



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO

Bydgoszcz, dnia 5 czerwca 2026 r.

Poz. 2861

ZARZĄDZENIE NR 16/2026 WÓJTA GMINY LNIANO

z dnia 18 marca 2026 r.

w sprawie przedłożenia Radzie Gminy sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Lniano za rok 2025, stopnia zaawansowania realizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz wykonania planu Gminnej Biblioteki Publicznej w Lnianie

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r., poz. 1153 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 121 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.²⁾) w powiązaniu z art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.³⁾) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedłożyć Radzie Gminy Lniano sprawozdanie z wykonania budżetu za rok 2025 w formie tabelarycznej i opisowej wraz z załącznikami oraz przedłożyć stopień zaawansowania realizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej. Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Lniano za 2025 rok stanowi załącznik do zarządzenia.

§ 2. Dochody budżetowe w 2025 r. uzyskane zostały w wysokości **36.627.038,82 zł** na zaplanowaną kwotę **37.610.223,41 zł**, co daje wskaźnik wykonania 97,38%, zgodnie załącznikiem Nr 1 do Sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Lniano za 2025 rok.

1. Dochody bieżące wykonane zostały w wysokości **30.741.447,56 zł**, tj. 99,88 %, planu w tym:

- subwencja ogólna - 6.343.250,00 zł,
- dochody własne - 18.515.588,86 zł,
- dotacje celowe - 5.862.017,18 zł,
- dotacje i środki z UE - 20.591,52 zł.

2. Dochody majątkowe wykonane zostały w wysokości **5.885.591,26 zł** na zaplanowaną kwotę **6.833.374,39 zł**, to jest 86,13% planu, w tym:

- dochody majątkowe – własne - 2.626,37 zł
- dotacje celowe i środki na projekty unijne - 5.882.964,89 zł

¹⁾ Zmiany do wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2025 r. poz. 1436.

²⁾ Zmiany do wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2009 r. Nr 219, poz. 1706, z 2010 r. Nr 96, poz. 620, Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020, Nr 161, poz. 1078, Nr 226, poz. 1475 i Nr 238, poz. 1578, z 2011 r. Nr 171, poz. 1016, Nr 178, poz. 1061 i Nr 197, poz. 1170, z 2012 r. poz. 986, poz. 1456, poz. 1548 oraz z 2014 r., poz. 1457

³⁾ Zmiany do wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2025 r. poz. 1844, poz. 1846.

3. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych uzyskane zostały w wysokości **99.559,20 zł**, dochody z opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym uzyskane zostały w wysokości **12.858,01 zł**. Na przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowana została kwota **126.589,09 zł** oraz na zwalczanie narkomanii **2.437,54 zł**.

4. Dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska wykonane zostały w wysokości **5.462,57 zł** na planowaną kwotę **10.000,00 zł**, co daje wskaźnik realizacji 54,62 % planu, zgodnie z załącznikiem Nr 14 do Sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Lniano za 2025 rok.

§ 3. Dotacje na zadania zlecone i bieżące w 2025 roku uzyskano w wysokości **5.513.906,83 zł**, wydatki na realizację zadań zleconych i bieżących wyniosły **5.513.906,83 zł**, zgodnie z załącznikami Nr 8, 9 i 11 do Sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Lniano za 2025 rok.

§ 4. Wydatki budżetowe w 2025 r. wykonane zostały w wysokości **34.805.997,69 zł** na zaplanowaną kwotę **38.474.957,22 zł**, co daje wskaźnik realizacji 90,46% zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Lniano za 2025 rok, w tym:

1. Wydatki bieżące wykonane zostały w wysokości **28.043.338,93 zł** na zaplanowaną kwotę **30.752.760,49 zł**, to jest 91,18 % planu, w tym wynagrodzenia i pochodne **14.845.918,62 zł** na plan **15.696.331,43 zł**, to jest 94,58%.

2. Wydatki majątkowe wykonane zostały w wysokości **6.762.658,76 zł** na zaplanowaną kwotę **7.722.196,73 zł**, co daje wskaźnik realizacji 87,57%, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do Sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Lniano za 2025 rok.

3. Wydatki na programy dofinansowane ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w 2025 r. wykonane zostały w wysokości **1.024.320,64 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do Sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Lniano za 2025 rok.

§ 5. 1. Nadwyżka budżetowa za 2025 rok wyniosła **1.821.041,13 zł**. W budżecie planowany był deficyt w kwocie **864.733,81 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do Sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Lniano za 2025 rok.

2. Zadłużenie Gminy na dzień 31.12.2025 r. wyniosło **7.277.474,95 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 6 do Sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Lniano za 2025 rok.

§ 6. 1. Przychody budżetowe w 2025 roku były planowane w wysokości **1.846.467,81 zł**, wykonane zostały w 100%, w tym kwota 28.596,96 zł to niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, kwota 1.480.432,92 zł to wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, kwota 337.438,20 zł to przychody z wynikających rozliczeń środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

2. Rozchody budżetowe planowane na koniec roku i wykonane zostały w kwocie **981.734,00 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 3 do Sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Lniano za 2025 rok, kwota 42.000,00 zł to udzielona pożyczka i kwota 939.734,00 zł to rozchody z tytułu spłaty kredytów i pożyczek.

§ 7. Wykorzystanie upoważnień udzielonych Wójtowi przez Radę Gminy w 2025 r. tj.:

1. Podjętych było 19 zarządzeń w sprawie zmian w planie dochodów i wydatków budżetowych między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej.

§ 8. Przedłożyć informację o stanie mienia komunalnego na koniec 2025 roku, zgodnie z załącznikiem nr 19 do Sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Lniano za 2025 rok, gdzie:

- wartość gruntów wynosi - 2.259.484,56 zł,
- wartość obiektów wynosi - 87.770.421,91 zł.

§ 9. Przedłożyć sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Lniano za 2025 rok wraz ze sprawozdaniem ze stopnia zaawansowania realizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz sprawozdaniem samorządowej instytucji kultury Gminnej Biblioteki Publicznej w Lnianie, zgodnie z załącznikami organowi stanowiącemu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy.

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

Wójt Gminy

Rafał Pilarski

Załącznik do zarządzenia nr 16/2026

Wójta Gminy Lniano

z dnia 18 marca 2026 r.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Lniano za 2025 rok

Budżet gminy na 2025 rok przyjęty został uchwałą Rady Gminy Lniano Nr VII/77/2024 w dniu 16 grudnia 2024 r. w następujących kwotach:

- dochody w wysokości – 36.368.678,59 zł,
- wydatki w wysokości – 37.364.543,65 zł,
- deficyt budżetowy – 995.865,06 zł, którego źródłem pokrycia będzie kredyt bankowy długoterminowy w kwocie 995.865,06 zł.

W ciągu roku do budżetu gminy wprowadzono zmiany uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta Gminy. Po zmianach na dzień 31 grudnia 2025 roku budżet stanowił wielkości:

- plan dochodów – 37.610.223,41 zł,
- plan wydatków – 38.474.957,22 zł,
- deficyt budżetowy – 864.733,81 zł.

W wyniku zmian plan dochodów zwiększono o kwotę 1.241.544,82 zł, a plan wydatków zwiększono o kwotę 1.110.413,57 zł.

W ciągu roku planowany deficyt budżetowy zmniejszony został o kwotę 131.131,25 zł.

Zmiany w planie dochodów i wydatków budżetu gminy, wynikały z dostosowania budżetu do decyzji finansowych Ministerstwa Finansów w zakresie zwiększeń subwencji i decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w zakresie zwiększeń dotacji celowych oraz regulacji planu dochodów własnych.

Budżet gminy na dzień 31 grudnia 2025 r. zrealizowano w następujących kwotach:

Dochody budżetowe uzyskano w wysokości: 36.627.038,82 zł, tj. w 97,38% do planu po zmianach, w tym zrealizowane dochody bieżące stanowią kwotę 30.741.447,56 zł, czyli 83,93% do dochodów ogółem, natomiast dochody majątkowe – 5.885.591,26 zł, tj. 16,07 do dochodów ogółem, w tym dochody ze sprzedaży majątku 2.626,37 zł.

Wśród dochodów własnych najwyższe dochody oraz ich udział w całości dochodów osiągnięto z następujących tytułów:

- udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych §0010 – 11.878.209,27 zł, tj. 32,43 %,
- podatku od nieruchomości § 0310 – 2.034.747,04 zł, tj. 5,55%.
- wpływy z innych opłat lokalnych § 0490 – 1.478.204,95 zł, tj. 4,03%

Wydatki budżetowe wykonane zostały w wysokości: 34.805.997,69 zł, tj. w 90,46% do planu po zmianach, w tym zrealizowane wydatki bieżące stanowią kwotę 28.043.338,93 zł, czyli 80,57% do wydatków ogółem, natomiast wydatki majątkowe – 6.762.658,76 zł, tj. 19,43% do wydatków ogółem.

Wynik finansowy na dzień 31 grudnia 2025 r. zamyka się nadwyżką budżetową w wysokości 1.821.041,13 zł. W budżecie planowany był deficyt w kwocie 864.733,81 zł.

Przychody i rozchody, zgodnie z załącznikiem nr 3 - zrealizowano następująco:

Przychody:

Plan stanowił wielkość 1.846.467,81 zł, przychody wykonano w 100%, tj. kwota 28.596,96 zł to niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, kwota 1.480.432,92 zł to wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, kwota 337.438,20 zł to przychody z wynikających rozliczeń środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

Rozchody:

Plan stanowił wielkość 981.432,92 zł, rozchody wykonano w planowanej wielkości, tj. zrealizowano spłatę rat kredytów i pożyczek długoterminowych zaciągniętych w latach ubiegłych w kwocie 939.734,00 zł, tj. 2,56 % w stosunku do wykonanych dochodów budżetowych i udzielono pożyczki w kwocie 42.000,00 zł.

Zadłużenie gminy na początku roku stanowiło kwotę 8.302.154,52 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 r. po spłaceniu rat przypadających w ciągu roku w kwocie 939.734,00 zł, spłacie części zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego w kwocie 84.945,57 zł zadłużenie stanowi 7.277.474,95 zł, które do wykonanych dochodów wynosi 19,86% (zgodnie z załącznikiem Nr 6).

Poręczenia i gwarancje:

W 2025 r. gmina nie udzielała poręczeń i gwarancji.

Zobowiązania wymagalne: na koniec 2025 r. Gmina Lniano nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

Upoważnienia: Rada Gminy Lniano uchwałą Nr VII/77/2024 z dnia 16 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenie budżetu Gminy Lniano na 2025 r. z późniejszymi zmianami, udzieliła Wójtowi upoważnień w następującym zakresie:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku planowanego i przejściowego deficytu budżetu,
- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących, w tym wydatków na uposażenie i

wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz w zakresie wydatków majątkowych,

3) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

Ad.1. W 2025 r. nie zaciągnięto kredytów i pożyczek.

Ad. 2 i 3. Wójt do 31 grudnia 2025 r. wydał 19 zarządzeń zmieniających plan budżetu gminy.

Ad.4. W związku z tym upoważnieniem Wójt nie dokonał ulokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

Dane ogólne z wykonania Budżetu Gminy Lniano za 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan uchwały budżetowej	Plan zmianach	Wykonanie	%	% Strukt.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
I	Dochody bieżące, w tym	28.109.124,20	30.776.849,02	30.741.447,56	99,88	83,93
1	Wpływy z podatków i opłat	6.302.059,00	6.811.302,07	6.944.736,21	101,95	18,96
2	Udziały w podatkach stanowiących dochody gminy, w tym:	11.918.963,00	11.918.963,00	11.918.963,00	100,00	32,54
	Od osób fizycznych	11.878.209,27	11.878.209,27	11.878.209,27	100,00	32,43
	Od osób prawnych	40.753,73	40.753,73	40.753,73	100,00	0,11
3	Dotacje celowe na zadania zlecone, własne oraz na podstawie porozumień	3.450.052,00	5.670.423,95	5.513.906,83	97,23	15,05
4	Środki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	170.158,20	32.910,00	20.591,52	62,56	0,06
5.	Subwencje, w tym:	6.267.892,00	6.343.250,00	6.343.250,00	100,00	17,32
	Subwencja ogólna	5.435.366,49	6.343.250,00	6.343.250,00	100,00	14,84
	Rezerwa na uzupełnienie dochodów	832.525,51	907.883,51	907.883,51	100,00	2,48
II.	Dochody majątkowe	8.259.554,39	6.833.374,39	5.885.591,26	86,13	16,07
w tym:	dotacje i środki:					
	- otrzymane na inwestycje z innych źródeł	7.868.326,39	5.948.326,39	5.466.665,39	91,90	14,93
	- z UE	381.223,00	875.043,00	416.299,50	47,57	1,13
	- dochody ze sprzedaży majątku	10.005,00	10.005,00	2.626,37	26,25	0,01
	Dochody ogółem	36.368.678,59	37.610.223,41	36.627.038,82	97,38	100,00
1	Wydatki bieżące w tym:	28.019.009,48	30.752.760,49	28.043.338,93	91,18	80,57
	Wynagrodzenia i pochodne	15.012.713,00	15.696.331,43	14.845.918,62	94,58	42,65
	Dotacje dla podmiotów	846.781,00	923.981,00	867.156,48	93,85	2,49

	Obsługa długu publicznego	600.000,00	600.000,00	469.279,27	78,21	1,35
	Pozostałe wydatki bieżące	11.559.515,48	13.532.448,06	11.860.984,56	87,64	34,08
2	Wydatki majątkowe	9.345.534,17	7.722.196,73	6.762.658,76	87,57	19,43
II	Wydatki ogółem	37.364.543,65	38.474.957,22	34.805.997,69	90,46	100,00
III	Wynik +/- I-II	-995.865,06	-864.733,81	1.821.041,13	x	x

Dochody w podziale na bieżące i majątkowe oraz z udziałem środków pochodzących z UE, wg wykonania w 2025 r.

Wyszczególnienie	Plan pierwotny wg uchwały Rady Gminy	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonanie	struktura w %
I. Dochody ogółem	36.368.678,59	37.610.223,41	36.627.038,82	97,38	100,00
1. Dochody bieżące	28.109.124,20	30.776.849,02	30.741.447,56	99,88	83,93
w tym z Unii Europejskiej	170.158,20	32.910,00	20.591,52	62,56	0,06
2. Dochody majątkowe, w tym:	8.259.554,39	6.833.374,39	5.885.591,26	86,13	16,07
-dotacje i środki otrzymane na Inwestycje,	8.249.549,39	6.823.369,39	5.882.964,89	86,21	16,06
w tym: z Unii Europejskiej	381.223,00	875.043,00	416.299,50	47,57	1,13
-dochody ze sprzedaży majątku	10.005,00	10.005,00	2.626,37	26,25	0,01

Realizacja budżetu w zakresie: dochody, wydatki - z podziałem na środki UE oraz przychody, rozchody w 2025 roku

Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% Wykonany	Struktura w %
Dochody, w tym:	36.368.678,59	37.610.223,41	36.627.038,82	97,38	100,00
- na finansowanie programów i projektów z udziałem środków UE	551.381,20	907.953,00	436.891,02	48,11	1,19
w tym: na inwestycje	381.223,00	875.043,00	416.299,50	47,57	1,13
na wydatki bieżące	170.158,20	32.910,00	20.591,52	62,56	0,06
Wydatki, w tym:	37.364.543,65	38.474.957,22	34.805.997,69	90,46	100,00
- na finansowanie programów i projektów z udziałem środków UE bieżące	348.218,20	325.163,20	179.261,52	55,12	0,48
- na finansowanie programów i projektów z udziałem środków UE majątkowe (majątkowe)	231.223,00	1.248.388,00	845.059,12	92,33	2,30

Deficyt - / Nadwyżka +	-995.865,06	-864.733,81	1.821.041,13	x	x
Przychody ogółem:	1.935.599,06	1.846.467,81	1.846.467,81	100,00	x
Rozchody ogółem:	939.734,00	981.734,00	981.734,00	100,00	x

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy za 2025 r. obejmuje następujące jednostki:

1. Urząd Gminy w Lnianie,
2. Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Lnianie,
3. Szkoła Podstawowa w Błędziniu,
4. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lnianie,
5. Gminna Biblioteka Publiczna w Lnianie - samorządowa instytucja kultury.

Realizacja budżetu Gminy Lniano za 2025 r.

Dochody - plan po zmianach stanowił 37.610.223,41 zł zrealizowano w wysokości 36.627.038,82 zł, tj. 97,38 % do planu, w tym dochody bieżące 30.741.447,56 zł i majątkowe 5.885.591,26 zł.

Wykonanie dochodów budżetowych oraz ich udział w całości dochodów przedstawia się następująco:

- subwencje 6.343.250,00 zł, tj. 17,32 %
- dochody bieżące /własne/ 18.863.699,21 zł, tj. 51,50%
- środki na programy bieżące z Unii Europejskiej 20.591,52 zł, tj. 0,06%
- dotacje celowe 5.513.906,83 zł, tj. 15,05%
- dochody majątkowe 5.885.591,26 zł, tj. 16,07 %, w tym: środki z UE 416.299,50 zł.

Wykonanie dochodów w szczegółowości klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 1.

Realizacja planowanych dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo – dochody wykonano w kwocie 1.109.445,20 zł, tj. 78,69% w stosunku do planu. W rozdziale 01043 infrastruktura wodociągowa wsi zrealizowano dochody w kwocie 24.000,00 zł, są to dochody z tytułu konserwacji urządzeń wodociągowych. W rozdziale 01044 infrastruktura sanitacyjna wsi zrealizowano dochody w kwocie 349.289,10 zł, które stanowią dotację na Budowę sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Lniano w miejscowości Lniano wraz z zakupem sprzętu specjalistycznego do obsługi sieci kanalizacyjnej i stacji zlewnej odbioru ścieków komunalnych. W rozdziale 01095 pozostała działalność dochody w kwocie 736.156,10 zł stanowią dotację celową na realizację zadań zleconych dotyczącą wypłat rolnikom zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w gospodarstwach rolnych.

