224,00 zł,
 - f) zwrot kosztów dojazdu – 551,66 zł,
 - g) rejestr domeny umlipno – 246,00 zł,
 - h) ogłoszenie w telewizji kablowej – 1.978,80 zł,

- i) abonament RTV – 570,00 zł
 - j) przesyłki listowe – 55.823,94 zł,
 - k) przedłużenie licencji na program antywirusowy, LEX, INFOR, licencja urządzenia FG-100F, Xoperosystem kopii bezpieczeństwa itp. – 57.549,63 zł,
 - l) utrzymanie portalu i skrzynki BIP – 9.906,00 zł,
 - ł) odprowadzenie ścieków – 2.526,42 zł,
 - m) abonament skrzynki pocztowej – 3.414,72 zł,
 - n) przegląd budynków – 959,24 zł,
 - o) monitoring – konserwacja – 1.242,70 zł,
 - p) doradztwo procesowe VAT – 4.920,00 zł,
 - r) GPS w samochodzie – 612,52 zł,
 - s) czynsz za dystrybutor – 811,80 zł,
 - t) doładowania konta sms VERCOM – 1.328,38 zł,
 - u) pozostałe – 2.285,49 zł.
- opłaty telekomunikacyjne – 15.651,24 zł (usługa dostępu do sieci Internet – 3.985,20 zł, telefonia komórkowa – 8.780,68 zł, telefonia stacjonarna – 2.885,36 zł),
 - podróże służbowe i krajowe – 7.656,81 zł,
 - opłaty i składki – 3.638,60 zł,
 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 90.389,65 zł,
 - szkolenia pracowników – 4.625,88 zł,
 - wpłaty na PPK – 8.089,78 zł.

Pozostałe wydatki tego rozdziału w kwocie 89.628,07 zł (majątkowe) zostały przedstawione w załączniku Nr 3 i 3a.

75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego; plan wydatków – 59.000,00 zł; wykonanie – 18.112,11 zł (30,70%).

W rozdziale tym wydatkowano środki na:

- wynagrodzenia umowy zlecenia – 2.600,00 zł
- zakup materiałów – 3.965,90 zł (stelaż do namiotu – 1.020,00 zł, gadżety reklamowe – 2.945,90 zł),
- zakup środków żywności – 2.339,21 zł,
- zakup usług – 9.207,00 zł (wydruk Gazety Lipnowskiej – 700,00 zł, ulotki promocyjne – 1.845,00 zł, życzenia – 60,00 zł, obsługa WOPR podczas Summer Fest – 5.102,00 zł, 675-lecie Lipna – 1.500,00 zł),

75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego; plan wydatków – 1.380.634,00 zł; wykonanie – 1.311.153,34 zł (94,97%)

W rozdziale tym realizowane są wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki budżetowej - Centrum Usług Wspólnych, która zajmuje się obsługą finansową jednostek:

- Szkoła Podstawowa Nr 2,
- Szkoła Podstawowa Nr 3,
- Szkoła Podstawowa Nr 5,
- Przedszkole Miejskie Nr 3,
- Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1,
- Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji,
- Miejskie Centrum Kulturalne,
- Miejska Bibliotek Publiczna.

Zatrudnionych w niej jest 10 pracowników w tym: dyrektor, główna księgowa, 5 księgowych w tym jedna zajmująca się płacami, 1 osoba na stanowisku ds. obsługi sekretariatu i stypendiów szkolnych, 2 osoby na stanowisku inspektor ds. oświaty i zdrowia.

W ramach tego rozdziału wydatkowano:

- ekwiwalent – 6.266,92 zł (woda dla pracowników, refundacja zakupu okularów, odszkodowanie dla pracownika),
- na wynagrodzenia w/w pracowników – 1.202.699,43 zł (w tym nagrody jubileuszowe 95.880,00 zł),
- umowa zlecenie – 15.000,00 zł (umowa zlecenia informatyka),
- zakup materiałów i wyposażenia – 28.775,56 zł w tym:
 - a) materiały biurowe – 4.106,91 zł,
 - b) materiały użytkowe – 693,78 zł,
 - c) materiały do remontów i konserwacji – 830,00 zł,
 - d) wyposażenie pomieszczeń – 20.270,99 zł,
 - e) pozostałe – 2.873,88 zł,

- zakup energii – 8.397,42 zł (ogrzewanie – 3.292,26 zł i energia elektryczna – 5.105,16 zł).
- usługi zdrowotne – 500,00 zł,
- usługi pozostałe – 18.139,38 zł w tym:
 - a) nadzór BHP i P. Poż – 4.428,00 zł,
 - b) opłaty pocztowe – 1.826,50 zł,
 - c) abonamenty i licencje – 1.801,34 zł,
 - d) konserwacje i naprawy – 184,50 zł,
 - e) pozostałe w tym: IOD, usługi hostingowe, domena internetowa – 9.899,04 zł,
- usługi telekomunikacyjne – 1.735,38 zł,
- opłaty i składki – 817,00 zł,
- odpis na ZFŚS – 26.771,00 zł,
- szkolenia pracowników – 1.965,00 zł,
- pozostałe – 86,25 zł.

75095 - Pozostała działalność; plan wydatków – 274.500,00 zł; wykonanie – 122.325,55 zł (44,56%)

Wydatki w tym rozdziale kształtowały się następująco:

- zakup materiałów i wyposażenia – 8.028,20 zł (wiązanki okolicznościowe 3.200,00 zł, nagrody i puchary – 1.758,20 zł, pozostałe – 3.070,00 zł),
- zakup środków żywności – 3.066,91 zł,
- zakup usług pozostałych – 11.460,00 zł (Tygodnik Lipnowski – 700,00 zł, usługa gastronomiczna – 9.560,00 zł, usługa transportowa 1.200,00 zł),
- różne opłaty i składki – 42.770,44 zł (polisy ubezpieczenia Gminy Miasta Lipna – 29.119,44 zł, składka członkowska LGD – 4.651,00 zł, Stowarzyszenie Powiat – 6.000,00 zł, Unia Miasteczek – 3.000,00 zł).
- kary i odszkodowania – 57.000,00 zł.

75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej; plan wydatków – 2.700,00 zł; wykonanie – 2.670,48 zł (98,91%)

Wydatki dotyczyły spisów wyborców.

75107 – Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej; plan wydatków – 141.415,00 zł; wykonanie – 139.615,00 zł (98,73%)

Wydatki dotyczyły obsługi związanej z przeprowadzeniem wyborów na Prezydenta RP.

75295 – Pozostała działalność (obrona narodowa); plan wydatków – 509.500,00 zł; wykonanie – 457.535,00 zł (89,80%)

W ramach Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na rok 2025 i umowy nr 136/OLiOC/WBZK/ 2025 dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadań własnych zostały zrealizowane następujące zadania: „Doposażenie bazy magazynu OC Urzędu Miejskiego w Lipnie w sprzęt niezbędny do realizacji zadań w sytuacji kryzysowych” na kwotę 72.466,00 zł. W ramach tego zadania zostały zakupione: 2 szt. akumulatorów do radiotelefonów i zestawu sterowniczego, 10 szt. plandek, zestaw radiotelefonów przenośnych - 10 szt., 2 szt. agregatów prądowórczych- 5,5 kW, 2 szt. agregatów prądowórczych- 15 kW, motopompa i 5 szt. osuszaczy wilgoci przemysłowych. W ramach tego zadania Gmina Miasta Lipna uzyskała dofinansowanie w kwocie 59.538,00 zł. Zadanie zostało sklasyfikowane jako wydatki bieżące.

Kolejnym zadaniem było „Przeprowadzenie szkoleń oraz opracowanie ulotek lub poradnika z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej” na kwotę 90.000,00 zł. Szkolenie zostało zrealizowane w dwóch etapach. Koszt szkolenia wyniósł 60.000,00 zł. Natomiast opracowanie i wydruk poradnika z zakresu ochrony ludności 30.000,00 zł. Koszt dofinansowania wyniósł łącznie 90.000,00 zł. Zadanie zostało sklasyfikowane jako wydatki bieżące.

Ostatnim z realizowanych zadań było „Zakup wyposażenia i sprzętu niezbędnego do zapewnienia ciągłości dostaw usług wodno-kanalizacyjnych na terenie Miasta Lipna” na kwotę 294.877,00 zł. Na to zadanie miasto Lipno uzyskało łącznie dofinansowanie w kwocie 279.330,00 zł. W ramach tego zadania zakupiono 10 szt. zbiorników IBC Maschio na kwotę 10.290,00 zł, koszt dofinansowania wyniósł 5.000,00 zł (wydatki bieżące), agregat prądowórczy na kołach, 2 szt. kontenerów sanitarnych z prysznicem i 10 szt. kontenerów na odpady na kwotę 284.587,00 zł (wydatki inwestycyjne).

W ramach wyżej wymienionych zadań wydatkowano środki finansowe na kwotę 457.535,00 zł, z czego uzyskano dofinansowanie na kwotę 428.868,00 zł, wkład własny 28.667,00 zł.

75412 - Ochotnicze straże pożarne; plan wydatków – 65.100,00 zł; wykonanie – 45.645,93 zł (70,12%)

Wydatki tego rozdziału to:

- ekwiwalent za udział w działaniach ratowniczych strażaków OSP – 10.979,00 zł,
- umowa zlecenie – 9.516,00 zł,

- zakup materiałów i wyposażenia – 12.377,86 zł (paliwo, materiały eksploatacyjne),
- zakup usług pozostałych – 7.252,07 zł,
- różne opłaty i składki – 5.521,00 zł,

75414 - Obrona cywilna; plan wydatków – 1.200,00 zł; wykonanie – 173,43 zł (14,45%)

75416 – Straż gminna (miejska); plan wydatków – 281.250,00 zł; wykonanie – 263.235,20 zł (93,59%)

Wydatki tego rozdziału to:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników (strażników miejskich) – 241.385,22 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 5.075,19 zł,
- usługi remontowe – 1.179,40 zł,
- usługi zdrowotne – 550,00 zł,
- usługi pozostałe – 1.100,76 zł,
- telefonia – 442,80 zł,
- opłaty i składki – 1.513,00 zł,
- odpis na ZFŚS – 6.808,50 zł,
- szkolenia pracowników – 4.799,10 zł,
- pozostałe – 381,23 zł.

75495 – Pozostała działalność; plan wydatków – 41.500,00 zł; wykonanie – 25.589,08 zł (61,66%):

Wydatki poniesione w tym rozdziale dot. wynajmu części elewacji budynku pod monitoring oraz konserwacji monitoringu miejskiego i były realizowane w jednostce Urząd Miejski.

75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jst; plan wydatków – 70.000,00 zł; wykonanie – 69.948,00 zł (99,93%)

W ramach tego rozdziału finansowano spłatę odsetek od obligacji.

75814 – Różne rozliczenia finansowe; plan wydatków – 5.000,00 zł; wykonanie – 0,00 zł,

75818 - Rezerwy ogólne i celowe; plan wydatków 470.000,00 zł; wykonanie – 0,00 zł,

Jest to niewykorzystana kwota rezerwy ogólnej i celowej na zarządzanie kryzysowe w kwocie 350.000,00 zł oraz niewykorzystana rezerwa inwestycyjna w wysokości 120.000,00 zł.

Zarządzeniem Nr 81/2025 Burmistrza Miasta Lipna z dnia 18 grudnia 2025r zmniejszono rezerwę ogólną z przeznaczeniem na wydatki związane z obroną cywilną, przed zmianą wynosiła 203.000,00 zł po zmianie 153.000,00 zł.

Oświata i wychowanie

Gmina Miasta Lipna jest organem prowadzącym dla trzech szkół podstawowych i dwóch publicznych przedszkoli.

Planowane wydatki w dziale 801 wyniosły 44.388.734,24 zł w tym inwestycje 4.951.495,80 zł, zaś wykonanie 40.050.768,16 zł w tym inwestycje 2.368.944,94 zł. Natomiast w dziale 854 planowane wydatki wyniosły 520.564,00 zł, a wykonanie wyniosło 431.162,29 zł.

Jednostki oświatowe wydatkowały w/w działach łącznie kwotę **31.597.794,46 zł** (pozostałe wydatki tych działów realizowane były w jednostce Urzędu oraz w CUW-ie):

- Szkoła Podstawowa Nr 2; plan – 8.728.638,81 zł, wykonanie – 8.502.462,08 zł (97,40%),
- Szkoła Podstawowa Nr 3; plan – 9.935.540,12 zł, wykonanie – 9.510.944,21 zł (95,72%),
- Szkoła Podstawowa Nr 5; plan – 6.325.296,17 zł, wykonanie – 6.055.471,20 zł (95,73%),
- Przedszkole Miejskie Nr 3; plan – 1.414.294,00 zł, wykonanie – 1.288.128,20 zł (91,07%),
- Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1; plan – 6.464.648,37 zł, wykonanie – 6.240.788,77 zł (96,53%),

Do placówek oświatowych, dla których organem prowadzącym jest Gmina Miasta Lipna uczęszcza łącznie 1.522 uczniów i dzieci. Z tego:

- Szkoła Podstawowa Nr 2 – 394 uczniów – liczba oddziałów - 18,
- Szkoła Podstawowa Nr 3 – 510 uczniów – liczba oddziałów - 23,
- Szkoła Podstawowa Nr 5 – 336 uczniów – liczba oddziałów – 15,
- Przedszkole Miejskie Nr 3 – 50 dzieci, w tym 1 dziecko z orzeczeniem niepełnosprawności,
- Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1 – 232 dzieci, w tym 27 dzieci z orzeczeniami o niepełnosprawności.

Zatrudnienie w poszczególnych jednostkach przedstawia się następująco:

1. Szkoła Podstawowa Nr 2 – dyrektor, wicedyrektor, 1 osoba w administracji (sekretarz szkoły), 52 nauczycieli na pełnych etatach, 13 pracowników obsługi na pełnych etatach.
2. Szkoła Podstawowa Nr 3 – dyrektor, wicedyrektor, 2 osoby w administracji (intendent i sekretarz szkoły), 55 nauczycieli na pełnych etatach, 11 pracowników obsługi na pełny etat.

3. Szkoła Podstawowa Nr 5 – dyrektor, wicedyrektor, 1 osoba w administracji (sekretarz), 36 nauczycieli w pełnym wymiarze czasu pracy, 6 pracowników obsługi.
4. Przedszkole Miejskie Nr 3 – dyrektor, 3 nauczycieli na cały etat, 1 nauczyciel wspomagający, 2 nauczycieli w niepełnym wymiarze czasu pracy (katecheta, nauczyciel j. angielskiego), 1 pomoc nauczyciela, 1 psycholog (5/22 etatu), 4 pracowników obsługi, 1 osoba w administracji.
5. Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1 – dyrektor, 30 nauczycieli, 2 specjalistów-logopeda (8/22 i 22/22 etatu), 1 katecheta (4/25 etatu), 17 pracowników obsługi, 3 osoby w administracji.

Wydatki w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

80101- Szkoły podstawowe; plan wydatków – 24.151.442,83 zł; wykonanie – 20.955.550,86 zł (86,77%) w tym:

- ze środków własnych; 21.709.201,80 zł; wykonanie – 18.567.985,05 zł,
- ze środków unijnych bieżących ; plan – 28.340,00 zł; wykonanie – 9.728,29 zł,
- ze środków unijnych majątkowych; plan – 2.200.539,00 zł; wykonanie – 2.164.475,49 zł,
- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy; plan – 198.378,63 zł; wykonanie – 198.378,63 zł.
- ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej; plan – 14.983,40 zł; wykonanie – 14.983,40 zł,

Główne pozycje stanowią:

- płace i pochodne (własne) – 16.403.549,47 zł,
- odpis na ZFŚS – 899.038,00 zł,
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 7.065,75 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 11.560,00 zł,
- zakupy materiałów, wyposażenia – 192.227,19 zł w tym:
 - Szkoła Podstawowa Nr 2 – 62.824,13 zł:
 - a) materiały biurowe – 8.268,22 zł,
 - b) materiały do remontów i konserwacji – 5.037,96 zł,
 - c) materiały do użytku – 17.568,97 zł,
 - d) wyposażenie pomieszczeń – 17.411,12 zł,
 - e) prasa i materiały szkoleniowe – 108,00 zł,
 - f) środki czystości – 5.038,83 zł
 - g) pozostałe – 9.391,03 zł.
 - Szkoła Podstawowa Nr 3 – 65.217,40 zł:
 - a) materiały biurowe – 4.500,00 zł,
 - b) materiały do remontów i konserwacji – 9.228,13 zł,
 - c) materiały do eksploatacji – 22.360,80 zł,
 - d) prasa i materiały szkoleniowe – 438,30 zł,
 - e) środki czystości – 10.049,03 zł,
 - f) wyposażenie – 18.641,44 zł (pralka, drukarka, kosiarka, meble),
 - Szkoła Podstawowa Nr 5 – 64.185,66 zł:
 - a) materiały biurowe – 7.604,51 zł,
 - b) leki i wyposażenie apteczki szkolnej – 965,83 zł,
 - c) materiały do remontów i konserwacji – 4.522,49 zł,
 - d) materiały do użytku – 475,67 zł,
 - e) środki czystości – 9.930,32 zł,
 - f) wyposażenie – 35.036,22 zł,
 - g) pozostałe – 5.650,62 zł.
- pomoce naukowe i dydaktyczne – 52.704,38 zł.
- zakup energii – 520.331,80 zł w tym:
 - a) ogrzewanie; Szkoła Nr 2 – 197.173,46 zł, Szkoła Nr 3 – 107.136,80 zł, Szkoła Nr 5 – 59.735,04 zł,
 - b) energia elektryczna; Szkoła Nr 2 – 55.062,28 zł, Szkoła Nr 3 – 65.203,18 zł, Szkoła Nr 5 – 6.678,49 zł,
 - c) zużycie wody; Szkoła Nr 2 – 12.721,97 zł, Szkoła Nr 3 – 11.281,20 zł, Szkoła Nr 5 – 5.099,38 zł,
 - d) gaz w Szkole Podstawowej Nr 3 – 240,00 zł.
- usługi remontowe – 14.760,00 zł,
- badania lekarskie – 7.300,00 zł,
- usługi pozostałe – 215.564,43 zł w tym:
 - Szkoła Podstawowa Nr 2 – 80.518,25 zł:
 - a) abonament TVK, portal oświatowy – 11.891,03 zł,

- b) konserwacje, naprawy i przeglądy – 12.518,56 zł,
- c) nadzór BHP i P. Poż. – 5.580,00 zł,
- d) opłaty pocztowe – 1.149,05 zł,
- e) wywóz nieczystości – 35.370,00 zł,
- f) pozostałe – 14.009,61 zł,

Szkoła Podstawowa Nr 3 – 57.973,84 zł:

- a) abonament TVK, portal oświatowy – 14.721,90 zł,
- b) konserwacje, naprawy i przeglądy – 6.797,30 zł,
- c) nadzór BHP i P. Poż. – 6.753,60 zł,
- d) opłaty pocztowe – 365,81 zł,
- e) wywóz nieczystości – 19.405,96 zł,
- f) pozostałe – 9.929,27 zł,

Szkoła Podstawowa Nr 5 – 77.072,34 zł:

- a) abonament RTV, portal oświatowy – 14.617,61 zł,
- b) konserwacje, naprawy i przeglądy – 10.975,50 zł,
- c) nadzór BHP i P. Poż. – 4.428,00 zł,
- d) opłaty pocztowe – 500,72 zł,
- e) wywóz nieczystości – 24.801,12 zł,
- f) pozostałe – 21.749,39 zł,

- wpłaty na PPK – 14.593,95 zł,
- usługi telekomunikacyjne – 11.479,88 zł,
- pozostałe wydatki – 28.324,15 zł.

Ponadto w rozdziale tym realizowane były wydatki związane z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Wydatkowano łącznie kwotę 198.378,63 zł w tym na:

- zakup materiałów, leków i żywności – 127.641,44 zł,
- wynagrodzenia nauczycieli – 61.117,41 zł,
- składki i inne pochodne od wynagrodzeń – 9.619,78 zł.

W ramach środków unijnych bieżących realizowano projekt pn. „Klucz do uczenia 3.0” w sumie wydatkowano środki:

- w Szkole Podstawowej Nr 2; plan – 14.170,00 zł; wykonanie – 4.814,20 zł,
- w Szkole Podstawowej Nr 5; plan – 14.170,00 zł; wykonanie – 4.914,09 zł.

W rozdziale tym w ramach umowy DW25081/EE-klasa z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu o udzieleniu dotacji na dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Priorytetowego „Ekoklasa na 5” zrealizowano przedsięwzięcie pn. „Doposażenie pracowni biologiczno-chemicznej” w Szkole Podstawowej Nr 3 na kwotę 14.983,40 zł.

Pozostałe wydatki tego rozdziału w kwocie 2.368.944,94 zł (majątkowe) zostały przedstawione w załączniku Nr 3 i 3a.

80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych; plan – 25.00,00 zł; wykonanie – 0 zł (0%)

80104 – Przedszkola; plan – 10.223.945,37 zł; wykonanie – 9.719.123,33 zł (95,06%) w tym:

- ze środków własnych; 8.585.707,00 zł; wykonanie – 8.111.801,48 zł,
- ze środków unijnych bieżących ; plan – 13.085,00 zł; wykonanie – 13.084,74 zł,
- z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy; plan – 2.322,37 zł; wykonanie – 2.322,37 zł.

W rozdziale tym udzielono dotacji podmiotowej dla niepublicznych placówek oświatowo-wychowawczych w wysokości 4.762.907,87 zł . Kwota ta obejmuje dotację podstawową dla sześciu przedszkoli niepublicznych i stanowi 75% wydatków ponoszonych na jedno dziecko w placówce publicznej w tym:

1. Dolina Muminków – kwota 477.457,90 zł,
2. Przedszkole Katolickie OAZA – kwota 694.638,97 zł,
3. Klub Malucha – kwota 411.859,50 zł,
4. Przedszkole Niepubliczne w Parku – kwota 1.226.369,76 zł
5. Przedszkole PROMYCZEK – kwota 1.021.688,82 zł,
6. Przedszkole Rodzinne – kwota 767.642,40 zł ,
7. Przedszkole Nad Mieniem – 163.250,52 zł.

Najważniejsze pozycje wydatków dotyczyły:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 589,41 zł,
- wynagrodzenia i pochodne – 4.254.183,63 zł,
- odpis na ZFŚS – 243.184,00 zł,

- wynagrodzenia bezosobowe – 3.500,00 zł,
 - wpłaty na PPK – 70,73 zł,
 - zakupy materiałów, wyposażenia - 98.522,71 zł w tym:
 - Przedszkole Miejskie Nr 3 – 24.834,48 zł:
 - a) materiały biurowe – 1.223,65 zł,
 - b) środki czystości – 1.897,11 zł,
 - c) wyposażenie – 17.974,63 zł (urządzenia sprawnościowe na plac zabaw, stoliki do sal, rolety, patelnia elektryczna),
 - d) pozostałe – 3.739,09 zł,
 - Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1 – 73.688,23 zł:
 - a) środki czystości – 30.973,29 zł,
 - b) materiały do remontów – 3.109,78 zł,
 - c) wyposażenie – 28.467,23 zł (krzesła do pokoju socjalnego, pojemniki, maszt, żagiel przeciwsłoneczny, regały),
 - d) pozostałe – 11.137,93 zł,
 - zakup pomocy dydaktycznych i naukowych – 3.343,48 zł,
 - zakup energii – 175.833,04 zł w tym: Przedszkole Nr 3 – 29.059,58 zł, Zespół Przedszkoli Miejskich – 146.773,64 zł,
 - badania lekarskie – 4.100,00 zł,
 - usługi remontowe – 11.931,00 zł
 - usługi pozostałe – 83.504,82 zł w tym:
 - Przedszkole Miejskie Nr 3 – 23.829,43 zł:
 - a) konserwacje, naprawy i przeglądy – 1.961,02 zł,
 - b) nadzór BHP i P. Poż. – 2.652,15 zł,
 - c) pozostałe – 19.216,26 zł (usługa Inspektora Ochrony Danych, utrzymanie BIP, licencje) ,
 - Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1 – 59.675,39 zł:
 - a) czynsz za budynek Przedszkola Nr 2 – 25.626,36 zł,
 - b) konserwacje, naprawy i przeglądy – 400,00 zł,
 - c) nadzór BHP i P. Poż. – 8.137,20 zł,
 - d) opłaty pocztowe – 394,09 zł,
 - e) pozostałe – 25.117,74 zł (strona internetowa, usługa IODO, przegląd techniczny budynków),
 - zwroty dotacji za dzieci mieszkające w naszej Gminie, a uczęszczające do przedszkoli w gminach ościennych, na podstawie wystawionych not obciążeniowych – 51.688,80 zł,
 - pozostałe wydatki – 10.356,73 zł (usługi internetowe, telefoniczne, komórkowe, szkolenia pracowników itp.).
- Ponadto w rozdziale tym realizowane były wydatki związane z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Wydatkowano łącznie kwotę 2.322,27 zł w tym:
- wynagrodzenia nauczycieli – 1.942,08 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 380,29 zł.

W ramach programu „Dwujęzyczne przedszkolaki” , który realizowano w Przedszkolu Miejskim Nr 3 zakupiono dla dzieci pomoce dydaktyczne na łączną kwotę 13.084,74 zł.

80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego; plan – 10.000,00 zł; wykonanie – 7.471,62 zł (74,72%).

Dokonano zwrotu dotacji za dzieci mieszkające w naszej Gminie, a uczęszczające do punktów przedszkolnych w gminach ościennych, na podstawie wystawionych not obciążeniowych.

80107 – Świetlice szkolne; plan – 942.102,00 zł; wykonanie – 916.353,73 zł (86,55%).

Wydatki w tym rozdziale realizowane były w trzech szkołach podstawowych w tym:

- Szkoła Podstawowa Nr 2 – 364.555,48 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 3 – 381.125,57 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 5 – 170.672,68 zł.

Najważniejsze pozycje wydatków dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodne – 879.426,55 zł,
- wpłaty na PPK – 425,27 zł
- odpis na ZFŚS – 35.452,00 zł,
- zakup materiałów i pomocy dydaktycznych – 1.049,91 zł,

80113 - Dowożenie uczniów do szkół; plan – 463.150,00 zł; wykonanie – 362.509,85 zł (78,27%).

Wydatki w tym rozdziale realizowane były w dwóch jednostkach organizacyjnych w tym:

Urząd Miejski; plan – 325.650 zł, wykonanie – 297.106,65 zł

- wynagrodzenia i pochodne kierowców – 257.644,86 zł,

- zakup paliwa i materiałów eksploatacyjnych do samochodów – 20.872,31 zł,
- usługa remontowa – 2.835,84 zł
- usługi pozostałe (w tym monitoring GPS do samochodów służbowych) – 2.775,52 zł,
- pozostałe – 6.796,00 zł,
- ZFŚS – 6.182,12 zł.

Centrum Usług Wspólnych; plan 137.500,00 zł, wykonanie – 65.403,20 zł

- wynagrodzenie z pochodnymi opiekuna w drodze do szkoły – 27.413,20 zł
- codziennego dowożenia dzieci do Zespołu Szkół nr 26 w Toruniu oraz do Zespołu Przedszkoli Miejskich Nr 1 w Lipnie – 37.990,00 zł.

80146 – Doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli; plan – 167.783,00 zł; wykonanie – 60.010,56 zł (35,77%).

Kwota ta obejmuje dofinansowanie czesnego dla studiujących nauczycieli oraz koszty szkoleń i rad pedagogicznych.

80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne; plan – 1.605.723,00 zł; wykonanie – 1.521.250,40 zł (94,74%).

W rozdziale tym realizowane są wydatki dotyczące prowadzenia stołówek w Szkole Podstawowej Nr 3 i w dwóch przedszkolach.

Główne pozycje stanowią:

- wynagrodzenia i pochodne – 1.156.510,54 zł,
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 1.100,40 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 13.139,53 zł,
- zakup środków żywności – 307.619,50 zł (dot. Szkoły Podstawowej Nr 3),
- energia – 2.880,00 zł,
- ZFŚS – 36.494,00 zł,
- pozostałe – 3.506,43 zł.

80149 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego; plan – 2.780.881,00 zł; wykonanie – 2.658.740,56 zł (95,61%).

Wydatki realizowane były w dwóch przedszkolach:

Przedszkole Miejskie Nr 3 – 94.282,74 zł:

- jednorazowe świadczenie na start – 1.000,00 zł,
- wynagrodzenia i pochodne – 93.282,74 zł,

Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1 – 1.482.683,93 zł:

- jednorazowe świadczenie na start – 2.000,00 zł,
- wynagrodzenia i pochodne – 1.308.736,59 zł,
- pomoce dydaktyczne – 1.554,34 zł,
- usługi zdrowotne – 500,00 zł,
- usługi pozostałe – 92.175,00 zł (w tym zajęcia logopedyczne, fizjoterapeutyczne, terapeutyczne, neurologopedyczne, terapia psychologiczna),
- ZFŚS – 77.718,00 zł.

Udzielono dotacji podmiotowej w kwocie 1.081.773,89 zł dla niepublicznych przedszkoli, do których uczęszczają dzieci z Gminy Miasta Lipna wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki w tym:

1. Dolina Muminków – kwota 46.387,15 zł,
2. Przedszkole Katolickie OAZA – kwota 127.743,39 zł,
3. Przedszkole Niepubliczne w Parku – kwota 750.621,187 zł,
4. Przedszkole PROMYCZEK – kwota 157.021,48 zł,

80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych; plan – 3.750.765,00 zł; wykonanie – 3.641.117,27 zł (97,08 %)

Wydatki w tym rozdziale realizowane były w trzech publicznych szkołach podstawowych i są to:

- wynagrodzenia i pochodne – 3.475.759,09 zł,
- pomoce dydaktyczne – 16.492,72 zł,
- wpłaty na PPK – 2.811,46 zł,
- ZFŚS – 143.954,00 zł,
- pozostałe – 2.100,00 zł,

80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych; plan – 116.869,16 zł; wykonanie – 116.269,49 zł (99,49%).

- z dotacji na zadania zlecone; plan – 116.218,72 zł; wykonanie – 115.646,34 zł,

- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy; plan – 650,44 zł; wykonanie – 623,15 zł.

Dotacja została przeznaczona na zakup podręczników oraz materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych dla uczniów szkół podstawowych działających w mieście w kwocie 115.646,34 zł w tym:

- Szkoła Podstawowa Nr 2 – 38.830,10 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 3 – 43.161,54 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 5 – 32.504,04 zł,
- Centrum Usług Wspólnych – 1.150,66 zł.

W ramach środków z Funduszu Pomocy wydatkowano 623,15 zł w tym:

- Szkoła Podstawowa Nr 2 – 262,82 zł,
- Szkoła Podstawowa Nr 5 – 353,90 zł.
- Centrum Usług Wspólnych – 6,43 zł.

80195 - Pozostała działalność; plan – 144.072,88 zł; wykonanie – 92.370,49 zł (64,11%).

Wydatki w tym rozdziale realizowane były w dwóch jednostkach organizacyjnych w tym:

Urząd Miejski; plan – 123.392,88 zł, wykonanie – 81.105,00 zł,

Wydatek dotyczy usługi wykonania audytu oświatowego.

Centrum Usług Wspólnych; plan 20.680,00 zł, wykonanie – 11.265,49 zł

Wydatki dotyczą:

- pomoc zdrowotna dla nauczycieli – 7.920,00 zł,
- umowy zlecenia – komisje egzaminacyjne dot. awansu zawodowego nauczycieli – 2.653,16 zł,
- zakup środków żywności – 692,33 zł,

85149 – Programy polityki zdrowotnej; plan wydatków – 8.500,00 zł; wykonanie – 0,00 zł.

85153 - Zwalczanie narkomanii; plan wydatków – 39.500,00 zł; wykonanie – 22.150,00 zł (56,08%).

Zadania zapisane w Programie zwalczania narkomanii realizuje Miejska Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Wydatki w tym rozdziale dotyczą zakupu narkotestów na kwotę 15.000,00 zł oraz zapłaty za widowisko artystyczne w klasach 1-3 szkół podstawowych na kwotę 7.150,00 zł.

85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi; plan wydatków – 1.592.593,00 zł; wykonanie – 602.650,62 zł (37,84%).

Zadania zapisane w Programie przeciwdziałania alkoholizmowi realizowane są przez terapeutów na podstawie umów – zleceń. Nadzoruje je Miejska Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, a jej program jest zatwierdzany Uchwałą Rady Miejskiej. Wydatki w tym rozdziale dotyczą:

- wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi – 182.639,68 zł (umowy zlecenia z nauczycielami ze świetlic środowiskowych, z członkami MKRPA, z osobami prowadzącymi grupę wsparcia dla osób uzależnionych i współuzależnionych, z prowadzeniem punktu konsultacyjnego dla ofiar przemocy domowej),
- zakupy materiałów i wyposażenia – 100.264,11 zł. Zakupiono m.in. skaner do wykrywania żył, ciśnieniomierze, wózki inwalidzkie, pasy stabilizujące miednice, wózki gastronomiczne dla Szpitala w Lipnie, kamery do monitorowania miejsc gdzie występują szkody spowodowane przez spożycie alkoholu, zakup pościeli, garnków, artykułów piśmiennych dla Wojewódzkiego Ośrodka Terapii Uzależnień w Czerniewicach, zakup artykułów sportowych dla dzieci na zajęcia organizowane na stadionie i Orliku, broszury i ulotki.
- zakup środków żywności – 51.043,44 zł (słodkie bułki i kanapki dla dzieci z świetlic środowiskowych),
- zakup energii – 4.508,43 zł,
- zakup usług remontowych – 12.249,59 zł (adaptacja nowego pomieszczenia przy ulicy Kościuszki 12),
- pozostałe usługi – 242.969,95 zł w tym:
 - a) CEDR Mokowo – 52.800,00 zł,
 - b) kolonie profilaktyczne – 92.000,00 zł,
 - c) przesyłki pocztowe – 687,40 zł,
 - d) wynagrodzenie prawnika – 20.664,00 zł,
 - e) programy profilaktyki zdrowotnej – 13.030,00 zł,
 - f) usługa gastronomiczna – 34.402,21 zł,
 - g) pozostałe – 29.385,81 zł.
- szkolenia pracowników – 7.510,02
- pozostałe opłaty – 1.465,40 zł.

85195 – Pozostała działalność; plan wydatków – 5.318,00 zł; wykonanie – 5.312,01 zł (z dotacji na zadania zlecone) (99,89%).

W MOPS-ie wydano 105 decyzji administracyjnych przyznających podopiecznym prawo do korzystania z ubezpieczenia zdrowotnego finansowanego ze środków publicznych na kwotę 5.312,01 zł

85202 – Domy Pomocy Społecznej; plan wydatków – 1.548.000,00 zł; wykonanie – 1.534.661,29 zł (99,14%).

Wydatki dotyczą kosztów pobytu w Domach Pomocy Społecznej mieszkańców miasta. W przypadku 24 osób jest to koszt całkowity, zaś w 3 przypadkach w kosztach partycypowała rodzina. Łącznie w DPS przebywa 24 osób – 278 świadczeń.

85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie; plan wydatków – 6.000,00 zł; wykonanie – 6.000,00 zł (100%).

W rozdziale tym ujęte są wydatki na obsługę zadania polegającego na tworzeniu gminnego systemu przeciwdziałania przemocy domowej, w szczególności prowadzenia poradnictwa i interwencji w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej, zapewnienia osobom doznającym przemocy miejsc w ośrodkach wsparcia, tworzenia zespołów interdyscyplinarnych.

85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia emerytalne i rentowe; plan wydatków – 193.604,00 zł; wykonanie – 193.596,09 zł (100%):

- z dotacji na zadania własne; plan – 193.604,00 zł; wykonanie – 193.596,00 zł,

Z dotacji na zadania własne opłacono składki zdrowotne za świadczeniobiorców MOPS pobierających zasiłki stałe – 184 osób – 1.887 świadczeń na kwotę 193.596,09 zł.

85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe; plan wydatków – 2.394.985,00 zł; wykonanie – 2.372.005,66 zł (99,04%):

- z dotacji na zadania własne; plan – 2.211.738 zł; wykonanie – 2.210.228,54 zł,

- ze środków własnych; plan – 175.907,00 zł; wykonanie – 155.637,12 zł,

- zwrot dotacji pobranej w nadmiernej wysokości; plan – 1.200,00 zł; wykonanie – 0,00 zł.

- środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy; plan – 6.140,00 zł; wykonanie – 6.140,00 zł,

Zasiłki okresowe (z dotacji na zadania własne) wypłacono 483 osobom na łączną ilość świadczeń 3.352, w tym:

- przyznane z powodu bezrobocia – 3.042 świadczeń dla 423 osób,

- przyznanie z powodu długotrwałej choroby – 1 świadczenie,

- przyznane z powodu niepełnosprawności – 73 świadczeń dla 12 osób,

- inne niż wymienione powyżej np. trudności po opuszczeniu zakładu karnego – 236 świadczeń dla 47 osób.

Ponadto ze środków własnych:

- wypłacono zasiłki celowe i celowe specjalne 177 osobom na łączną kwotę 29.040,00 zł,

- zapłacono za pobyt w schronisku 9 osób bezdomnych z terenu Lipna na kwotę 109.006,58 zł, w tym 7 osób z usługami opiekuńczymi w schronisku,

- zapłacono za 2 pogrzeby na łączną kwotę 9.649,00 zł,

- opłacono pobyt 2 osób dorosłych i 3 dzieci w Domu Samotnej Matki na kwotę 7.941,54 zł.

85215 - Dodatki mieszkaniowe; plan wydatków – 476.800,00 zł; wykonanie – 473.952,43 zł (99,40%),

- ze środków własnych; plan – 476.800,00 zł; wykonanie – 473.952,43 zł,

Ze środków własnych sfinansowano wypłatę dodatków mieszkaniowych zgłoszonych przez mieszkańców miasta Lipna.

Ogółem wypłacono 2.040 świadczeń z tego:

a) mieszkańcom zasobów komunalnych – 876 świadczeń na kwotę 214.769,85 zł,

b) zasobów spółdzielczych – 364 świadczeń na kwotę 65.124,95 zł,

c) mieszkań zakładowych – 0 świadczenia na kwotę 0 zł,

d) mieszkań własnościowych - 35 świadczeń na kwotę 5.456,27 zł,

e) inne – 765 świadczeń na kwotę 188.601,36 zł.

85216 – Zasiłki stałe; plan wydatków – 2.261.199,00 zł; wykonanie – 2.228.331,50 zł (98,55%):

- z dotacji na zadania własne; plan – 2.238.199,00 zł; wykonanie – 2.227.941,08 zł,

- zwrot dotacji pobranej w nadmiernej wysokości (nienależnie pobrane zasiłki); plan – 23.000,00 zł; wykonanie – 390,42 zł.

Zasiłki stałe otrzymało 191 osób na łączną kwotę 2.2217.941,08 zł. Wypłacono 1.935 świadczeń w tym:

- dla osoby samotnie gospodarującej – 174 osób tj. 1.800 świadczeń,

- dla osób pozostających w rodzinie – 17 osób tj. 135 świadczenia.

85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej; plan wydatków – 2.868.148,86 zł; wykonanie – 2.740.518,14 zł (95,55%):

- z dotacji na zadania zlecone; plan – 68.704,00 zł; wykonanie – 68.703,06 zł,

- z dotacji na zadania własne; plan – 284.914,48 zł; wykonanie – 284.914,48 zł,

- z dotacji na zadania własne z rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”; plan – 496.102,38 zł; wykonanie – 491.108,56 zł,

- ze środków własnych; plan – 2.018.428,00 zł; wykonanie – 1.895.792,04 zł,

Dotacja na zadania zlecone dotyczyła wynagrodzenia należnego opiekunowi prawnemu z tytułu sprawowania opieki i jest świadczeniem pieniężnym z pomocy społecznej. Powyższy przepis reguluje art.36 pkt 1 lit. h oraz art. 53a ustawy o pomocy społecznej (Dz. U. z 2020r. poz.1876, 2369, z 2021 r. poz. 794,803). W 2025 roku wypłacono wynagrodzenie należne opiekunowi z tytułu sprawowania opieki przyznane 6 osobom – liczba świadczeń 121 w kwocie 67.687,74 zł. Pozostałą kwotę 1.015,32 zł stanowią koszty obsługi zadania (1,5%).

Dotacja na zadania własne w wysokości 284.914,48 zł dotyczy w całości funkcjonowania MOPS i została wykorzystana na wypłatę wynagrodzeń, pochodnych, PFRON oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników. Pozostała część w wys. 1.895.792,04 zł pochodzi ze środków własnych gminy.

Łącznie wydatkowano na:

- płace i pochodne – 2.204.602,81 zł,
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 1.916,82 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 22.950,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 71.684,82 zł
- zakup energii – 49.134,68 zł,
- badania lekarskie – 2.165,00 zł,
- zakup usług – 138.873,95 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 64.605,10 zł,
- pozostałe – 18.764,04 zł.

W rozdziale tym wypłacono pracownikom MOPS w ramach rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027” kwotę 491.108,56 zł . Program obejmuje pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, realizujących zadania pomocy społecznej.

Pozostałe wydatki tego rozdziału w kwocie 98.133,18 zł (majątkowe) zostały przedstawione w załączniku Nr 3 i 3a.

85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze; plan wydatków – 2.138.506,00 zł; wykonanie – 2.064.443,86 zł (96,54%):

- z dotacji na zadania zlecone; plan – 431.907,00 zł; wykonanie – 428.873,00 zł,
- ze środków własnych; plan – 1.706.599,00 zł; wykonanie – 1.635.570,86 zł.

W rozdziale tym świadczone były specjalistyczne usługi opiekuńcze (z dotacji na zadania zlecone) w 19 środowiskach wykonano 4.052 roboczogodzin.

W trakcie roku opiekunki środowiskowe obsługiwały 114 środowiska - podopiecznych MOPS wykonując pracę w wymiarze 31.669 godzin.

Łącznie wydatki wyniosły:

- płace i pochodne – 1.407.544,29 zł,
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 4.887,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 170.795,32 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 48.794,25 zł,
- zakup usług – 428.873,00 zł,
- pozostałe – 3.550,00 zł.

85230 - Pomoc państwa w zakresie dożywiania; plan wydatków – 385.834,00 zł; wykonanie – 385.834,00 zł (100%):

- z dotacji na zadania własne; plan – 231.500,00 zł; wykonanie – 231.500,00 zł,
- ze środków własnych; plan – 154.334,00 zł; wykonanie – 154.334,00 zł,

Dotacja na zadania własne została wydatkowana w ramach realizacji programu „Posiłek w szkole i w domu na lata 2024-2028” na posiłki na dożywianie dzieci w szkołach i przedszkolach z rejonu Gminy Miasta Lipna w tym:

- posiłki dzieci w szkołach i przedszkolach – 271 dzieci na kwotę 179.936,92 zł,
- posiłki w jadłodajni MOPS – 165 osób na kwotę 51.563,08 zł,

Ze środków własnych budżetu sfinansowano posiłki na dożywianie dzieci w szkołach i przedszkolach z rejonu Gminy Miasta Lipna – 255 osób na kwotę 55.000,00 zł.

Ze środków własnych również zakupiono żywność do jadłodajni za kwotę 99.334 zł – 165 osób.

85295 – Pozostała działalność; plan wydatków – 521.325,70 zł; wykonanie – 386.972,70 zł (74,23%)

- z dotacji na zadania zlecone; plan – 10.350,00 zł; wykonanie – 10.349,22 zł,
- ze środków własnych Urząd Miejski; plan – 200.050,00 zł; wykonanie – 96.138,60 zł,
- ze środków własnych MOPS; plan – 298.911,00 zł; wykonanie – 268.470,18 zł,
- z środków unijnych w MOPS; plan – 12.014,70 zł; wykonanie – 12.014,70 zł.

Z dotacji na zadania zlecone Gmina otrzymała środki w kwocie 10.349,22 zł w związku z umową – systemy dziedziczne 2025 z przeznaczeniem na realizację zadania dot. samodzielnego utrzymania przez jednostki organizacyjne pomocy społecznej systemów teleinformatycznych wspomagających realizację zadań w obszarach pomocy społecznej.

Ponadto w rozdziale tym realizowane były wydatki ze środków własnych w tym:

- w Urzędzie Miejskim wydatki wyniosły 96.138,60 zł (plan – 200.050 zł) i dotyczyły budynku OSP i budynku na ulicy Księżycowej (zakup węgla, zakup energii, usługi remontowe) na łączną kwotę 96.138,60 zł.
- w MOPS-ie wydatki wyniosły łącznie 268.470,18 zł (plan – 298.911,00 zł) i były to wydatki związane z funkcjonowaniem kuchni MOPS (wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników, ZFŚS itp.).

Ponadto w MOPS-ie wydatkowano środki unijne w kwocie 12.014,70 zł w związku z realizacją projektu „Stworzenie Dziennego Domu Pomocy w Lipnie”.

85404 – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka; plan wydatków – 315.559,00 zł; wykonanie – 290.586,76 zł (92,09%)

Udzielono dotacji podmiotowej w kwocie 167.377,16 zł dla niepublicznych przedszkoli, do których uczęszczają dzieci z Gminy Miasta Lipna wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki w tym:

1. Dolina Muminków – kwota 13.281,00 zł,
2. Przedszkole Niepubliczne w Parku – kwota 110.932,91 zł,
3. Przedszkole PROMYCZEK – kwota 34.530,60 zł,
4. Przedszkole Nad Mieniem – kwota 8.632,65 zł.

W rozdziale tym Zespół Przedszkoli Miejskich realizował zajęcia z zakresu wczesnego wspomagania rozwoju dziecka tzn. zajęcia z psychologiem, logopedą, pedagogiem i zajęcia z integracji sensorycznej w tym: wynagrodzenia – 104.725,00 zł, 2 laptopy i materiały papiernicze – 3.746,60 zł, pomoce dydaktyczne (piasek kinetyczny, program mTalent „Percepcja słuchowa” – 3.638,00 zł, pozostałe 11.100,00 zł. Łączne wydatki wyniosły 123.209,60 zł.

85415 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym; plan wydatków – 180.005,00 zł; wykonanie – 115.675,53 zł (64,26%) w tym:

z dotacji na zadania własne (§ 203); plan – 110.000,00 zł; wykonanie – 78.467,20 zł (stypendia),

z dotacji na zadania własne (§ 204); plan – 18.905,00 zł; wykonanie – 17.588,53 (wyprawka szkolna),

z środków własnych; plan – 51.100,00 zł; wykonanie – 19.619,80 zł (w tym 3,00 zł oddane do Urzędu Wojewódzkiego).

Dotacja przeznaczona została na stypendia szkolne o charakterze socjalnym. Łącznie na stypendia socjalne wydatkowano kwotę 98.084,00 zł w tym wkład własny 20% wyniósł 19.616,80 zł.

Liczba świadczeniobiorców wyniosła 97 w tym:

- uczniów szkół podstawowych - 64
- uczniów szkół ponadpodstawowych - 33

Przy przyznawaniu stypendium obowiązywały 3 progi dochodowe, zgodnie z postanowieniami zawartymi w regulaminie przyznawania stypendium socjalnego:

- 1 próg dochodowy (dochód 0-300,00 włącznie na osobę) -111,60 zł.
- 2 próg dochodowy (dochód od 300,01 do 480,00 włącznie na osobę) – 105,40 zł.
- 3 próg dochodowy (dochód od 480,01 do 600,00 zł włącznie na osobę) - 99,20 zł.

Udzielona pomoc materialna o charakterze socjalnym realizowana jest z budżetu państwa i środków własnych, a stypendia wypłacone zostały w formie świadczeń pieniężnych.

Dotacja w kwocie 17.588,53 zł została wykorzystana na finansowanie wyprawki szkolnej dla 52 uczniów szkół ponadpodstawowych.

85416 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym; plan wydatków – 25.000,00 zł; wykonanie – 24.900 zł (99,60%).

Wypłacono 26 nagród w tym:

- 17 nagród po 450,00 zł,
- 9 nagród po 250,00 zł,
- 11 stypendiów (4 – po 2.000,00 zł i 7 – po 1.000,00 zł).

85501– Świadczenie wychowawcze; plan wydatków – 10.162,00 zł; wykonanie – 3.318,31 zł (32,65%):

Dokonano zwrotu dotacji z tytułu świadczenia wychowawczego i odsetek.

85502 - Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego; plan wydatków – 12.294.302,00 zł; wykonanie – 12.245.370,76 zł (99,60%);

z dotacji na zadania zlecone (z § 201); plan – 12.212.802,00 zł; wykonanie – 12.200.300,53 zł,
z środków własnych; plan – 10.000,00 zł; wykonanie – 8.599,27 zł,

zwrot dotacji pobranej w nadmiernej wysokości; plan – 71.500,00 zł; wykonanie – 36.470,96 zł

Świadczenia społeczne w kwocie 10.669.230,15 zł wypłacono zgodnie z wydanymi decyzjami (zasiłki rodzinne i dodatki do zasiłków rodzinnych, fundusz alimentacyjny) w tym:

- zasiłki rodzinne – liczba świadczeń 5.600 na kwotę 658.160,00 zł
- urodzenia dziecka - liczba świadczeń 12 na kwotę 12.000,00 zł,
- urlop wychowawczy - liczba świadczeń 22 na kwotę 8.586,00 zł,
- z tyt. sam. wychowania dziecka - liczba świadczeń 492 na kwotę 97.977,00 zł
- kształcenie i rehabilitacja dziecka niepełnosprawnego - liczba świadczeń 658 na kwotę 70.700,00 zł,
- rozpoczęcie roku szkolnego - liczba świadczeń 323 na kwotę 32.300,00 zł,
- podjęcie przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania – liczba świadczeń 138 na kwotę 9.962,00 zł,
- wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej – liczba świadczeń 1.368 na kwotę 129.960,00 zł,
- wydatki na świadczenia rodzinne finansowane z budżetu państwa na podstawie art. 5 ust. 3 ustawy o świadczeniach rodzinnych (złotówka za złotówkę) wprowadzonych z dniem 1 stycznia 2016 r. - liczba świadczeń 1.033, na kwotę 46.417,95 zł,
- zasiłki pielęgnacyjne - liczba świadczeń 6.636, na kwotę 1.432.313,00 zł,
- świadczenia pielęgnacyjne - liczba świadczeń 1.698 na kwotę 5.538.924,00 zł,
- nowe świadczenie pielęgnacyjne wprowadzone od 1.01.2024 r. – 464 świadczeń na kwotę 1.548.239,00 zł,
- specjalny zasiłek opiekuńczy – liczba świadczeń 80 na kwotę 49.600,00 zł,
- jednorazowa zapomoga z tyt. urodzenia dziecka - liczba świadczeń 38 na kwotę 38.000,00 zł,
- świadczenie rodzicielskie - liczba świadczeń 301 na kwotę 274.912,00 zł,
- zasiłek dla opiekuna - liczba świadczeń 12 na kwotę 7.440,00 zł,
- fundusz alimentacyjny – liczba świadczeń 1.425 na kwotę 691.233,00 zł
- fundusz alimentacyjny na podstawie art.9 ust.2a (złotówka za złotówkę) - liczba świadczeń 59 na kwotę 22.506,20 zł
- jednorazowe świadczenie na podstawie ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin "Za życiem" liczba świadczeń – 0 na kwotę 0,00 zł

Ponadto opłacono 1.375 świadczeń (tj. składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe) w łącznej kwocie 1.183.117,53 zł w tym: z tyt. pobierania świadczenia pielęgnacyjnego, specjalnego zasiłku opiekuńczego, zasiłku dla opiekunów.