Dział 020 - Leśnictwo - dochody w rozdziale 02001 – Gospodarka leśna, wykonano w § 0750 - dochody z najmu i z dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa (..) w kwocie 26.744,15 zł, tj. 127,35 %, które wpłynęły z Nadleśnictw i Starostwa Powiatowego w Świeciu za dzierżawę terenów od Kół Łowieckich.

Dział 600 - Transport i łączność – zrealizowano dochody w wysokości 4.969.884,72 zł, tj. 99,98% w stosunku do planu. Zrealizowane dochody dotyczyły dotacji na zorganizowanie przewozów autobusowych na wybory Prezydenta RP w kwocie 17.527,54 zł oraz środków z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 4.952.357,18 zł na realizację inwestycji Budowa dróg gminnych na terenie sołectw Błądzim i Lniano o długości około 8,00 km.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa - dochody zrealizowano w kwocie 195.509,01 zł, tj. 102,56% planu, które szczegółowo przedstawiają się następująco:

W rozdziale 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami:

§ 0470 – wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności 2.765,00 zł, tj. 100,00%

§ 0550 - wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości 4.297,17 zł, tj. 93,45 %,

§ 0750 - dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych 114.864,21 zł, tj. 114,22%,

§ 0830 - wpływy z usług wykonano w wysokości 49.316,98 zł, tj. 96,48%,

§ 0870 - wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – dochody zrealizowano w kwocie 2.626,37 zł, w tym głównie sprzedaż drewna,

§ 0920 - pozostałe odsetki – planowane dochody zostały zrealizowane w kwocie 316,99 zł, tj. 116,97%,

§ 0960 – wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej 7.000,00 zł, tj. 100,00%

W rozdziale 70007 – gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy:

§ 0750 - dochody z najmu i dzierżawy 14.322,29 zł, tj. 100,15%,

Dział 710 - Działalność usługowa – wpływ dotyczył dotacji celowej w kwocie 1.000,00 zł z budżetu na zadania bieżące, realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organizacjami administracji rządowej z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie Miejsc Pamięci Narodowej (zgodnie z załącznikiem Nr 11).

Dział 750 - Administracja publiczna – dochody wykonano w kwocie 236.559,45 zł, tj. 171,22 %:

- w rozdziale 75011 – Urzędy wojewódzkie zrealizowano dochody w kwocie 108.023,59 zł, tj. 99,87% planu. Dochody pochodziły z dotacji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego na zadania zlecone w administracji rządowej w kwocie 106.663,83 zł, środków z Funduszu Pomocy na zadania związane z nadawaniem numerów PESEL obywatelom Ukrainy w kwocie 1.344,26 zł oraz z wpłat za udostępnianie informacji;

- w rozdziale 75023 – Urzędy gmin – dochody zrealizowane w kwocie 128.535,86 zł dotyczyły m.in. rozliczeń niewykorzystanych kwot dotacji za 2024 r., wynagrodzenia za terminowe opłacanie podatku oraz zwrotu podatku VAT za 2024 rok.

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – dochody w dziale pochodzą z dotacji z Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie rejestru wyborców w kwocie 1.631,00 zł, organizowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP w kwocie 62.129,00 zł. Planowane łączne dochody w kwocie 63.760,00 zł zostały zrealizowane w 100,00%.

Dział 752 – Obrona narodowa – dochody w dziale w kwocie 137.739,00 zł pochodzą z dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na wydatki związane z ochroną ludności.

Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej - zrealizowano w kwocie 15.582.878,64 zł, tj. 100,63%, w tym:

§ 0310 - podatek od nieruchomości – zrealizowano łącznie w kwocie 2.034.747,04 zł, tj. 103,18 % w stosunku do planu,

§ 0320 – podatek rolny – zrealizowano łącznie w kwocie 484.061,47 zł, tj. 98,04 %,

§ 0330 – podatek leśny - realizacja w kwocie 105.494,81 zł, tj. 78,11%,

§ 0340 – podatek od środków transportowych - wykonanie w kwocie 406.699,51 zł, tj. 101,21%,

§ 0350 – wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej – wykonanie w kwocie 2.485,08 zł, tj. 99,40%,

§ 0360 - podatek od spadków i darowizn – zrealizowany został w kwocie 186.204,00 zł, tj. 116,37% w stosunku do planu, podatek do gminy przekazuje Pierwszy Urząd Skarbowy w Bydgoszczy,

§ 0410- wpływy z opłaty skarbowej- zrealizowano w wysokości 25.498,08 zł, tj. 103,86%,

§ 0430 – wpływy z opłaty targowej – zrealizowano w kwocie 36.232,00 zł, tj. 97,92%,

§ 0480- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – wykonano 92.559,20 zł, tj. 100,00%, wpływy dotyczą opłat za wydanie decyzji na sprzedaż alkoholu na terenie gminy,

§ 0500 – podatek od czynności cywilno- prawnych – w budżecie pozycja wykonana została w kwocie 247.386,54 zł, tj. w 121,55 %, podatek przekazuje Pierwszy Urząd Skarbowy w Bydgoszczy,

§ 0620 – wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne – zrealizowano w kwocie 11.794,35 zł, tj. 101,67%,

§ 0640 – wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień –zrealizowano 3.890,00 zł, tj. 77,80% do planu, w tej pozycji ujmowane są koszty potrącone przez komorników oraz koszty upomnień z zaległych wpłat podatków,

§ 0690 – wpływy z różnych opłat – planowane dochody nie zostały wykonane,

§ 0910 - odsetki od nieterminowych wpłat – wykonano w kwocie 12.608,55 zł, tj. 132,72 % do planu, kwota dotyczy zrealizowanych odsetek z podatków nie zapłaconych w terminie,

§ 0920 – wpływy z pozostałych odsetek – wykonano w kwocie 2,00 zł,

§ 2680 – rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych - pozycja zrealizowana została w wysokości 1.395,00 zł, zgodnie z wnioskiem gminy o zwrot utraconych dochodów z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości gruntów pokrytych wodami jezior, będących własnością skarbu państwa,

§ 0270 – wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym zrealizowano w kwocie 12.858,01 zł, środki dotyczą opłat ze sprzedaży alkoholu w opakowaniach o pojemności do 300 ml, środki przekazywane są przez właściwy urząd skarbowy,

§ 0010 – udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – zaplanowano kwotę do realizacji w wysokości 11.878.209,27 zł, którą zrealizowano w 100%, pozycję realizuje dla gminy Ministerstwo Finansów.

§ 0020 - podatek dochodowy od osób prawnych – do budżetu wpłynęła cała planowana kwota, tj. 40.753,73 zł.

Realizacja dochodów w dziale 756 - przedstawia się następująco:

Lp	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie w 2025 r.	% /4:3/
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Podatek od nieruchomości - § 0310	1.971.867,00	2.034.747,04	103,18
2.	Podatek rolny - § 0320	493.727,00	484.061,47	98,04
3.	Podatek leśny - § 0330	135.044,00	105494,81	78,11
4.	Podatek od środków transportowych - § 0340	401.820,00	406.699,51	101,21
5.	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej - §0350	2.500,00	2.485,08	99,40
6.	Podatek od spadków i darowizn - § 0360	160.000,00	186.204,00	116,37
7.	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych - § 2680	1.395,00	1.395,00	100,00
8.	Wpływy z innych lokalnych opłat - § 0490	1.000,00	0,00	X
9.	Podatek od czynności cywilno-prawnych - § 0500	203.513,00	247.386,54	121,55
10	Opłata skarbową - § 0410	24.550,00	25.498,08	103,86
11	Opłata targowa - § 0430	37.000,00	36.232,00	97,92
12	Wpływy za pozwolenia na sprzedaż alkoholu - § 0480	92.559,20	92.559,20	100,00
13	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień - § 0640	5.000,00	3.890,00	77,80
14	Wpływy z różnych opłat - § 0690	2.000,00	0,00	X
15	Odsetki od nieterminowych wpłat - § 0910	9.500,00	12.608,55	X
16	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym - §0270	12.858,01	12.858,01	100,00
17	Wpływy z pozostałych odsetek - § 0920	0,00	2,00	X
18	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości - § 0620	11.600,00	11.794,35	101,67
19	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – § 0010	11.878.209,27	11.878.209,27	100,00
20	Udział w podatku dochodowym od osób prawnych – § 0020	40.753,73	40.753,73	100,00
	RAZEM	15.484.896,21	15.582.878,64	100,63

Wyliczenia skutków obniżenia górnych stawek podatków, obliczone za okres sprawozdawczy:

Kwota łączna 1.156.881,12 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy /bez ulg i zwolnień ustawowych/, kwota łączna 161.537,55 zł.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa - kwota łączna 0,00 zł.

Realizacja dochodów z tytułu podatków do należności przypisanych za 2025 r. kształtowała się następująco:

podatek od nieruchomości § 0310

- wpływy	2.034.747,04 zł
- należności przypisane	2.218.700,14 zł
- należności pozostałe do zapłaty	190.235,89 zł

w tym:

- zaległości	190.235,89 zł
- nadpłaty	6.282,79 zł

podatek rolny § 0320

- wpływy	484.061,47 zł
- należności przypisane	507.674,88 zł
- należności pozostałe do zapłaty	26.896,43 zł

w tym:

- zaległości	26.896,43 zł
- nadpłaty	3.283,02 zł

podatek leśny § 0330

- wpływy	105.494,81 zł
- należności przypisane	106.049,94 zł
- należności pozostałe do zapłaty	856,13 zł

w tym:

- zaległości	856,13 zł
- nadpłaty	301,00 zł

podatek od środków transportowych § 0340

- wpływy	406.699,51 zł
- należności przypisane	410.856,81 zł
- należności pozostałe do zapłaty	4.478,90 zł

w tym:

- zaległości	4.478,90 zł
- nadpłaty	321,60 zł

Zaległości w podatkach i opłatach na dzień 31 grudnia 2025 r.

Lp.	Nazwa zaległości	Podatek rolny	Podatek od nieruchomości	Podatek od środków transport.	Podatek leśny	Razem
1.	Zaległości odroczone	-	-	-	-	-
2.	Zaległości w egzekucji	13.236,00	87.281,00	-	516,00	101.033,00
3.	Zaległości w egzekucji umorzone	-	-	-	-	-
4.	Zaległości przed postępowaniem egzekucyjnym	5.124,00	32.928,00	4.479,00	340,00	42.871,00
5.	Zaległości zahipotekowane	8.536,00	70.027,00	-	-	78.563,00
6.	Pozostałe zaległości	-	-	-	-	-
	Razem:	26.896,00	190.236,00	4.479,00	856,00	222.467,00

W celu wyegzekwowania zaległości podatkowych od osób fizycznych wystawiono w 2025 roku 217 upomnień oraz skierowano 15 spraw do egzekucji komorniczej, zgodnie z Ordynacją Podatkową. Obecnie trwa postępowanie egzekucyjne wobec 21 wierzycieli. Zaległości podatkowe osób prawnych wynoszą 123.891,27 zł z czego 122.496,63 zł stanowią należności w egzekucji komorniczej, dodatkowo należności w kwocie 65.593,00 zostały zabezpieczone hipoteką przymusową. W 2025 roku wystawiono 2 tytuły wykonawcze na zaległości osób prawnych na łączną kwotę 56.903,18 zł.

Zaległości osób fizycznych w podatkach wynoszą 99.576,08 zł. Na liście dłużników figuruje 151 podatników. Porównanie zaległości na koniec roku 2024 do zaległości z 31 grudnia 2025 r., wykazuje wzrost o 21,32%. Zaległości na koniec roku 2024 wynosiły 183.375,00 zł, na dzień 31 grudnia 2025 r. wyniosły 222.467,00 zł.

Analiza poszczególnych rodzajów podatków, wskazuje na wzrost zaległości, co jest zjawiskiem negatywnie wpływającym na budżet.

Dział 758 - Różne rozliczenia – dochody zrealizowano w kwocie 6.702.200,92 zł, tj. 97,81 %, § 2920 - wpływy z subwencji ogólnej zrealizowano w kwocie 5.435.366,49 zł, § 2750 – środki na uzupełnienie dochodów gmin – do budżetu wpłynęła kwota 907.883,51 zł, § 0920 – pozostałe odsetki - zrealizowane dochody w kwocie 54.184,92 zł stanowią odsetki od lokat, §2100 – środki z Funduszu Pomocy (...) – dochody zrealizowano w kwocie 304.766,00 zł, środki pochodzą z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na dodatkowe zadania oświatowe.

Dział 801 - Oświata i wychowanie – dochody wykonano w kwocie 433.234,25 zł, tj. 89,02 %, w tym:

rozdział 80101 – Szkoły podstawowe:

- w paragrafie 0750 – wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych zrealizowano kwotę 1.101,60 zł, która dotyczy wynajmu pomieszczeń w Szkole Podstawowej w Lnianie,
- w paragrafie 0970 – wpływy z różnych dochodów zrealizowano kwotę 1.800,00 zł, która dotyczy wynagrodzenia za terminowe opłacanie podatku dochodowego.

rozdział 80103 – oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, zrealizowano dochody w wysokości 382.077,87 zł, tj. 90,35% w zakresie odpłatności za przedszkole w Lnianie i Błędziniu oraz wyżywienie uczniów szkół podstawowych w §0660, §0670, §0830 i §0920.

Zaległości z tego tytułu na koniec 2025 roku wynoszą 368,00 zł.

rozdział 80153 – zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – zrealizowane dochody w kwocie 27.663,26 zł, tj. 99,98% planu dotyczą dotacji na zakup podręczników dla uczniów szkół z terenu gminy.

rozdział 80195 – pozostała działalność – w ramach rozdziału gmina otrzymała dotacje w kwocie 20.591,52 zł na realizację projektów „Klucz do uczenia 3.0” i „Kierunek zawód”.

Dział 852 - Pomoc społeczna - dochody wpłynęły w kwocie 839.805,03 zł, tj. 96,91 % - w dziale tym głównymi dochodami są dotacje celowe, które stanowiły kwotę 799.297,91 zł, w tym:

- na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 295.005,15 zł,
- na dofinansowanie zadań własnych w kwocie 504.292,76 zł.

Pozostałe dochody, w kwocie 40.507,12 zł, stanowiły: wpływy z tytułu wynagrodzenia za terminową wpłatę podatku dochodowego 168,00 zł, wpłaty za usługi opiekuńcze w kwocie 28.339,12 zł i wpłaty z Krajowego Funduszu Szkoleniowego w kwocie 12.000,00 zł na realizację projektu dotyczącego kształcenia ustawicznego pracowników GOPS.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – w dziale zrealizowano dochody w kwocie 5.535,36 zł, tj. 99,98% planu, są to środki z dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących gmin w rozdziale 85415 – Pomoc materialna dla uczniów – z przeznaczeniem na pomoc materialną i stypendia dla uczniów szkół w gminie.

Dział 855 – Rodzina – w dziale zrealizowano dochody w kwocie 3.705.619,08 zł, tj. 97,88% planu. Kwota 3.667.553,27 zł stanowi dotację celową z przeznaczeniem przede wszystkim na wypłatę zasiłków, świadczeń z funduszu alimentacyjnego i składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia. Dochody z rozdziału 85502 w paragrafach 0640, 0920 i 2360 w łącznej kwocie 11.154,41 zł stanowią zwrot zaległości z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej. Dochody z rozdziału 85502 w kwocie 7.371,79 zł z paragrafu 0940 pochodzą ze zwrotów nienależnie pobranych zasiłków w latach ubiegłych. W rozdziale 85503 dochody w kwocie 0,80 pochodzą z opłaty za wydanie duplikatu Karty Dużej Rodziny. W rozdziale 85504 w paragrafie 2690 dochody w kwocie 19.538,81 zł stanowią środki z Funduszu Pracy na wynagrodzenie asystenta rodziny.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – dochody wykonano w kwocie 2.617.124,01 zł, tj. 99,80 % do planu.

- rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód, w rozdziale tym dochody zrealizowano w wysokości 573.993,90 zł:

- § 0830 – wpływy z usług - wykonane dochody własne z tytułu wpływów za odprowadzenie ścieków zrealizowano w kwocie 562.725,23 zł, tj. 102,36 % do planu,
- §0920 – pozostałe odsetki zrealizowano w kwocie 2.525,93 zł, tj. 135,00% w stosunku do planu, odsetki pochodzą z egzekucji zaległości,
- § 0970 – wpływy z różnych dochodów dochody w kwocie 8.742,74 zł pochodzą ze sprzedaży energii elektrycznej.

W rozliczeniu wpłat wykazano zaległości w kwocie 73.459,94 zł. Z tego tytułu w 2025 roku wystawiono 128 upomnień.

- rozdział 90002 – gospodarka odpadami – do budżetu wpłynęła kwota 1.478.204,95 zł, tj. 100,36 % do planu:

- § 0490 – wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – zaplanowano dochody w wysokości 1.472.806,00 zł, które zrealizowano w kwocie 1.478.204,95 zł. Wpływy w tej pozycji są opłatami za zagospodarowanie odpadów komunalnych. W rozliczeniu wpłat odnotowano łączne zaległości w kwocie 186.263,33 zł. W celu wyegzekwowania należności wystawiono 246 upomnień i 38 tytułów wykonawczych.

rozdział 90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - na plan 10.000,00 zł zrealizowano wpływy w kwocie 5.462,57 zł, tj. 54,62% i dotyczyły środków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, które gmina otrzymuje z Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu.

rozdział 90020 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych planowane dochody w kwocie 100,00 zł nie zostały zrealizowane.

rozdział 90026 – pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – zrealizowane dochody w kwocie 26.482,98 zł stanowią m.in. środki z WFOŚiGW w Toruniu na transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest oraz odsetki i koszty upomnień od nieterminowych wpłat za zagospodarowanie odpadów komunalnych.

rozdział 90095 – pozostała działalność – do budżetu wpłynęła kwota 67.010,40 zł, która stanowi dotację ze środków PROW na realizację zadania „Przebudowa i kształtowanie otwartego zbiornika retencyjnego służącego do gromadzenia wód opadowych i roztopowych w Lnianie”.