Składki należne ZUS od płac pracowników działu świadczeń rodzinnych na kwotę 45.413,49 zł.

Pozostałe wydatki rozdziału 85502 to wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi od płac, dodatkowe wynagrodzenie roczne, zakup materiałów i usług, odpis na ZFŚS, szkolenia i koszty delegacji służbowych.

85503 – Karta Dużej Rodziny; plan wydatków – 725,00 zł; wykonanie – 638,00 zł (88,00%) (zlecone).

Zgodnie z programem rządowym wydano 21 kart.

85504 – Wspieranie rodziny; plan wydatków – 226.084,62 zł; wykonanie – 206.810,27 zł (91,47%).

z dotacji na zadania własne; plan – 28.498,62 zł; wykonanie – 28.498,62 zł,

z środków własnych; plan – 197.586,00 zł; wykonanie – 178.311,65 zł,

Z dotacji na zadania własne wypłacono dodatek motywacyjny przysługujący dla asystenta rodziny.

Z środków własnych poniesiono koszty zatrudnienia asystentów rodziny, którzy objęli wsparciem 29 rodzin z terenu miasta Lipna.

85508 – Rodziny zastępcze; plan wydatków – 1.777.500,00 zł; wykonanie – 1.720.528,25 zł (96,79%).

Wydatki w całości pokrywane są ze środków własnych gminy i dotyczą opłat z tyt. przebywania dzieci z terenu miasta w rodzinach zastępczych, domach dziecka i placówkach opiekuńczo-wychowawczych. Łączna liczba dzieci wynosi 63.

85513 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne od osób pobierających niektóre świadczenia; plan wydatków – 383.963,00 zł; wykonanie – 380.909,16 zł (99,20%) (zadania zlecone).

W w/w kwocie znajdują się składki zdrowotne opłacone za świadczeniobiorców MOPS pobierających świadczenia pielęgnacyjne. Są to podopieczni Działu Świadczeń Rodzinnych – liczba świadczeń 1.358 na kwotę 380.909,16 zł.

85595 – Pozostała działalność; plan wydatków – 4.198,00 zł; wykonanie – 4.168,41 zł (99,30%)

Są to środki pochodzące z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na pokrycie wypłat świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy. Liczba osób objętych - 1, na kwotę 4.047,00 zł . Koszt obsługi wyniósł 121,41 zł.

90002 – Gospodarka odpadami; plan wydatków – 3.552.984,00 zł; wykonanie – 3.315.149,87 zł (93,31%)

W rozdziale tym realizowane są wydatki związane z obsługą opłaty śmieciowej, a ich poborem zajmowało się dwóch pracowników Wydziału Gospodarki Komunalnej i dotyczyły:

- wynagrodzenia i pochodne – 183.368,14 zł,
- zakup materiałów – 1.494,89 zł (artykuły na sprzątanie świata),
- odpis na ZFŚS – 5.446,80 zł,
- usługa wykonywana przez Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych w Lipnie polegająca na odbiorze i zagospodarowaniu odpadów komunalnych od nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Miasta Lipna – 3.118.414,44 zł,
- obsługa programu DOC.PL – 5.978,36 zł,
- pozostałe – 447,24 zł.

90003 - Oczyszczanie miast i wsi; plan wydatków – 615.000,00 zł; wykonanie – 613.040,40 zł (99,68%)

Jest to kwota usług w zakresie utrzymania czystości na drogach, chodnikach i placach miasta wykonywanych przez spółkę miejską – Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych w Lipnie.

90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach; plan wydatków – 528.360,00 zł; wykonanie – 515.559,60 zł (97,58%)

Kwota ta dotyczy usługi utrzymania zieleni miejskiej w parku, na placach oraz w obrębie pasów zieleni przy drogach w mieście, którą wykonuje Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych w Lipnie.

90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu; plan wydatków – 567.591,00 zł; wykonanie – 105.797,87 zł (18,64%)

Wydatki w tym rozdziale dot. realizacji programu „Czyste powietrze”:

- wynagrodzenie pracownika prowadzącego program – 4.516,00 zł,
- zakup materiałów – 60.901,85 zł w tym sprzęt komputerowy do punktu konsultacyjnego, ,
- usługi – 4.435,87 zł.

Pozostałe wydatki tego rozdziału w kwocie 35.944,15 zł (majątkowe) zostały przedstawione w załączniku Nr 3 i 3a.

90013 – Schronisko dla zwierząt; plan wydatków – 71.500,00 zł; wykonanie – 66.000,00 zł (92,31%)

Kwota dot. utrzymania schroniska dla bezdomnych zwierząt.

90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg; plan wydatków – 1.121.000,00 zł; wykonanie – 1.051.986,28 zł (93,84%)

Wydatki w tym rozdziale dotyczą:

- zakupu energii – 11.653,62 zł,
- usługi remontowe – 6.132,89 zł,
- zakupu usług związanych z oświetleniem ulicznym w mieście (przyłącza, naprawy i konserwacja) – 1.034.199,77 zł.

90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska; plan wydatków – 478.465,00 zł; wykonanie – 380.098,08 zł (58,54%).

Wydatki bieżące w tym rozdziale to :

- czyszczenie kanalizacji – 39.999,92 zł,
- zabiegi ochronne kasztanowców – 3.528,36 zł,
- przegląd okresowy separatorów – 2.460,00 zł,
- wycinka drzew – 21.853,00 zł,
- monitoring składowiska – 15.990,00 zł,
- program monitorowania i zarządzania gospodarką wodno-ściekową AQUARIUS – 4.870,80 zł,

Pozostałe wydatki tego rozdziału w kwocie 191.396,00 zł (majątkowe) zostały przedstawione w załączniku Nr 3 i 3a.

90026 – Pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami; plan wydatków – 61.711,31 zł; wykonanie – 18.836,00 zł (30,52%).

Wydatki w tym rozdziale związane były z usuwaniem i utylizacją odpadów z azbestu wraz z transportem.

90095 – Pozostała działalność; plan wydatków – 7.393.725,09 zł; wykonanie – 6.521.046,48 zł (88,20%),

Wydatki poniesiono na:

- a) zakup materiałów i wyposażenia – 17.191,59 zł w tym:
 - zakup paliwa – 7.034,59 zł,
 - postumenty granitowe – 10.000,00 zł,
 - części do samochodu – 157,00 zł,
- b) zakup energii – 6.735,27 zł (woda fontanna – 3.940,00 zł, woda w Parku – 2.491,40 zł, energia w Parku – 236,93 zł, Teżnie – 66,94 zł),

- c) usługi remontowe – 10.432,03 zł,
 - naprawy w Parku i malowanie muszli – 5.353,03 zł,
 - przegląd hydrantów – 3.000,00 zł,
 - naprawa ogrodzenia i instalacji – 2.079,00 zł.
- d) pozostałe usługi – 4.627,97 zł w tym:
 - sterylizacja i kastracja bezdomnych psów i kotów – 1.800,00 zł,
 - odbiór padłych zwierząt – 1.944,00 zł,
 - monitoring GPS – 204,20 zł,
 - pozostałe – 679,77 zł.

Pozostałe wydatki tego rozdziału w kwocie 6.482.059,62 zł (majątkowe) zostały przedstawione w załączniku Nr 3 i 3a.

92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury; plan wydatków – 12.000,00 zł; wykonanie – 12.000,00 zł (100%),

Zgodnie z art. 3 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie wsparcia finansowego w postaci dotacji przyznano w zakresie upowszechniania kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji. Dotację otrzymały następujące stowarzyszenia:

- Lipnowskie Towarzystwo Kulturalne im. Poli Negri na Przegląd Twórczości Filmowej „Pola i inni” – 5.500,00 zł,
- Stowarzyszenie Zielona Lipa na Ogólnopolski Festiwal Lipa 2025 – 5.500,00 zł,
- Stowarzyszenie Historyczno-Patriotyczne „Tożsamość” na imprezę historyczno-artystyczną „Śpiewanie na Powstanie” – 1.000,00 zł,

92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby; plan wydatków – 970.000,00 zł; wykonanie – 970.000,00 zł (100%).

W rozdziale tym udzielono dotacji podmiotowej w kwocie 970.000,00 zł dla instytucji kultury pn: Miejskie Centrum Kulturalne w Lipnie. Informacja o wykonaniu przychodów i kosztów MCK została przedstawiona w załączniku Nr 8 a.

Dotacja udzielona została na wykonywanie zadań w zakresie kultury a jej wykorzystanie podlega czynnościom kontrolnym przez merytoryczny wydział.

92116 – Biblioteki; plan wydatków – 2.694.878,91 zł; wykonanie – 1.666.655,48 zł (61,85%).

Kwota 744.120,83 zł pochodzi z dotacji podmiotowej udzielonej dla instytucji kultury pn. Miejska Biblioteka Publiczna. Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury MBP została przedstawiona w załączniku Nr 8, a jej wykorzystanie podlega czynnościom kontrolnym przez merytoryczny wydział.

Wydatki majątkowe w kwocie 922.534,65 zostały opisane w załącznik Nr 3 i 3a.

92601 – Obiekty sportowe; plan wydatków – 50.000,00 zł; wykonanie – 14.760,00 zł (29,52 %).

Wydatek w kwocie 14.760,00 zł (majątkowe) został przedstawiony w załączniku Nr 3 i 3a.

92604 - Instytucje kultury fizycznej; plan wydatków – 3.011.000,00 zł; wykonanie – 2.854.435,97 zł (94,80%).

W rozdziale tym realizowane są wydatki Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji działającego w formie jednostki budżetowej. MOSiR realizuje zadania z zakresu kultury fizycznej, rekreacji ruchowej oraz turystyki dla mieszkańców miasta, a w szczególności dzieci i młodzieży. Organizowane są zajęcia m.in. na Krytej Pływalni, Stadionie Miejskim, Boisku ORLIK, kortach tenisowych w parku oraz na Skateparku przy Szkole Podstawowej Nr 2.

Wydatki przedstawiały się następująco:

- a) wygrodenia i pochodne – 1.496.344,35 zł. MOSiR zatrudnia obecnie 18 pracowników. Na Krytej Pływalni pracuje 14 pracowników, na Stadionie Miejskim 2 pracowników i 2 pracowników na Orliku.
- b) wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – 230,48 zł (woda, artykuły BHP dla pracowników),
- c) wynagrodzenia bezosobowe – 194.223,75 zł (11 osób z obsługi ratowniczej na basenie, aerobik wodny i fitness – 2 osoby, obsługa informatyczna – 1 osoba),
- d) zakup materiałów i wyposażenia – 184.063,47 zł w tym:
 - środki czystości – 8.849,03 zł,
 - chemia do uzdatniania wody basenowej – 75.466,93 zł,
 - nawozy, chemia ogrodowa, trawa – 7.214,32 zł,
 - olej opałowcy na Stadion – 31.118,00 zł,
 - paliwo do kosiarki – 3.578,55 zł,
 - pozostałe – 57.836,64 zł (materiały biurowe, artykuły do remontów i napraw, hydrauliczne, budowlane, medale, puchary).

- e) zakup żywności (woda i słodycze dla dzieci biorących udział w zawodach sportowych) – 5.844,90 zł
- f) zakup energii – 659.857,35 zł:
 - ogrzewanie – 206.495,23 zł,
 - energia elektryczna – 356.278,39 zł,
 - pobór wody – 97.083,73 zł.
- g) usługi remontowe – 8.423,04 zł (malowanie ścian na Krytej Pływalni),
- h) badania lekarskie – 1.304,00 zł,
- i) zakup usług pozostałych – 98.045,18 zł (ścieki, opieka informatyczna kasy, usługa IOD, licencje programów komputerowych, badania wody basenowej, wywóz nieczystości),
- j) odpis na ZFŚS – 48.477,00 zł,
- k) podatek od nieruchomości – 70.719,00 zł,
- h) pozostałe – 21.777,36 zł

Wydatki majątkowe w kwocie 65.126,09 zł zostały opisane w załączniku Nr 3 i 3a.

92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej; plan wydatków – 123.000,00 zł; wykonanie – 120.775,99 zł (98,19 %)

Plan dotacji celowej na rzecz klubów sportowych, na podstawie art. 28 ust. 1 ustawy z dnia 25 czerwca 2010r. o sporcie (Dz. U. z 2020r. poz. 1133 z późn. zm.) oraz § 4 pkt. 1 Uchwały Nr LV/442/2010 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 9 listopada 2010 roku w sprawie ustalenia warunków i trybu postępowania o udzielenie dotacji w zakresie rozwoju sportu podmiotom nie zaliczonym do sektora finansów publicznych. (Dziennik Urzędowy Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 21 grudnia 2010 roku, Nr 208, poz. 2894) wyniósł 120.000,00 zł.

Kwotę tę Komisja Konkursowa powołana w dniu 7 kwietnia 2025 roku przez Burmistrza Miasta Lipna rozdysponowała w następujący sposób:

Lp.	Nazwa klubu	Dyscyplina sportowa	Wnioskowana kwota dotacji	Przyznana kwota dotacji
1	Miejski Klub Sportowy MIENÍ Lipno	Piłka nożna	50.000,00	25.000,00
2	MX Lipno	MotoCross	40.000,00	38.000,00
3	Lipnowski Klub Kyokushin Karate	Karate	61.400,00	18.000,00
4	Polski Związek Wędkarski Koło Nr 112 w Lipnie	Wędkarstwo	6.000,00	2.000,00
5	Akademia Piłkarska Lipno	Piłka nożna	30.000,00	18.000,00
6	Klub Strzelecki Vis	Strzelectwo	10.000,00	9.000,00
7	Jastrząb	Motocross	18.000,00	10.000,00
8	Klub Tenisowy	Tenis	8.500,00	0,00
Razem			120.000,00	

Roczny program współpracy Gminy Miasta Lipna na rok 2025 z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami działającymi w sferze pożytku publicznego przyjęty został przez Radę Miejską w Lipnie Uchwałą Nr VI/30/2024 z dnia 8 października 2024 roku w sprawie przeprowadzenia konsultacji projektu uchwały. W trakcie prowadzonych konsultacji nie wpłynęły żadne uwagi, opinie, ani propozycje zmiany ze strony organizacji pozarządowych oraz innych podmiotów działających w sferze pożytku publicznego.

Ponadto w rozdziale tym wydatkowano kwotę 775,99 zł na puchary na zawody sportowe.

Zakłady budżetowe

Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Lipnie od 1 stycznia 2010 roku zajmuje się gospodarką mieszkaniową tj. zarządzaniem i administracją budynków stanowiących zasób gminy, Wspólnot Mieszkaniowych oraz budynków będących w administracji zleconej. Z dniem 1 września 2013 roku został zwiększony zakres działalności o administrowanie, utrzymanie i zarządzanie Cmentarzem Komunalnym w Złotopolu. Na dzień 31 grudnia 2025 roku ZGM zajmował się administrowaniem i zarządzaniem w imieniu Gminy Miasta Lipna 89 budynkami, z czego:

– 5 budynków są w administracji zleconej (niebędące zasobami gminy),

- 72 budynki wspólnot mieszkaniowych,
- 12 budynków jako zasoby gminy,

Sprzedaż i koszty oraz wynik finansowy na dzień 31.12.2025 roku (bez amortyzacji):

Wyszczególnienie	Sprzedaż	Koszty	Dotacja	Wynik
Dział Gospodarki Mieszkaniowej			506.873,03	650.326,30
Fundusz remontowy na wspólnoty			-250.142,26	-250.142,26
Wynik DGM po rozliczeniu dotacji	1.561.679,99	1.418.226,72	256.730,77	400.184,04
Ekipa Remontowo - Budowlana	386.085,93	728.886,66	0,00	-342.800,73
Zarządzanie wspólnotami	390.677,80	353.377,80	0,00	37.300,00
Cmentarz Komunalny	122.002,50	374.071,42	213.811,80	-38.257,12
Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody finansowe	40.559,36	0,00	0,00	40.559,36
Pozostałe przychody operacyjne	163.848,43	0,00	0,00	163.848,43
Koszty finansowe	0,00	133,79	0,00	-133,79
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	205.604,15	0,00	-205.604,15
ogółem	2.664.854,01	3.080.300,54	470.542,57	55.096,04

Z powyższego zestawienia wynika, że Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Lipnie zamknął się na koniec roku 2025 wynikiem dodatnim w wysokości 55.096,04 zł, po uwzględnieniu dotacji otrzymanej z Gminy w wysokości 720.684,83 zł w tym:

- dotacja na fundusz remontowy – 259.437,12 zł (pomniejszona o środki należne do Wspólnot Mieszkaniowych za lokale z zasobów gminy w kwocie 250.142,26 zł),
- dotacja przedmiotowa dla zarządu – 178.939,80 zł,
- dotacja na dofinansowanie mieszkań socjalnych – 68.496,11 zł,
- dotacja przedmiotowa na utrzymanie Cmentarza Komunalnego – 213.811,80 zł.

Problemem są należności wymagalne, które wyniosły **1.140.552,58 zł** w tym 1.108.742,41 zł to niepłacone czynsze przez lokatorów. Na kwotę tę składają się:

- a) zadłużenie powyżej 12 m-cy – 82 osoby – 1.048.230,49 zł,
- b) zadłużenie powyżej 6 m-cy – 10 osób – 25.117,77 zł,
- c) zadłużenie powyżej 3 m-ce – 13 osób – 16.707,18 zł,
- d) zadłużenie poniżej 3 m-ce – 18.686,97 zł.

Należności wymagalne ogółem w kwocie 1.140.552,58 zł to:

- z tytułu niezapłaconych czynszów – 1.108.552,58 zł,
- od Wspólnot – 26.329,27 zł,
- z cmentarza – 173,43 zł,
- inne – 5.307,47 zł.

Należności ogółem (bez odpisów aktualizujących należności) za cały rok 2025 wynoszą 700.713,08 zł w tym należności wymagalne 695.121,93 zł i stanowią 99% (odpis aktualizujący należności po dokonaniu inwentaryzacji za 2025 rok wyniósł 445.430,65 zł).

Należności wymagalne wykazane w Rb-N to kwota **695.121,93 zł** czyli należności wymagalne ogółem w kwocie 1.140.552,58 zł pomniejszone o odpis aktualizujący należności w kwocie 445.430,65 zł.

Należy nadmienić, iż w/w należności wymagalne są trudne do ściągnięcia, mimo stosowania windykacji, ponieważ dotyczą osób fizycznych.

Zobowiązania ZGM były regulowane terminowo i na dzień 31 grudnia stanowią kwotę 254.872,87 zł. Są to w całości zobowiązania niewymagalne i dotyczą:

- a) zobowiązania dot. rozrachunków z dostawcami – 45.843,44 zł,
- b) rozrachunki z budżetem z tyt. podatku dochodowego – 15.795,00 zł,
- c) z tyt. podatku VAT – 3.923,28 zł,
- d) opłaty na rzecz JST – 4.833,00 zł,
- e) z tyt. składek ZUS – 71.256,92 zł,
- f) rozrachunki z tyt. wynagrodzeń – 59.761,48 zł,
- g) dot. rozrachunków ze wspólnotami mieszk. – 53.228,29 zł w tym noty odsetkowe na kwotę 3.087,21 zł,
- h) pozostałe rozrachunki – 231,46 zł.

Ponadto Zakład Gospodarki Komunalnej dokonał trzech umorzeń należności cywilnoprawnych w kwocie 76.805,31 zł w tym: należność główna to 45.569,59 zł, odsetki to 31.025,72 zł oraz koszty upomnienia w kwocie 210,00 zł.

Dokonał rozłożeń na raty 23 dłużnikom na kwotę 552.065,39 zł.

Informacje dotyczące kształtowania się WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Lipna na lata 2025-2028 na dzień 31 grudnia 2025r. osiągnęła następujące wielkości:

- Wynik budżetu (+) 7.663.094,59 zł przy planowanym na poziomie (-) 3.647.945,96 zł.
- Osiągnięto nadwyżkę operacyjną w kwocie 11.501.357,72 zł przy planowanej 5.665.197,00 zł.
- Zaplanowano dochody na poziomie 105.519.706,96 zł; osiągnięto wartość 105.053.229,14 zł. Natomiast wydatki zaplanowano na poziomie 109.167652,92 zł, a osiągnięto wielkość 97.390.134,55 zł. Konsekwencją jest dodatni wynik budżetowy.
- Przychody budżetu zamknęły się kwotą 16.238.745,80 zł, (planowano 18.449.702,60 zł) i są to:
 - a) nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – 15.338.745,80 zł,
 - b) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 900.000,00 zł,
- Rozchody to kwota 14.801.756,64 zł (planowano 14.801.756,64 w tym:
 - a) spłaty kredytów – 900.000,00 zł. Wykupiono jedną serię obligacji G13,
 - b) inne cele nie związane ze spłatą długu – 13.901.756,64 zł.
- Kwota długu na koniec roku wyniosła 0,00 zł,
- Roczny wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy czyli relacja łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów wykonanych ogółem wynosi obecnie **16,42%**.
- W 2025 roku zaplanowano łącznie przedsięwzięcia na kwotę 17.999.039,66 zł z czego wykonano zadania w kwocie 12.216.670,64 zł. Stopień realizacji poszczególnych przedsięwzięć przedstawia się następująco:
 - a) **przedsięwzięcia bieżące** wykonano w wysokości **1.051.259,07 zł** w tym:
 - Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. ofp (**ogółem 34.827,73 zł**):
 - Dwujęzyczne przedszkolaki Kujaw i Pomorza; realizacja – 13.084,74 zł,
 - Klucz do uczenia 3.0; realizacja – 9.728,29 zł,
 - Stworzenie Dziennego Domu Pomocy w Lipnie; realizacja – 12.014,70 zł,
 - Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (**ogółem 1.016.431,34 zł**):
 - Ubezpieczenie majątkowe, odpowiedzialności cywilnej i komunikacyjne Gminy Miasta Lipna; realizacja – 49.729,58 zł,
 - Kompleksowa usługa oświetlenia na terenie Gminy Miasta Lipna; realizacja – 933.701,76 zł.
 - Opracowanie Planu Ogólnego Miasta Lipna; realizacja – 33.000,00 zł,
 - b) **przedsięwzięcia majątkowe** wykonano **11.165.411,57 zł** w tym:
 - Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. (**ogółem 4.238.594,10 zł**) ofp:
 - Cyberbezpieczny Samorząd; wykonanie – 103.658,69 zł,
 - Zapewnienie dostępności lipnowskich szkół podstawowych dla osób ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi wraz z budową bieżni tartanowej, stanowiącej edukacyjną bazę sportową; wykonanie – 2.164.475,49 zł,
 - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Paku Miejskiego w Lipnie II etap; wykonanie – 1.179.535,27 zł,
 - Biblioteka na miarę XXI wieku – modernizacja i wyposażenie Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lipnie; wykonanie - 790.924,65 zł.
 - Zielone Miasto Lipno; wykonanie – 0,00 zł.
 - Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (**ogółem 6.926.817,47 zł**):
 - Budowa Domu Spokojnej Starości; wykonanie – 0,00 zł,
 - Budowa budynku socjalnego; wykonanie – 0,00 zł,
 - Przebudowa kanalizacji deszczowych w mieście; realizacja – 119.556,00 zł,
 - Wykup gruntów; wykonanie – 110,00 zł,
 - Rezerwa inwestycyjna; wykonanie – 0,00 zł,
 - Ciepłe mieszkanie; realizacja – 35.944,15 zł,
 - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Paku Miejskiego w Lipnie II etap; wykonanie – 862.105,70 zł,
 - Biblioteka na miarę XXI wieku – modernizacja i wyposażenie Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lipnie; wykonanie – 131.610,00 zł,
 - Termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 5 w Lipnie; realizacja – 2.210,00 zł,

- Termomodernizacja Ratusz Miejskiego w Lipnie; wykonanie – 683.463,55 zł,
- Rewitalizacja Parku Miejskiego w Lipnie IV etap; wykonanie – 4.062.993,15 zł
- Renowacja pomnika Św. Antoniego wraz z wejściem i ogrodzeniem wzgórza; wykonanie – 377.425,50 zł,
- Zielone Miasto Lipno; wykonanie – 0,00 zł,
- Modernizacja oświetlenia na terenie miasta; wykonanie – 0,00 zł,
- Przebudowa dróg w mieście; wykonanie – 524.004,40 zł,
- Zapewnienie dostępności lipnowskich szkół podstawowych dla osób ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi wraz z budową bieżni tartanowej, stanowiącej edukacyjną bazę sportową; wykonanie – 49.618,00 zł,
- Budowa budynku usługowo-garażowego; wykonanie – 77.777,02 zł.