WYKONANIE WYDATKÓW

Wydatki planowane stanowiły kwotę 38.474.957,22 zł, wykonanie w wysokości 34.805.997,69 zł, tj. 90,46% w stosunku do planu, w tym:

	Plan	Wykonanie	%	Struktura:
Wynagrodzenia i pochodne	15.696.331,43	14.845.918,62	94,58	42,65
Dotacje dla podmiotów	923.981,00	867.156,48	93,85	2,49
Obsługa długu publicznego	600.000,00	469.279,27	78,21	1,35
Pozostałe wydatki bieżące	13.532.448,06	11.860.984,56	87,64	34,08
Wydatki majątkowe	7.722.196,73	6.762.658,76	87,57	19,43

W działach największe wykonanie wydatków zajmuje oświata i wychowanie w strukturze do wydatków ogółem stanowią 34,86%, następną pozycję zajmuje transport i łączność, tj. 15,37 % oraz administracja publiczna 12,13%.

Wykonanie wydatków na programy i projekty majątkowe i bieżące z udziałem środków pochodzących z funduszy Unii Europejskiej przedstawia załącznik Nr 5. Wykonanie wydatków w tym zakresie obejmowało kwotę 1.024.320,64 zł, która pochodziła z dofinansowania projektów środkami z Unii Europejskiej oraz środkami własnymi. Wydatki na programy z udziałem środków pochodzących z funduszy Unii Europejskiej stanowiły 2,94 % ogółu wydatków.

Szczegółowe dane wydatków w 2025 r. wg rodzajów przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan na koniec roku	Wykonanie	% /5:4/	Struktura
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	Wydatki ogółem /1+2/, z tego:	37.364.543,65	38.474.957,22	34.805.997,69	90,46	100,00
1.	Wydatki bieżące, w tym:	28.019.009,48	30.752.760,49	28.043.338,93	91,18	80,57
	- wynagrodzenia i pochodne	15.012.713,00	15.696.331,43	14.845.918,62	94,58	42,65
	- dotacje dla podmiotów	846.781,00	923.981,00	867.156,48	93,85	2,49
	- obsługa długu publicznego	600.000,00	600.000,00	469.279,27	78,21	1,35
	- pozostałe wydatki bieżące	11.559.515,48	13.532.448,06	11.860.984,56	87,64	34,08
	- poręczenia i gwarancje	-	-	-	-	-
2.	Wydatki majątkowe	9.345.534,17	7.722.196,73	6.762.658,76	87,57	19,43

Wykonanie wydatków wg klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 2.

Z ogólnej kwoty wydatków wykonanych w wysokości 34.805.997,69 zł, tj. 90,46 % planu, wydatki bieżące wyniosły 28.043.338,93 zł, tj. 80,57 % do ogółu wykonanych wydatków, natomiast wydatki majątkowe wyniosły 6.762.658,76 zł, tj. 19,43 % wydatków ogółem. Wykonanie wydatków bieżących stanowi 91,18% ich planu, a wydatków majątkowych 87,57 % planu.

Wydatki wyszczególnione zostały w części opisowej w poszczególnych klasyfikacjach budżetowych.

Wykonanie wydatków przedstawia się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo, wydatki łączne w tym dziale to kwota 1.310.054,94 zł, tj. 76,55 % do planu:

rozdział 01030 – Izby rolnicze – wydatki wykonano w kwocie 8.133,35 zł, tj. 78,96% planu, które przekazano na rzecz Izby Rolniczej w Przysieku z tytułu odpisu ustawowego w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego;

rozdział 01044 – Infrastruktura sanitacyjna wsi – w rozdziale zrealizowano wydatki inwestycyjne w kwocie 562.774,12 zł, tj. 58,54% na realizację zadania „Budowa sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Lniano w miejscowości Lniano wraz z zakupem sprzętu specjalistycznego do obsługi sieci kanalizacyjnej i stacji zlewnej odbioru ścieków komunalnych”.

rozdział 01095 – Pozostała działalność – łącznie wydatkowano 739.147,47 zł, tj. 99,91 % do planu, w tym:

- na wydatki związane z wypłatą rolnikom zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, wydatkowano kwotę 736.156,10 zł. Kwota w pochodziła z dotacji Wojewody oraz wkładu własnego, którą przeznaczono na ww. wypłaty oraz na obsługę biurową wraz ze składkami na ubezpieczenie społeczne,
- za opłacenie usług badania jakości gleb zapłacono 2.991,36 zł.

Dział 600 – Transport i łączność – wydatki wykonano w kwocie 5.350.311,37 zł, tj. 99,41 %, w tym:

rozdział 60004 – lokalny transport zbiorowy – wydatkowano 65.000,00 zł na podstawie porozumienia przekazano do Starostwa Powiatowego w Świeciu dotację na realizację zadania związanego z organizacją powiatowego publicznego transportu autobusowego oraz kwotę 17.527,54 zł, którą wydatkowano na organizację przewozów autobusowych na wybory Prezydenta RP.

rozdział 60014 – drogi publiczne powiatowe – wydatkowano kwotę 82.200,00 zł na dotację dla Powiatu Świeckiego na remont drogi powiatowej Nr 1243C Gródek - Biechówko.

rozdział 60016 – drogi gminne – wydatkowano kwotę 5.185.583,83 zł, tj. 99,39 % w stosunku do planu. Występujące wydatki bieżące związane z utrzymaniem dróg, dotyczyły głównie:

- § 4170 i § 4110 umów zleceń i składek na ubezpieczenie społeczne w kwocie 3.306,83 zł, tj. 28,65%.
 - § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia, tj.: zakup paliwa do ciągnika i koparki do prac drogowych, części do sprzętu, znaki drogowe, zakup wiaty przystankowej, zakup mieszanki popiołowo-żuźlowej do utrzymania dróg, zakup mieszanki piaskowo-solnej i inne materiały eksploatacyjne, łącznie na zakup materiałów przeznaczono kwotę 108.507,03 zł, tj. 98,39 % do planu.
 - § 4270 – zakup usług remontowych – remontu nawierzchni na ul. 31 stycznia w Lnianie w kwocie 14.052,60 zł.
 - § 4300 – pozostałe usługi - wydatki wykonano w kwocie 17.254,89 zł, tj. 50,15% do planu, m.in. na: wynajem gruntów pod drogę, wznowienie znaków granicznych, przeglądy przepustów drogowych i inne usługi.
 - § 4430 – różne opłaty i składki - zrealizowano wydatki w kwocie 3.841,60 zł, tj. 60,40% na ubezpieczenia dróg gminnych.
- Wydatki inwestycyjne zrealizowano w kwocie 5.038.620,88 zł, tj. 100% z przeznaczeniem na:
- Budowę dróg gminnych na terenie sołectw Błądzim i Lniano o długości około 8,00 km w kwocie 5.023.620,88 zł,
 - Ułożenie chodnika wzdłuż ul. Targowej w Lnianie w kwocie 15.000,00 zł.

Dział 630 – Turystyka i wypoczynek – wydatki wykonano w kwocie 12.888,30 zł, tj. 92,05 % do planu. Wydatki dotyczyły utrzymania kąpielisk w gminie i budynku sportów wodnych w miejscowości Ostrowite.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – wydatki wykonano w kwocie 343.317,88 zł, tj. 52,05 % w stosunku do planu.

W rozdziale 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatki w kwocie 339.265,72 zł dotyczyły głównie:

- §3030 różne wydatki na rzecz osób fizycznych – wydatkowano kwotę 42.329,00 zł na wypłatę odszkodowań za utracone prawo własności za grunty pod drogi.
- w ramach wynagrodzeń bezosobowych i składek na ubezpieczenie społeczne – wydatkowano kwotę 28.980,20 zł za pełnienie obowiązków udostępniania sal budynków mienia komunalnego.
- §4210 - zakupu oleju opałowego na kwotę 21.464,60 zł, pelletu na kwotę 37.100,02 zł, które dotyczyły budynków komunalnych, zakup materiałów do remontów w budynkach komunalnych, zakup wyposażenia, środki czystości i in. na łączną kwotę 13.187,15 zł.
- §4260 zakup energii - zużycie wody i energii elektrycznej kwota 54.015,74 zł, tj. 76,67%.
- §4300 zakup usług pozostałych – wydatkowano kwotę 59.014,01 zł, tj. 94,87% m. in. usługi serwisowe w kotłowniach w budynkach komunalnych, przeglądy techniczne i p.poż, usługi za eksploatację pojemników na śmieci, usługi kominiarskie, ogłoszenia w prasie.
- §4360 opłaty telekomunikacyjne – wydatki zrealizowano w kwocie 768,00 zł, tj. 100,00% planu.
- §4430 ubezpieczenie budynków i mienia komunalnego poniesiono wydatki w kwocie 17.900,00 zł.

- §6060 wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – wydatkowano łącznie kwotę 64.507,00 zł na:

- zakup działki Nr 31/7 o pow. 0,4800 ha w msc. Mszano za kwotę 35.000,00 zł,
- zakup działki Nr 144/2 w Błędziniu o pow. 0,0602 ha za kwotę 24.507,00 zł;
- zakup działki Nr 167/1 w Błędziniu o pow. 0,0069 ha za kwotę 5.000,00 zł.

W rozdziale 70007 – gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy – zrealizowano wydatki w kwocie 4.052,16 zł, tj. 9,63% na energię elektryczną, zakup materiałów i ubezpieczenie budynków będących w zasobie mieszkaniowym Gminy.

Dział 710 – Działalność usługowa – wykonano wydatki w wysokości 146.974,34 zł, tj. 52,18%, które dotyczyły:

w rozdziale 71004 – plany zagospodarowania przestrzennego, wydatki obejmowały opłacenie prac za sporządzenie projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu na kwotę 100.877,10 zł oraz za usługi związane z opracowaniem planu ogólnego gminy Lniano w kwocie 45.018,00 zł;

w rozdziale 71035 – cmentarze, wydatki zrealizowano do kwoty 1.079,24 zł na zakup zniczy i kwiatów na groby.

Dział 720 – Informatyka –w dziale zrealizowano wydatki w kwocie 336.897,00 zł na realizację projektu „Cyberbezpieczny samorząd”.

Dział 750 – Administracja publiczna – wykonanie wydatków ogółem to kwota 4.224.209,66 zł, tj. 89,40 % planu.

Wydatki administracji publicznej w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej dotyczyły:

rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie – 108.008,09 zł, tj. 100,00% do planu, kwota 106.663,83 zł przeznaczona została na zadania zlecone administracji rządowej, które dotyczyły wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz na zakupy materiałów i usług, kwota 1.344,26 zł została przeznaczona na zadania związane z robieniem zdjęć i nadawaniem numerów PESEL mieszkańcom Ukrainy.

rozdział 75022 – Rada gminy – wydatki wykonano do kwoty 139.148,06 zł, tj. 99,39% do planu.

Wydatki przeznaczone na działalność Rady Gminy, to w szczególności:

- §3030 – różne wydatki na rzecz osób fizycznych – wydatki w kwocie 129.499,75 zł zrealizowano na wypłaty diet radnych i sołtysów biorących udział w sesjach,
- wydatki na materiały i artykuły na sesje Rady Gminy i podróże służbowe w łącznej kwocie 9.648,31 zł.

rozdział 75023 - urzędy gmin– łączne wydatki wykonano do kwoty 3.829.209,65 zł, tj. 88,88% planu w rozdziale i dotyczyły:

- wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, dodatkowych wynagrodzeń rocznych, wynagrodzeń bezosobowych oraz wpłaty na PPK łącznie 3.253.048,74 zł, które wykonane zostały w 88,86% w stosunku do planu tych paragrafów.
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych to wydatki w kwocie 79.886,40 zł, tj. 99,99 % do planu, kwota odpisu jest zgodna z odpisem do etatów osób zatrudnionych.
- pozostałe wydatki w administracji w zakresie wydatków bieżących w kwocie 496.274,51 zł to między innymi: środki BHP dla pracowników, wpłaty na PFRON, opłaty licencyjne oprogramowań systemów komputerowych, zakup części zamiennych do komputerów, opłacono wykonanie nadzoru i usług informatycznych, usługi prawnicze, telefoniczne i internetowe, za energię elektryczną, olej opałowy (28.262,50 zł), środki czystości, materiały biurowe, opłacono szkolenia pracowników, delegacje, ryczałty, ubezpieczenia mienia, zakupiono wydawnictwa z zakresu przepisów prawnych (LEX), opłacono okresowe badania lekarskie pracowników i usługi audytu wewnętrznego.

rozdział 75095 – Pozostała działalność – wydatkowano kwotę 147.843,86 zł, tj. 87,54 %. Z kwoty tej zrealizowano:

- wydatki za inkaso podatku, za wynagrodzenia bezosobowe oraz składki ZUS – 18.005,28 zł, tj. 74,40% w stosunku do planu.
- w pozycji zakup usług pozostałych, wydatki w kwocie 84.404,80 zł dotyczyły głównie wypłat z tytułu ryczałtów dla sołtysów, opłat bankowych.
- wydatki w zakresie zakupu materiałów i wyposażenia wydatkowano kwotę 15.989,85 zł, tj. 99,93 % planu – ważniejsze z nich to: zakup nagród dla uczniów wyróżniających się w nauce na zakończenie roku szkolnego, zakupy okolicznościowe.
- wydatki na zakup artykułów spożywczych w kwocie 918,55 zł.
- §4430 – różne opłaty i składki zrealizowano w kwocie 24.946,40 zł, tj. 99,78% na składki członkowskie do stowarzyszeń, w których uczestniczy Gmina Lniano oraz na ubezpieczenie mienia i majątku gminy.
- wydatki w §4610 – koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego, dotyczyły opłat w przypadku egzekucji podatków przez komornika, zaplanowano kwotę 3.200,00 zł, wydatki stanowiły kwotę 3.143,50 zł, tj. 98,23% planu.
- wydatki na zwrot płatności i odszkodowania zrealizowano w kwocie 435,48 zł.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, wydatkowano kwotę 63.760,00 zł, tj. 100 % na aktualizację rejestru wyborców, zorganizowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP.

Dział 752 – Obrona narodowa – w dziale zrealizowano wydatki w kwocie 137.739,00 zł, tj. 18,63% planu na zakup radiotelefonów, odkaźników do wody oraz szkolenie pracowników w ramach Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej. Środki na zrealizowane wydatki pochodziły z dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – wydatki wykonano w wysokości 139.722,82 zł, tj. 93,58 %, które dotyczyły:

rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne – wydatki stanowiły kwotę 118.432,13 zł, tj. 92,52%.

Wydatki na działalność ochotniczych straży pożarnych w gminie przedstawiają się następująco:

- zakup paliwa, oleju napędowego do wozów strażackich i sprzętu ratowniczego w kwocie 20.113,47 zł, zakupiono sprzęt strażacki, środki ochronne, części do pojazdów pożarniczych, ubrania specjalne na kwotę 19.253,57 zł, łącznie wydatki to kwota 439.367,04 zł, tj. 94,62% do planu.
- za udział w akcjach ratunkowych strażaków i za godziny szkoleń wydatkowano 25.066,00 zł, tj. 100,00% do planu,
- opłacono usługi badań lekarskich strażaków na 22.125,00 zł,
- usługi napraw sprzętu pożarniczego, przeglądy techniczne i inne usługi na łączną kwotę 22.583,27 zł,
- na opłacenie usług telefonicznych wydatkowano kwotę 1.600,82 zł,
- na ubezpieczenie strażaków, pojazdów i ubezpieczenie mienia wydatkowano kwotę 7.690,00 zł.

rozdział 75495 – pozostała działalność – w rozdziale wykonano wydatki w kwocie 21.290,69 zł za konserwację hydrantów p.poż.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego – w rozdziale 75702 na plan 600.000,00 zł wydatkowano kwotę 469.279,27 zł, tj. 78,21% tytułem odsetek od pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych.

Dział 758 – Różne rozliczenia – plan początkowy w rozdziale 75818 wynosił 100.700,00 zł i do końca roku pozostał niezmieniony. W 2025 roku planowane rezerwy nie zostały rozdysponowane.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – wydatki wykonano w kwocie 12.135.288,24 zł, tj. 94,50 % planu.

Podstawową częścią wydatków w dziale są płace i pochodne od wynagrodzeń, które to wydatki kwotowo stanowiły 9.827.719,61 zł, tj. 80,98% w strukturze wydatków działu oświata i wychowanie. Wydatki na płace i pochodne od wynagrodzeń w porównaniu z wydatkami za rok 2024 zwiększyły się o kwotę 1.217.212,54 zł.

Do wydatków osobowych kwalifikują się także wydatki dotyczące §3020 – wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń w kwocie 382.146,38 zł oraz § 4440 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych kwocie 460.790,60 zł.

W 2025 roku wydatki Szkoły Podstawowej w Lnianie to kwota 10.489.773,70 zł, Szkoły Podstawowej w Błędziniu to kwota 987.793,46 zł.

Realizacja wydatków w dziale 801- Oświata i wychowanie, przedstawia się następująco:

rozdział 80101 – szkoły podstawowe – wydatkowano ogółem kwotę 7.957.114,71 zł, co stanowi 95,59% planu w tym rozdziale. Zrealizowane wydatki dotyczą bieżącego utrzymania szkół podstawowych z terenu gminy.

Wydatki dotyczące bieżącego funkcjonowania szkół to:

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowiły kwotę 6.859.577,67 zł, a ich wykonanie w poszczególnych paragrafach kształtuje się następująco:

- wynagrodzenia osobowe pracowników i nauczycieli kwota 5.319.772,30 zł, tj. 97,37 % planu,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne kwota 397.554,18 zł, tj. 99,96%,
- składki na ubezpieczenia społeczne kwota 1.025.150,03 zł, tj. 99,52 %,
- składki na Fundusz Pracy kwota 102.051,31 zł, tj. 83,26 %,
- wynagrodzenia bezosobowe 2.042,70 zł, tj. 45,23%,
- wpłaty na PPK finansowane przez zakład pracy 13.007,15 zł, tj. 65,03%.

Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń w kwocie 293.580,75 zł, tj. 96,84% planu oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 282.684,00 zł, co stanowi 100 % planu są wydatkami osobowymi.

Pozostałe wydatki bieżące na utrzymanie szkół w tym rozdziale to kwota 521.272,29 zł, tj. 6,55% ogółu wydatków w tym rozdziale, dotyczyły:

- zakupu materiałów i wyposażenia – 270.991,15 zł, tj. 83,23 %. Główne wydatki tego paragrafu to olej opałowy i pellet:

SP Lniano – 124.646,00 zł (olej opałowy)

SP Błędzim - 23.653,30 zł (pellet).

Inne wydatki w paragrafie 4210 to zakup artykułów biurowych, środków czystości, tonerów do drukarek i kserokopiarek, materiałów do remontów oraz bieżących napraw, benzyny do kosiarek, prenumeraty.

Wydatki w paragrafie 4240 w kwocie 14.418,82 zł obejmowały zakupy pomocy dydaktycznych oraz książek do bibliotek.

Zakup energii wykonano w kwocie 81.264,30 zł, tj. 62,04 % planu.

Na zakup usług remontowych wydatkowano 16.624,06 zł, tj. 49,68% planu.

Zakup usług zdrowotnych wykonano w kwocie 8.775,00 zł, tj. 86,03%.

Na zakup usług pozostałych wydatkowano 101.545,24 zł, tj. 67,58%. Najważniejsze wydatki tego paragrafu to prowizje bankowe, wywóz nieczystości stałych, przewóz uczniów na zawody i konkursy, opłaty pocztowe, serwis kotłowni, przeglądy budowlane, opłaty za ścieki, przeglądy instalacji p/włamaniowych, abonamenty RTV, konserwacje kopiarek itp. Wydatki obejmują również usługi w zakresie ochrony danych osobowych osób fizycznych w związku z ich przetwarzaniem zgodnie z rozporządzeniem PE.

Pozostałe wydatki na ubezpieczenie mienia, opłaty telekomunikacyjne, podróże służbowe i szkolenia zrealizowano w kwocie 27.653,72 zł.

rozdział 80103 – oddziały przedszkolne – w tym rozdziale wydatkowano kwotę 2.787.841,25 zł, tj. 93,99% planu.

Wydatki na płace i ich pochodne to kwota 2.134.557,89 zł i jest to 76,56 % ogółu wydatków w tym rozdziale.

Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń wykonano w kwocie 72.891,77 zł, tj. 93,69% planu.

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wyniósł 92.039,00 zł.

Pozostałe wydatki bieżące to kwota 488.352,66 zł i przedstawiają się następująco:

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 60.660,13 zł, tj. 63,04% planu, a najważniejsze pozycje wydatków stanowią: olej opałowy do oddziału przedszkolnego w SP Lnianie w kwocie 37.279,90 zł, art. biurowe, środki czystości, prenumeraty, art. gospodarcze oraz materiały na bieżące remonty;
- zakup środków żywności do przygotowania posiłków w oddziale przedszkolnym w Lnianie wydatkowano kwotę 316.092,04 zł, co stanowi 84,79% w stosunku do planu.
- zakup środków dydaktycznych i książek to wydatki w kwocie 5.173,00 zł,
- zakup energii to wydatki w kwocie 39.850,13 zł.
- zakup usług pozostałych wykonano w kwocie 26.913,86 zł, są to wydatki na opłaty RTV, wywóz nieczystości stałych, opłaty za ścieki oraz inne usługi.
- wydatki na opłaty telekomunikacyjne, ubezpieczenie mienia, badania lekarskie pracowników zrealizowano w kwocie 12.247,45 zł.
- § 2310 - Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego łącznie wydatkowano 27.415,98 zł, tj. 91,38% planu. Wydatki dotyczą pokrycia kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci z terenu Gminy Lniano uczęszczających do przedszkoli w innych gminach, w tym: Gmina Drzycim 6.644,94 zł, Gmina Świecie 19.202,72 zł, Gmina Koronowo 1.568,32 zł.

rozdział 80113 – dowożenie uczniów do szkół – wydatki stanowiły kwotę 656.455,50 zł, tj. 84,02% do planu.

Główne wydatki w tym rozdziale to:

- wynagrodzenia i pochodne od płac, wykonanie: 268.871,70 zł, tj. 91,29 % do planu.
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych to kwota 6.354,60 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w tym rozdziale zrealizowano w wysokości 381.229,20 zł, w tym m.in.:

- za wynajęcie autobusów dla dowozu uczniów do szkół i inne usługi 260.971,14 zł.
- na zakup paliwa, olejów do autobusów gminnych, części do napraw autobusów wydatkowano 49.359,90 zł;
- ubezpieczenie autobusów 2.880,00 zł,
- wydatki na zwrot kosztów przejazdu uczniów niepełnosprawnych do szkół w kwocie 67.346,30 zł.

rozdział 80146 – doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli, wydatki w tym rozdziale wyniosły 25.209,00 zł, co stanowi 51,00% planu. Wydatki dotyczą szkoleń oraz refundacji za doksztalcanie nauczycieli.

rozdział 80150 – realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – w tym rozdziale wydatkowano kwotę 275.934,00 zł, stanowi to 100,00% planu na kształcenie uczniów z orzeczeniem o niepełnosprawności i potrzebą kształcenia indywidualnego.

rozdział 80153 – zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – wykonano wydatki w kwocie 27.663,26 zł na wyposażenie

szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe dla uczniów ze szkół podstawowych oraz obsługę biurową zadania.

rozdział 80195 – pozostała działalność – wydatki w rozdziale stanowią kwotę 405.070,52 zł, tj. 100,00% planu. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych emerytowanych nauczycieli i pracowników obsługi wynosił 79.713,00 zł, tj. 100 % planu. Wydatki w kwocie 4.512,35 zł dotyczyły realizacji projektu „Klucz do uczenia 3.0”, a wydatki w kwocie 16.079,17 zł dotyczyły realizacji projektu Kierunek Zawód. Wydatki w kwocie 304.766,00 zł poniesione zostały w związku z dodatkowymi zadaniami oświatowymi na rzecz uchodźców z Ukrainy.

Dział 851 – Ochrona zdrowia – wydatki wykonano w kwocie 131.526,63 zł, tj. 96,48%. W dziale realizowany był Gminny Program Profilaktyki, Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii.

w rozdziale 85153 – zaplanowano środki na wydatki w wysokości 2.500,00 zł, które wydatkowano w kwocie 2.437,54 zł, tj. 97,50%.

rozdział 85154 - przeciwdziałanie alkoholizmowi, zaplanowane zostały wydatki w kwocie 131.324,15 zł, które wykonano w wysokości 126.589,09 zł. Środki przeznaczono na realizację Gminnego Programu Profilaktyki, Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Wydatki zostały szczegółowo opisane w załączniku Nr 15.

rozdział 85158 – Izby wytrzeźwień – w ramach wydatków udzielono dotacji Gminie Toruń na dofinansowanie działalności Izby Wyrzeźwień w kwocie 2.500,00 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna – wydatki wykonano w kwocie 1.983.220,20 zł, tj. 92,41% w stosunku do planu. Wydatki pomocy społecznej w gminie realizowane są z dwóch źródeł tj. z budżetu Wojewody i budżetu samorządu.

Z budżetu Wojewody wykorzystano środki na:

- zadania zlecone w kwocie 295.005,15 zł, które stanowiły 14,87 % ogółu wydatków w dziale,
- zadania na realizację zadań własnych gminy w kwocie 504.292,76 zł, które stanowiły 25,42 % ogółu wydatków działu,
- z budżetu gminy ze środków własnych wydatkowano kwotę 1.183.922,29 zł, które stanowiły 59,71 % ogółu wydatków działu 852.

rozdział 85202 – domy pomocy społecznej – wydatkowano kwotę 193.501,84 zł, tj. 90,78 % na opłacenie pobytu trzech osób w domu pomocy społecznej.

rozdział 85205 – zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – kwotę 10.075,75 zł, tj. 92,67% planu wydatkowano na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń członków Zespołu Interdyscyplinarnego, zakupy materiałów i usług, podróże służbowe oraz szkolenia.

rozdział 85213 – składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – wydatkowano 16.230,70 zł, tj. 93,08%, na składki na ubezpieczenia zdrowotne które odprowadzono do ZUS. Powyższa kwota uzależniona jest od ilości wypłaconych świadczeń - zasiłków stałych (154 świadczenia),

rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze – wydatkowano 42.420,02 zł, tj. 72,96% w stosunku do planu, w tym wypłacono następujące rodzaje zasiłków:

Zadania z dotacji na zadania własne gminy: wydatkowano 11.782,87 zł, z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych osobom, których dochód nie przekracza ustawowego kryterium w liczbie 21 świadczeń wypłaconych 7 osobom.

Zadania własne gminy: w 2025 roku na wypłatę zasiłków celowych i pomoc w naturze wydatkowano 29.628,43 zł, pomoc wypłacono 32 osobom.

Zakup usług pozostałych – wydatkowano 1.008,72 zł na opłacenie kosztów pogrzebu.

rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe - wydatki w tym zakresie wynosiły 2.930,96 zł, tj. 18,12% planu z przeznaczeniem na wypłatę dodatków mieszkaniowych.

rozdział 85216 – Zasiłki stałe – wydatkowano kwotę 183.054,95 zł, tj. 99,33% w stosunku do planu.

Zadania własne finansowane z dotacji: na zasiłki stałe wydatkowano środki z dotacji w kwocie 183.054,95 zł, tj. 99,33%, w liczbie 154 świadczeń wypłaconych 17 osobom.

Wysokość tego świadczenia ustala się jako różnicę pomiędzy dochodem osoby uprawnionej a wysokością odpowiedniego kryterium dochodowego na osobę samotną lub na osobę w rodzinie.

rozdział 85219 – Terenowe ośrodki pomocy społecznej – wydatki wyniosły 836.960,36 zł, tj. 92,65% planowanych wydatków.

Z wydatkowanej kwoty ogólnej 5.100,00 pochodziło z dotacji na zadania zlecone, 185.487,31 zł pochodziło z dotacji na zadania własne gminy, pozostałe 646.373,05 zł to środki własne budżetu gminy.

Wydatki Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej były następujące:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 717.640,24 zł, tj. 92,85%, z czego kwota 64.224,64 to dotacja na dofinansowanie wynagrodzeń pracowników GOPS w postaci dodatku motywacyjnego,

- odpis na ZFŚS – 16.340,40 zł, tj. 99,99% odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych został odprowadzony zgodnie z wytycznymi,
- świadczenia społeczne – wydatki w kwocie 5.100,00 dotyczyły wynagrodzenia opiekuna prawnego nad osobą całkowicie ubezwłasnowolnioną, środki w całości pochodzą z dotacji na zadania zlecone,
- pozostałe wydatki bieżące w kwocie 97.879,72 zł poniesione były na zakup artykułów BHP dla pracowników, zakup artykułów biurowych, części do kserokopiarek, oleju opałowego, środków czystości, prenumeraty publikacji, artykułów elektronicznych, tonerów, zakup energii elektrycznej, usługi zdrowotne, przegląd instalacji przeciwwłamaniowej, usługi pocztowe, prowizje bankowe, opłaty abonamentowe RTV, podróże służbowe, ubezpieczenia i szkolenia pracowników.

rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze – wydatkowano kwotę 450.001,08 zł, tj. 93,23% w stosunku do planu. W tym:

- opłacenie specjalistycznych usług opiekuńczych – 449.547,18 zł, tj. 93,22% planu, w tym z dotacji celowej na zadania zlecone wydatkowano kwotę 284.610,00 zł na opłacenie specjalistycznych usług opiekuńczych,
- odpis na ZFŚS – 453,90 zł, tj. 99,97% odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych odbył się zgodnie z planem.

Na wydatki w kwocie 284.610,00 zł przekazana została dotacja od Wojewody na opłacenie zlecenia indywidualnych zajęć dla 12 dzieci niepełnosprawnych.

rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 78.438,32 zł, tj. 88,73% planu. Wydatki w tym rozdziale poniesione zostały na:

- dożywianie dzieci (54 osoby) z gminy Lniano w szkołach w kwocie 50.638,32 zł, w tym z dotacji 35.658,77 zł,
- zasiłki celowe pobierane w formie rzeczowej w kwocie 21.200,00 zł, w tym z dotacji 6.200,00 zł, wypłacone 8 osobom (106 świadczeń) oraz zasiłki z programu rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” dla 17 osób – 33 świadczenia na 6.600,00 zł, w tym z dotacji 1.800,00 zł.

rozdział 85295 – Pozostała działalność – wydatki stanowiły 169.606,22 zł, tj. 98,92 % planu, w tym:

- wydatki w kwocie 5.295,15 zł dotyczą opłacenia licencji na korzystanie z oprogramowania „Pomost”
- wydatki w kwocie 164.311,07 zł dotyczą wydatków na funkcjonowanie Klubu „Senior+”, w tym z dotacji 58.079,61 zł. Realizacja programu wieloletniego „Senior+” na lata 2021-2025 edycja 2025 r.” moduł II – Zapewnienie funkcjonowania Klubu „Senior+” ma na celu aktywizację społeczną 30 osób starszych, włączanie Seniorów do społeczności lokalnej oraz organizację spędzania czasu wolnego poprzez uczestnictwo w różnych wydarzeniach kulturalnych, sportowych, rozrywkowych oraz w spotkaniach okolicznościowych a także w przeprowadzanych zajęciach i warsztatach.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza - ogółem zaplanowano wydatki w wysokości 46.716,00 zł, natomiast wykonane wydatki stanowiły łącznie kwotę 31.650,40 zł, tj. 67,75 % do planu.

rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów - w rozdziale wydatkowano kwotę 31.650,40 zł, tj. 67,75 %. W tej kwocie mieszczą się wydatki na stypendia socjalne wypłacone z dotacji Wojewody Kujawsko - Pomorskiego w kwocie 5.535,36 zł i środków własnych w kwocie 615,04 zł. Wypłacono również stypendia za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe kwocie 25.500,00 zł.

Dział 855 – Rodzina – w dziale zrealizowano wydatki w łącznej kwocie 3.874.120,69 zł, tj. 96,90% planu. Wydatki realizowane są przede wszystkim z dotacji od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego, która stanowiła kwotę 3.667.553,27 zł, tj. 94,66% wydatków w dziale. W rozdziałach wykonanie planu wydatków przedstawia się następująco:

rozdział 85501 – świadczenie wychowawcze – zrealizowane wydatki w kwocie 1.000,00 zł dotyczyły zwrotu nienależnie pobranych świadczeń.

rozdział 85502 – świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – na uchwalony plan w kwocie 3.720.963,00 zł, wydatkowano 3.636.059,44 zł, w tym z dotacji na zadania zlecone administracji rządowej 3.604.809,94 zł, z budżetu gminy 31.249,50 zł.

Na zwroty nienależnie pobranych świadczeń wydatkowano 6.371,79 zł.

Wydatki na świadczenia społeczne dokonano do kwoty 3.229.618,31 zł.

Opłacono składki ubezpieczeń emerytalno - rentowych od świadczeń pielęgnacyjnych na kwotę 267.645,74 zł.

Na wynagrodzenia i pochodne ze składkami ZUS oraz odpis na ZFŚS wydatkowano kwotę 126.310,81 zł. Pozostałe koszty bieżące w wysokości 6.112,79 zł przeznaczone zostały m.in. na materiały biurowe, przedłużenie licencji na oprogramowanie do obsługi zasiłków, podróże służbowe.

rozdział 85503 - Karta Dużej Rodziny - w tym rozdziale na koszt obsługi realizacji Programu Karty Dużej Rodziny wydatkowano kwotę 239,00 zł, tj. 76,11%.

rozdział 85504 - Wspieranie rodziny – wydatkowano kwotę 104.158,84 zł, tj. 80,17% planu. W ramach rozdziału opłacono wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla asystenta rodziny w kwocie 95.717,65 zł oraz poniesiono wydatki na obsługę działania asystenta rodziny w kwocie 8.441,19 zł. W ramach wydatków 13.396,55 zł pochodziło z dotacji celowej na dofinansowanie wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego, a kwota 19.538,81 zł ze środków Funduszu Pracy w ramach „Rządowego programu Asystent rodziny w 2025 r.”

rozdział 85508 - Rodziny zastępcze – wydatkowano kwotę 26.234,00 zł, tj. 92,04% środki przekazywane są co miesiąc do Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie, w związku z pobytem czwórki dzieci w rodzinie

zastępczej Gmina Lniano, właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dzieci ponosi w drugim roku 30%, w trzecim i kolejnych latach 50% partycypacji wydatków z w/w tytułu.

rozdział 85510 - Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych – w związku z brakiem osób w placówce opiekuńczo-wychowawczej planowane wydatki w kwocie 6.420,00 zł nie zostały poniesione.

rozdział 85513 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów - wydatkowano 49.107,78 zł na opłacenie składki zdrowotnej odprowadzonej do ZUS od świadczeń pielęgnacyjnych oraz specjalnych zasiłków opiekuńczych.

rozdział 85516 – System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 – wydatkowano kwotę 57.321,63 zł na funkcjonowanie żłobka i dotację przekazywaną podmiotowi prowadzącemu żłobek.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – wydatki wykonano do kwoty 2.971.499,51 zł, tj. 89,53%, w tym:

rozdział 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 417.753,95 zł, tj. 73,20% do planu.

Wydatki dotyczyły kosztów utrzymania oczyszczalni ścieków w Lnianku i przepompowni na terenie gminy.

Wydatki w kwocie 11.484,83 zł dotyczą wynagrodzeń i składek ZUS za spisywanie liczników i roznoszenie faktur za ścieki.