Informacja dotycząca stanu należności i zobowiązań wymagalnych

Na dzień 31 grudnia 2025 r. Gmina nie posiadała zobowiązań wymagalnych. Wykupiono ostatnią serie obligacji G13 – 900.000,00 zł, a wydatki na obsługę długu wyniosły 69.948,00 zł.

Należności wymagalne na dzień 31.12.2025 r. wg sprawozdania Rb-N, wg wartości nominalnej wyniosły 6.767.563,44 zł, w tym:

- z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych – 57.431,00 zł;
- z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych – 292.950,43 zł;
- z tytułu podatku od środków transportowych – 90.727,32 zł;
- z tytułu podatków rolnego i leśnego – 1.628,41 zł;
- z tytułu innych opłat za użytkowanie wieczyste, dzierżawę i sprzedaż – 7.181,90 zł (w tym VAT 1.162,24);
- z tytułu mandatów karnych – 3.035,84 zł,
- zaległości dotyczące opłaty za gromadzenie i wywóz nieczystości – 474.057,63 zł;
- zaległości z tyt. opłaty za zajęcie pasa drogowego – 25.270,00 zł,
- zaległość z tytułu nierozliczonej dotacji dla prywatnego przedszkola – 334.157,73 zł,
- zaległości za usługi MOPS oraz decyzje o zwrocie niesłusznie pobranych zasiłków – 59.029,72 zł;
- zaległości podatkowe wykazywane przez Urzędy Skarbowe – 13.554,71 zł
- zaległości MOSIR – 8.155,30 zł,
- zaległości z tytułu czynszów i mediów w ZGM – 695.121,93 zł,
- zaległości dot. rachunków wyodrębnionych wykazywane w Rb-34 – 1.429,03 zł
- zaległości należne gminie wykazane w spr. z dochodów budżetu państwa Rb-27ZZ – 4.703.832,49 zł.

Zaległości należne budżetowi państwa z tytułu zaliczek alimentacyjnych wg sprawozdania Rb – ZN wyniosły 6.760.599,67 zł.

Ponadto w odrębnym sprawozdaniu Rb-N dotyczącym instytucji kultury na koniec roku została wykazana kwota należności wymagalnych w wysokości 11.451,34 zł, którą wykazało Miejskie Centrum Kulturalne w Lipnie.

Środki zewnętrzne i programy unijne 2025

Gmina Miasta Lipna w 2025 roku realizowała, otrzymała dotacje lub oczekiwała na wypłatę wsparcia w ramach następujących projektów dofinansowanych ze środków zewnętrznych, w tym unijnych.

1.Tytuł zadania: „Zapewnienie dostępności lipnowskich szkół podstawowych dla osób ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w tym budowa bieżni tartanowej, stanowiącej edukacyjną bazę sportową”

Program: Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027

Wartość projektu: 2.200.539,00 zł

Wkład własny: 865.000,00 zł

Dotacja: 1.335.539 zł (środki Budżetu Państwa – 140.583,00 zł a środki z UE – 1.194.956,00 zł).

Jest to projekt wpisany do Strategii Obszaru Prowadzenia Polityki Terytorialnej Lipno, z realizacją zaplanowaną na lata 2024-2025. W 2025 roku Gmina wydatkowała w ramach projektu łącznie kwotę 2.164.475,49 zł w tym: środki unijne to kwota 1.186.143,97 zł a środki z budżetu państwa z wkładem własnym to kwota 978.331,52 zł. Projekt został zakończony i w chwili obecnej oczekuje na przekazanie środków przez Urząd Marszałkowski (w 2025 roku otrzymano środki w wysokości 626.557,50 zł).

2.Tytuł zadania: „Cyberbezpieczny samorząd”

Program: Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021 – 2027

Wartość projektu: 850.000,00 zł

Wkład własny: 0,00 zł

Dotacja: 850.000,00 zł (środki Budżetu Państwa – 136.636,78 zł a środki z UE – 622.456,38 zł).

W 2023 roku złożono wniosek o dofinansowanie projektu, którego realizacja zaplanowana jest na lata 2024 – 2026. W roku 2023 poniesiono wydatki związane z opracowaniem dokumentacji w kwocie 11.316,00 zł. W roku 2024 podpisana została umowa o dofinansowanie i wypłacona została pierwsza część dotacji. W 2025 roku poniesiono wydatki związane z realizacją zadania w kwocie 103.658,69 zł.

3.Tytuł zadania: „Rewitalizacja Parku Miejskiego w Lipnie IV etap”

Program: Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych

Wartość projektu: 4.218.519,15,00 zł

Wkład własny: 618.519,15 zł

Dotacja: 3.600.000,00 zł

W październiku 2023 r. Gmina Miasta Lipna otrzymała promesę dofinansowania dla przedmiotowego zadania. Realizacja projektu zaplanowana jest na lata 2024-2025 r., jednak w 2023 r. poniesiono wydatki w kwocie 57.810,00 zł, w związku z opracowaniem dokumentacji technicznej. W roku 2024 wyłoniony został wykonawca zadania, któremu zgodnie z zapisami umowy zapłacono 5% jej wartości w kwocie 210.925,98 zł. W 2025 roku wydatkowano 3.600.000,00 zł pochodzącej z dotacji z Polskiego Ładu.

4.Tytuł zadania: „Termomodernizacja Ratusza Miejskiego w Lipnie”

Program: Rządowy Program Odbudowy Zabytków

Wartość projektu: 731.976,64 zł

W październiku 2023 r. Gmina Miasta Lipna otrzymała promesę dofinansowania dla przedmiotowego zadania. Realizacja projektu zaplanowana jest na lata 2024-2025 r., jednak w 2023 r. poniesiono wydatki w kwocie 14.760,00 zł, w związku z opracowaniem dokumentacji technicznej. W roku 2024 wyłoniony został wykonawca zadania, któremu zgodnie z zapisami umowy zapłacono 5% jej wartości w kwocie 33.753,09 zł. W 2025 roku wydatkowano 683.463,55 zł.

5.Tytuł zadania: „Renowacja pomnika Św. Antoniego wraz z wejściem i ogrodzeniem wzgórze”

Program: Rządowy Program Odbudowy Zabytków

Wartość projektu: 390.000,00 zł

W październiku 2023 r. Gmina Miasta Lipna otrzymała promesę dofinansowania dla przedmiotowego zadania. Realizacja projektu zaplanowana jest na lata 2024-2025 r. W 2025 roku wydatek wyniósł 377.425,50 zł.

6.Tytuł zadania: „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Parku Miejskiego w Lipnie II etap”

Program: Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027

Wartość projektu: 1 195.525,27 zł

Wkład własny: 59.776,27 zł

Dotacja: 1.135.749,00 zł (środki Budżetu Państwa – 119.552,53 zł a środki z UE – 1.016.196,47 zł).

Jest to projekt wpisany do Strategii Obszaru Prowadzenia Polityki Terytorialnej Lipno, z realizacją zaplanowaną na lata 2024-2025. W październiku 2024 roku podpisano umowę o dofinansowanie, jednak pierwsze wydatki poniesiono w roku 2023 w kwocie 64.490,00 zł, które dotyczyły dokumentacji projektowej. Wydatek w 2025 roku wyniósł łącznie 1.179.535,27 zł w tym: środki Budżetu Państwa – 176.930,30 zł a środki z UE – 1.002.604,97 zł.

7.Tytuł zadania: „Zielone Miasto Lipno”

Program: Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027

Wartość projektu: 2.203.653,00 zł

Wkład własny: 406.780,00 zł

Dotacja: 1.796.873,00 zł

Jest to projekt wpisany do Strategii Obszaru Prowadzenia Polityki Terytorialnej Lipno, z realizacją zaplanowaną na lata 2024-2025. W 2024 roku został złożony wniosek o dofinansowanie, jednak w roku 2023 poniesiono już wydatki w kwocie 106.090,00 zł, które dotyczyły dokumentacji projektowej. W 2025 roku nie wydatkowano żadnej kwoty.

8. Tytuł zadania: „Biblioteka na miarę XXI wieku - modernizacja i wyposażenie Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lipnie”

Program: Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027

Wartość projektu: 2.213.469,55 zł

Wkład własny: 76.993,64 zł

Dotacja: 2.136.475,91 zł

Jest to projekt wpisany do Strategii Obszaru Prowadzenia Polityki Terytorialnej Lipno, z realizacją zaplanowaną na rok 2025. W 2024 roku został złożony wniosek o dofinansowanie i opłacono projekt na kwotę 5.400,00 zł. W roku 2023 poniesiono już wydatki w kwocie 38.370,00 zł, które dotyczyły dokumentacji projektowej. W 2025 roku wydatkowano łączne kwotę 790.924,65 zł w tym: środki Budżetu Państwa – 118.638,69 zł a środki z UE – 672.285,96 zł.

9. Tytuł zadania: „Stworzenie Dziennego Domu Pomocy w Lipnie”

Program: Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027

Wartość projektu: 3.041.017,43 zł

Wkład własny: 152.050,88 zł

Dotacja: 2.888.966,55 zł

Jest to projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społeczny + oraz budżetu państwa z realizacją zaplanowaną na rok 2025-2028. W roku 2025 została podpisana umowa i wydatkowano tylko kwotę w wysokości 12.014,70 zł.

Pozostałe informacje

Budżet Gminy Miasta Lipna w 2025 roku realizowany jest w ramach Uchwały Nr IX/51/2024 Rady Miejskiej z dnia 30.12.2024 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta, z uwzględnieniem zmian dokonywanych w trakcie roku budżetowego.

Gmina Miasta Lipna posiadała w 2025 roku wolne środki stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku budżetu wynikającą z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 900.000,00 zł, niewykorzystane środki pieniężne z 2024 roku w kwocie 1.146.989,16 zł w tym: 164.093,16 zł (Cyberbezpieczny samorząd), MKRPA to kwota 904.430,19 zł i opłaty z tytułu kar środowiskowych – 78.464,87 zł. Nadwyżka z lat ubiegłych 14.191.756,64 zł. Rozchody budżetu wynosiły 14.801.756,64 zł z tego spłata obligacji 900 000,00 zł.

Stan środków na rachunkach bankowych jednostki samorządu wynosił na dzień 31.12.2025 r. ogółem 21.242.768,12 zł, z czego 1.079.216,02 zł stanowiły środki z subwencji ogólnej przekazane w grudniu na styczeń 2026 roku, udziały w PIT na 2026 rok w kwocie 2.960.216,00 zł, z niewykorzystanych dotacji w 2025 roku, a zwrócone w styczniu 2026 r. w kwocie 486.870,77 zł, dochody budżetu państwa zwrócone w styczniu 2026 r. w kwocie 8.228,98 zł (rządowe), należności z tytułu podatków z urzędów skarbowych 1.414,00 zł oraz pozostałe zwroty (VAT-sumy do wyjaśnienia) 470.904,55 zł.

Uchwałą Rady Miejskiej Nr XV/91/2025 z dnia 7 sierpnia 2025r. zwiększono przychody z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 2.210.956,80 zł to wartość pożyczki z Kujawsko-Pomorskiego Funduszu Pożyczkowego w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 5 w Lipnie”. Spłata pożyczki nastąpi w okresie trzech lat: 2026r. – 750.000,00 zł, 2027r. – 750.000,00 zł, 2028r. – 710.956,80 zł. W 2025 roku pożyczka nie została zrealizowana. Zadanie przeniesiono na rok 2026.

Realizując Uchwałę Rady Miejskiej w sprawie uchwalenia budżetu na 2025 rok, Burmistrz Miasta Lipna korzystał z upoważnień udzielonych przez organ stanowiący, w tym:

- podpisana została umowa w sprawie możliwości zaciągnięcia kredytu krótkoterminowego w wysokości 1.000.000,00 zł wykorzystywanego w formie debetu na rachunku bankowym gminy, w terminach występującego okresowo deficytu środków budżetowych. W 2025 roku Gmina Miasta Lipna nie korzystała z przyznanego kredytu w rachunku bieżącym.

Ponadto Burmistrz Miasta nie zaciągał zobowiązań mających wartość ponad 1 mln zł, nie udzielał pożyczek z budżetu oraz nie udzielał poręczeń i gwarancji. Burmistrz Miasta w terminach zgodnych z zawartymi umowami dokonywał spłat zobowiązań gminy z tytułu pożyczek i kredytów.

Załączniki przedstawione do niniejszego sprawozdania zostały sporządzone na podstawie danych wynikających ze sprawozdań budżetowych jst oraz wykonania planów finansowych jednostek budżetowych, samorządowych instytucji kultury, samorządowego zakładu budżetowego, przedłożonych do Regionalnej Izby Obrachunkowej.

Wykaz załączników:

1. Wykonanie planu dochodów.
2. Wykonanie planu wydatków.
3. Wykonanie zadań inwestycyjnych.
- 3a. Opisowe wykonanie zadań inwestycyjnych.
4. Wykaz odroczeń i ich skutki z tytułu podatków.
- 4a. Pomoc publiczna w rolnictwie w 2025 roku.
- 4b. Wykaz umorzeń należności cywilnoprawnych w 2025 roku
5. Wykonanie przychodów i wydatków zakładów budżetowych
6. Wykonanie dochodów i wydatków z tytułu opłaty śmieciowej
7. Wykaz realizacji wielkości WPF
8. Przychody i koszty Miejskiej Biblioteki Publicznej
- 8a. Przychody i koszty Miejskiego Centrum Kulturalnego
9. Wykonanie w rachunku dochodów oświatowych
10. Informacja o stanie mienia komunalnego.
- 10a. Zestawienie tabelaryczne – mienie komunalne
11. Plan finansowy i wykonanie środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz Rządowego Funduszu Polski Ład w 2025 roku.
12. Plan finansowy i wykonanie środków pochodzących z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Lipno, dnia 31 marca 2026 roku

Analiza dochodów budżetowych na 31.12.2025 rok

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan budżetu na 31.12.2025 rok	Wykonanie na 31.12.2025 r.	%
1	2	3	4	5	6	7
010			Rolnictwo i łowiectwo	17 169,53	17 126,88	99,75%
	01095		Pozostała działalność	17 169,53	17 126,88	99,75%
		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	450,00	407,35	90,52%
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zaleconych gminie (związkom gmin) ustawami	16 719,53	16 719,53	100,00%
600			Transport i łączność	300 000,00	295 468,45	98,49%
	60016		Drogi publiczne gminne	300 000,00	295 468,45	98,49%
		0620	wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	300 000,00	295 468,45	98,49%
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 243 720,00	1 267 463,72	101,91%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 191 620,00	1 218 196,94	102,23%
		0470	wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	220,00	219,85	99,93%
		0550	wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	12 000,00	11 143,35	92,86%
		0750	wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych skarbu państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	100 000,00	104 404,69	104,40%
		0760	wpływy z tyt.przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	2 000,00	1 048,03	52,40%
		0770	wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 072 000,00	1 097 342,87	102,36%
		0920	wpływy z pozostałych odsetek	600,00	582,86	97,14%
		0940	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 800,00	3 455,29	90,93%
		0970	wpływy z różnych dochodów	1 000,00	0,00	0,00%
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	52 100,00	49 266,78	94,56%
		0770	wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	50 000,00	46 000,00	92,00%
		0940	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00	68,78	68,78%
		0970	wpływy z różnych dochodów	2 000,00	3 198,00	159,90%
710			Działalność usługowa	141 271,00	121 696,55	86,14%
	71035		Cmentarze	141 271,00	121 696,55	86,14%

		2020	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadanie bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	10 000,00	10 000,00	100,00%
		2310	dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	71 271,00	71 271,00	100,00%
		6610	dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	60 000,00	40 425,55	67,38%
750			Administracja publiczna	1 628 412,50	1 929 256,18	118,47%
	75011		Urzędy wojewódzkie	526 912,50	502 771,22	95,42%
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zaleconych gminie (związkom gmin) ustawami	526 492,00	502 353,67	95,42%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	400,50	400,50	100,00%
		2360	dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	20,00	17,05	85,25%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 101 300,00	1 426 221,96	129,50%
		0690	wpływy z różnych opłat	100,00	322,77	322,77%
		0940	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00	327 448,81	10914,96%
		0950	wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	2 400,00	2 330,99	97,12%
		0970	wpływy z różnych dochodów	1 000,00	1 319,39	131,94%
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	499 800,00	499 800,00	100,00%
		6257	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	487 900,00	487 900,00	100,00%
		6209	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	107 100,00	107 100,00	100,00%
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	200,00	263,00	131,50%
		0970	wpływy z różnych dochodów	200,00	263,00	131,50%
751			Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	144 115,00	142 285,48	98,73%
	75101		Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 700,00	2 670,48	98,91%
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zaleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 700,00	2 670,48	98,91%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	141 415,00	139 615,00	98,73%

		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	141 415,00	139 615,00	98,73%
752			Obrona narodowa	459 500,00	428 868,00	93,33%
	75295		Pozostała działalność	459 500,00	428 868,00	93,33%
		2030	dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków	169 500,00	154 538,00	91,17%
		6330	dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	290 000,00	274 330,00	94,60%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 200,00	10 595,96	103,88%
	75416		Straż gminna(miejska)	10 200,00	10 595,96	103,88%
		0570	grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	10 000,00	10 339,96	103,40%
		0640	wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	200,00	256,00	128,00%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	54 499 541,58	54 949 660,34	100,83%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	21 500,00	22 230,40	103,40%
		0350	wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	20 000,00	20 877,82	104,39%
		0910	wpływy z odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 500,00	1 352,58	90,17%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego podatku od czynności cywilnoprawnych i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	8 424 800,00	8 536 092,36	101,32%
		0310	wpływy z podatku od nieruchomości	8 050 000,00	8 205 731,38	101,93%
		0320	wpływy z podatku rolnego	1 000,00	773,00	77,30%
		0330	wpływy z podatku leśnego	4 000,00	4 681,00	117,03%
		0340	wpływy z podatku od środków transportowych	360 000,00	312 447,00	86,79%
		0500	wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	3 500,00	6 786,00	193,89%
		0640	wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	300,00	368,00	122,67%
		0910	wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	6 000,00	5 305,98	88,43%
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4 866 465,00	5 192 271,73	106,69%
		0310	wpływy z podatku od nieruchomości	3 697 400,00	3 960 190,38	107,11%
		0320	wpływy z podatku rolnego	35 000,00	40 120,19	114,63%
		0330	wpływy z podatku leśnego	1 000,00	741,00	74,10%
		0340	wpływy z podatku od środków transportowych	111 000,00	110 765,01	99,79%
		0360	wpływy z podatku od spadków i darowizn	200 000,00	160 816,64	80,41%
		0500	wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	615 072,00	710 505,94	115,52%
		0640	wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	12 500,00	17 879,13	143,03%

	0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	400,00	618,00	154,50%
	0910	wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	35 000,00	31 542,44	90,12%
	2680	rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	159 093,00	159 093,00	100,00%
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 040 562,00	1 052 851,27	101,18%
	0270	wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	153 162,00	153 160,76	100,00%
	0410	wpływy z opłaty skarbowej	300 000,00	288 516,83	96,17%
	0480	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	574 500,00	599 402,45	104,33%
	0490	wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	500,00	466,60	93,32%
	0590	wpływy z opłat za koncesje i licencje	500,00	499,50	99,90%
	0690	wpływy z różnych opłat	9 800,00	9 000,00	91,84%
	0910	wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00	0,00	0,00%
	0970	wpływy z różnych dochodów	2 000,00	1 805,13	90,26%
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	40 146 214,58	40 146 214,58	100,00%
	0010	podatek dochodowy od osób fizycznych	38 482 819,60	38 482 819,60	100,00%
	0020	podatek dochodowy od osób prawnych	1 663 394,98	1 663 394,98	100,00%
758		Różne rozliczenia	14 587 406,30	14 586 701,23	100,00%
75814		Różne rozliczenia finansowe	300 751,00	300 045,93	99,77%
	0920	wpływy z pozostałych odsetek	100 000,00	99 344,93	99,34%
	0940	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	50,00	0,00	0,00%
	2100	środki z Funduszu pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	200 701,00	200 701,00	100,00%
75834		Subwencja ogólna dla jednostek samorządu terytorialnego	14 029 808,30	14 029 808,30	100,00%
	2920	subwencje ogólne z budżetu państwa	14 029 808,30	14 029 808,30	100,00%
75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	256 847,00	256 847,00	100,00%
	2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	256 847,00	256 847,00	100,00%
801		Oświata i wychowanie	2 965 216,56	2 080 935,21	70,18%
80101		Szkoły podstawowe	1 417 262,40	694 483,42	49,00%
	0750	wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych skarbu państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	35 000,00	39 078,33	111,65%
	0940	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00	0,00	0,00%
	0970	wpływy z różnych dochodów	3 300,00	4 135,90	125,33%
	2057	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit.a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych	26 765,56	9 187,88	34,33%

	2059	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit.a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych	1 574,44	540,41	34,32%
	2460	środki przekazane przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	14 983,40	14 983,40	100,00%
	6207	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	1 194 956,00	560 399,96	46,90%
	6209	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	140 583,00	66 157,54	47,06%
80104		Przedszkola	1 121 085,00	962 562,80	85,86%
	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	200,00	0,00	0,00%
	0830	wpływy z usług	1 105 000,00	926 225,70	83,82%
	0940	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 900,00	1 892,31	99,60%
	0970	wpływy z różnych dochodów	900,00	1 009,19	112,13%
	2057	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit.a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	12 358,00	12 357,81	100,00%
	2059	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit.a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	727,00	726,93	99,99%
	2400	wpływ do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej		20 350,86	
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	310 000,00	307 619,50	99,23%
	0830	wpływy z usług	310 000,00	307 619,50	99,23%
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	116 869,16	116 269,49	99,49%
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zaleconych gminie (związkom gmin) ustawami	116 218,72	115 646,34	99,51%
	2100	Środki z Funduszu pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	650,44	623,15	95,80%
851		Ochrona zdrowia	5 318,00	5 312,01	99,89%
85195		Pozostała działalność	5 318,00	5 312,01	99,89%
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zaleconych gminie (związkom gmin) ustawami	5 318,00	5 312,01	99,89%
852		Pomoc społeczna	6 402 786,56	6 710 338,06	104,80%

	85202		Domy Pomocy Społecznej	23 550,00	23 350,00	99,15%
		0830	wpływy z usług	23 550,00	23 350,00	99,15%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	100,00%
		2030	dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	6 000,00	100,00%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	193 604,00	193 596,09	100,00%
		2030	dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	193 604,00	193 596,09	100,00%
	85214		Zasilki ośrodkowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	2 220 078,00	2 217 368,54	99,88%
		0830	wpływy z usług	1 000,00	1 000,00	100,00%
		0940	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 200,00	0,00	0,00%
		2030	dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2 211 738,00	2 210 228,54	99,93%
		2100	środki z Funduszu pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	6 140,00	6 140,00	100,00%
	85216		Zasilki stałe	2 261 199,00	2 228 331,50	98,55%
		0940	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	23 000,00	390,42	1,70%
		2030	dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	2 238 199,00	2 227 941,08	99,54%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	849 720,86	844 726,10	99,41%
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	68 704,00	68 703,06	100,00%
		2030	dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	781 016,86	776 023,04	99,36%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	594 770,00	570 887,69	95,98%
		0830	wpływy z usług	160 000,00	139 733,15	87,33%
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	431 907,00	428 873,00	99,30%
		2360	dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2 863,00	2 281,54	79,69%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	231 500,00	231 500,00	100,00%
		2030	dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	231 500,00	231 500,00	100,00%
	85295		Pozostała działalność	22 364,70	394 578,14	1764,29%
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	10 350,00	10 349,22	99,99%
		2057	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit.a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych	10 749,99	216 445,61	2013,45%

	2059	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit.a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	1 264,71	25 464,19	2013,44%
	6207	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich		127 338,16	
	6209	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich		14 980,96	
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	132 005,00	96 058,73	72,77%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	132 005,00	96 058,73	72,77%
	0920	wpływy z pozostałych odsetki	1 000,00	1,37	0,14%
	0940	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 100,00	1,63	0,08%
	2030	dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	110 000,00	78 467,20	71,33%
	2040	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	18 905,00	17 588,53	93,04%
855		Rodzina	12 738 281,62	12 711 931,37	99,79%
	85501	Świadczenia wychowawcze	10 162,00	3 318,31	32,65%
	0920	wpływy z pozostałych odsetki	1 912,00	1 306,57	68,34%
	0940	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	8 250,00	2 011,74	24,38%
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	12 310 735,00	12 294 393,32	99,87%
	0920	wpływy z pozostałych odsetki	3 000,00	2 227,62	74,25%
	0940	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	68 500,00	34 243,34	49,99%
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	12 212 802,00	12 200 300,53	99,90%
	2360	dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	26 433,00	57 621,83	217,99%
	85503	Karta Dużej Rodziny	725,00	643,55	88,77%
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	725,00	638,00	88,00%
	2360	dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		5,55	
	85504	Wspieranie rodziny	28 498,62	28 498,62	100,00%
	2030	dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	28 498,62	28 498,62	100,00%

85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami	383 963,00	380 909,16	99,20%
	2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	383 963,00	380 909,16	99,20%
85595		Pozostała działalność	4 198,00	4 168,41	99,30%
	2100	środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	4 198,00	4 168,41	99,30%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 730 763,31	9 125 091,40	93,78%
90002		Gospodarka odpadami	3 552 984,00	3 464 855,22	97,52%
	0490	wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 552 984,00	3 464 855,22	97,52%
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	538 100,00	96 176,25	17,87%
	2460	środki przekazane przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	75 600,00	60 232,10	79,67%
	6280	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	462 500,00	35 944,15	7,77%
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	400 000,00	326 582,95	81,65%
	0690	wpływy z różnych opłat	400 000,00	326 582,95	81,65%
	0920	pozostałe odsetki			
90026		Pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami	40 103,31	37 991,06	94,73%
	0640	wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3 000,00	2 602,20	86,74%
	0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	100,00	23,00	23,00%
	0910	wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00	22 180,66	110,90%
	2460	środki przekazane przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	17 003,31	13 185,20	77,54%
90095		Pozostała działalność	5 199 576,00	5 199 485,92	100,00%
	0940	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00	110,04	110,04%
	0970	wpływy z różnych dochodów	100,00	0,00	0,00%
	6090	środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	299 880,00	299 880,00	100,00%
	6207	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	1 179 943,47	1 179 943,35	100,00%

		6209	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	119 552,53	119 552,53	100,00%
		6370	środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 600 000,00	3 600 000,00	100,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	18 000,00	18 000,00	100,00%
	92116		Biblioteka	18 000,00	18 000,00	100,00%
		2320	dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	18 000,00	18 000,00	100,00%
926			Kultura fizyczna i sport	496 000,00	556 439,57	112,19%
	92604		Instytucje Kultury Fizycznej	449 000,00	510 918,95	113,79%
		0830	wpływy z usług	348 500,00	381 634,98	109,51%
		0940	Zwrot/rozliczenia z lat ubiegłych	100 000,00	78 880,36	78,88%
		0970	wpływy z różnych dochodów	500,00	50 403,61	10080,72%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	47 000,00	45 520,62	96,85%
		0970	wpływy z różnych dochodów	47 000,00	45 520,62	96,85%
			Razem	105 519 706,96	105 053 229,14	99,56%

Analiza wydatków budżetowych na dzień 31.12.2025 rok

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie 31.12.2025 rok	%
1	2	3	4	5	6	7
010			Rolnictwo i leśnictwo	18 469,53	17 541,61	94,98%
	01030		Izby rolnicze	1 500,00	822,08	54,81%
		2850	wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	1 500,00	822,08	54,81%
	01095		Pozostała działalność	16 969,53	16 719,53	98,53%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	327,85	327,85	100,00%
		4430	różne opłaty i składki	16 641,68	16 391,68	98,50%
600			Transport i łączność	971 100,00	763 029,39	78,57%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	15 000,00	15 000,00	100,00%
		2710	dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	15 000,00	15 000,00	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	956 100,00	748 029,39	78,24%
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	68 350,00	59 227,63	86,65%
		4270	zakup usług remontowych	141 650,00	140 840,01	99,43%
		4300	zakup usług pozostałych	20 000,00	16 536,35	82,68%
		4480	podatek od nieruchomości	100,00	41,00	41,00%
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	710 000,00	531 384,40	74,84%
		6300	dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie	15 000,00		0,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 217 902,00	1 005 829,23	82,59%
	70001		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	100 000,00	96 887,10	96,89%
		6210	dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	100 000,00	96 887,10	96,89%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	680 602,00	550 618,13	80,90%
		2650	dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	510 902,00	506 873,03	99,21%
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00%
		4270	zakup usług remontowych	5 000,00	0,00	0,00%
		4300	zakup usług pozostałych	54 400,00	40 464,20	74,38%
		4430	różne opłaty i składki	14 300,00	3 170,90	22,17%
		4510	opłaty na rzecz budżetu państwa	1 000,00	0,00	0,00%
		4530	podatek towarów i usług (vat)	1 000,00	0,00	0,00%
		4590	kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1 000,00	0,00	0,00%
		4610	koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	0,00	0,00%
		6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	90 000,00	110,00	0,12%
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	436 000,00	358 324,00	82,18%
		4270	zakup usług remontowych	75 000,00	75 000,00	100,00%
		4300	zakup usług pozostałych	9 000,00	4 505,50	50,06%
		4430	różne opłaty i składki	10 000,00	200,00	2,00%
		4510	opłaty na rzecz budżetu państwa	1 000,00	0,00	0,00%
		4610	koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	0,00	0,00%
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	0,00	0,00%
		6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00	278 618,50	92,87%
	70095		Pozostała działalność	1 300,00	0,00	0,00%
		4590	kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1 300,00	0,00	0,00%
710			Działalność usługowa	516 812,00	426 773,09	82,58%
	71004		Plan zagospodarowania przestrzennego	113 000,00	53 791,00	47,60%
		4170	wynagrodzenie bezosobowe	2 000,00		0,00%
		4300	zakup usług pozostałych	110 000,00	53 791,00	48,90%
		4430	różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00%
	71035		Cmentarze	403 812,00	372 982,09	92,37%
		2650	dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	213 812,00	213 811,80	100,00%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 500,00	100,00%
		4300	zakup usług pozostałych	8 500,00	8 500,00	100,00%
		6210	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów.	180 000,00	149 170,29	82,87%

720		Informatyka	1 500,00	0,00	0,00%
	72095	Pozostała działalność	1 500,00	0,00	0,00%
		4300 zakup usług pozostałych	1 500,00	0,00	0,00%
750		Administracja publiczna	9 556 442,66	7 986 305,18	83,57%
	75011	Urzędy wojewódzkie	735 721,50	633 274,04	86,08%
		3020 wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 000,00	300,00	30,00%
		4010 wynagrodzenia osobowe pracowników	510 650,00	452 228,49	88,56%
		4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 600,00	27 525,30	99,73%
		4110 składki na ubezpieczenia społeczne	86 126,00	83 121,32	96,51%
		4120 składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 550,00	10 179,06	75,12%
		4140 wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	50,00	0,00	0,00%
		4210 zakup materiałów i wyposażenia	25 300,00	12 305,48	48,64%
		4220 zakup środków żywności	500,00	0,00	0,00%
		4260 zakup energii	13 100,00	11 497,86	87,77%
		4270 zakup usług remontowych	900,00	0,00	0,00%
		4280 zakup usług zdrowotnych	400,00	200,00	50,00%
		4300 zakup usług pozostałych	31 300,00	19 353,20	61,83%
		4350 zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	400,50	400,50	100,00%
		4360 opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	327,43	65,49%
		4410 zakup usług pozostałych	345,00	0,00	0,00%
		4440 odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 000,00	10 893,60	72,62%
		4700 szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	1 589,85	79,49%
		4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 000,00	3 351,95	47,89%
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	313 390,00	276 318,93	88,17%
		3030 różne wydatki na rzecz osób fizycznych	280 000,00	257 625,43	92,01%
		4210 zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	605,63	9,32%
		4220 zakup środków żywności	2 000,00	0,00	0,00%
		4270 zakup usług remontowych	1 200,00	361,62	30,14%
		4300 zakup usług pozostałych	23 490,00	17 596,38	74,91%
		4360 opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	200,00	129,87	64,94%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 793 197,16	5 625 121,21	82,81%
		3020 wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	7 000,00	3 903,79	55,77%
		4010 wynagrodzenia osobowe pracowników	3 300 000,00	3 229 975,11	97,88%
		4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne	222 000,00	221 771,40	99,90%
		4110 składki na ubezpieczenia społeczne	630 000,00	565 438,30	89,75%
		4120 składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	86 000,00	69 287,13	80,57%
		4140 wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	200,00	0,00	0,00%
		4170 wynagrodzenia bezosobowe	31 000,00	30 635,00	98,82%
		4210 zakup materiałów i wyposażenia	80 200,00	66 629,44	83,08%
		4220 zakup środków żywności	7 000,00	4 913,77	70,20%
		4260 zakup energii	142 000,00	110 263,58	77,65%
		4270 zakup usług remontowych	29 400,00	22 868,37	77,78%
		4280 zakup usług zdrowotnych	5 500,00	1 900,00	34,55%
		4300 zakup usług pozostałych	345 604,00	290 733,05	84,12%
		4360 opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	22 200,00	15 651,24	70,50%
		4410 podróże służbowe krajowe	10 000,00	7 656,81	76,57%
		4430 różne opłaty i składki	16 000,00	3 638,60	22,74%
		4440 odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	94 000,00	90 389,65	96,16%
		4520 opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00	0,00	0,00%
		4530 podatek towarów i usług (vat)	500,00	0,00	0,00%
		4700 szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	4 625,88	46,26%
		4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	15 000,00	8 089,78	53,93%
		6050 wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	280 000,00	89 628,07	32,01%
		6057 wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	622 456,38	85 000,13	13,66%
		6059 wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	136 636,78	18 658,56	13,66%
		6580 Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	700 000,00	683 463,55	97,64%
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	59 000,00	18 112,11	30,70%
		4170 wynagrodzenia bezosobowe	4 500,00	2 600,00	57,78%
		4210 zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	3 965,90	15,86%
		4220 zakup środków żywności	10 000,00	2 339,21	23,39%
		4300 zakup usług pozostałych	18 500,00	9 207,00	49,77%
		4430 różne opłaty i składki	1 000,00	0,00	0,00%
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 380 634,00	1 311 153,34	94,97%
		3020 wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	7 550,00	6 266,92	83,01%
		4010 wynagrodzenia osobowe pracowników	998 914,00	978 466,88	97,95%
		4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne	56 226,00	56 225,18	100,00%

		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	159 312,00	157 398,10	98,80%
		4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 121,00	10 609,27	70,16%
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	15 000,00	100,00%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	49 000,00	28 775,56	58,73%
		4260	zakup energii	15 840,00	8 397,42	53,01%
		4280	zakup usług zdrowotnych	700,00	500,00	71,43%
		4300	zakup usług pozostałych	29 100,00	18 139,38	62,33%
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 100,00	1 735,38	82,64%
		4410	podróże służbowe krajowe	300,00	86,25	28,75%
		4430	różne opłaty i składki	900,00	817,00	90,78%
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 771,00	26 771,00	100,00%
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 300,00	1 965,00	59,55%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00	0,00	
	75095		Pozostała działalność	274 500,00	122 325,55	44,56%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	8 028,20	80,28%
		4220	zakup środków żywności	6 000,00	3 066,91	51,12%
		4300	zakup usług pozostałych	15 500,00	11 460,00	73,94%
		4430	różne opłaty i składki	133 000,00	42 770,44	32,16%
		4590	kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	110 000,00	57 000,00	51,82%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	144 115,00	142 285,48	98,73%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 700,00	2 670,48	98,91%
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	1 860,00	1 860,00	100,00%
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	340,00	314,91	92,62%
		4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50,00	45,57	91,14%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	450,00	450,00	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	141 415,00	139 615,00	98,73%
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	87 150,00	85 350,00	97,93%
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	28 434,00	28 434,00	100,00%
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	4 811,00	4 811,00	100,00%
		4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	645,00	645,00	100,00%
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	7 350,00	7 350,00	100,00%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	8 908,00	8 908,00	100,00%
		4220	zakup środków żywności	2 625,00	2 625,00	100,00%
		4300	zakup usług pozostałych	1 400,00	1 400,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	92,00	92,00	100,00%
752			Obrona narodowa	509 500,00	457 535,00	89,80%
	75295		Pozostała działalność	509 500,00	457 535,00	89,80%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	109 500,00	82 948,00	75,75%
		4300	zakup usług pozostałych	90 000,00	90 000,00	100,00%
		6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	310 000,00	284 587,00	91,80%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	389 050,00	334 643,64	86,02%
	75412		Ochotnicze strażę pożarne	65 100,00	45 645,93	70,12%
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	11 000,00	10 979,00	99,81%
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	500,00	0,00	0,00%
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	9 516,00	95,16%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00	12 377,86	72,81%
		4220	zakup środków żywności	1 000,00		
		4270	zakup usług remontowych	5 000,00	0,00	0,00%
		4280	zakup usług zdrowotnych	100,00	0,00	0,00%
		4300	zakup usług pozostałych	11 000,00	7 252,07	65,93%
		4430	różne opłaty i składki	9 500,00	5 521,00	58,12%
	75414		Obrona cywilna	1 200,00	173,43	14,45%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	200,00	0,00	0,00%
		4260	zakup energii	500,00	173,43	34,69%
		4300	zakup usług pozostałych	500,00	0,00	0,00%
	75416		Straż gminna(miejska)	281 250,00	263 235,20	93,59%
		3020	wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	900,00	0,00	0,00%
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	198 300,00	195 250,40	98,46%
		4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	8 100,00	8 089,45	99,87%
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	38 000,00	33 934,92	89,30%
		4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 000,00	4 110,45	68,51%
		4140	wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	50,00	0,00	0,00%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	5 075,19	78,08%
		4270	zakup usług remontowych	2 500,00	1 179,40	47,18%
		4280	zakup usług zdrowotnych	1 000,00	550,00	55,00%
		4300	zakup usług pozostałych	3 000,00	1 100,76	36,69%
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadconych w ruchomej publicznej sieci teleinformatycznej	900,00	442,80	49,20%
		4410	podróże służbowe krajowe	500,00	381,23	76,25%

		4430	różne opłaty i składki	3 000,00	1 513,00	50,43%
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 000,00	6 808,50	97,26%
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	4 799,10	95,98%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00	0,00	0,00%
	75495		Pozostała działalność	41 500,00	25 589,08	61,66%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	0,00	0,00%
		4260	zakup energii	2 000,00	760,48	38,02%
		4270	zakup usług remontowych	23 000,00	20 787,00	90,38%
		4300	zakup usług pozostałych	10 000,00	1 968,00	19,68%
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadconych w ruchomej publicznej sieci teleinformatycznej	3 500,00	2 073,60	59,25%
757			Obsługa długu publicznego	70 000,00	69 948,00	99,93%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	70 000,00	69 948,00	99,93%
		8110	odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jst kredytów i pożyczek	70 000,00	69 948,00	99,93%
758			Różne rozliczenia	475 000,00	0,00	0,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	5 000,00	0,00	0,00%
		3020	wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	5 000,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	470 000,00	0,00	0,00%
		4810	rezerwy	350 000,00	0,00	0,00%
		6800	rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	120 000,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	44 388 734,24	40 050 768,16	90,23%
	80101		Szkoły podstawowe	24 151 442,83	20 955 550,86	86,77%
		3020	wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	10 490,00	7 065,75	67,36%
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	1 917 478,00	1 839 016,04	95,91%
		4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	132 916,00	132 914,61	100,00%
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	2 353 785,00	2 278 301,17	96,79%
		4117	składki na ubezpieczenia społeczne	3 494,44	1 317,18	37,69%
		4119	składki na ubezpieczenia społeczne	205,56	77,48	37,69%
		4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	276 962,00	200 123,36	72,26%
		4127	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	604,44	141,54	23,42%
		4129	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	35,56	8,33	23,43%
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	14 200,00	11 560,00	81,41%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	207 537,00	192 227,19	92,62%
		4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	69 983,40	52 704,38	75,31%
		4260	zakup energii	596 377,00	520 331,80	87,25%
		4270	zakup usług remontowych	36 000,00	14 760,00	41,00%
		4280	zakup usług zdrowotnych	12 050,00	7 300,00	60,58%
		4300	zakup usług pozostałych	229 119,00	215 564,43	94,08%
		4350	zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	127 641,44	127 641,44	100,00%
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	20 240,00	11 479,88	56,72%
		4410	podróże służbowe krajowe	2 850,00	602,93	21,16%
		4430	różne opłaty i składki	27 520,00	27 371,22	99,46%
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	899 038,00	899 038,00	100,00%
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 760,00	350,00	12,68%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	16 500,00	14 593,95	88,45%
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	42,50	28,95	68,12%
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2,50	1,71	68,40%
		4750	wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	61 117,41	61 117,41	100,00%
		4790	wynagrodzenia osobowe nauczycieli	11 340 191,00	11 115 963,42	98,02%
		4797	wynagrodzenia osobowe nauczycieli	22 624,18	7 700,18	34,04%
		4799	wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 330,82	452,92	34,03%
		4800	dotatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	837 232,00	837 230,87	100,00%
		4850	składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 619,78	9 619,78	100,00%
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 720 956,80	204 469,45	7,51%
		6057	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 194 956,00	1 186 143,97	99,26%
		6059	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 005 583,00	978 331,52	97,29%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	25 000,00	0,00	0,00%
		4330	zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	25 000,00	0,00	0,00%
	80104		Przedszkola	10 223 945,37	9 719 123,33	95,06%
		2540	dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	5 020 000,00	4 762 907,87	94,88%
		3020	nagrody i wydatki niezaliczane do wynagrodzeń	6 028,00	589,41	9,78%
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	1 155 941,00	1 132 177,18	97,94%
		4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	90 526,00	90 525,21	100,00%

		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	621 348,00	594 717,99	95,71%
		4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	66 191,00	56 926,39	86,00%
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	3 960,00	3 500,00	88,38%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	105 090,00	98 522,71	93,75%
		4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4 204,00	3 343,48	79,53%
		4247	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	12 358,00	12 357,81	100,00%
		4249	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	727,00	726,93	99,99%
		4260	zakup energii	224 428,00	175 833,04	78,35%
		4270	zakup usług remontowych	15 000,00	11 931,00	79,54%
		4280	zakup usług zdrowotnych	6 702,00	4 100,00	61,18%
		4300	zakup usług pozostałych	99 000,00	83 504,82	84,35%
		4330	zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	90 000,00	51 688,80	57,43%
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 336,00	3 655,92	57,70%
		4410	podróże służbowe krajowe	1 078,00	0,00	0,00%
		4430	różne opłaty i składki	9 280,00	6 331,81	68,23%
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	243 184,00	243 184,00	100,00%
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	369,00	18,45%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 070,00	70,73	6,61%
		4750	wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 942,08	1 942,08	100,00%
		4790	wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 243 824,00	2 219 186,99	98,90%
		4800	dotatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	163 348,00	160 649,87	98,35%
		4850	składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	380,29	380,29	100,00%
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	0,00	0,00%
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	10 000,00	7 471,62	74,72%
		4330	zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	7 471,62	74,72%
	80107		Świetlice szkolne	949 102,00	916 353,73	96,55%
		3020	nagrody i wydatki niezaliczane do wynagrodzeń	2 090,00	0,00	0,00%
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	127 107,00	125 042,65	98,38%
		4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 713,00	12 936,80	82,33%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	550,00	347,92	63,26%
		4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 220,00	701,99	57,54%
		4280	zakup usług zdrowotnych	640,00	0,00	0,00%
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35 452,00	35 452,00	100,00%
		4710	wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	800,00	425,27	53,16%
		4790	wynagrodzenia osobowe nauczycieli	715 933,00	691 851,77	96,64%
		4800	dotatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	49 597,00	49 595,33	100,00%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	463 150,00	362 509,85	78,27%
		3020	wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 100,00	0,00	0,00%
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 500,00	2 281,60	91,26%
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	212 000,00	208 514,94	98,36%
		4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	15 000,00	13 221,92	88,15%
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	44 600,00	35 421,72	79,42%
		4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 100,00	4 398,10	61,95%
		4140	wpłaty na PFRON	50,00	0,00	0,00%
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	33 800,00	21 219,78	62,78%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	29 900,00	20 872,31	69,81%
		4270	zakup usług remontowych	4 000,00	2 835,84	70,90%
		4280	zakup usług zdrowotnych	400,00	100,00	25,00%
		4300	zakup usług pozostałych	96 900,00	40 765,52	42,07%
		4430	różne opłaty i składki	8 000,00	6 696,00	83,70%
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 000,00	6 182,12	88,32%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	800,00	0,00	0,00%
		6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	167 783,00	60 010,56	35,77%
		4300	zakup usług pozostałych	159 583,00	59 420,00	37,23%
		4410	podróże służbowe krajowe	8 200,00	590,56	7,20%
	80148		Stółki szkolne i przedszkolne	1 605 723,00	1 521 250,40	94,74%
		3020	wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2 976,00	1 100,40	36,98%
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	959 873,00	927 605,07	96,64%
		4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	63 813,00	63 811,61	100,00%
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	184 543,00	153 587,97	83,23%
		4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22 854,00	11 505,89	50,35%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	14 600,00	13 139,53	90,00%
		4220	zakup środków żywności	310 000,00	307 619,50	99,23%
		4260	zakup energii	4 870,00	2 880,00	59,14%
		4280	zakup usług zdrowotnych	500,00	400,00	80,00%
		4300	zakup usług pozostałych	3 300,00	1 381,99	41,88%
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	36 494,00	36 494,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 900,00	1 724,44	90,76%
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	2 780 881,00	2 658 740,56	95,61%

	2540	dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej szkoły lub innej niepublicznej placówki oświatowo-wychowawczej	1 100 000,00	1 081 773,89	98,34%
	3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	3 000,00	100,00%
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	207 745,00	198 840,19	95,71%
	4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	26 630,00	24 690,31	92,72%
	4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 250,00	1 554,34	47,83%
	4280	zakup usług zdrowotnych	750,00	500,00	66,67%
	4300	Zakup usług pozostałych	125 000,00	92 175,00	73,74%
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	83 697,00	83 697,00	100,00%
	4790	wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 151 899,00	1 093 600,25	94,94%
	4800	dotatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	78 910,00	78 909,58	100,00%
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	3 750 765,00	3 641 117,27	97,08%
	3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 850,00	2 000,00	41,24%
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	63 500,00	62 644,87	98,65%
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	504 522,00	490 956,51	97,31%
	4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	61 412,00	54 492,24	88,73%
	4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	16 500,00	16 492,72	99,96%
	4280	zakup usług zdrowotnych	1 150,00	100,00	8,70%
	4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	143 954,00	143 954,00	100,00%
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 400,00	2 811,46	82,69%
	4790	wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 786 864,00	2 703 053,56	96,99%
	4800	dotatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	164 613,00	164 611,91	100,00%
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	116 869,16	116 269,49	99,49%
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	1 150,66	1 150,66	100,00%
	4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	115 068,06	114 495,68	99,50%
	4350	zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	650,44	623,15	95,80%
	80195	Pozostała działalność	144 072,88	92 370,49	64,11%
	3020	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 920,00	7 920,00	100,00%
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	11 440,00	2 653,16	23,19%
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	1 155,00	19,25%
	4220	zakup środków żywności	1 820,00	692,33	38,04%
	4270	zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,00%
	4300	zakup usług pozostałych	102 000,00	79 950,00	0,00%
	4430	różne opłaty i składki	13 892,88	0,00	0,00%
851		Ochrona zdrowia	1 645 911,00	630 112,63	38,28%
	85149	Programy polityki zdrowotnej	8 500,00	0,00	0,00%
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	0,00	0,00%
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00%
	4300	zakup usług pozostałych	5 000,00	0,00	0,00%
	85153	Zwalczanie narkomanii	39 500,00	22 150,00	56,08%
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	2 500,00	0,00	0,00%
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	0,00	0,00%
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	15 000,00	100,00%
	4220	zakup środków żywności	2 000,00	0,00	0,00%
	4300	zakup usług pozostałych	16 000,00	7 150,00	44,69%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	1 592 593,00	602 650,62	37,84%
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	16 000,00	6 089,68	38,06%
	4170	wynagrodzenia bezosobowe	255 624,00	176 550,00	69,07%
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	261 878,00	100 264,11	38,29%
	4210	zakup materiałów i wyposażenia śr. z małpek	193 091,00	0,00	0,00%
	4220	zakup środków żywności	66 000,00	51 043,44	77,34%
	4220	zakup środków żywności śr. z małpek	50 000,00	0,00	0,00%
	4260	zakup energii	13 500,00	4 508,43	33,40%
	4270	zakup usług remontowych śr. z małpek	50 000,00	12 249,59	24,50%
	4300	zakup usług pozostałych	451 500,00	242 969,95	53,81%
	4300	zakup usług pozostałych śr. z małpek	220 000,00	0,00	0,00%
	4410	podróże służbowe krajowe	2 000,00	0,00	0,00%
	4430	różne opłaty i składki	2 000,00	1 435,40	71,77%
	4610	koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	30,00	3,00%
	4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	7 510,02	75,10%
	85195	Pozostała działalność	5 318,00	5 312,01	99,89%
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	4 427,00	4 424,11	99,93%
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	53,00	50,10	94,53%
	4300	zakup usług pozostałych	838,00	837,80	99,98%
852		Pomoc społeczna	12 794 402,56	12 386 315,67	96,81%
	85202	Domy pomocy społecznej	1 548 000,00	1 534 661,29	99,14%
	4330	zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 548 000,00	1 534 661,29	99,14%
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemoc w rodzinie	6 000,00	6 000,00	100,00%
	4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	4 633,50	4 633,50	100,00%
	4110	składki na ubezpieczenia społeczne	808,98	808,98	100,00%