Koszty bieżące utrzymania oczyszczalni i przepompowni to kwota 371.145,12 zł, z których ważniejsze wydatki dotyczyły:

- § 4210 zakupu materiałów do bieżących napraw urządzeń na oczyszczalni, to głównie części do pomp przepompowni i oczyszczalni ścieków, środków eksploatacyjnych, paliwa, środków chemicznych – kwota 52.619,60 zł.
- zakup usług pozostałych, za analizy badań ścieków oczyszczonych, monitoring gleby, usługi remontowe przy przepompowniach, dozór techniczny, usługi transportowe, wywóz odpadów komunalnych, usługi udrożeń kanalizacji – kwota 63.544,60 zł.
- wydatki dotyczące opłat za telefony komórkowe, które zainstalowane są na przepompowniach służące do szybkiego powiadamiania o awarii, za telefon stacjonarny na oczyszczalni – kwota 10.331,00 zł
- zużycie energii i wody, wydatki 201.667,96 zł,
- § 4430 – wydatki na ubezpieczenia, za umieszczenie urządzeń kanalizacji sanitarnej w pasie dróg (powiatowych i wojewódzkich) oraz opłaty na rzecz Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie łącznie 42.981,96 zł.

W 2025 roku Gmina Lniano poniosła wydatki w kwocie 35.124,00 zł na spłatę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego. Spłata dotyczy wykonania instalacji modułów fotowoltaicznych.

rozdział 90002 - Gospodarka odpadami – wydatki wykonano do kwoty 1.594.363,32 zł, tj. 99,44 % planu, które poniesiono m. in. na:

- wynagrodzenia osobowe, pochodne od wynagrodzeń i wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 129.949,99 zł,
- wydatki paragrafu 3020 i odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 2.884,99 zł,
- zakup materiałów i nagród w konkursie „Szanuj swoje środowisko” w kwocie 1.996,47 zł,
- §4300 zakup usług pozostałych w kwocie 1.404.551,90 zł, tj. 99,96% planu, gdzie wydatki dotyczyły m.in.: wywozu i zagospodarowania odpadów komunalnych, opłat bankowych.

Wydatki majątkowe w kwocie 54.120,00 zł poniesione zostały na zakup wagi na teren PSZOK.

rozdział 90003 - Oczyszczanie miast i wsi – wydatkowano 13.229,75 zł, tj. 59,17%, główne wydatki tego rozdziału to wydatki w § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia, na zakup paliwa do kos spalinowych, piły i kosiarek, wykorzystywanych do utrzymania czystości placów i ulic w gminie to kwota 11.018,75 zł, wykonane wydatki w § 4270 – zakup usług remontowych kwota 740,00 zł, zakup usług pozostałych - w tym zakresie, wydatki dotyczyły wywozu odpadów komunalnych z placów i ulic wydatkowano 1.471,00 zł.

rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – wykonano wydatki w kwocie 879,00 zł, tj. 94,51% planu na opłatę za wprowadzanie gazów i pyłów do powietrza.

rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt – na zaplanowaną kwotę 39.500,00 zł, wydatki wykonano w kwocie 17.609,79 zł, tj. 44,58 %.

Wydatki na refundację kosztów na utrzymanie psów po ich adopcji wyniosły 297,52 zł.

W paragrafie 4210 – zakup materiałów i wyposażenia, zaplanowano wydatki na zakup karmy dla bezdomnych psów i materiałów do utrzymania schroniska dla zwierząt, wydatki 1.103,27 zł, tj. 22,06% planu.

§ 4300 – zakup usług pozostałych, wydatkowano w kwocie 6.000,00 zł, tj. 85,71% planu, wydatki dotyczyły usług weterynaryjnych.

Wydatki majątkowe w kwocie 10.209,00 zł zostały przeznaczone na zakup kontenera na teren schroniska.

rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów, dróg – zaplanowano wydatki w kwocie 840.429,21 zł, które zrealizowano w wysokości 752.725,96 zł, tj. 89,56%, w stosunku do planu.

Wydatki bieżące zostały zrealizowane na:

- zakup lampy solarnej dla sołectwa Lubodzież w kwocie 6.500,00 zł;
- opłaty za zużycie energii oświetlenia ulicznego 123.434,00 zł, tj. 77,14% do planu;
- za konserwację punktów oświetleniowych i za usługę poprawy efektywności oświetlenia drogowego, wydatkowano kwotę 85.786,35 zł, tj. 72,61% w stosunku do planu;
- w pozycji § 4300 – zakup usług pozostałych, wydatki zrealizowano do wysokości 9.843,14 zł na opracowanie dokumentacji przetargowej dotyczącej dostawy energii oraz przyłączenie do sieci;
- spłatę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego w kwocie 49.821,57 zł, są to wydatki poniesione na spłatę zobowiązania zaciągniętego na wymianę opraw oświetleniowych na energooszczędne.

Wydatki inwestycyjne w rozdziale zaplanowane w kwocie 465.969,21 zł wykonane zostały w 100%. Wydatki dotyczyły zapłaty za realizację inwestycji „Budowa oświetlenia drogowego w sołectwach Brzemiona i Mszano”.

rozdział 90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – zaplanowano ogółem wydatki w rozdziale w wysokości 10.189,75 zł, natomiast wykonano do wysokości 2.764,52 zł, tj. 27,13 % do planu, szczegółowy plan przedstawia załącznik Nr 14.

rozdział 90020 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych, w pozycji § 4210 zaplanowano kwotę 100,00 zł, która do końca roku nie została wydatkowana.

rozdział 90026 – pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – wydatki w kwocie 27.365,03 zł dotyczą:

- zużycia wody, monitoringu byłych składowisk odpadów w kwocie 15.063,83 zł,
- transportu i unieszkodliwiania wyrobów zawierających azbest w kwocie 12.301,20 zł,

rozdział 90095 - Pozostała działalność – na planowane wydatki w kwocie 163.090,00 zł wykonano 142.026,19 zł, tj. w 87,08 % w stosunku do planu. Wydatki bieżące w kwocie 82.986,19 zł dotyczyły m.in. na:

- zakup materiałów i wyposażenia, wydatki dotyczyły głównie zakupu paliwa do ciągnika, paliwa do kosiarek, piły, koparko-ladowarki, samochodu, zakupiono materiały do bieżących napraw obiektów gospodarki komunalnej,
- usługi zlecenia i pochodne od wynagrodzeń,
- usługi pozostałe, wykonane wydatki to, m.in. wywóz odpadów komunalnych, wywóz nieczystości stałych, usługi transportowe, wycinka drzew i inne,
- energię elektryczną w budynku na targowisku.

Wydatki majątkowe w kwocie 59.040,00 zł dotyczyły zapłaty za realizację inwestycji „Przebudowa i kształtowanie otwartego zbiornika retencyjnego służącego do gromadzenia wód opadowych i roztopowych w Lnianie”.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – łącznie wydatkowano kwotę 951.262,15 zł, tj. 92,55%.

rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby na zaplanowaną kwotę łączną 42.699,00 zł, wydatkowano 29.390,90 zł, tj. 68,83% na zakupu materiałów i wyposażenia do świetlic w gminie, zakupiono materiały bieżące, pellet do świetlicy w Ostrowitem, olej opałowy do świetlicy w Brzemionach i Wętfiu, opłacono zużycie energii i wody oraz usługi za czynności serwisowe kotłowni w świetlicach wiejskich. Opłacono usługi internetowe w świetlicy w Brzemionach i Wętfiu i inne wydatki.

rozdział 92116 – Biblioteki – w zakresie zaplanowanej kwoty 562.616,00 zł, dotyczącej § 2480 - dotacji podmiotowej z budżetu dla samorządowej instytucji kultury, którą przekazano w miesięcznych transzach Gminnej Bibliotece Publicznej w Lnianie, wydatki wykonano w kwocie 508.435,15 zł, tj. 90,36%
Realizację z działalności finansowej biblioteki przedstawia załącznik Nr 17.

rozdział 92195 – Pozostała działalność – zaplanowane wydatki w kwocie 422.487,14 zł wykonano w wysokości 413.436,10 zł, tj. 97,85%, wydatki dotyczyły:

- wydatków na materiały, usługi i inne na zorganizowanie Dożynek Gminnych i Dnia Dziecka oraz przygotowanie ewidencji zabytków w kwocie 33.222,79 zł,
- wydatków bieżących w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 237.950,45 zł
- wydatków inwestycyjnych w kwocie 142.262,86 zł na :
 - a. zakup elementów placu zabaw w Ostrowitem w kwocie 12.000,00 zł,
 - b. zagospodarowanie terenu przed placem zabaw i boiskiem w Brzemionach w kwocie 34.076,86 zł,
 - c. dokumentację techniczną dla zadania „Przebudowa i remont świetlic w miejscowościach Ostrowite i Siemkowo” w kwocie 96.186,00 zł.

Wydatki w ramach funduszu sołeckiego szczegółowo opisane są w załączniku Nr 16.

Dział 926 - Kultura fizyczna i sport - wydatki wykonano w kwocie 192.275,29 zł, tj. 97,84 %, które dotyczyły:

- w rozdziale 92601 – obiekty sportowe – wydatki w kwocie 33.294,44 zł, tj. 94,31 % do planu, dotyczyły wydatków związanych z utrzymaniem stadionu w Lnianie oraz boiska ORLIK, wykonano m.in. konserwację płyty boiska Orlik, naprawę ogrodzenia i piłkochwyty na boisku Orlik .

- w rozdziale 92605 – zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu - wydatki to kwota 147.980,85 zł, tj. 98,51 % do planu. Główne wydatki bieżące to: zakup materiałów, zużycie energii, wywóz odpadów komunalnych.

W kwocie 131.000,00 zł, tj. 100% do planu, udzielono dotacji dla stowarzyszeń w wyniku konkursu ofert, w tym dla klubu LZS „Czarni” Lniano, Międzyszkolnemu Klubowi Sportowemu „Spartakus” w Lnianie, LKS SUPLES oraz Fundacji Zagrajmy Razem. Wykorzystanie dotacji podlegało rozliczeniu, zgodnie z umowami po zakończeniu realizacji zadania.

W wydatkach tego rozdziału opłacono w § 4170 – wynagrodzenia bezosobowe dla animatora sportu na boisku „Orlik” na kwotę 11.200,00 zł, tj. 99,55 % planu.

Z innych wydatków, które poniesiono w tym rozdziale to ubezpieczenia związane z zawodami sportowymi, koszty energii elektrycznej.

- w rozdziale 92695 – Pozostała działalność - z § 3040 - wypłacono nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń za wybitne osiągnięcia sportowe, sportowcom i trenerom z gminy Lniano w kwocie łącznej 11.000,00 zł, tj. 100,00% planu.

Informacja z realizacji wydatków majątkowych za 2025 rok.

Plan wydatków majątkowych na dzień 31 grudnia 2025 r. ustalony był na kwotę 7.722.196,73 zł, który wykonano w wysokości 6.762.658,76 zł, tj. 87,57% w stosunku do planu.

W strukturze wydatków ogółem, wydatki majątkowe stanowią 19,43%.

Wykonanie wydatków majątkowych przedstawia załącznik Nr 4.

Zakres rzeczowy i finansowy inwestycji, i wydatków majątkowych w Gminie Lniano wykonano następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo – w dziale zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 961.200,00 zł na realizację zadania „Budowa sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Lniano w miejscowości Lniano wraz z zakupem sprzętu specjalistycznego do obsługi sieci kanalizacyjnej i stacji zlewnej odbioru ścieków komunalnych”. Inwestycja została zrealizowana w kwocie 562.774,12 zł, tj. 58,54% planu. Spore odchylenie między planem a wykonaniem wydatków wynika z niskiej oferty wyłonionej w postępowaniu przetargowym.

Dział 600 – Transport i łączność – planowane wydatki inwestycyjne w dziale 5.120.820,88 zł, wydatki zostały zrealizowane w 100% planu na zadania:

- dotacja dla Powiatu Świeckiego na zadanie „Przebudowa drogi powiatowej nr 1243C Gródek - Biechówko” w kwocie 82.200,00 zł,
- budowa dróg gminnych na terenie sołectw Błędzim i Lniano o długości około 8,00 km w kwocie 5.023.620,88 zł. Kwota 4.952.357,18 zł pochodzi z Rządowego Funduszu Polski Ład,
- ułożenie chodnika wzdłuż ul Targowej w Lnianie w kwocie 15.000,00 zł, realizacja zadania w ramach funduszu sołeckiego sołectwa Lniano.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – w dziale zaplanowano wydatki inwestycyjne w kwocie 67.041,78 zł, wydatki zrealizowano w kwocie 64.507,00 zł, tj. 96,21% planu na:

- zakup działki Nr 31/7 o pow. 0,4800 ha w msc. Mszano w kwocie 35.000,00 zł,
- zakup działki Nr 1447/2 w Błędziniu o pow. 0,0602 ha w kwocie 24.507,00 zł,
- zakup działki Nr 167/1 w Błędziniu o pow. 0,0069 ha w kwocie 5.000,00 zł.

Dział 720 – Informatyka – w dziale zaplanowano wydatki w kwocie 223.245,00 zł na realizację projektu „Cyberbezpieczny samorząd”, wydatki zostały zrealizowane w 100%.

Dział 752 – Obrona narodowa – w dziale zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 558.500,00 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 48.339,00 zł, tj. 8,65% na zakup odkażalników do wody. W ramach wydatków planowany był również zakup 9 agregatów prądotwórczych, niestety w wyniku przeprowadzonych 4 postępowań przetargowych nie została wyłoniona oferta.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – wydatki na inwestycje w tym dziale zaplanowano w wysokości 645.312,21 zł, które zrealizowano w kwocie 600.709,90 zł, tj. 93,08% na:

- zakup wagi na teren PSZOK w kwocie 54.120,00 zł,
- zakup kontenera na potrzeby Gminnego Schroniska dla Zwierząt Bezdomnych w Lnianku w kwocie 10.209,00 zł,
- budowę oświetlenia drogowego w sołectwach Brzemiona i Mszano w kwocie 477.340,90 zł. Kwota 465.969,21 pochodzi z Rządowego Funduszu Polski Ład,
- przebudowę i kształtowanie otwartego zbiornika retencyjnego służącego do gromadzenia wód opadowych i roztopowych w Lnianie w kwocie 59.040,00 zł. Środki w całości pochodzą z dotacji ze środków PROW.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – w dziale zaplanowano wydatki inwestycyjne w kwocie 146.076,86 zł, które zrealizowano w kwocie 142.262,86 zł, tj. 97,38% na:

- zakup elementu placu zabaw w Ostrowitem w kwocie 12.000,00 zł, realizacja zadania w ramach funduszu sołeckiego sołectwa Ostrowite,
- zagospodarowanie terenu przed placem zabaw i boiskiem w Brzemionach w kwocie 34.076,86 zł, realizacja zadania w ramach funduszu sołeckiego sołectwa Brzemiona,
- dokumentację techniczną dla zadania „Przebudowa i remont świetlic w miejscowościach Ostrowite i Siemkowo” w kwocie 96.186,00 zł.

Sprawozdanie ze stopnia zaawansowania Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnia Prognoza Finansowa przyjęta została uchwałą Rady Gminy Lniano Nr VII/78/2024 z dnia 16 grudnia 2024 r., która w trakcie roku zmieniona została 7-krotnie uchwałami i zarządzeniami:

- Uchwała Nr X/106/2025 Rady Gminy Lniano z dnia 12 marca 2025 r.,
- Uchwała Nr XI/112/2025 Rady Gminy Lniano z dnia 28 kwietnia 2025 r.,
- Uchwała Nr XII/131/2025 Rady Gminy Lniano z dnia 23 czerwca 2025 r.,
- Zarządzenie Nr 60/2025 Wójta Gminy Lniano z dnia 30 czerwca 2025 r.,
- Zarządzenie Nr 63/2025 Wójta Gminy Lniano z dnia 2 lipca 2025r.,
- Uchwała Nr XVI/162/2025 Rady Gminy Lniano z dnia 24 listopada 2025 r.,
- Uchwała Nr XVII/166/2025 Rady Gminy Lniano z dnia 15 grudnia 2025 r.

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej, zarówno prognozy finansowej i przedsięwzięć wieloletnich związane były ze zmianami planu dochodów i wydatków budżetowych, przychodów i rozchodów budżetowych.

Prognoza była na bieżąco korygowana uchwałami Rady Gminy Lniano i zarządzeniem Wójta Gminy Lniano.

Dochody budżetowe przyjęte zostały w 2025 roku w uchwale budżetowej w wysokości 36.368.678,59 zł, które zwiększono o kwotę 1.241.544,82 zł i na koniec roku plan dochodów wynosił 37.610.223,41 zł. Wykonanie dochodów zamknęło się kwotą 36.627.038,82 zł, tj. 97,38% planu.

Korekty planu dochodów wynikały głównie: ze zmian dochodów majątkowych, zwiększenie dochodów następowało w wyniku przyznania dotacji celowych na zadania zlecone i własne przekazywane do budżetu Gminy z budżetu państwa oraz w wyniku zmian w planie dochodów własnych.

W planie dochodów wprowadzone były na bieżąco dotacje celowe na zadania zlecone i własne przekazywane na podstawie decyzji z budżetu państwa, poza tym dochody bieżące realizowane były planowo z wyjątkiem pojedynczych odchyleń do planu.

Plan dochodów budżetowych był na bieżąco analizowany i w miarę potrzeb korygowany do realnych wysokości. Biorąc pod uwagę wykonanie dochodów budżetowych na koniec 2025 r. na poziomie 97,38 % można stwierdzić, że prognozowane dochody bieżące w WPF na przyszłe lata, przy niezmiennych założeniach są realne i zostaną zrealizowane.

Plan wydatków w trakcie 2025 r. po zmianach zwiększył się łącznie o 1.110.413,57 zł do wysokości 38.474.957,22 zł. Wykonanie wydatków na koniec 2025 roku wyniosło 34.805.997,69 zł, tj. 90,46% planu. Zmiany planu wydatków w 2025 roku dokonywano w wydatkach bieżących i w wydatkach majątkowych.

W ciągu roku zmniejszono plan przychodów z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek o łączną kwotę 1.935.599,06 zł, wprowadzono przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 28.596,69 zł, wprowadzono przychody z

wynikających rozliczeń środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w kwocie 337.438,20 zł oraz wprowadzono przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych o kwotę 1.480.432,92 zł. Przychody zrealizowano łącznie w kwocie 1.846.467,81 zł, tj. 100% planu.

Plan rozchodów w ciągu roku zwiększył się o 42.000,00 zł do kwoty 981.734,00 zł. Plan rozchodów został zrealizowany w 100% na: spłatę rat kredytów i pożyczek w kwocie 939.734,00 zł oraz udzielenie pożyczki w kwocie 42.000,00 zł.

Zgodnie z art. 269 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, dotyczącym sporządzenia opisu zmian w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 w trakcie roku budżetowego, przebieg oraz opis zmian w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków zagranicznych przedstawia się następująco:

W okresie sprawozdawczym Gmina Lniano uzyskała dochody na realizację zadań bieżących i inwestycyjnych współfinansowanych z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 436.891,02 zł, które planowane były na koniec 2025 r. w wysokości 907.953,00 zł, tj. wykonanie stanowiło 48,11% do planu.

W ciągu roku planowana kwota ww. dochodów uległa zwiększeniu o kwotę 356.571,80 zł.

W uchwale budżetowej na koniec 2025 r. dochody z UE planowane były w wysokości 907.953,00 zł. Zwiększenie planowanych dochodów na realizację zadań z udziałem środków z UE wynikało z wprowadzenia nowych zadań do realizacji.

Wykonanie wydatków na programy i projekty majątkowe i bieżące z udziałem środków pochodzących z funduszy Unii Europejskiej obejmowało kwotę 1.024.320,64 zł, tj. 65,09% planu, która pochodziła z dofinansowania projektów środkami z Unii Europejskiej. Wydatki na programy z udziałem środków pochodzących z funduszy Unii Europejskiej stanowiły 2,94% ogółu wydatków.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań w stosunku do wykonanych dochodów wynosi 2,56%.

Zmniejszona została kwota planowanego deficytu budżetowego, który ustalona była na początku roku w wysokości 995.865,06 zł, po zmianach określony został w kwocie 864.733,81 zł. Ostatecznie na koniec 2025 roku budżet gminy zamyka się nadwyżką w kwocie 1.821.041,13 zł.

Zadłużenie Gminy na koniec 2025 r. wynosi 7.277.474,95 zł, które do wykonanych dochodów stanowi 19,86 %.

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Zaplanowane na lata 2025 - 2033 łączne nakłady na przedsięwzięcia podjęte uchwałą Rady Gminy Lniano Nr VII/78/2024 z dnia 16 grudnia 2024 r. wynosiły 28.752.081,89 zł, w tym 1.412.938,96 zł na wydatki bieżące i na wydatki majątkowe kwota 27.339.142,93 zł.

W ciągu roku 2025 po kolejnych zmianach WPF w załączniku Nr 2, łączne nakłady na przedsięwzięcia zmniejszone zostały o kwotę 6.228.516,47 zł.

Przebieg zmian i stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich w 2025 r. przedstawia się następująco:

1. 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 o finansach publicznych – w przedsięwzięciach zaplanowane na początku roku zadania przyjęte zostały w kwocie 588.941,20 zł, w tym nakłady na wydatki bieżące to kwota 348.218,20 zł i na wydatki majątkowe kwota 240.723,00 zł. Na koniec roku plan nakładów stanowił kwotę 603.111,20 zł, w tym na przedsięwzięcia bieżące 306.423,20 zł i na przedsięwzięcia majątkowe w wysokości 296.688,00 zł. Plan początkowy łącznie zwiększony został o 14.170,00 zł.

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, w planie – przedsięwzięć nie planowano.

3. Wydatki na programy, projekty i zadania pozostałe - w przedsięwzięciach zaplanowane na początku roku zadania przyjęte zostały w kwocie 28.163.140,69 zł, w tym nakłady na wydatki bieżące to kwota 1.064.720,76 zł, na wydatki majątkowe kwota 27.098.419,93 zł. Na koniec roku plan nakładów stanowił kwotę 21.920.454,22 zł, w tym na przedsięwzięcia bieżące 1.064.720,76 zł i na przedsięwzięcia majątkowe w wysokości 20.855.733,46 zł. Plan początkowy łącznie zmniejszony został o 6.242.686,47 zł.

Zmniejszenie planowanych do realizacji przedsięwzięć wynikało ze zmiany wartości przedsięwzięć, wprowadzenia nowych przedsięwzięć do realizacji oraz zmiany sposobu finansowania inwestycji.

Zmiany i stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich w 2025 r., w zakresie :

- I. wydatków 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 o finansach publicznych:

Przedsięwzięcia z wydatków bieżących:

1. zmniejszenie wartości – projekt „Cyberbezpieczny samorząd” – planowane łączne nakłady finansowe zmniejszono o kwotę 55.965,00 zł do realizacji w latach 2024-2025. W 2025 roku poniesiono wydatki w kwocie 113.652,00 zł.
2. bez zmian – opracowanie planu ogólnego Gminy Lniano – zadanie planowane jest w łącznej kwocie 178.060,00 zł do realizacji w latach 2024-2025. W 2025 roku poniesiono wydatki w kwocie 45.018,00 zł. Pozostałe środki zostaną wydatkowane w 2026 roku.

3. wprowadzenie zadania – projekt „Klucz do uczenia 3.0” – przedsięwzięcie planowane jest do realizacji w kwocie 14.170,00 zł, w latach 2025 – 2026. W 2025 roku wydatkowano 4.512,35 zł.

Przedsięwzięcia z wydatków majątkowych:

1. zwiększenie wartości – projekt „Cyberbezpieczny samorząd” – planowane łączne nakłady finansowe zwiększono o kwotę 55.965,00 zł do łącznej kwoty 223.245,00 zł, do realizacji w latach 2024-2025. W 2025 roku wydatkowano 223.245,00 zł.
2. bez zmian – Przebudowa i kształtowanie otwartego zbiornika retencyjnego służącego do gromadzenia wód opadowych i roztopowych w Lnianie – łączne nakłady planowane były w wysokości 73.443,00 zł do realizacji w latach 2024-2025. W 2025 roku wydatkowano 59.040,00 zł.

II. wydatków na programy, projekty i zadania pozostałe:

Przedsięwzięcia z wydatków bieżących:

1. bez zmian – Wymiana oświetlenia drogowego na terenie Gminy Lniano – łączne nakłady finansowe określone zostały w wysokości 713.400,00 zł do realizacji w latach 2022-2026. W 2025 roku poniesiono wydatki w kwocie 49.821,57 zł, pozostałe finansowanie planowane jest w 2026 roku w kwocie 51.851,35 zł.
2. bez zmian – Odpłatne użytkowanie instalacji modułów fotowoltaicznych wraz z niezbędną infrastrukturą na terenie gminnej oczyszczalni ścieków – łączne nakłady finansowe zostały to kwota 351.320,76 zł do sfinansowania w latach 2023 – 2033. W 2025 roku poniesiono wydatki w kwocie 35.124,00 zł, pozostałe finansowanie planowane jest w kwocie 35.124,00 zł rocznie w latach 2026 – 2032 i w 2033 roku w kwocie 20.489,00 zł.

Przedsięwzięcia z wydatków majątkowych:

1. bez zmian - Budowa dróg gminnych na terenie sołectw Błądzim i Lniano o długości około 8,00 km – planowane łączne nakłady finansowe to kwota 9.974.715,00 zł do realizacji w latach 2022 – 2025. W 2025 poniesiono wydatki w kwocie 5.022.357,18 zł.
2. zmiana okresu realizacji – Budowa dróg gminnych na terenie miejscowości Lniano i Błądzim o łącznej długości około 2,00 km – planowane łączne nakłady finansowe to kwota 2.779.466,14 zł do realizacji w latach 2023 – 2026. W 2025 roku nie poniesiono wydatków, na 2026 rok planowane są nakłady w kwocie 2.779.466,14 zł.
3. zmniejszenie wartości – Budowa dróg gminnych na terenie Gminy Lniano - planowane łączne nakłady finansowe w wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego zmniejszono o 1.542.686,47 zł do kwoty 7.557.313,53 zł do realizacji w latach 2023 – 2027. W 2025 roku nie poniesiono wydatków, na 2026 rok planowane są nakłady w kwocie 3.818.631,77 zł i na 2027 r. w kwocie 3.738.681,76 zł.
4. bez zmian – Budowa oświetlenia drogowego w sołectwach Brzemiona i Mszano – do sfinansowania w latach 2024 – 2025, planowane łączne nakłady w kwocie 544.238,79 zł. W 2025 roku poniesiono wydatki w kwocie 477.340,90 zł.

Sprawozdanie sporządzono na podstawie uchwał w sprawie WPF i uchwał zmieniających WPF w ciągu roku 2025.

W związku z wymogami art. 269 ust. 2 ustawy o finansach publicznych oraz zapisu pkt 3 art. 269 uofp, który dotyczy uzasadnienia stopnia zaawansowania realizacji programów wieloletnich - wszystkie dotychczas zawarte umowy realizowane były zgodnie z planem przedsięwzięć, które wykazane zostały w załączniku Nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2025-2036.

Załącznik nr 1 do Załącznika

Plan i wykonanie dochodów budżetowych w 2025 r.

w złotych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 409 872,10	1 109 445,20	78,69
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	12 616,00	24 000,00	190,23
		0970	Wpływy z różnych dochodów	12 616,00	24 000,00	190,23
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	661 100,00	349 289,10	52,83
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	661 100,00	349 289,10	52,83
	01095		Pozostała działalność	736 156,10	736 156,10	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	736 156,10	736 156,10	100,00
020			Leśnictwo	21 000,00	26 744,15	127,35
	02001		Gospodarka leśna	21 000,00	26 744,15	127,35
		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	21 000,00	26 744,15	127,35
600			Transport i łączność	4 970 384,72	4 969 884,72	99,98
	60004		Lokalny transport zbiorowy	17 527,54	17 527,54	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	17 527,54	17 527,54	100,00

			(związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami			
	60016		Drogi publiczne gminne	4 952 857,18	4 952 357,18	99,98
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00	0,00	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 952 357,18	4 952 357,18	100,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	190 618,00	195 509,01	102,56
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	176 318,00	181 186,72	102,76
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	2 765,00	2 765,00	100,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	4 598,00	4 297,17	93,45
		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	100 564,00	114 864,21	114,22
		0830	Wpływy z usług	51 115,00	49 316,98	96,48
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	10 005,00	2 626,37	26,25
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	271,00	316,99	116,97
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	7 000,00	7 000,00	100,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	14 300,00	14 322,29	100,15
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	14 300,00	14 322,29	100,15
710			Działalność usługowa	2 000,00	1 000,00	50,00
	71035		Cmentarze	2 000,00	1 000,00	50,00

		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 000,00	1 000,00	50,00
750			Administracja publiczna	138 155,09	236 559,45	171,22
	75011		Urzędy wojewódzkie	108 155,09	108 023,59	99,87
		0690	Wpływy z różnych opłat	147,00	15,50	10,54
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	106 663,83	106 663,83	100,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 344,26	1 344,26	100,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	30 000,00	128 535,86	428,45
		0970	Wpływy z różnych dochodów	30 000,00	128 535,86	428,45
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	63 760,00	63 760,00	100,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 631,00	1 631,00	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 631,00	1 631,00	100,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	62 129,00	62 129,00	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	62 129,00	62 129,00	100,00
752			Obrona narodowa	710 500,00	137 739,00	19,38

	75295		Pozostała działalność	710 500,00	137 739,00	19,38
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	180 500,00	89 400,00	49,52
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	530 000,00	48 339,00	9,12
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	15 484 896,21	15 582 878,64	100,63
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 500,00	2 485,08	99,40
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	2 500,00	2 485,08	99,40
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 197 550,00	1 184 447,85	98,90
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	966 896,00	990 602,71	102,45
		0320	Wpływy z podatku rolnego	8 828,00	9 732,00	110,24
		0330	Wpływy z podatku leśnego	107 218,00	83 800,00	78,15
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	105 000,00	92 101,84	87,71
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	3 513,00	1 513,00	43,06
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4 700,00	5 303,30	112,83
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	1 395,00	1 395,00	100,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych	2 222 316,00	2 334 271,07	105,03

		od osób fizycznych			
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 004 971,00	1 044 144,33	103,89
	0320	Wpływy z podatku rolnego	484 899,00	474 329,47	97,82
	0330	Wpływy z podatku leśnego	27 826,00	21 694,81	77,96
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	296 820,00	314 597,67	105,98
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	160 000,00	186 204,00	116,37
	0430	Wpływy z opłaty targowej	37 000,00	26 232,00	70,89
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 000,00	0,00	0,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	200 000,00	245 873,54	122,93
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 000,00	3 890,00	77,80
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4 800,00	7 305,25	152,19
75618	I	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	143 567,21	142 711,64	99,40
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	12 858,01	12 858,01	100,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	24 550,00	25 498,08	103,86
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	92 559,20	92 559,20	100,00
	0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	11 600,00	11 794,35	101,67
	0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00	0,00	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	2,00	x
75621	I	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	11 918 963,00	11 918 963,00	100,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	11 878 209,27	11 878 209,27	100,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	40 753,73	40 753,73	100,00
758	I	Różne rozliczenia	6 852 216,00	6 702 200,92	97,81

	75814		Różne rozliczenia finansowe	358 966,00	358 950,92	99,99
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	54 200,00	54 184,92	99,97
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	304 766,00	304 766,00	100,00
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	5 435 366,49	5 435 366,49	100,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 435 366,49	5 435 366,49	100,00
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	907 883,51	907 883,51	100,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	907 883,51	907 883,51	100,00
	75868		Programy regionalne 2021–2027 finansowane z udziałem Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji	150 000,00	0,00	0,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	150 000,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	486 663,24	433 234,25	89,02
	80101		Szkoły podstawowe	3 202,00	2 901,60	90,61
		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	1 102,00	1 101,60	99,96
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 100,00	1 800,00	85,71
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	422 884,00	382 077,87	90,35
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	53 413,00	53 534,69	100,22
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących	179 671,00	124 232,92	69,14

		zadania z zakresu wychowania przedszkolnego			
	0830	Wpływy z usług	189 400,00	204 310,26	107,87
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	400,00	0,00	0,00
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	27 667,24	27 663,26	99,98
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	27 016,77	27 012,82	99,98
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	650,47	650,44	99,99
80195		Pozostała działalność	32 910,00	20 591,52	62,56
	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	31 080,20	19 446,69	62,56
	2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 829,80	1 144,83	62,56
852		Pomoc społeczna	866 512,67	839 805,03	96,91
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	5 998,55	99,97
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków	6 000,00	5 998,55	99,97

		gmin, związków powiatowo-gminnych)			
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	17 437,00	16 230,70	93,08
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	17 437,00	16 230,70	93,08
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	12 305,00	11 782,87	95,75
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	12 305,00	11 782,87	95,75
85216		Zasiłki stałe	184 285,00	183 054,95	99,33
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	184 285,00	183 054,95	99,33
85219		Ośrodki pomocy społecznej	202 898,67	202 755,31	99,92
	0970	Wpływy z różnych dochodów	190,00	168,00	88,42
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 100,00	5 100,00	100,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	185 608,67	185 487,31	99,93
	2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	12 000,00	12 000,00	100,00
85228		Usługi opiekuńcze i	330 771,00	312 949,12	94,61

			specjalistyczne usługi opiekuńcze			
	0830		Wpływy z usług	43 221,00	28 339,12	65,56
	2010		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	287 550,00	284 610,00	98,97
85230	I		Pomoc w zakresie dożywiania	49 200,00	43 658,77	88,73
	2030		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	49 200,00	43 658,77	88,73
85295	I		Pozostała działalność	63 616,00	63 374,76	99,62
	2010		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 296,00	5 295,15	99,98
	2030		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	58 320,00	58 079,61	99,58
854	I	I	Edukacyjna opieka wychowawcza	5 536,00	5 535,36	99,98
	85415	I	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	5 536,00	5 535,36	99,98
	2030		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	5 536,00	5 535,36	99,98
855	I	I	Rodzina	3 785 777,17	3 705 619,08	97,88
	85501	I	Świadczenie wychowawcze	1 000,00	0,00	0,00
	0940		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	0,00	0,00
	85502	I	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z	3 701 000,00	3 623 336,14	97,90

		ubezpieczenia społecznego			
	0640	Wpływy z kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,44	x
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	17 000,00	0,00	0,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	8 000,00	7 371,79	92,14
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 656 000,00	3 604 809,94	98,59
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	20 000,00	11 153,97	55,76
85503		Karta Dużej Rodziny	314,00	239,80	76,36
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,80	x
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	314,00	239,00	76,11
85504		Wspieranie rodziny	33 172,17	32 935,36	99,28
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	13 557,04	13 396,55	98,81
	2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	19 615,13	19 538,81	99,61
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	50 291,00	49 107,78	97,64

		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	50 291,00	49 107,78	97,64
900	I	I	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 622 332,21	2 617 124,01	99,80
	90001	I	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	559 571,00	573 993,90	102,57
		0830	Wpływy z usług	549 700,00	562 725,23	102,36
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 871,00	2 525,93	135,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	8 000,00	8 742,74	109,28
	90002	I	Gospodarka odpadami komunalnymi	1 472 806,00	1 478 204,95	100,36
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 472 806,00	1 478 204,95	100,36
	90015	I	Oświetlenie ulic, placów i dróg	465 969,21	465 969,21	100,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	465 969,21	465 969,21	100,00
	90019	I	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000,00	5 462,57	54,62
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00	5 462,57	54,62
	90020	I	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	100,00	0,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	100,00	0,00	0,00
	90026	I	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	49 943,00	26 482,98	53,02
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 680,00	2 322,00	138,21
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	9 850,00	10 937,22	111,03
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	3 413,00	3 412,92	99,99