		4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	57,38	57,38	100,00%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	500,14	500,14	100,00%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	193 604,00	193 596,09	100,00%
		4130	składki na ubezpieczenie zdrowotne	193 604,00	193 596,09	100,00%
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	2 394 985,00	2 372 005,66	99,04%
		2910	zwrot dotacji oraz płatności , w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych niezależnie lub w nadmiernej wysokości	1 200,00	0,00	0,00%
		3110	świadczenia społeczne	2 387 645,00	2 365 865,66	99,09%
		2030		2 211 738,00	2 210 228,54	99,93%
		W		175 907,00	155 637,12	88,48%
		3290	świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	6 140,00	6 140,00	100,00%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	476 800,00	473 952,43	99,40%
		3110	świadczenia społeczne	476 800,00	473 952,43	99,40%
	85216		Zasilki stałe	2 261 199,00	2 228 331,50	98,55%
		2910	zwrot dotacji oraz płatności , wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych niezależnie lub w nadmiernej wysokości	23 000,00	390,42	1,70%
		3110	świadczenia społeczne	2 238 199,00	2 227 941,08	99,54%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 868 148,86	2 740 518,14	95,55%
		3020	wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	5 760,00	1 916,82	33,28%
		3110	świadczenia społeczne	67 688,68	67 687,74	100,00%
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	1 820 827,49	1 744 988,13	95,83%
		4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	128 813,00	128 812,02	100,00%
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	315 563,84	297 632,69	94,32%
		4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	34 740,86	33 169,97	95,48%
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	23 000,00	22 950,00	99,78%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	80 083,99	71 684,82	89,51%
		4260	zakup energii	50 000,00	49 134,68	98,27%
		4270	zakup usług remontowych	50,00	0,00	0,00%
		4280	zakup usług zdrowotnych	2 300,00	2 165,00	94,13%
		4300	zakup usług pozostałych	148 000,00	138 873,95	93,83%
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00	3 424,94	68,50%
		4410	podróże służbowe krajowe	500,00	355,35	71,07%
		4430	różne opłaty i składki	10 156,00	8 433,38	83,04%
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	65 665,00	64 605,10	98,39%
		4520	opłaty na rzecz budżetów j.s.t.	6 000,00	5 252,37	87,54%
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	1 298,00	32,45%
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	98 133,18	98,13%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2 138 506,00	2 064 443,86	96,54%
		3020	wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	4 914,00	4 887,00	99,45%
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	1 164 242,00	1 115 466,42	95,81%
		4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	80 948,00	80 947,91	100,00%
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	196 901,00	196 900,25	100,00%
		4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 322,00	14 229,71	87,18%
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	189 334,00	170 795,32	90,21%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4280	zakup usług zdrowotnych	2 555,00	2 550,00	99,80%
		4300	zakup usług pozostałych	431 907,00	428 873,00	99,30%
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	50 383,00	48 794,25	96,85%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	385 834,00	385 834,00	100,00%
		3110	świadczenia społeczne	234 936,92	234 936,92	100,00%
		4220	zakup środków żywności	150 897,08	150 897,08	100,00%
	85295		Pozostała działalność	521 325,70	386 972,70	74,23%
		3020	wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	972,00	972,00	100,00%
		3110	świadczenia społeczne	5 000,00	0,00	0,00%
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	215 150,00	191 881,95	89,19%
		4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	11 330,00	11 329,10	99,99%
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	37 782,00	33 672,30	89,12%
		4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 896,00	3 987,64	0,00%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	34 500,00	14 393,56	41,72%
		4260	zakup energii	43 050,00	18 807,26	43,69%
		4270	zakup usług remontowych	3 600,00	0,00	0,00%
		4280	zakup usług zdrowotnych	60,00	0,00	0,00%
		4300	zakup usług pozostałych	116 400,00	81 394,77	69,93%
		4307	zakup usług pozostałych	10 749,99	10 749,99	100,00%
		4309	zakup usług pozostałych	1 264,71	1 264,71	100,00%

		4430	różne opłaty i składki	27 400,00	10 349,22	37,77%
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 171,00	8 170,20	99,99%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	520 564,00	431 162,29	82,83%
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	315 559,00	290 586,76	92,09%
		2540	dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	190 000,00	167 377,16	88,09%
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	15 425,00	15 425,00	100,00%
		4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 300,00	2 300,00	100,00%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	3 746,60	74,93%
		4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 834,00	3 638,00	94,89%
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	11 100,00	92,50%
		4790	wynagrodzenia osobowe nauczycieli	87 000,00	87 000,00	100,00%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	180 005,00	115 675,53	64,26%
		2910	zwrot dotacji oraz płatności , wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych niezależnie lub w nadmiernej wysokości	2 100,00	1,63	0,08%
		3240	stypendia dla uczniów	158 000,00	98 084,00	62,08%
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	18 905,00	17 588,53	93,04%
		4560	odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych niezależnie lub w nadmiernej wysokości	1 000,00	1,37	0,14%
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	25 000,00	24 900,00	99,60%
		3240	stypendia dla uczniów	25 000,00	24 900,00	99,60%
855			Rodzina	14 696 934,62	14 561 743,16	99,08%
	85501		Świadczenie wychowawcze	10 162,00	3 318,31	32,65%
		2910	zwrot dotacji oraz płatności , wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych niezależnie lub w nadmiernej wysokości	8 250,00	2 011,74	24,38%
		4560	odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych niezależnie lub w nadmiernej wysokości	1 912,00	1 306,57	68,34%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalnej rentowe z ubezpieczenia społecznego	12 294 302,00	12 245 370,76	99,60%
		2910	zwrot dotacji oraz płatności , wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych niezależnie lub w nadmiernej wysokości	68 500,00	34 243,34	49,99%
		3110	świadczenia społeczne	10 681 487,00	10 669 230,15	99,89%
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	260 100,00	260 100,00	100,00%
		4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	15 504,00	15 504,00	100,00%
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	1 228 532,00	1 228 531,02	100,00%
		4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 339,00	4 338,99	100,00%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	1 536,00	1 125,91	73,30%
		4280	zakup usług zdrowotnych	195,00	195,00	100,00%
		4300	zakup usług pozostałych	8 748,00	7 515,16	85,91%
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 262,00	1 261,57	99,97%
		4430	różne opłaty i składki	11 984,00	11 983,90	100,00%
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 625,00	8 624,10	99,99%
		4560	odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych niezależnie lub w nadmiernej wysokości	3 000,00	2 227,62	74,25%
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	490,00	490,00	100,00%
	85503		Rodzina	725,00	638,00	88,00%
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	447,00	447,00	100,00%
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	78,05	78,05	100,00%
		4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10,95	10,95	100,00%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	189,00	102,00	53,97%
	85504		Wspieranie rodziny	226 084,62	206 810,27	91,47%
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	177 044,66	161 016,57	90,95%
		4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	8 494,00	8 493,83	100,00%
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	30 736,67	27 933,45	90,88%
		4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 312,29	3 919,62	90,89%
		4280	zakup usług zdrowotnych	50,00	0,00	0,00%
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 447,00	5 446,80	100,00%
	85508		Rodziny zastępcze	1 777 500,00	1 720 528,25	96,79%

		4330	zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 777 500,00	1 720 528,25	96,79%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami	383 963,00	380 909,16	99,20%
		4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	383 963,00	380 909,16	99,20%
	85595		Pozostała działalność	4 198,00	4 168,41	99,30%
		3290	świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	4 076,00	4 047,00	99,29%
		4350	zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	122,00	121,41	99,52%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 390 336,40	12 487 514,58	86,78%
	90002		Gospodarka odpadami	3 552 984,00	3 315 149,87	93,31%
		3020	wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	800,00	0,00	0,00%
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	148 000,00	144 461,02	97,61%
		4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	10 500,00	10 443,03	99,46%
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	28 000,00	24 865,69	88,81%
		4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 000,00	3 598,40	89,96%
		4140	wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	100,00	0,00	0,00%
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	500,00	0,00	0,00%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	4 600,00	1 494,89	32,50%
		4220	zakup środków żywności	100,00	0,00	0,00%
		4270	zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,00%
		4280	zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,00%
		4300	zakup usług pozostałych	3 347 134,00	3 124 392,80	93,35%
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	400,00	225,93	56,48%
		4410	podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00%
		4430	różne opłaty i składki	300,00	221,31	73,77%
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 500,00	5 446,80	99,03%
		4600	kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	200,00	0,00	0,00%
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00%
		4710	wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	450,00	0,00	0,00%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	615 000,00	613 040,40	99,68%
		4300	zakup usług pozostałych	615 000,00	613 040,40	99,68%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	528 360,00	515 559,60	97,58%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	8 360,00	0,00	0,00%
		4300	zakup usług pozostałych	520 000,00	515 559,60	99,15%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	567 591,00	105 797,87	18,64%
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	3 865,00	3 865,00	100,00%
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	651,00	651,00	100,00%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	88 937,00	60 901,85	68,48%
		4300	zakup usług pozostałych	11 638,00	4 435,87	38,12%
		6230	dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	462 500,00	35 944,15	7,77%
	90013		Schroniska dla zwierząt	71 500,00	66 000,00	92,31%
		4300	zakup usług pozostałych	71 500,00	66 000,00	92,31%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 121 000,00	1 051 986,28	93,84%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00%
		4260	zakup energii	25 000,00	11 653,62	46,61%
		4270	zakup usług remontowych	10 000,00	6 132,89	61,33%
		4300	zakup usług pozostałych	1 035 000,00	1 034 199,77	99,92%
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	0,00	0,00%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	478 465,00	280 098,08	58,54%
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00	0,00%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00%
		4270	zakup usług remontowych	49 000,00	0,00	0,00%
		4300	zakup usług pozostałych	97 000,00	88 702,08	91,45%
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	328 465,00	191 396,00	58,27%
	90026		Pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami	61 711,31	18 836,00	30,52%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	0,00	0,00%
		4300	zakup usług pozostałych	53 711,31	18 836,00	35,07%
	90095		Pozostała działalność	7 393 725,09	6 521 046,48	88,20%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	31 500,00	17 191,59	54,58%
		4220	zakup środków żywności	500,00	0,00	0,00%
		4260	zakup energii	17 000,00	6 735,27	39,62%
		4270	zakup usług remontowych	16 000,00	10 432,03	65,20%
		4300	zakup usług pozostałych	9 800,00	4 627,97	47,22%
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 726 619,82	1 325 098,85	76,75%
		6057	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 016 196,47	1 002 604,97	98,66%
		6059	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	586 108,80	176 930,30	30,19%

		6370	wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 600 000,00	3 600 000,00	100,00%
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	390 000,00	377 425,50	96,78%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 676 878,91	2 648 655,48	72,04%
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	12 000,00	12 000,00	100,00%
		2360	dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielona w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	12 000,00	12 000,00	100,00%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	970 000,00	970 000,00	100,00%
		2480	dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	970 000,00	970 000,00	100,00%
	92116		Biblioteki	2 694 878,91	1 666 655,48	61,85%
		2480	dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	747 000,00	744 120,83	99,61%
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	408 006,36	131 610,00	32,26%
		6057	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 308 891,66	672 285,96	51,36%
		6059	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	230 980,89	118 638,69	51,36%
926			Kultura fizyczna i sport	3 184 000,00	2 989 971,96	93,91%
	92601		Obiekty sportowe	50 000,00	14 760,00	29,52%
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	14 760,00	29,52%
	92604		Instytucje kultury fizycznej	3 011 000,00	2 854 435,97	94,80%
		3020	wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 111,00	230,48	20,75%
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	1 170 101,00	1 169 514,70	99,95%
		4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	83 911,00	83 910,83	100,00%
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	220 000,00	215 014,56	97,73%
		4120	składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	30 000,00	27 904,26	93,01%
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	230 000,00	194 223,75	84,45%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	204 550,00	184 063,47	89,98%
		4220	zakup środków żywności	9 000,00	5 844,90	64,94%
		4260	zakup energii	718 500,00	659 857,35	91,84%
		4270	zakup usług remontowych	9 000,00	8 423,04	93,59%
		4280	zakup usług zdrowotnych	1 700,00	1 304,00	76,71%
		4300	zakup usług pozostałych	122 776,00	98 045,18	79,86%
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 500,00	3 225,25	92,15%
		4410	podróże służbowe krajowe	2 900,00	2 360,21	81,39%
		4430	różne opłaty i składki	15 224,00	14 855,53	97,58%
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	48 477,00	48 477,00	100,00%
		4480	podatek od nieruchomości	71 000,00	70 719,00	99,60%
		4520	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	250,00	209,48	83,79%
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 000,00	1 126,89	56,34%
		6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	66 000,00	65 126,09	98,68%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	123 000,00	120 775,99	98,19%
		2820	dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	120 000,00	120 000,00	100,00%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	775,99	25,87%
			Razem	109 167 652,92	97 390 134,55	89,21%

Sprawozdanie z wykonania inwestycji za 2025 rok

1. Przebudowa dróg w mieście

Dział 600, rozdział 60016, paragraf 6050

Plan – 660.000,00 zł; wykonanie – 524.004,40 zł

W 2025 roku wydatkowano 524.004,40 zł. Zadanie polega na wykonaniu przebudowy dróg z kostki polbrukowej na ulic Podgórną, Źródlaną, Żeromskiego, chodnika na ul. Leśnej i Ptasiej, parkingu na osiedlu Armii Krajowej. Wykonawcą zadania była firma Usługi Komunalne i Transportowe Piotr Redecki z Skępego. Zadanie zakończono w grudniu

2. System opłat w mieście

Dział 600, rozdział 60016, paragraf 6050

Plan – 50.000,00 zł; wykonanie – 7.380,00 zł

W 2025 roku wydatkowano 7.380,00 zł. W ramach tego zadania wykonano projekty stałej organizacji ruchu dla ulic Przekop, Rapackiego, Piłsudskiego, Plac Dekerta oraz parkingu przy rzece. Wykonawcą dokumentacji była firma Usługi Budownictwa Drogowego Maciej Zarywczyński. Inwestycje zakończono w grudniu, zadanie będzie kontynuowane w roku 2026 .

3. Budowa parkingu w Złotopolu

Dział 600, rozdział 60016, paragraf 6300

Plan – 15.000,00 zł; wykonanie – 0,00 zł

W 2025 roku nie wydatkowano żadnej kwoty. Zadanie to po wykonaniu dokumentacji technicznej przez Gminę Lipno będzie kontynuowane w latach następnych.

4. Modernizacja systemu ogrzewania w budynkach ZGM

Dział 700, rozdział 70001, paragraf 6210

Plan – 40.000,00 zł; wykonanie – 36.900,00 zł

W 2025 roku wydatkowano 36.900,00 zł. W ramach udzielonej dotacji ZGM zakupił i zamontował węzeł cieplny do budynków biurowych zakładu.

5. Zakup samochodu dla ZGM

Dział 700, rozdział 70001, paragraf 6210

Plan – 60.000,00 zł; wykonanie – 59.987,10 zł

W 2025 roku wydatkowano 59.987,10 zł. W ramach udzielonej dotacji ZGM zakupił samochód dostawczy marki Renault Master.

6. Wykup gruntów

Dział 700, rozdział 70005, paragraf 6060

Plan – 90.000,00 zł; wykonanie – 110,00 zł

W ramach tego zadania zakupiono grunt przy ulicy Ptasiej.

7. Modernizacja budynku mieszkalnego Plac Dekerta 22

Dział 700, rozdział 70007, paragraf 6050

Plan – 40.000,00 zł; wykonanie – 0,00 zł

W 2025 roku nie wydatkowano żadnej kwoty. W roku 2025 zostanie zlecona dokumentacja projektowa oraz zostanie przeprowadzona analiza możliwości pozyskania środków na dofinansowanie modernizacji budynku.

8. Zakup budynku mieszkalnego

Dział 700, rozdział 70007, paragraf 6060

Plan – 300.000,00 zł; wykonanie – 278.618,50 zł

W 2025 roku wydatkowano 278.618,50 zł. Gmina Miasta Lipna odkupiła połowę budynku mieszkalnego znajdującego się przy ul. 3 maja 33. Obecnie budynek ten został zasiedlony mieszkańcami miasta .

9. Budowa kolumbarium z modernizacją alejek na Cmentarzu Komunalnym

Dział 710, rozdział 71035, paragraf 6210

Plan – 180.000,00 zł; wykonanie – 149.170,29 zł

W 2025 roku wydatkowano 149.170,29 zł. W ramach tego zadania ZGM wykonał kolumbarium na Cmentarzu Komunalnym w Złotopolu oraz zakupił kostkę brukową na wykonanie nowych alejek. Zadanie zakończono w grudniu.

10. Budowa budynku usługowo-garażowego

Dział 750, rozdział 75023, paragraf 6050

Plan – 180.000,00 zł; wykonanie – 77.777,02 zł

W 2025 roku wydatkowano 77.777,02 zł. W ramach tego zadania wykonano dokumentację projektową i wykonawczą przez firmę Arch -Bt z Lipna, oraz rozpoczęto usuwanie kolizji elektroenergetycznej. Zadanie te będzie kontynuowane w roku 2026.

11. Modernizacja pomieszczeń Ratusza Miejskiego w Lipnie

Dział 750, rozdział 75023, paragraf 6050

Plan – 100.000,00 zł; wykonanie – 11.851,05 zł

W 2025 roku wydatkowano 11.851,05 zł. W ramach tego zadania wykonano klimatyzatory w pomieszczeniu serwerowni. Wykonawcą była firma Apex-Elzer Sp. z o.o. Zadanie te będzie kontynuowane w roku 2026.

12. Cyberbezpieczny samorząd

Dział 750, rozdział 75023, paragraf 6057

Plan – 622.456,38 zł; wykonanie – 85.000,13 zł

Dział 750, rozdział 75023, paragraf 6059

Plan – 136.636,78 zł; wykonanie – 18.658,56 zł

Całość zadania realizowano w ramach środków unijnych. Zakupiono: szkolenie w kwocie 4.900,00 zł, 10 sztuk UPS CYBERPOWER na kwotę 5.900,00 zł, 7 urządzeń FORTI SWITCH na kwotę 31.857,00 zł, 1 serwer logów na kwotę 45.185,69 zł, usługa doradztwa specjalistów na kwotę 11.316,00 zł, usługa edukacyjna – dostęp do materiałów szkoleniowych na platformie E-learnigowej CYBER 3 w ramach projektu na kwotę 4.500,00 zł.

13. Termomodernizacja Ratusza Miejskiego w Lipnie

Dział 750, rozdział 75023, paragraf 6580

Plan – 700.000,00 zł; wykonanie – 683.463,55 zł

Wykonawcą zadania była firma „Lasquarda 24” Sp. z o.o. z Warszawy. W ramach tej inwestycji został docieplony budynek Ratusza Miejskiego. Na powyższe przedsięwzięcie urząd otrzymał w ramach programu Rządowego „Polski Ład” 98% dofinansowania.

14. Zakup wyposażenia i sprzętu niezbędnego do zapewnienia ciągłości dostaw i usług wodno-kanalizacyjnych na terenie miasta

Dział 752, rozdział 75295, paragraf 6060

Plan – 310.000,00 zł; wykonanie – 284.587,00 zł

W ramach Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na rok 2025 i umowy nr 136/OLiOC/WBZK/2025 dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadań własnych, zostało zrealizowane zadanie inwestycyjne pn. „Zakup wyposażenia i sprzętu niezbędnego do zapewnienia ciągłości dostaw usług wodno-kanalizacyjnych na terenie Miasta Lipna”. Łącznie na to zadanie wydano kwotę 294.877,00 zł (uzyskano łącznie dofinansowanie w kwocie 279.330,00 zł). W ramach tego zadania zakupiono 10 szt. zbiorników IBC Maschio na kwotę 10.290,00 zł, koszt dofinansowania wyniósł 5.000,00 zł (wydatki bieżące), agregat prądowórczy na kołach, 2 szt. kontenerów sanitarnych z prysznicem i 10 szt. kontenerów na odpady na kwotę 284.587,00 zł (wydatki inwestycyjne).

15. Rezerwa inwestycyjna

Dział 758, rozdział 75818, paragraf 6800

Plan – 120.000,00 zł; wykonanie – 0,00 zł

W ramach rezerwy inwestycyjnej w 2025 roku nie wydatkowano żadnej kwoty.

16. Zapewnienie dostępności lipnowskich szkół podstawowych dla osób ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi wraz z budową bieżni tartanowej, stanowiącej edukacyjną bazę sportową

Dział 801, rozdział 80101, paragraf 6050

Plan – 50.000,00 zł; wykonanie – 49.618,00 zł

Dział 801, rozdział 80101, paragraf 6057

Plan – 1.194.956,00 zł; wykonanie – 1.186.143,97 zł

Dział 801, rozdział 80101, paragraf 6057

Plan – 1.105.583,00 zł; wykonanie – 978.331,52 zł

W 2025 roku wydatkowano 2.214.093,49 zł. W ramach tego zadania w 2025 r. wykonano bieżnie przy Stadionie Miejskim. Wykonawcą robót budowlanych była firma Budex Lutomirski i wspólnicy z Lipna, wykonano remont łazienki oraz platformę dla osób niepełnosprawnych w Szkole Podstawowej Nr 3, doposażono sale lekcyjne w Szkole Podstawowej Nr 2 i Szkole Podstawowej Nr 5. Zadanie było dofinansowane z Funduszy Europejskich w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027.

17. Modernizacja korytarzy w Szkole Podstawowej Nr 2

Dział 801, rozdział 80101, paragraf 6050

Plan – 60.000,00 zł; wykonanie – 59.960,00 zł

W 2025 roku wydatkowano 59.960,00 zł. W ramach tego zadania wykonano nową warstwę tarketową na korytarzach parteru w szkole. Wykonawcą zadania była firma Lasquarda 24 sp. z o.o. z Warszawy.

18. Modernizacja korytarzy w Szkole Podstawowej Nr 3

Dział 801, rozdział 80101, paragraf 6050

Plan – 80.000,00 zł; wykonanie – 75.000,00 zł

W 2025 roku wydatkowano 75.000,00 zł. W ramach tego zadania wykonano nową warstwę tarketową na korytarzach parteru w szkole. Wykonawcą zadania była firma Lasquarda 24 sp. z o.o. z Warszawy.

19. Zakup i montaż szlabanu parkingowego przy Szkole Podstawowej Nr 5

Dział 801, rozdział 80101, paragraf 6050

Plan – 20.000,00 zł; wykonanie – 17.681,25 zł

W ramach tego zadania zakupiono szlaban na parking przy Szkole Podstawowej Nr 5.

20. Termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 5

Dział 801, rozdział 80101, paragraf 6050

Plan – 2.510.956,80 zł; wykonanie – 2.210,00 zł

W 2025 roku wydatkowano 2.210,00 zł. W ramach tego zadania wykonano opinię ornitologiczną. Podpisano z Urzędem Marszałkowskim umowę na pożyczkę w kwocie 2.210.956,80 zł z możliwością umorzenia kwoty w wysokości 1.081.457,81 zł. Zadanie to będzie kontynuowane w 2026 r. w ramach Funduszy Europejskich w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027.

21. Rozbudowa budynku Zespołu Przedszkoli Miejskich Nr 1 w Lipnie

Dział 801, rozdział 80104, paragraf 6050

Plan – 30.000,00 zł; wykonanie – 0,00 zł

W 2025 roku nie wydatkowano żadnej kwoty. W 2025 r. rozpatrywane były koncepcje wykonania rozbudowy budynku Przedszkola. Zadanie to po wyborze wielkości rozbudowy przedszkola będzie kontynuowane w 2026 r.

22. Zagospodarowanie terenu przy budynku MOPS w Lipnie

Dział 852, rozdział 85219, paragraf 6050

Plan – 100.000,00 zł; wykonanie – 98.133,18 zł

W 2025 roku wydatkowano 98.133,18 zł. W ramach tego zadania wykonano nowe chodniki, podjazd dla osób niepełnosprawnych oraz parking na terenie MOPS w Lipnie. Wykonawcą zadania była firma Dromost z Lipna.

23. Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych – Ciepłe mieszkanie

Dział 900, rozdział 90005, paragraf 6230

Plan – 462.500,00 zł; wykonanie – 35.944,15 zł

W ramach tego zadania w 2025 r podpisano 2 umowy w ramach programu „Ciepłe mieszkanie”. Zadanie to było finansowane z środków WFOŚ i GW.

24. Modernizacja oświetlenia na terenie miasta

Dział 900, rozdział 90015, paragraf 6050

Plan – 50.000,00 zł; wykonanie – 0,00 zł

W 2025 roku nie wydatkowano żadnej kwoty zł. W ramach tego zadania została zlecona dokumentacja projektowa na wykonanie oświetlenia ul. Platonowej. Zadanie to będzie kontynuowane w roku 2026.

25. Przebudowa kanalizacji deszczowych w mieście

Dział 900, rozdział 90019, paragraf 6050

Plan – 150.000,00 zł; wykonanie – 119.556,00 zł

W 2025 roku wydatkowano 119.556,00 zł. W ramach tego zadania przebudowano kanalizację deszczową w alejce Traugutta. Wykonawcą prac było Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Lipnie.

26. Zagospodarowanie zieleni na osiedlu Armii Krajowej

Dział 900, rozdział 90019, paragraf 6050

Plan – 78.465,00 zł; wykonanie – 38.880,00 zł

W 2025 roku wydatkowano 38.880,00 zł. W ramach tego zadania wykonano nowe nasadzenia zieleni na osiedlu Armii Krajowej. Wykonawcą zadania było Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o.

27. Zagospodarowanie zieleni w Parku Miejskim

Dział 900, rozdział 90019, paragraf 6050

Plan – 100.000,00 zł; wykonanie – 32.960,00 zł

W 2025 roku wydatkowano 32.960,00 zł. W ramach tego zadania wykonano dodatkowe nasadzenia, oraz nawodnienie do nowo powstałych klombów w Parku Miejskim. Wykonawcą zadania było Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o.

28. Rewitalizacja Parku Miejskiego w Lipnie III etap

Dział 900, rozdział 90095, paragraf 6050

Plan – 30.000,00 zł; wykonanie – 0,00 zł

W 2025 r. nie wydatkowano żadnej kwoty. W ramach tego zadania były opracowywane koncepcje zagospodarowania dawnych budynków zakładu komunalnego. Zadanie to będzie kontynuowane w roku 2026.

29. Rewitalizacja Parku Miejskiego w Lipnie IV etap

Dział 900, rozdział 90095, paragraf 6050

Plan – 470.000,00 zł; wykonanie – 462.993,15 zł

Dział 900, rozdział 90095, paragraf 6370

Plan – 3.600.000,00 zł; wykonanie – 3.600.000,00 zł

W 2025 r. wydatkowano 4.062.993,15 zł. W ramach tego zadania w IV etapie zagospodarowania Parku Miejskiego wykonano rewitalizację muszli koncertowej, utworzono strefę fitness, wykonano edukacyjny plac zabaw, zmodernizowano korty miejskie, wykonano nową przestrzeń wypoczynku po dawnych szklarniach, wykonano alejki, małą architekturę, oświetlenie oraz nowe nasadzenia zieleni parkowej. Wykonawcą zadania była firma Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o. z Lipna. Zadanie to wykonano w ramach programu Rządowego "Polski Ład" z 85 % dofinansowaniem.

30. Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Parku Miejskiego w Lipnie II etap

Dział 900, rozdział 90095, paragraf 6050

Plan – 949.653,73 zł; wykonanie – 862.105,70 zł

Dział 900, rozdział 90095, paragraf 6057

Plan – 1.016.196,47 zł; wykonanie – 1.002.604,97 zł

Dział 900, rozdział 90095, paragraf 6059

Plan – 179.328,80 zł; wykonanie – 176.930,30 zł

W 2025 r. wydatkowano 2.041.640,97 zł. W ramach tego zadania została wykonana rewitalizacja centralnej części parku z fontanną i tężnią, alejki, schody wejściowe do parku nowe nasadzenie oraz oświetlenie. Wykonawcą prac była firma Budex Lutomirski i wspólnicy Lipna. Zadanie to wykonano w ramach dofinansowania z środków Funduszy Europejskich w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027.

31. Zielone Miasto Lipno

Dział 900, rozdział 90095, paragraf 6050

Plan – 276.966,09 zł; wykonanie – 0,00 zł

Dział 900, rozdział 90095, paragraf 6059

Plan – 406.780,00 zł; wykonanie – 0,00 zł

W 2025 roku nie wydatkowano żadnej kwoty. W ramach tego zadania wyłoniono wykonawcę prac Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych w Lipnie. W ramach tego zadania zostaną wykonane mini parki na ul. Wiśniowej, Podgórznej, Ekologicznej, Bulwarnej, przy stawie Miejskim oraz łąka kwietna przy ul. Bukowej. Zadanie to jest dofinansowane z Funduszy Europejskich w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 i będzie kontynuowane w roku 2026.

32. Renowacja pomnika Św. Antoniego wraz z wejściem i ogrodzeniem wzgórza

Dział 900, rozdział 90095, paragraf 6580

Plan – 390.000,00 zł; wykonanie – 377.425,50 zł

W 2025 roku wydatkowano 377.425,50 zł. W ramach tego zadania wykonano renowację pomnika Św. Antoniego wraz z wejściem. Wykonawcą prac była firma Katanga Grzegorz Krupiński z Pruszcza. Zadanie to wykonano w ramach programu Rządowego "Polski Ład" z 98 % dofinansowaniem.

33. Biblioteka na miarę XXI wieku - modernizacja i wyposażenie Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lipnie

Dział 921, rozdział 92116, paragraf 6050

Plan – 408.006,36 zł; wykonanie – 131.610,00 zł

Dział 921, rozdział 92116, paragraf 6057

Plan – 1.308.891,66 zł; wykonanie – 672.285,96 zł

Dział 921, rozdział 92116, paragraf 6059

Plan – 230.980,89 zł; wykonanie – 118.638,69 zł

W 2025 roku wydatkowano 922.534,65 zł. W ramach tego zadania rozpoczęto modernizację pomieszczeń Biblioteki Miejskiej. Wykonawcą prac jest firma Lasquarda 24 sp. z o. o. z Warszawy. Zadanie to jest dofinansowane z Funduszy Europejskich w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027. Zadanie to będzie kontynuowane w 2026 r.

34. Utworzenie stref rekreacyjno-sportowych na terenie Miasta Lipna

Dział 926, rozdział 92601, paragraf 6050

Plan – 50.000,00 zł; wykonanie – 14.760,00 zł

W 2025 r. wydatkowano 14.760,00 zł. W ramach tego zadania wykonano dokumentację techniczną na wykonane placów zabaw przy ul. Komunalnej, Podgórznej oraz na „piachogrze” przy Parku. Wykonawcą dokumentacji technicznej była firma Arch-Bt z Lipna. W ramach tego zadania złożono wnioski o dofinansowanie ze środków funduszy Europejskich w ramach Europejskiego Funduszu Rolnego.

35. Modernizacja Basenu Miejskiego w Lipnie

Dział 926, rozdział 92604, paragraf 6050

Plan – 33.500,00 zł; wykonanie – 33.332,36 zł

W ramach tego zadania zakupiono liny torowe, pompa zatapialna z zestawem montażowym i montażem, sondy.

36. Modernizacja Stadionu Miejskiego w Lipnie

Dział 926, rozdział 92604, paragraf 6050

Plan – 32.500,00 zł; wykonanie – 31.793,73 zł

W ramach tego zadania wykonano naprawę dachu, schodów, zakupiono grzejniki i zmodernizowano instalację centralnego ogrzewania. Zakupiono również obrzeża trawnikowe.

Wydatki inwestycyjne na dzień 31.12.2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2025 r.	%
600			Transport i łączność	725 000,00	531 384,40	73,29%
	60016		Drogi publiczne gminne	725 000,00	531 384,40	73,29%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	710 000,00	531 384,40	74,84%
			Przebudowa dróg w mieście	660 000,00	524 004,40	79,39%
			System opłat w mieście	50 000,00	7 380,00	14,76%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	15 000,00	-	0,00%
			Budowa parkingu w Złotopolu	15 000,00	-	0,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	530 000,00	375 615,60	70,87%
	70001		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	100 000,00	96 887,10	96,89%
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	100 000,00	96 887,10	96,89%
			Modernizacja systemu ogrzewania w budynkach ZGM	40 000,00	36 900,00	92,25%
			Zakup samochodu dla ZGM	60 000,00	59 987,10	99,98%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	90 000,00	110,00	0,12%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	90 000,00	110,00	0,12%
			Wykup gruntów	90 000,00	110,00	0,12%
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	340 000,00	278 618,50	81,95%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	-	0,00%
			Modernizacja budynku mieszkalnego Plac Dekerta 22	40 000,00	-	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00	278 618,50	92,87%
			Zakup budynku mieszkalnego	300 000,00	278 618,50	92,87%
710			Działalność usługowa	180 000,00	149 170,29	82,87%
	71035		Cmentarze	180 000,00	149 170,29	82,87%
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów	180 000,00	149 170,29	82,87%
			Budowa kolumbarium z modernizacją alejek na Cmentarzu Komunalnym	180 000,00	149 170,29	82,87%
750			Administracja publiczna	1 739 093,16	876 750,31	50,41%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 739 093,16	876 750,31	50,41%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	280 000,00	89 628,07	32,01%
			Budowa budynku usługowo-garażowego	180 000,00	77 777,02	43,21%
			Modernizacja pomieszczeń Ratusza Miejskiego w Lipnie	100 000,00	11 851,05	11,85%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	622 456,38	85 000,13	13,66%
			Cyberbezpieczny samorząd	622 456,38	85 000,13	13,66%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	136 636,78	18 658,56	13,66%
			Cyberbezpieczny samorząd	136 636,78	18 658,56	13,66%
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	700 000,00	683 463,55	97,64%
			Termomodernizacja Ratusza Miejskiego w Lipnie	700 000,00	683 463,55	97,64%
752			Obrona narodowa	310 000,00	284 587,00	91,80%
	75295		Pozostała działalność	310 000,00	284 587,00	91,80%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	310 000,00	284 587,00	91,80%
			Zakup wyposażenia i sprzętu niezbędnego do zapewnienia ciągłości dostaw usług wodno-kanalizacyjnych na terenie Miasta Lipna	310 000,00	284 587,00	91,80%
758			Różne rozliczenia	120 000,00	-	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	120 000,00	-	0,00%
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	120 000,00	-	0,00%
			Rezerwa inwestycyjna	120 000,00	-	0,00%

801			Oświata i wychowanie	4 951 495,80	2 368 944,74	47,84%
	80101		Szkoły podstawowe	4 921 495,80	2 368 944,74	48,13%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 720 956,80	204 469,25	7,51%
			Modernizacja korytarzy w Szkole Podstawowej Nr 2 w Lipnie	60 000,00	59 960,00	99,93%
			Modernizacja korytarzy w Szkole Podstawowej Nr 3 w Lipnie	80 000,00	75 000,00	93,75%
			Termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 5	2 510 956,80	2 210,00	0,09%
			Zakup i montaż szlabanu parkingowego przy Szkole Podstawowej Nr 5	20 000,00	17 681,25	88,41%
			Zapewnienie dostępności lipnowskich szkół podstawowych dla osób ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi wraz z budową bieżni tartanowej, stanowiącej edukacyjną bazę sportową	50 000,00	49 618,00	99,24%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 194 956,00	1 186 143,97	99,26%
			Zapewnienie dostępności lipnowskich szkół podstawowych dla osób ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi wraz z budową bieżni tartanowej, stanowiącej edukacyjną bazę	1 194 956,00	1 186 143,97	99,26%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 005 583,00	978 331,52	97,29%
			Zapewnienie dostępności lipnowskich szkół podstawowych dla osób ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi wraz z budową bieżni tartanowej, stanowiącej edukacyjną bazę	1 005 583,00	978 331,52	97,29%
	80104		Przedszkola	30 000,00	-	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	-	0,00%
			Rozbudowa Zespołu Przedszkoli Miejskich Nr 1 w Lipnie	30 000,00	-	0,00%
852			Pomoc społeczna	100 000,00	98 133,18	98,13%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	100 000,00	98 133,18	98,13%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	98 133,18	98,13%
			Zagospodarowanie terenu przy budynku MOPS w Lipnie	100 000,00	98 133,18	98,13%
	85295		Pozostała działalność	-	-	#DZIEL/0!
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	-	-	#DZIEL/0!
			Dzienny Dom Pomocy	-	-	#DZIEL/0!
			Stworzenie Dziennego Domu Pomocy w Lipnie	-	-	#DZIEL/0!
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	-	-	#DZIEL/0!
			Stworzenie Dziennego Domu Pomocy w Lipnie	-	-	#DZIEL/0!
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	-	-	#DZIEL/0!
			Dzienny Dom Pomocy	-	-	#DZIEL/0!
			Stworzenie Dziennego Domu Pomocy w Lipnie	-	-	#DZIEL/0!
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 159 890,09	6 709 399,77	82,22%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	462 500,00	35 944,15	7,77%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów	462 500,00	35 944,15	7,77%
			Ciepłe mieszkanie	462 500,00	35 944,15	7,77%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	50 000,00	-	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	-	0,00%
			Modernizacja oświetlenia na terenie miasta	50 000,00	-	0,00%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	328 465,00	191 396,00	58,27%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	328 465,00	191 396,00	58,27%
			Przebudowa kanalizacji deszczowych w mieście	150 000,00	119 556,00	79,70%
			Zagospodarowanie zieleni na osiedlu Armii Krajowej	78 465,00	38 880,00	49,55%
			Zagospodarowanie zieleni w Parku Miejskim	100 000,00	32 960,00	32,96%
	90095		Pozostała działalność	7 318 925,09	6 482 059,62	88,57%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 726 619,82	1 325 098,85	76,75%
			Rewitalizacja Parku Miejskiego w Lipnie III etap	30 000,00	-	0,00%
			Rewitalizacja Parku Miejskiego w Lipnie IV etap	470 000,00	462 993,15	98,51%
			Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Parku Miejskiego w Lipnie - II etap	949 653,73	862 105,70	90,78%
			Zielone Miasto Lipno	276 966,09	-	0,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 016 196,47	1 002 604,97	98,66%

		Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Parku Miejskiego w Lipnie - II etap	1 016 196,47	1 002 604,97	98,66%
		Zielone Miasto Lipno	-	-	#DZIEL/0!
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	586 108,80	176 930,30	30,19%
		Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Parku Miejskiego w Lipnie - II etap	179 328,80	176 930,30	98,66%
		Zielone Miasto Lipno	406 780,00	-	0,00%
	6370	Wydatki jednostek ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Progrma Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 600 000,00	3 600 000,00	100,00%
		Rewitalizacja Parku Miejskiego w Lipnie IV etap	3 600 000,00	3 600 000,00	100,00%
	6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	390 000,00	377 425,50	96,78%
		Renowacja pomnika Sw. Antoniego wraz z wejściem i ogrodzeniem wzgórza	390 000,00	377 425,50	96,78%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 947 878,91	922 534,65	47,36%
	92116	Biblioteki	1 947 878,91	922 534,65	47,36%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	408 006,36	131 610,00	32,26%
		Biblioteka na miarę XXI wieku - modernizacja i wyposażenie Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lipnie	408 006,36	131 610,00	32,26%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 308 891,66	672 285,96	51,36%
		Biblioteka na miarę XXI wieku - modernizacja i wyposażenie Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lipnie	1 308 891,66	672 285,96	51,36%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	230 980,89	118 638,69	51,36%
		Biblioteka na miarę XXI wieku - modernizacja i wyposażenie Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lipnie	230 980,89	118 638,69	51,36%
926		Kultura fizyczna	116 000,00	79 886,09	68,87%
	92601	Obiekty sportowe	50 000,00	14 760,00	29,52%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	14 760,00	29,52%
		Utworzenie stref rekreacyjno-sportowych na terenie Miasta Lipna	50 000,00	14 760,00	29,52%
	92604	Instytucje kultury fizycznej	66 000,00	65 126,09	98,68%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	66 000,00	65 126,09	98,68%
		Modernizacja basenu miejskiego	33 500,00	33 332,36	99,50%
		Modernizacja Stadionu Miejskiego w Lipnie	32 500,00	31 793,73	97,83%
		Razem	18 879 357,96	12 396 406,03	65,66%

Wykaz odroczeń na dzień 31.12.2025r.

Lp	Imię i nazwisko lub nazwa podatnika	Rodzaj zobowiązania	Należność główna	Odsetki za zwłokę	Oplata prolongacyjna	Ogółem
1	Z.U.H ROLMEX Edward Cackowski	podatek od nieruchomości - odroczenie I rata 2025 (termin do 30.04.2025)	10 878,00	0,00	95,00	10 973,00
2	Z.U.H ROLMEX Edward Cackowski	podatek od nieruchomości - odroczenie II rata 2025 (termin do 31.08.2025)	10 878,00	0,00	218,00	11 096,00
3	Z.U.H ROLMEX Edward Cackowski	podatek od nieruchomości - odroczenie III raty 2025 (termin do 31.10.2025)	10 878,00	0,00	86,00	10 964,00
4	Z.U.H ROLMEX Edward Cackowski	podatek od nieruchomości - odroczenie IV raty (termin do 15.02.2026)	9 641,00	0,00	132,00	9 773,00
ogółem			42 275,00	0,00	531,00	42 806,00

Skutki odroczeń na dzień 31.12.2025r.

Lp	Imię i nazwisko lub nazwa podatnika	Rodzaj zobowiązania	Należność główna	Odsetki za zwłokę	Oplata prolongacyjna	Ogółem
1	Z.U.H ROLMEX Edward Cackowski	podatek od nieruchomości - odroczenie IV raty 2025 (termin do 15.02.2026)	9 641,00	0,00	132,00	9 773,00

POMOC PUBLICZNA W ROLNICTWIE W 2025 ROKU

Wykaz producentów rolnych, którym przyznano zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej za 2025 rok:

1. Cichosz Paweł Piotr
2. Kleczkowski Dariusz
3. Sowa Tomasz
4. Rumocka Emilia
5. Kilanowski Mateusz
6. Przybojewska Aleksandra
7. Wieprkowski Grzegorz
8. Kwiatkowski Edward
9. Czerwiński Antoni
10. Błochowicz Bożena
11. Kwiatkowski Emil
12. Hapke Rafał
13. Witecki Jan
14. Nierychlewski Rafał
15. Witecki Jan
16. Samodulska Zuzanna
17. Wojciechowski Marcin

W 2025 roku dokonano 3 umorzeń zaległości czynszowych na łączną kwotę 76.805,31 zł oraz rozłożono na raty zaległą należność 23 dłużnikom na łączną kwotę 552.065,39 zł.

Wykaz umorzeń należności cywilnoprawnych na dzień 31.12.2025r.

Lp	Imię i nazwisko lub nazwa podatnika	Rodzaj zobowiązania	Należność główna	Odsetki za zwłokę	Koszt upomnienia	Ogółem
1	Katarzyna i Paweł Boruccy	należności czynszowe	7 645,60	2 149,45	0,00	9 795,05
2	Brzezińska Krystyna	należności czynszowe	12 816,87	8 678,16	87,60	21 582,63
3	Więckowicz Iwona	należności czynszowe	25 107,12	20 198,11	122,40	45 427,63
ogółem			45 569,59	31 025,72	210,00	76 805,31

Wykonanie przychodów i wydatków zakładów budżetowych za 2025 rok

L.p.	Wyszczególnienie	Przychody		Koszty i inne obciążenia		
		plan	wykonanie	plan	wpłata do budżetu	wykonanie
1	2	3	5	6	7	8
I.	Zakłady budżetowe:	3 748 977,00	4 127 375,27	3 748 977,00	0,00	4 127 375,27
a)	Zakład Gospodarki Mieszkaniowej	2 560 340,00	2 501 005,58	3 285 054,00	0,00	2 874 562,60
b)	dotacja przedmiotowa z budżetu	724 714,00	720 684,83	0,00	0,00	0,00
c)	równowartość odpisów amortyzacyjnych	0,00	277 913,39	0,00	0,00	277 913,39
d)	inne zwiększenia/ zmniejszenia	0,00	163 848,43	163 923,00	0,00	455 880,20
	Stan środków obrotowych netto na początku (przychody) / koniec (wydatki) okresu sprawozdawczego	463 923,00	463 923,04	300 000,00	0,00	519 019,08

**Wykonanie dochodów i wydatków z opłaty za odbiór
i zagospodarowanie odpadów komunalnych za 2025 rok**

Klasyfikacja			Nazwa zadania	Dochody		Wydatki	
Dział	Rozdział	§		Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
900			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej	3 552 984,00	3 464 855,22	3 552 984,00	3 315 149,87
	90002		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie odrębnych ustaw	3 552 984,00	3 464 855,22	3 552 984,00	3 315 149,87
		0490	wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw	3 552 984,00	3 464 855,22		
		3020	wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń			800,00	0,00
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników			148 000,00	144 461,02
		4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne			10 500,00	10 443,03
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne			28 000,00	24 865,69
		4120	składki na fundusz pracy			4 000,00	3 598,40
		4140	PFRON			100,00	0,00
		4170	wynagrodzenia bezosobowe			500,00	0,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia			4 600,00	1 494,89
		4220	zakup środków żywności			100,00	0,00
		4270	zakup usług remontowych			1 000,00	0,00
		4280	zakup usług zdrowotnych			200,00	0,00
		4300	zakup usług pozostałych			3 347 134,00	3 124 392,80
		4360	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			400,00	225,93
		4410	podróże służbowe krajowe			200,00	0,00
		4430	różne opłaty i składki			300,00	221,31
		4440	odpis na ZFŚS			5 500,00	5 446,80
		4600	kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób			200,00	0,00
		4700	szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			1 000,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający			450,00	0,00
Razem :				3 552 984,00	3 464 855,22	3 552 984,00	3 315 149,87

Zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w Lipnie nr III/12/2024 z dnia 28 maja 2024 roku obowiązujące stawki za odbiór i zagospodarowanie odpadów wynosiły 27 zł od osoby za zbiórkę selektywną, a w przypadku jeżeli właściciel nieruchomości nie wypełnia obowiązku zbierania odpadów komunalnych w sposób selektywny w wysokości dwukrotności stawki miesięcznej na mieszkańca. Dochody wyniosły 3.464.855,22 zł, natomiast zaległości na dzień 31.12.2025 r. wyniosły 474.057,63 zł, zaś nadpłaty 36.066,53 zł.