		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00	9 810,84	28,03
	90095		Pozostała działalność	63 943,00	67 010,40	104,79
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	63 943,00	67 010,40	104,79
Razem:				37 610 223,41	36 627 038,82	97,38

Załącznik nr 2 do Załącznika

Plan i wykonanie wydatków w 2025 roku

w złotych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 711 286,10	1 310 054,94	76,55
	01030		Izby rolnicze	10 300,00	8 133,35	78,96
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	10 300,00	8 133,35	78,96
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	961 200,00	562 774,12	58,54
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	509 126,17	314 199,10	61,71
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	209 500,00	84 075,02	40,13
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	151 973,83	73 900,00	48,62
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	90 600,00	90 600,00	100,00
	01095		Pozostała działalność	739 786,10	739 147,47	99,91
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 047,03	2 047,03	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	296,24	296,24	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 091,16	12 091,16	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 629,99	2 991,36	82,40
		4430	Różne opłaty i składki	721 721,68	721 721,68	100,00
600			Transport i łączność	5 381 934,72	5 350 311,37	99,41
	60004		Lokalny transport zbiorowy	82 527,54	82 527,54	100,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	65 000,00	65 000,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 374,26	8 374,26	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 925,67	1 925,67	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	214,55	214,55	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	3 000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	288,25	288,25	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 672,00	3 672,00	100,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	52,81	52,81	100,00

	60014		Drogi publiczne powiatowe	82 200,00	82 200,00	100,00
	6300		Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	82 200,00	82 200,00	100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	5 217 207,18	5 185 583,83	99,39
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	940,00	536,83	57,10
	4170		Wynagrodzenia bezosobowe	10 600,00	2 770,00	26,13
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	110 280,00	108 507,03	98,39
	4270		Zakup usług remontowych	16 000,00	14 052,60	87,82
	4300		Zakup usług pozostałych	34 406,30	17 254,89	50,15
	4430		Różne opłaty i składki	6 360,00	3 841,60	60,40
	6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	86 263,70	86 263,70	100,00
	6370		Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 952 357,18	4 952 357,18	100,00
630			Turystyka	14 000,00	12 888,30	92,05
	63095		Pozostała działalność	14 000,00	12 888,30	92,05
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	1 075,00	1 074,05	99,91
	4170		Wynagrodzenia bezosobowe	6 344,00	6 344,00	100,00
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 134,73	56,73
	4260		Zakup energii	1 581,00	1 433,80	90,68
	4300		Zakup usług pozostałych	2 700,00	2 601,72	96,36
	4430		Różne opłaty i składki	300,00	300,00	100,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	659 547,78	343 317,88	52,05
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	617 494,78	339 265,72	54,94
	3030		Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	239 500,00	42 329,00	17,67
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	4 500,00	2 135,33	47,45
	4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00	58,17	5,81
	4170		Wynagrodzenia bezosobowe	41 000,00	26 786,70	65,33
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	93 585,00	71 751,77	76,67
	4260		Zakup energii	80 000,00	54 015,74	67,51
	4270		Zakup usług remontowych	10 000,00	0,00	0,00
	4300		Zakup usług pozostałych	62 200,00	59 014,01	94,87
	4360		Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	768,00	768,00	100,00
	4430		Różne opłaty i składki	17 900,00	17 900,00	100,00
	6060		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	67 041,78	64 507,00	96,21

	70007	I	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	42 053,00	4 052,16	9,63
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	123,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	182,66	1,52
		4260	Zakup energii	2 000,00	1 939,50	96,97
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 930,00	1 930,00	100,00
710			Działalność usługowa	281 666,00	146 974,34	52,18
	71004	I	Plany zagospodarowania przestrzennego	279 116,00	145 895,10	52,27
		4300	Zakup usług pozostałych	101 056,00	100 877,10	99,82
		4307	Zakup usług pozostałych	150 000,00	36 600,00	24,40
		4309	Zakup usług pozostałych	28 060,00	8 418,00	30,00
	71035	I	Cmentarze	2 550,00	1 079,24	42,32
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 550,00	1 079,24	69,62
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00
720			Informatyka	337 438,20	336 897,00	99,83
	72095	I	Pozostała działalność	337 438,20	336 897,00	99,83
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	29 544,85	29 095,65	98,47
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	6 051,35	5 959,35	98,47
		4307	Zakup usług pozostałych	44 919,60	44 919,60	100,00
		4309	Zakup usług pozostałych	9 200,40	9 200,40	100,00
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 315,91	20 315,91	100,00
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 161,09	4 161,09	100,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	185 293,35	185 293,35	100,00
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	37 951,65	37 951,65	100,00
750			Administracja publiczna	4 724 987,09	4 224 209,66	89,40
	75011	I	Urzędy wojewódzkie	108 008,09	108 008,09	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	82 709,83	82 709,83	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 000,00	3 000,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 190,00	12 190,00	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 764,00	1 764,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	100,00

	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	2 000,00	100,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 149,63	1 149,63	100,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	194,63	194,63	100,00
75022	I	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	139 999,00	139 148,06	99,39
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	129 800,00	129 499,75	99,76
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 213,00	8 020,26	97,65
	4220	Zakup środków żywności	500,00	305,45	61,09
	4300	Zakup usług pozostałych	56,00	0,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 430,00	1 322,60	92,48
75023	I	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 308 094,00	3 829 209,65	88,88
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 609,00	12 990,50	95,45
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 704 700,00	2 504 110,88	92,58
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	181 300,00	181 277,14	99,98
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	582 700,00	440 290,52	75,56
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	76 000,00	40 016,24	52,65
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2 614,00	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	95 760,00	80 382,20	83,94
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	122 071,00	109 475,45	89,68
	4260	Zakup energii	35 000,00	20 173,90	57,63
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	8 000,00	5 462,00	68,27
	4300	Zakup usług pozostałych	320 833,00	299 125,27	93,23
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	16 296,00	13 232,20	81,19
	4410	Podróże służbowe krajowe	22 650,00	22 224,19	98,12
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	79 887,00	79 886,40	99,99
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	16 674,00	13 591,00	81,51
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	20 000,00	6 971,76	34,85
75095	I	Pozostała działalność	168 886,00	147 843,86	87,54
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	136,00	135,48	99,61
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	14 500,00	12 797,00	88,25
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 500,00	1 196,28	79,75

		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	4 012,00	50,15
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 000,00	15 989,85	99,93
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	918,55	91,85
		4300	Zakup usług pozostałych	99 050,00	84 404,80	85,21
		4430	Różne opłaty i składki	25 000,00	24 946,40	99,78
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	300,00	300,00	100,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 200,00	3 143,50	98,23
751	I	I	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	63 760,00	63 760,00	100,00
	75101	I	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 631,00	1 631,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	919,35	919,35	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	155,65	155,65	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	556,00	556,00	100,00
	75107	I	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	62 129,00	62 129,00	100,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	34 800,00	34 800,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 856,17	11 856,17	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 261,18	2 261,18	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	250,75	250,75	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 900,00	7 900,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 394,48	3 394,48	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	27,06	27,06	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 573,50	1 573,50	100,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	65,86	65,86	100,00
752	I	I	Obrona narodowa	739 000,00	137 739,00	18,63
	75295	I	Pozostała działalność	739 000,00	137 739,00	18,63
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	172 000,00	80.900,00	47,03
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 500,00	8 500,00	100,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	558 500,00	48.339,00	8,65
754	I	I	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	149 300,00	139 722,82	93,58
	75412	I	Ochotnicze straże pożarne	128 000,00	118 432,13	92,52

		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	25 066,00	25 066,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41 605,00	39 367,04	94,62
		4280	Zakup usług zdrowotnych	22 125,00	22 125,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	22 584,00	22 583,27	99,99
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 620,00	1 600,82	98,81
		4430	Różne opłaty i składki	15 000,00	7 690,00	51,26
	75495		Pozostała działalność	21 300,00	21 290,69	99,95
		4260	Zakup energii	21 300,00	21 290,69	99,95
757			Obsługa długu publicznego	600 000,00	469 279,27	78,21
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	600 000,00	469 279,27	78,21
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	600 000,00	469 279,27	78,21
758			Różne rozliczenia	100 700,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	100 700,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	100 700,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	12 841 329,24	12 135 288,24	94,50
	80101		Szkoły podstawowe	8 323 816,00	7 957 114,71	95,59
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	303 140,00	293 580,75	96,84
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	892 463,00	885 705,16	99,24
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	65 200,00	65 079,61	99,81
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 029 993,00	1 025 150,03	99,52
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	122 560,00	102 051,31	83,26
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 516,00	2 042,70	45,23
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	325 584,00	270 991,15	83,23
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	16 237,00	14 418,82	88,80
		4260	Zakup energii	130 980,00	81 264,30	62,04
		4270	Zakup usług remontowych	33 457,00	16 624,06	49,68
		4280	Zakup usług zdrowotnych	10 199,00	8 775,00	86,03
		4300	Zakup usług pozostałych	150 238,00	101 545,24	67,58
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 999,00	5 967,97	66,31
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 949,00	4 107,25	69,04
		4430	Różne opłaty i składki	12 639,00	12 134,50	96,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	282 684,00	282 684,00	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami	5 650,00	5 444,00	96,35

		korpusu służby cywilnej			
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	20 000,00	13 007,15	65,03
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 570 828,00	4 434 067,14	97,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	332 500,00	332 474,57	99,99
80103	I	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	2 965 833,00	2 787 841,25	93,99
	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	30 000,00	27 415,98	91,38
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	77 800,00	72 891,77	93,69
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	656 900,00	625 270,23	95,18
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	45 457,00	45 371,71	99,81
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	289 367,00	286 530,12	99,01
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	49 290,00	40 091,30	81,33
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	96 210,00	60 660,13	63,04
	4220	Zakup środków żywności	372 760,00	316 092,04	84,79
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 299,00	5 173,00	97,62
	4260	Zakup energii	42 400,00	39 850,13	93,98
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 975,00	2 410,00	60,62
	4300	Zakup usług pozostałych	33 955,00	26 913,86	79,26
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 356,00	2 239,99	66,74
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 025,00	257,00	25,07
	4430	Różne opłaty i składki	7 420,00	7 340,46	98,92
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	92 039,00	92 039,00	100,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00	0,00	0,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 067 680,00	1 056 458,39	98,94
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	80 900,00	80 836,14	99,92
80113	I	Dowózienie uczniów do szkół	781 270,00	656 455,50	84,02
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	680,00	673,86	99,09
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	80 000,00	67 346,30	84,18
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	234 750,00	217 606,03	92,69
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 000,00	14 498,48	90,61

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	39 000,00	35 110,25	90,02
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 000,00	1 656,94	82,84
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	89 720,00	49 357,90	55,01
	4270	Zakup usług remontowych	1 200,00	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	636,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	292 285,00	260 971,14	89,28
	4410	Podróże służbowe krajowe	424,00	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	15 470,00	2 880,00	18,61
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 355,00	6 354,60	99,99
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 750,00	0,00	0,00
80146	I	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	49 420,00	25 209,00	51,00
	4300	Zakup usług pozostałych	22 300,00	6 880,00	30,85
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	27 120,00	18 329,00	67,58
80150	I	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	275 934,00	275 934,00	100,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 000,00	15 000,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	200 502,00	200 502,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	54 731,00	54 731,00	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 701,00	5 701,00	100,00
80153	I	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	27 667,24	27 663,26	99,98
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	267,48	267,48	100,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	26 749,29	26 745,34	99,98
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	644,04	644,01	99,99
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	6,43	6,43	100,00
80195	I	Pozostała działalność	417 389,00	405 070,52	97,04
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 913,35	609,55	31,85
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	112,65	35,88	31,85

	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	797,07	87,32	10,95
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	46,93	5,14	10,95
	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	17 698,06	15 185,17	85,80
	4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 041,94	894,00	85,80
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	5 500,00	5 500,00	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	79 713,00	79 713,00	100,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	256 220,00	256 220,00	100,00
	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	10 671,72	3 564,63	33,40
	4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	628,28	209,83	33,39
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	43 046,00	43 046,00	100,00
851		Ochrona zdrowia	136 324,15	131 526,63	96,48
	85153	Zwalczanie narkomanii	2 500,00	2 437,54	97,50
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	850,00	821,54	96,65
	4300	Zakup usług pozostałych	1 650,00	1 616,00	97,93
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	131 324,15	126 589,09	96,39
	2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	265,00	205,35	77,49
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 270,00	3 113,81	72,92
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	750,00	71,05	9,47
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00	39 257,00	98,14
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 071,02	35 068,13	99,99
	4300	Zakup usług pozostałych	48 548,13	48 415,00	99,72
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	424,80	84,96
	4430	Różne opłaty i składki	420,00	33,95	8,08
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	0,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00
	85158	Izby wytrzeźwień	2 500,00	2 500,00	100,00
	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między	2 500,00	2 500,00	100,00

			jednostkami samorządu terytorialnego			
852			Pomoc społeczna	2 145 908,83	1 983 220,20	92,41
	85202		Domy pomocy społecznej	213 140,00	193 501,84	90,78
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	213 140,00	193 501,84	90,78
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	10 872,00	10 075,75	92,67
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 983,00	4 983,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	894,00	893,46	99,93
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	123,00	122,09	99,26
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 460,00	2 002,69	81,41
		4300	Zakup usług pozostałych	720,00	599,01	83,19
		4410	Podróże służbowe krajowe	879,00	677,50	77,07
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	813,00	798,00	98,15
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	17 437,00	16 230,70	93,08
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	17 437,00	16 230,70	93,08
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	58 135,00	42 420,02	72,96
		3110	Świadczenia społeczne	52 305,00	41 411,30	79,17
		4300	Zakup usług pozostałych	5 830,00	1 008,72	17,30
	85215		Dodatki mieszkaniowe	16 170,00	2 930,96	18,12
		3110	Świadczenia społeczne	16 170,00	2 930,96	18,12
	85216		Zasiłki stałe	184 285,00	183 054,95	99,33
		3110	Świadczenia społeczne	184 285,00	183 054,95	99,33
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	903 351,67	836 960,36	92,65
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 820,00	5 105,64	74,86
		3110	Świadczenia społeczne	5 100,00	5 100,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	595 238,67	551 711,24	92,68
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	38 500,00	37 539,28	97,50
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	114 339,00	105 892,56	92,61
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 681,00	14 174,66	90,39
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 500,00	8 322,50	97,91

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 727,00	23 580,84	79,32
	4260	Zakup energii	2 200,00	2 102,69	95,57
	4270	Zakup usług remontowych	59,00	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	445,00	100,00	22,47
	4300	Zakup usług pozostałych	38 506,00	36 910,46	95,85
	4410	Podróże służbowe krajowe	17 000,00	16 432,49	96,66
	4430	Różne opłaty i składki	818,00	817,60	99,95
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 341,00	16 340,40	99,99
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 500,00	12 830,00	95,03
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	577,00	0,00	0,00
85228	I	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	482 674,00	450 001,08	93,23
	4300	Zakup usług pozostałych	482 220,00	449 547,18	93,22
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	454,00	453,90	99,97
85230	I	Pomoc w zakresie dożywiania	88 400,00	78 438,32	88,73
	3110	Świadczenia społeczne	88 400,00	78 438,32	88,73
85295	I	Pozostała działalność	171 444,16	169 606,22	98,92
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	23 512,00	23 511,01	99,99
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 125,00	17 034,63	99,47
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	875,00	870,54	99,49
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	77 427,92	76 471,00	98,76
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 608,24	24 455,89	99,38
	4300	Zakup usług pozostałych	27 896,00	27 263,15	97,73
854	I	Edukacyjna opieka wychowawcza	46 716,00	31 650,40	67,75
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	46 716,00	31 650,40	67,75
	3240	Stypendia dla uczniów	46 716,00	31 650,40	67,75
855	I	Rodzina	3 997 777,01	3 874 120,69	96,90
	85501	Świadczenie wychowawcze	1 000,00	1 000,00	100,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 000,00	1 000,00	100,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 720 963,00	3 636 059,44	97,71

	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	8 000,00	6 371,79	79,64
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	350,00	161,59	46,16
	3110	Świadczenia społeczne	3 277 715,00	3 229 618,31	98,53
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	120 270,09	96 655,19	80,36
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 392,83	7 392,83	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	294 626,00	284 361,18	96,51
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 479,98	2 370,05	68,10
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 642,00	2 641,40	99,97
	4280	Zakup usług zdrowotnych	250,00	250,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 000,00	100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	59,80	59,80	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 177,30	3 177,30	100,00
85503		Karta Dużej Rodziny	314,00	239,00	76,11
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	314,00	239,00	76,11
85504		Wspieranie rodziny	129 910,17	104 158,84	80,17
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 380,00	1 152,67	83,52
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	92 844,21	76 283,33	82,16
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 325,00	3 434,07	79,40
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 428,83	14 076,77	80,76
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 381,13	1 923,48	80,78
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	784,00	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	689,00	485,00	70,39
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	3 509,88	70,19
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 594,00	2 593,64	99,98
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 259,00	700,00	55,59
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 225,00	0,00	0,00
85508		Rodziny zastępcze	28 500,00	26 234,00	92,04
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	28 500,00	26 234,00	92,04

85510	I	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	2 378,84	0,00	0,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	2 378,84	0,00	0,00
85513	I	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	50 291,00	49 107,78	97,64
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	50 291,00	49 107,78	97,64
85516	I	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	64 420,00	57 321,63	88,98
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	50 400,00	50 400,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 730,00	4 156,25	42,71
	4300	Zakup usług pozostałych	3 960,00	2 435,38	61,49
	4430	Różne opłaty i składki	330,00	330,00	100,00
900	I	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 318 971,96	2 971 499,51	89,53
90001	I	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	570 684,00	417 753,95	73,20
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 686,00	1 662,88	98,62
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 378,00	9 821,95	94,64
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	89 163,00	52 619,60	59,01
	4260	Zakup energii	251 008,00	201 667,96	80,34
	4270	Zakup usług remontowych	48 948,00	12 215,00	24,95
	4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00	51 329,60	73,32
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	16 359,00	10 331,00	63,15
	4430	Różne opłaty i składki	48 018,00	42 981,96	89,51
	4920	Splata zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy	35 124,00	35 124,00	100,00
90002	I	Gospodarka odpadami komunalnymi	1 603 254,00	1 594 363,32	99,44
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	250,00	161,59	64,63
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	86 000,00	85 797,51	99,76
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 857,00	6 857,00	100,00