Koszty poniesione na funkcjonowanie całego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi na dzień 31.12.2025 r. wyniosły 3.315.149,87 zł. Wydatki poniesione za odbiór i zagospodarowanie, transport i unieszkodliwianie odpadów wraz z obsługą i utrzymaniem Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych wynikające z umowy wyniosły 3.118.414,44 zł. Pozostałe koszty obsługi administracyjnej tego systemu wyniosły 196.735,43, z czego koszty osobowe poniesione na dwóch pracowników 183.368,14 zł, zakup materiałów i wyposażenia - 1.494,89 zł, wydatki poniesione za utrzymanie systemu informatycznego DOC.PL - 5.978,36zł, odpis na ZFŚS pracowników - 5.446,80 zł, pozostałe - 447,24 zł. Zobowiązanie na 31.12.2025r. wyniosły 288.633,54 w tym za odbiór odpadów przez Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o. - 276.450,97 zł.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2017	59 298 497,94	58 849 216,57	8 349 009,00	594 888,20	14 362 299,00	24 192 746,73	11 350 273,64	6 039 462,85	449 281,37	250 125,00	183 898,68	
Wykonanie 2018	62 122 398,64	60 642 637,03	9 080 296,00	681 344,73	15 245 792,00	23 809 605,30	11 825 599,00	6 286 281,90	1 479 761,61	157 295,00	1 312 746,61	
Wykonanie 2019	68 255 646,29	65 703 557,68	10 188 889,00	646 248,80	16 893 962,00	25 848 459,44	12 125 998,44	6 471 981,24	2 552 088,61	88 039,92	2 435 425,65	
Wykonanie 2020	73 689 250,70	71 732 763,18	9 738 057,00	660 835,96	17 380 475,00	29 260 991,05	14 692 404,17	8 137 383,94	1 956 487,52	65 390,61	1 872 681,30	
Wykonanie 2021	87 110 599,80	78 879 203,72	11 047 861,00	868 525,79	20 657 630,00	30 664 244,51	15 640 941,42	8 635 487,51	8 231 396,08	82 679,65	8 146 651,00	
Wykonanie 2022	101 144 476,30	84 302 409,04	12 524 905,57	917 438,00	19 624 419,00	34 039 460,65	17 196 185,82	8 821 767,56	16 842 067,26	173 047,18	15 815 830,83	
Wykonanie 2023	92 429 139,34	71 770 385,63	9 442 757,00	1 539 878,00	23 779 918,65	18 281 766,70	18 726 065,28	9 910 906,91	20 658 753,71	162 963,97	20 493 905,23	
Wykonanie 2024	89 351 700,09	85 904 714,02	13 809 504,00	1 734 339,00	27 603 776,00	21 737 270,62	21 053 663,40	11 213 308,47	3 446 986,07	401 756,90	3 043 749,64	
Wykonanie 2025	105 053 229,14	96 495 086,04	38 482 819,60	1 663 394,98	14 286 655,30	20 460 898,69	21 601 317,47	12 165 921,76	8 558 143,10	1 143 342,87	1 437 265,03	
Prognoza 2026	107 470 301,78	104 443 779,78	44 274 072,00	1 919 686,00	20 933 290,00	16 314 334,78	21 002 397,00	11 600 000,00	3 026 522,00	100 000,00	2 925 522,00	
Prognoza 2027	107 372 915,40	107 222 915,40	44 716 813,00	1 958 080,00	21 979 954,00	15 969 394,00	22 598 674,40	12 296 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
Prognoza 2028	110 651 265,60	110 501 265,60	45 163 981,00	1 997 242,00	23 078 952,00	16 288 781,00	23 972 309,60	13 033 760,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
Prognoza 2029	113 642 710,00	113 492 710,00	45 615 621,00	2 037 187,00	24 232 890,00	16 614 557,00	24 992 455,00	13 815 786,00	150 000,00	150 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 2017	57 912 981,78	55 501 285,18	19 813 982,20	0,00	0,00	355 097,25	0,00	0,00	0,00	2 411 696,60	2 411 696,60	24 390,24	
Wykonanie 2018	61 472 627,15	56 803 289,74	21 478 661,13	0,00	0,00	313 052,21	0,00	0,00	0,00	4 669 337,41	4 669 337,41	27 630,00	
Wykonanie 2019	65 846 195,07	61 108 214,98	23 043 046,59	0,00	0,00	275 428,00	0,00	0,00	0,00	4 737 980,09	4 737 980,09	27 630,00	
Wykonanie 2020	70 421 630,83	66 860 766,83	25 059 494,92	0,00	0,00	270 140,67	0,00	0,00	0,00	3 560 864,00	3 560 864,00	110 000,00	
Wykonanie 2021	76 947 074,87	69 922 710,42	26 559 998,77	0,00	0,00	144 162,00	0,00	0,00	0,00	7 024 364,45	4 024 364,45	310 896,00	
Wykonanie 2022	104 319 642,25	78 079 662,47	28 493 469,97	0,00	0,00	207 878,00	0,00	0,00	0,00	26 239 979,78	23 574 139,78	58 340,00	
Wykonanie 2023	92 152 204,33	68 589 310,78	30 892 977,77	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	23 562 893,55	14 892 791,83	59 652,75	
Wykonanie 2024	84 073 496,89	79 499 863,27	37 795 963,26	0,00	0,00	158 778,00	0,00	0,00	0,00	4 573 633,62	4 573 633,62	492 188,12	
Wykonanie 2025	97 390 134,55	84 993 728,32	42 118 733,57	0,00	0,00	69 948,00	0,00	0,00	0,00	12 396 406,23	12 396 406,23	282 001,54	
Prognoza 2026	110 708 907,27	95 718 299,88	49 237 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 990 607,39	14 990 607,39	60 000,00	
Prognoza 2027	106 267 437,00	95 302 437,00	50 403 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 965 000,00	10 965 000,00	0,00	
Prognoza 2028	109 545 787,20	98 361 487,20	51 411 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 184 300,00	11 184 300,00	0,00	
Prognoza 2029	113 642 710,00	102 234 724,00	52 439 564,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 407 986,00	11 407 986,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	1 385 516,16	0,00	4 029 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 029 121,00	0,00
Wykonanie 2018	649 771,49	0,00	4 665 147,86	0,00	0,00	0,00	0,00	4 665 147,86	0,00
Wykonanie 2019	2 409 451,22	0,00	4 118 177,52	0,00	0,00	0,00	0,00	4 118 177,52	0,00
Wykonanie 2020	3 267 619,87	0,00	5 927 628,74	0,00	0,00	455 551,00	0,00	5 472 077,74	0,00
Wykonanie 2021	10 163 524,93	0,00	7 295 248,61	0,00	0,00	2 795 248,61	0,00	4 500 000,00	0,00
Wykonanie 2022	-3 175 165,95	0,00	16 558 773,54	0,00	0,00	12 958 773,54	3 174 252,36	3 600 000,00	0,00
Wykonanie 2023	276 935,01	0,00	12 483 607,59	0,00	0,00	9 783 607,59	0,00	2 700 000,00	0,00
Wykonanie 2024	5 278 203,20	0,00	11 860 542,60	0,00	0,00	10 060 542,60	0,00	1 800 000,00	0,00
Wykonanie 2025	7 663 094,59	0,00	16 238 745,80	0,00	0,00	15 338 745,80	1 146 989,16	900 000,00	500 000,00
Prognoza 2026	-3 238 605,49	0,00	3 238 605,49	2 210 956,80	2 210 956,80	1 027 648,69	1 027 648,69	0,00	0,00
Prognoza 2027	1 105 478,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prognoza 2028	1 105 478,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prognoza 2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 994 585,00	749 488,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 747 229,86	1 196 742,86	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 253 509,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	4 393 895,74	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	9 519 874,46	900 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	7 844 779,27	900 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	8 416 289,77	900 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	8 339 221,60	900 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Prognoza 2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Prognoza 2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 105 478,40	1 105 478,40	0,00	0,00	0,00	
Prognoza 2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 105 478,40	1 105 478,40	0,00	0,00	0,00	
Prognoza 2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1			
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	1 245 097,00	8 196 742,86	0,00	3 347 931,39	7 377 052,39	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	550 487,00	7 000 000,00	0,00	3 839 347,29	8 504 495,15	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	1 653 509,00	6 400 000,00	0,00	4 595 342,70	8 713 520,22	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	2 493 895,74	4 500 000,00	0,00	4 871 996,35	10 799 625,09	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	8 619 874,46	3 600 000,00	0,00	8 956 493,30	16 251 741,91	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	6 944 779,27	2 700 000,00	0,00	6 222 746,57	22 781 520,11	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	7 516 289,77	1 800 000,00	0,00	3 181 074,85	15 664 682,44	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	7 439 221,60	900 000,00	0,00	6 404 850,75	18 265 393,35	
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	13 901 756,64	0,00	0,00	11 501 357,72	27 740 103,52	
Prognoza 2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 210 956,80	0,00	8 725 479,90	9 753 128,59	
Prognoza 2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 105 478,40	0,00	11 920 478,40	11 920 478,40	
Prognoza 2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 139 778,40	12 139 778,40	
Prognoza 2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 257 986,00	11 257 986,00	

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	11,41%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	12,62%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	12,26%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	18,20%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	13,28%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	6,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	x	10,86%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	x	16,42%	x	x	x	x
Prognoza 2026	0,00%	x	10,16%	11,61%	12,90%	TAK	TAK
Prognoza 2027	1,21%	x	14,16%	11,21%	12,50%	TAK	TAK
Prognoza 2028	1,17%	x	13,42%	11,48%	12,77%	TAK	TAK
Prognoza 2029	0,00%	x	11,62%	10,80%	12,09%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	162 175,00	162 175,00	149 507,57	1 303 616,61	1 303 616,61	1 303 616,61	501 014,52	501 014,52	442 372,35
Wykonanie 2019	73 793,75	73 793,75	66 027,08	1 432 454,95	1 432 454,95	1 432 454,95	277 264,46	277 264,46	239 562,93
Wykonanie 2020	228 495,20	228 495,20	211 924,73	195 116,30	195 116,30	195 116,30	228 495,20	228 495,20	212 193,37
Wykonanie 2021	696 678,58	696 678,58	670 307,33	52 290,00	52 290,00	49 385,00	289 539,51	289 539,51	273 453,91
Wykonanie 2022	418 074,77	418 074,77	394 848,40	5 166 055,67	5 166 055,67	4 726 992,62	490 972,75	490 972,75	463 696,46
Wykonanie 2023	247 255,29	247 255,29	211 127,77	58 800,76	58 800,76	52 611,20	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	74 368,34	74 368,34	70 236,77	423 973,50	423 973,50	360 144,47	74 368,34	74 368,34	70 236,77
Wykonanie 2025	264 722,82	264 722,83	237 991,30	2 663 372,50	2 663 372,50	2 355 581,47	34 827,73	34 827,73	32 298,65
Prognoza 2026	1 659 706,78	1 659 706,78	1 517 722,97	2 925 522,00	2 925 522,00	2 767 492,76	1 889 601,88	1 889 601,88	1 723 418,58
Prognoza 2027	88 262,78	88 262,78	83 362,50	0,00	0,00	0,00	1 090 157,82	1 090 157,82	979 794,90
Prognoza 2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 947,51	500 947,51	448 216,19
Prognoza 2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	5 196,06	5 196,06	4 676,45	1 922 039,02	1 536 154,18	385 884,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 030 220,12	3 030 220,12	1 801 612,35	5 437 744,46	2 017 463,83	3 420 280,63	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 502 992,62	1 502 992,62	1 277 543,73	4 656 920,85	1 831 005,16	2 825 915,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	512 962,05	512 962,05	175 433,02	4 537 780,90	2 291 176,91	2 246 603,99	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	720 364,67	720 364,67	280 706,73	7 701 628,05	2 602 782,19	5 098 845,86	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	5 573 101,47	5 573 101,47	4 248 634,02	29 704 324,75	3 857 471,31	25 846 853,44	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	762 705,48	762 705,48	554 792,66	27 886 226,55	4 323 333,00	23 562 893,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	251 438,95	251 438,95	107 736,15	8 011 080,16	4 118 872,48	3 892 207,68	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	4 238 594,10	4 238 594,10	2 946 035,03	12 216 670,64	1 051 259,07	11 165 411,57	0,00	0,00	0,00	0,00
Prognoza 2026	3 493 064,47	3 493 064,47	2 643 732,17	18 928 314,15	6 535 655,88	12 392 658,27	0,00	0,00	0,00	0,00
Prognoza 2027	0,00	0,00	0,00	16 582 954,82	5 617 954,82	10 965 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prognoza 2028	0,00	0,00	0,00	15 568 297,51	4 383 997,51	11 184 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prognoza 2029	0,00	0,00	0,00	15 291 036,00	3 883 050,00	11 407 986,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2025	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Prognoza 2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Prognoza 2027	1 105 478,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Prognoza 2028	1 105 478,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Prognoza 2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Miejska Biblioteka Publiczna
w Lipnie**

Przychody i koszty oraz należności i zobowiązania za 2025 rok

Treść	Stan na 01.01.2025		Stan na 31.12.2025		różnica	
	ogółem	w tym wymagalne	Ogółem	w tym wymagalne		
Środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00		-
Należności	0,00	0,00	0,00	0,00		-
Zobowiązania	2.150,27	0,00	110,70	0,00		-
Treść	Plan		Wykonanie		% Wykonania	
	Ogółem	w tym z dotacji	Ogółem	w tym z dotacji	Ogółem	w tym z dotacji
Przychody ogółem w tym:	764.000,00	0,00	760.526,83	0,00	99,55	0,00
1) dotacja z budżetu Gminy	729.000,00	0,00	726.120,83	0,00	99,61	0,00
2) dotacja z innych źródeł	34.000,00	0,00	34.000,00	0,00	100,00	0,00
3) pozostałe przychody	1.000,00	0,00	406,00	0,00	40,60	0,00
Koszty ogółem w tym:	796.500,00	729.000,00	758.487,26	726.120,83	95,23	99,61
1) wynagrodzenia i pochodne	660.400,00	645.352,86	658.840,12	642.473,69	99,76	99,55
2) pozostałe koszty pracownicze	18.400,00	18.042,55	18.042,55	18.042,55	98,06	100,00
3) energia i woda	34.000,00	20.322,59	20.322,59	20.322,59	59,77	100,00
4) zakup materiałów i wyposażenia	23.700,00	2.760,19	2.760,19	2.760,19	11,65	100,00
5) usługi obce	25.700,00	25.183,93	25.183,93	25.183,93	97,99	100,00
6) pozostałe koszty	1.800,00	1.108,61	1.108,61	1.108,61	61,59	100,00
7) amortyzacja (zakup księgozbioru)	32.500,00	16.229,27	32.229,27	16.229,27	99,17	100,00

Średnioroczna liczba zatrudnionych wynosi 6,70 (w przeliczeniu na pełne etaty)

**Miejskie Centrum Kulturalne
w Lipnie**

Przychody i koszty oraz należności i zobowiązania za 2025 rok

Treść	Stan na 01.01.2025		Stan na 31.12.2025		różnica	
	ogółem	w tym wymagalne	Ogółem	w tym wymagalne		
Środki pieniężne	158.731,92	0,00	111.529,24	0,00		-
Należności	70.757,77	1.800,00	125.092,71	11.451,34		-
Zobowiązania	16.526,16	0,00	3.328,55	0,00		-
Treść	Plan		Wykonanie		% Wykonania	
	Ogółem	w tym z dotacji	Ogółem	w tym z dotacji	Ogółem	w tym z dotacji
Przychody ogółem w tym:	1.448.000,00	0,00	1.425.321,96	0,00	98,43	0,00
1) dotacja z budżetu Gminy	970.000,00	0,00	970.000,00	0,00	100,00	0,00
2) dotacja z innych źródeł	11.500,00	0,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00
3) pozostałe przychody	466.500,00	0,00	443.821,96	0,00	95,14	0,00
Koszty ogółem w tym:	1.609.000,00	970.000,00	1.573.284,24	970.000,00	97,78	100,00
1) wynagrodzenia i pochodne	875.000,00	735.500,00	841.175,59	735.500,00	96,13	100,00
2) pozostałe koszty pracownicze	30.000,00	15.000,00	29.274,15	15.000,00	97,58	100,00
3) energia i woda	118.500,00	60.000,00	118.152,22	60.000,00	99,71	100,00
4) zakup materiałów i wyposażenia (krzesła bankietowe, namiot, wytwornica dymu, reflektor, mikrofony)	81.700,00	22.000,00	81.608,08	22.000,00	99,89	100,00
5) usługi obce	312.000,00	134.000,00	311.951,60	134.000,00	99,98	100,00
6) pozostałe koszty	30.800,00	3.500,00	30.796,08	3.500,00	99,99	100,00
7) amortyzacja	161.000,00	0,00	160.326,52	0,00	99,58	-

Średnioroczna liczba zatrudnionych wynosi 9,75 (w przeliczeniu na pełne etaty)

Wykonanie z rachunków dochodów oświatowych za 2025 rok

Klasyfikacja			Nazwa zadania	Dochody		Wydatki	
Dział	Rozdział	§		Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
801			Oświata i wychowanie	525 000,00	514 988,51	525 000,00	514 988,51
	80104		Przedszkola	525 000,00	514 988,51	525 000,00	514 988,51
		0660	wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	76 000,00	75 734,28		
		0670	wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	449 000,00	439 254,23		
		0920	pozostate odsetki	0,00	0,00		
		2400	środki zwrócone na rachunek budżetu			0,00	20 350,86
		4210	zakup materiałów i wyposażenia			25 200,00	24 872,56
		4220	zakup środków żywności			449 000,00	425 865,08
		4260	zakup energii			15 500,00	12 827,58
		4300	zakup usług pozostałych			35 300,00	31 072,43
stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego							0,00
Razem :				525 000,00	514 988,51	525 000,00	514 988,51

Należności na koniec roku 2026 wyniosły 46.487,11 zł.

**INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO
GMINY MIASTA LIPNO
NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2025 ROKU**

Stan mienia komunalnego Gminy Miasta Lipna na dzień 31 grudnia 2025 roku wynosi 142.315.176,20 zł (stan na 31 grudnia 2024 r. wynosił 130.271.974,06 zł) i zwiększył się o kwotę 12.043.202,14 zł.

W grupie „0” GRUNTY dokonano w 2025 roku następujących zmian:

1. Zmiany w grupie gruntów będących w użytkowaniu wieczystym: bez zmian – **1.054.257,00 zł.**
2. Zmiany w grupie gruntów niezabudowanych stanowiących własność Gminy Miasta Lipna – **zmniejszenie** stanu ogółem o kwotę 84.044,00 zł. Stan po zmianie wynosi **10.152.173,75 zł** w tym:
 - a) sprzedaż gruntów niezabudowanych (-) 96.344,00 zł.
 - dz. 441/54, ul. Mickiewicza, obr.11
 - dz. 441/55, ul. Mickiewicza, obr.11
 - dz. 441/56, ul. Mickiewicza, obr.11
 - dz. 441/57, ul. Mickiewicza, obr.11
 - dz. 441/58, ul. Mickiewicza, obr.11
 - dz. 441/59, ul. Mickiewicza, obr.11
 - dz. 441/60, ul. Mickiewicza, obr.11
 - dz. 441/61, ul. Mickiewicza, obr.11
 - dz. 441/62, ul. Mickiewicza, obr.11
 - dz. 441/63, ul. Mickiewicza, obr.11
 - dz. 865/4, ul. Polna, obr.3
 - dz. 1077/2, ul. Skępska, obr.4
 - dz. 2715/1, ul. Dębowa, obr.8
 - dz. 1512/76, ul. Śliwkowa, obr.12
 - b) aktualizacja nieruchomości (+) 12,300,00 zł.
 - dz. 1512/75, ul. Śliwkowa, obr.12
 - dz. 1512/76, ul. Śliwkowa, obr.12
3. Zmiany w grupie dróg gruntowych – zwiększenie stanu ogółem o kwotę 110,00 zł. Stan po zmianie wynosi **1.942.861,61 zł** w tym:
 - a) nabycie nieruchomości decyzją (+) 110,00 zł
 - dz. 1578/49, ul. Ptasia, Obr.9
4. Zmiany w grupie gruntów pod budynkami mieszkalnymi stanowiącymi własność Gminy Miasta Lipna – bez zmian **40.454,00 zł** w tym:
5. Zmiany w grupie gruntów pod budynkami mieszkalnymi stanowiących współwłasność Gminy Miasta Lipna – zmniejszenie stanu o kwotę 624,00 zł. Stan po zmianie wynosi **455.017,00 zł.**
 - a) sprzedaż lokali mieszkalnych (-) 624,00 zł,
 - dz. 392/3, ul. Sierakowskiego 6b, Obr.11
6. Zajęte na cele własne Gminy – zmniejszenie stanu o kwotę 2.009,70 zł. Stan po zmianie wynosi **3.994.918,30 zł**
 - a) sprzedaż nieruchomości (-) 2.009,70 zł
 - dz. 1809/3, ul. Okrzei, Obr.9
7. Zmiany w grupie dróg gruntowych utwardzonych Gminy Miasta Lipna — zmniejszenie stanu o kwotę 10.000,00 zł. Stan ogółem wynosi **9.245.019,35 zł** w tym:
 - a) sprzedaż nieruchomości (-) 10.000,00 zł,
 - dz. 3104/93, ul. Mazowiecka, Obr. 9,
 - dz. 1400/10, Plac 11-listpoda, Obr.9.

Pozostałe zmiany dotyczące przesunięć w stanie mienia komunalnego będącego w posiadaniu Gminy Miasta Lipna w grupach od „I – VIII” zostały zawarte w załączniku nr 10a.

Udziały Gminy Miasta Lipna w spółkach.

Zestawienie udziałów i akcji Gminy Miasta Lipna				
Nazwa	Stan na 01.01.2025	Przychody 2025	Rozchody 2025	Stan na 31.12.2025
Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. Z o.o. w Lipnie	29.853.900,00	0,00	0,00	29.853.900,00
Wkład do Społecznej Inicjatywy Mieszkaniowej „KZN-Toruński” Sp z o.o. (liczba udziałów – 121.101)	14.712.500,00	0,00	0,00	14.712.500,00
Razem	44.566.400,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	44.566.400,00 zł

Gmina Miasta Lipno posiada 597.078 udziałów o wartości nominalnej po 50 zł o łącznej wartości 29.853.900,00 zł w Przedsiębiorstwie Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Lipnie oraz wkład do Społecznej Inicjatywy Mieszkaniowej „KZN-Toruński” Sp. z o.o. – liczba udziałów 173.149 o wartości nominalnej 50 zł – łączna wartość 14.712.500,00 zł.

Dochody gminy z obrotu mieniem komunalnym w 2025 roku

Lp.	Tytuł	Dochód netto [zł] za 2025 r.
1.	Trwały zarząd	219,85
2.	Użytkowanie wieczyste nieruchomości	11.143,35
3.	Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	1.048,03
4.	Dzierżawa i najem	104.404,69
5.	Sprzedaż składników majątkowych (nieruchomości gruntowych i lokali mieszkalnych)	1.143.342,87
	RAZEM	1.260.158,79

**Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Miasta Lipna
na dzień 31 grudnia 2025 roku**

Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość księgowa 01.01.2025	Przychody 2025 (wartość księgowa)	Rozchody 2025 (wartość księgowa)	Wartość księgowa 31.12.2025	Rodzaj praw mająt.
Urząd Miejski					
Grupa 0-Wieczyste użytkowanie	1 054 257,00	0,00	0,00	1 054 257,00	własność
Grupa 0-Pozostałe grunty niezabudowane	10 236 217,75	12 300,00	96 344,00	10 152 173,75	własność
Grupa 0- Drogi gminne gruntowe	1 942 751,61	110,00	0,00	1 942 861,61	własność
Grupa 0-Grunty pod budynkami mieszkalnymi	496 095,00	0,00	624,00	495 471,00	własność
Grupa 0- Grunty zabudowane na cele własne gminy	3 996 928,00	0,00	2 009,70	3 994 918,30	własność
Grupa 0-Grunty utwardzone	9 255 019,35	0,00	10 000,00	9 245 019,35	własność
Grupa I - Budynki i lokale mieszkalne	4 667 630,96	1 010 595,14	21 706,83	5 656 519,27	własność
Grupa II-Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	42 365 790,63	7 775 416,50	0,00	50 141 207,13	własność
Grupa III-Kotły i maszyny energetyczne	33 000,00	78 597,00	0,00	111 597,00	własność
Grupa IV-Maszyny,urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	307 529,64	0,00	0,00	307 529,64	własność
Grupa V- Specjalistyczne maszyny,urządzenia i aparaty	0,00	0,00	0,00	0,00	własność
Grupa VI-Urządzenia techniczne	983 411,65	217 841,05	0,00	1 201 252,70	własność
Grupa VII-Środki transportu	687 016,50	0,00	0,00	687 016,50	własność
Grupa VIII-Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	28 353,50	2 197 027,71	2 197 027,71	28 353,50	własność
Razem	76 054 001,59	11 291 887,40	2 327 712,24	85 018 176,75	x
Podległe jednostki budżetowe					
Środki trwale jednostek podległych	36 825 205,24	2 665 475,81	5 106,34	39 485 574,71	wasność
Zakład Gospodarki Mieszkaniowej					
Budynki mieszkalne administrowane przez ZGM	17 213 961,25	476 655,21	61 686,00	17 628 930,46	x
Pozostałe środki trwałe	178 805,98	7 204,06	3 515,76	182 494,28	x
Razem	17 392 767,23	483 859,27	65 201,76	17 811 424,74	x
OGÓLEM	130 271 974,06	14 441 222,48	2 398 020,34	142 315 176,20	x

**Plan i wykonanie środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – Rządowy Program
Odbudowy Zabytków oraz Rządowego Funduszu Polski Ład w 2025 roku**

I. Dochody z Rządowego Funduszu Polski Ład

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 600 000,00	3 600 000,00
	90095		Pozostała działalność	3 600 000,00	3 600 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 600 000,00	3 600 000,00
Razem				3 600 000,00	3 600 000,00

II. Wydatki z Rządowego Funduszu Polski Ład

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 600 000,00	3 600 000,00
	90095		Pozostała działalność	3 600 000,00	3 600 000,00
			Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 600 000,00	3 600 000,00
		6370	Rewitalizacja Parku Miejskiego w Lipnie IV etap	3 600 000,00	3 600 000,00
Razem				3 600 000,00	3 600 000,00

III. Dochody z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - Rządowy Program odbudowy Zabytków

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie
750			Administracja publiczna	499 800,00	499 800,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	499 800,00	499 800,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	499 800,00	499 800,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	299 800,00	299 800,00
	90095		Pozostała działalność	299 800,00	299 800,00

		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	299 800,00	299 800,00
Razem				799 680,00	799 680,00

IV. Wydatki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - Rządowy Program odbudowy Zabytków

750			Administracja publiczna	499 800,00	499 800,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawch powiatu)	499 800,00	499 800,00
			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	499 800,00	499 800,00
		6050	Termomodernizacja Ratusza Miejskiego w Lipnie	499 800,00	499 800,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	299 800,00	299 800,00
	90095		Pozostała działalność	299 800,00	299 800,00
			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	299 800,00	299 800,00
		6050	Renowacja pomnika Sw. Antoniego wraz z wejściem i ogrodzeniem wzgórza	299 800,00	299 800,00
Razem				799 680,00	799 680,00

Plan finansowy środków pochodzących z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w 2025 roku

I. Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie
750			Admionstracja publiczna	400,50	400,50
	75011		Urzedy wojewódzkie	400,50	400,50
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	400,50	400,50
758			Różne rozliczenia	200 701,00	200 701,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	200 701,00	200 701,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	200 701,00	200 701,00
80153			Oświata i wychowanie	650,44	623,15
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	650,44	623,15
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	650,44	623,15
852			Pomoc społeczna	6 140,00	6 140,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	6 140,00	6 140,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	6 140,00	6 140,00
855			Rodzina	4 198,00	4 168,41
	85595		Pozostała działalność	4 198,00	4 168,41
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	4 198,00	4 168,41
Razem				212 089,94	212 033,06

II. Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie
750			Admionstracja publiczna	400,50	400,50
	75011		Urzedy wojewódzkie	400,50	400,50
		4350	Zakup towarów w szczególności materiałów, leków żywności w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	400,50	400,50
801			Oświata i wychowanie	201 351,44	201 351,44
	80101		Szkoły podstawowe	198 378,63	198 378,63
		4350	Zakup towarów w szczególności materiałów, leków żywności w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	127 641,44	127 641,44
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	61 117,41	61 117,41

		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 619,78	9 619,78
	80104		Przedszkola	2 322,37	2 322,37
		4350	Zakup towarów w szczególności materiałów, leków żywności w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 942,08	1 942,08
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	380,29	380,29
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	650,44	623,15
		4350	Zakup towarów w szczególności materiałów, leków żywności w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	650,44	623,15
852			Pomoc społeczna	6 140,00	6 140,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	6 140,00	6 140,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	6 140,00	6 140,00
855			Rodzina	4 918,00	4 168,41
	85595		Pozostała działalność	4 198,00	4 168,41
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	4 076,00	4 047,00
		4350	Zakup towarów w szczególności materiałów, leków żywności w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	122,00	121,41
Razem				212 089,94	212 033,06