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 111,00	18 088,32	94,64
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	450,00	364,91	81,09
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 950,00	18 842,25	94,44
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 996,47	99,82
	4300	Zakup usług pozostałych	1 405 052,00	1 404 551,90	99,96
	4410	Podróże służbowe krajowe	124,00	123,97	99,97
	4430	Różne opłaty i składki	736,00	736,00	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 724,00	2 723,40	99,97
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	54 120,00	90,20
90003		Oczyszczanie miast i wsi	22 357,00	13 229,75	59,17
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 781,00	11 018,75	65,66
	4270	Zakup usług remontowych	1 254,00	740,00	59,01
	4300	Zakup usług pozostałych	4 322,00	1 471,00	34,03
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	2 832,00	2 782,00	98,23
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 060,00	1 060,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 772,00	1 722,00	97,17
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	930,00	879,00	94,51
	4430	Różne opłaty i składki	930,00	879,00	94,51
90013		Schroniska dla zwierząt	39 500,00	17 609,79	44,58
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 500,00	297,52	19,83
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	1 103,27	22,06
	4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	6 000,00	85,71
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	26 000,00	10 209,00	39,26
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	840 429,21	752 725,96	89,56
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	6 500,00	100,00
	4260	Zakup energii	160 000,00	123 434,00	77,14
	4270	Zakup usług remontowych	118 138,43	85 786,35	72,61
	4300	Zakup usług pozostałych	10 600,00	9 843,14	92,85
	4920	Splata zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy	49 821,57	49 821,57	100,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	29 400,00	11 371,69	38,67
	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań	465 969,21	465 969,21	100,00

		inwestycyjnych			
90019	I	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 189,75	2 764,52	27,13
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 189,75	2 764,52	27,13
90020	I	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	100,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	0,00	0,00
90026	I	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	65 606,00	27 365,03	41,71
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	350,00	346,79	99,08
	4260	Zakup energii	106,00	55,44	52,30
	4300	Zakup usług pozostałych	65 150,00	26 962,80	41,38
90095	I	Pozostała działalność	163 090,00	142 026,19	87,08
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 675,00	1 666,93	99,51
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	530,00	355,16	67,01
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 501,00	17 373,25	80,80
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 666,00	22 132,07	89,72
	4260	Zakup energii	6 800,00	5 732,19	84,29
	4270	Zakup usług remontowych	628,00	307,00	48,88
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	34 709,59	86,77
	4430	Różne opłaty i składki	3 347,00	710,00	21,21
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	63 943,00	59 040,00	92,33
921	I	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 027 802,14	951 262,15	92,55
92109	I	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	42 699,00	29 390,90	68,83
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	712,00	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 194,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	15 244,80	60,97
	4260	Zakup energii	10 000,00	9 905,90	99,05
	4300	Zakup usług pozostałych	3 210,00	3 064,20	95,45
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 176,00	1 176,00	100,00
	4430	Różne opłaty i składki	407,00	0,00	0,00
92116	I	Biblioteki	562 616,00	508 435,15	90,36
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	562 616,00	508 435,15	90,36
92195	I	Pozostała działalność	422 487,14	413 436,10	97,85
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	339,00	338,60	99,88
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	45,00	0,00	0,00

		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 700,00	16 700,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	171 599,47	168 505,39	98,19
		4270	Zakup usług remontowych	39 711,48	39 711,48	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	44 627,33	42 529,77	95,29
		4430	Różne opłaty i składki	3 388,00	3 388,00	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	134 076,86	130 262,86	97,15
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 000,00	12 000,00	100,00
926			Kultura fizyczna	196 508,00	192 275,29	97,84
	92601		Obiekty sportowe	35 300,00	33 294,44	94,31
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	700,00	690,44	98,63
		4270	Zakup usług remontowych	34 600,00	32 604,00	94,23
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	150 208,00	147 980,85	98,51
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	131 000,00	131 000,00	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 250,00	11 200,00	99,55
		4260	Zakup energii	5 158,00	3 243,22	62,87
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	737,63	73,76
		4430	Różne opłaty i składki	1 800,00	1 800,00	100,00
	92695		Pozostała działalność	11 000,00	11 000,00	100,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	11 000,00	11 000,00	100,00
Razem:				38 474 957,22	34 805 997,69	90,46

Załącznik nr 3 do Załącznika

Rozliczenie przychodów i rozchodów budżetu Gminy Lniano w 2025 roku

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1.	Dochody budżetowe	37.610.223,41	36.627.038,82	97,38
2.	Wydatki budżetowe	38.474.957,22	34.805.997,69	90,46
3.	a) deficyt budżetowy (1-2)	-864.733,81	0,00	x
	b) nadwyżka budżetowa (1-2)	0,00	1.821.041,13	x

w złotych

Lp.	§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1.		PRZYCHODY	1.846.467,81	1.846.467,81	100
	952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	0,00	0,00	x
	905	Przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu (...)	28.596,96	28.596,69	100
	906	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających rozliczeń środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (...)	337.438,20	337.438,20	100
	957	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	0,00	0,00	x
	950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	1.480.432,92	1.480.432,92	100
2.		ROZCHODY	981.734,00	981.734,00	100
	991	Udzielone pożyczki i kredyty	42.000,00	42.000,00	100
	992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	939.734,00	939.734,00	100
3.		Pokrycie deficytu budżetowego (1-2)	864.733,81	-	x
		Nadwyżka budżetowa (1-2)	-	-	x

Załącznik nr 4 do Załącznika

Plan i wykonanie inwestycji w 2025 r.

Dział	Rozdział	Zadania inwestycyjne	Plan na 2025 r.	Wykonanie	%	Struktura w %
1	2	3	4	5	6	7
010	01044 §6057 §6059 §6067 §6069	Budowa sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Lniano w miejscowości Lniano wraz z zakupem sprzętu specjalistycznego do obsługi sieci kanalizacyjnej i stacji zlewnej odbioru ścieków komunalnych	961.200,00	562.774,12	58,54	8,33
600	60014 §6300	Dotacja dla Powiatu Świeckiego na zadanie: Przebudowa drogi powiatowej nr 1243C Gródek - Biechówko	82.200,00	82.200,00	100,00	1,22
600	60016 §6050 §6370	Budowa dróg gminnych na terenie sołectw Błędzim i Lniano o długości około 8,00 km	5.023.620,88	5.023.620,88	100,00	74,29
600	60016 §6050	Ułożenie chodnika wzdłuż ul. Targowej w Lnianie	15.000,00	15.000,00	100,00	0,22
700	70005 §6060	Zakup działki Nr 31/7 o pow. 0,4800 ha w msc. Mszano	35.041,78	35.000,00	99,88	0,52
700	70005 §6060	Zakup działki Nr 144/2 w Błędziniu o powierzchni 0,0602 ha.	26.000,00	24.507,00	94,25	0,36
700	70005 §6060	Zakup działki Nr 167/1 w Błędziniu o pow. 0,0069 ha	6.000,00	5.000,00	83,33	0,07
720	72095 §6067 §6069	Realizacja projektu „Cyberbezpieczny samorząd”	223.245,00	223.245,00	100,00	3,30
752	75295 §6060	Zakup odkażalników do wody – 2 szt.	50.000,00	48.339,00	96,67	0,71
752	75295 §6060	Zakup agregatów prądotwórczych – 9 szt.	508.500,00	0,00	0,00	0,00
900	90002 §6060	Zakup wagi na teren PSZOK	60.000,00	54.120,00	90,20	0,80
900	90013 §6060	Zakup kontenera na potrzeby Gminnego Schroniska dla Zwierząt Bezdomnych w Lnianku	26.000,00	10.209,00	39,26	0,15
900	90015 §6050 §6370	Budowa oświetlenia drogowego w sołectwach Brzemiona i Mszano	495.369,21	477.340,90	96,36	7,06
900	90095 §6057	Przebudowa i kształtowanie otwartego zbiornika retencyjnego służącego do	63.943,00	59.040,00	92,33	0,87

		gromadzenia wód opadowych i roztopowych w Lnianie				
921	92195 §6060	Element placu zabaw w Ostrowitem	12.000,00	12.000,00	100,00	0,18
921	92195 §6050	Zagospodarowanie terenu przed placem zabaw i boiskiem w Brzemionach	34.076,86	34.076,86	100,00	0,50
921	92195 §6050	Przebudowa i remont świetlic w miejscowościach Ostrowite i Siemkowo	100.000,00	96.186,00	96,18	1,42
x	x	Razem	7.722.196,73	6.762.658,76	87,57	100,00

Załącznik nr 5 do Załącznika

Plan i wykonanie wydatków na programy i projekty majątkowe i bieżące - realizowane ze środków pochodzących z funduszy Unii Europejskiej w 2025 r.

Dział	Rozdział §§		Wyszczególnienie zadania	Plan wydatków ogółem	w tym:		Wykonanie	%
					Środki własne gminy	Planowane środki dofinansowania z Unii Europejskiej		
1	2		3	4	5	6	7	8
010	01044 §6057, 6059, 6067, 6069	wydatki majątkowe	Budowa sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Lniano w miejscowości Lniano wraz z zakupem sprzętu specjalistycznego do obsługi sieci kanalizacyjnej i stacji zlewnej odbioru ścieków komunalnych	961.200,00	300.100,00	661.100,00	562.774,12	58,54
710	710 §4307, 4309	wydatki bieżące	Opracowanie planu ogólnego Gminy Lniano	178.060,00	28.060,00	150.000,00	45.018,00	25,28
720	72095 § 4217, 4219, 4307, 4309, 4707, 4709	wydatki bieżące	Projekt „Cyberbezpieczny samorząd”	114.193,20	-	114.193,20	113.652,00	99,52
720	72095 §6067, 6069	wydatki majątkowe	Projekt „Cyberbezpieczny samorząd”	223.245,00	-	223.245,00	223.245,00	100,00
801	80195 §4117, 4127, 4797	wydatki bieżące	Projekt „Klucz do uczenia 3.0”	14.170,00	-	14.170,00	4.512,35	31,84
801	80195 §4247,	wydatki bieżące	Projekt „Kierunek zawód”	18.740,00	-	18.740,00	16.079,17	85,80

	4249							
900	90095 §6057	wydatki majątkowe	Przebudowa i kształtowanie otwartego zbiornika retencyjnego służącego do gromadzenia wód opadowych i roztopowych w Lnianie	63.943,00	-	63.943,00	59.040,00	92,33
x	x	x	Razem	bieżące: 325.163,20	28.060,00	297.103,20	179.261,52	55,12
				majątkowe: 1.248.388,00	300.100,00	948.288,00	845.059,12	67,69
				1.573.551,20	328.160,00	1.245.391,20	1.024.320,64	65,09

Zadania wymienione w załączniku Nr 5 przyjęte były do realizacji w 2025 roku, realizowano w następujących działach:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo, dział 710 – Działalność usługowa, dział 720 – Informatyka, dział 801 – Oświata i wychowanie, dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Zmiany w ciągu roku dotyczyły przeniesień w planach między paragrafami oraz zmniejszeń lub zwiększeń.

Zmiany w ciągu roku zawarte były w uchwałach rady gminy oraz zarządzeniach wójta, w których aktualizowane zmiany wyszczególniono w załączniku jak wyżej, pod nazwą: - Wydatki na programy i projekty majątkowe i bieżące - realizowane ze środków pochodzących z funduszy Unii Europejskiej w 2025 r.

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich, jest zgodny z umowami zawartymi na realizację wyżej wymienionych zadań z udziałem środków Unii Europejskiej.

Załącznik nr 6 do Załącznika

Rozliczenie spłat pożyczek i kredytów długoterminowych, poręczeń i gwarancji wg stanu na dzień 31.12.2025 r.**1. Kredyty**

Lp.	Nr umowy z dnia: Bank kredytujący:	Przeznaczenie kredytu	Uchwała Rady Gminy Lniano	Kwota zaciągniętego kredytu	Splaty w 2025 r.	Pozostała kwota do spłaty w latach 2026-2036
1	2	3	4	5	6	7
1.	Nr 13/382/5/2016 z dnia 27.10.2016 r. BS Osie	Na spłatę rat pożyczek i kredytów podlegających spłacie w 2016 r.	Nr XV/150/2016 z dnia 22.06.2016 r.	700.000,00	100.000,00	100.000,00
2.	Nr 13/250/3/2017 z dnia 14.07.2017 r. BS Osie	Rozbudowa drogi gminnej leżącej w ciągu dróg Nr 030409C Jędrzejewo – Wętfie i Nr 030410C Sławno - Lniano	Nr XXII/229/2017 z dnia 27.03.2017 r.	642.800,00	112.500,00	101.872,00
3.	Nr 13/330/6/2017 z dnia 22.09.2017 r. BS Osie	Na spłatę rat pożyczek i kredytów podlegających spłacie w 2017 r.	Nr XXVI/254/2017 z dnia 2.08.2017	1.423.704,00	160.780,00	562.948,00
4.	Nr 13/328/4/2017 z dnia 22.09.2017 r. BS Osie	Przebudowa drogi gminnej Nr 030411C Lniano – Plewno – etap 2	Nr XXVI/255/2017 z dnia 2.08.2017	440.000,00	65.000,00	0,00
5.	Nr 13/204/1/2018 z dnia 4.07.2018 r. BS Osie	Przebudowa gminnej oczyszczalni ścieków w Lnianku	Nr XXXI/316/2018 z dnia 26.03.2018	810.000,00	135.000,00	540.000,00
6.	Nr 13/205/2/2018 z dnia 4.07.2018 r. BS Osie	Na spłatę rat pożyczek i kredytów podlegających spłacie w 2018 r.	Nr XXXI/317/2018 z dnia 26.03.2018	1.091.772,00	181.962,00	727.848,00
7.	Nr 26/315/1/2018 z dnia 29.10.2018 r. BS Osie	Dotacja dla Gminy Cekcyn na zadanie: Budowa drogi gminnej z miejscowości Mukrz do drogi powiatowej Nr 1031C Cekcyn - Błędzim	Nr XXXII/328/2018 z dnia 23.04.2018	710.178,56	140.000,00	560.000,00
8.	Nr 26/195/1/2020 z dnia 22.09.2020 r. BS Osie	Przebudowa, nadbudowa i rozbudowa przedszkola wraz z przebudową infrastruktury technicznej w msc. Lniano	Nr XVIII/141/2020 z dnia 29.06.2020	998.000,00	-	998.000,00
9.	Nr 26/204/1/2021 z dnia 29.09.2021 r. BS Osie	Rozbudowa drogi gminnej Huta - Cisiny	Nr XXX/231/2021 z dnia 21.06.2021	1.127.054,00	-	1.127.054,00
10.	Nr 26/205/2/2021 z dnia 29.09.2021 r. BS Osie	Dotacja dla Powiatu Świeckiego na zadanie: Rozbiórka i budowa obiektu mostowego w miejscowości Wierzchy wraz	Nr XXX/233/2021 z dnia 21.06.2021	400.000,00	-	400.000,00

		z przebudową odcinka drogi powiatowej nr 1211C Tleń - Lniano				
11.	Nr 26/213/3/2021 z dnia 11.10.2021 r. BS Osie	Rozbudowa drogi gminnej nr 030407C Mukrz – Słépiska – Wętfie o długości około 800 m	Nr XXX/232/2021 z dnia 21.0.2021	467.084,00	-	467.084,00
12.	Nr 26/98/1/2022 z dnia 20.07.2022 r. BS Osie	Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Siemkowo na działce 901/ i 93	Nr XL/322/2022 z dnia 25.04.2022	321.010,00	-	321.010,00
13.	Nr 26/148/1/2025 z dnia 5.12.2024 r. BS Osie	Na spłatę rat pożyczek i kredytów podlegających spłacie w 2024 r.	III/22/2024 z dnia 24.06.2024	986.712,56	-	986.712,56
x	Razem kredyty:		x	x	895.242,00	6.892.528,56

2. Pożyczki z WFOS i GW w Toruniu

Lp.	Udzielający pożyczki:	Przeznaczenie pożyczki	Uchwała Rady Gminy Lniano	Kwota pożyczki	Spłaty do 31.12.2025 r.	Pożyczki do spłaty w latach 2026-2029
1.	WFOŚ i GW w Toruniu PB17010	Zakup pożarniczego pojazdu ciężkiego dla jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Lnianie	Uchwała Nr XXV/249/2017	311.466,75	44.492,00	66.738,00
Razem spłaty i zadłużenie z tytułu pożyczek zaciągniętych w WFOŚ i GW w Toruniu:					44.492,00	66.738,00

3. Zobowiązanie spłacane z wydatków bieżących

Lp.	Udzielający zobowiązania:	Przeznaczenie zobowiązania	Uchwała Rady Gminy Lniano	Kwota zobowiązania	Spłaty do 31.12.2025 r.	Pożyczki do spłaty w latach 2026-2033
1.	ENEA Oświetlenie sp. z o.o. umowa nr 5089/OP/UI/2022/P	Wymiana oświetlenia drogowego w celu poprawy jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego	Uchwała Nr XLV/359/2022 z dnia 7.11.2022 r.	713.400,00	49.821,57	51.851,39
2.	Quanta Energy S.A. umowa nr QE031/20230522/1	Wykonanie instalacji modułów fotowoltaicznych	Uchwała Nr XLVIII/416/2023 z dnia 17.04.2023 r.	352.855,70	35.124,00	266.357,00
Razem spłaty i zadłużenie z tytułu zobowiązania spłacanego z wydatków bieżących					84.945,57	318.208,39
RAZEM					1.024.679,57	7.277.474,95

1. Razem zrealizowane spłaty kredytów i pożyczek długoterminowych oraz zobowiązań spłacanych z wydatków bieżących na dzień 31.12.2025 r. - kwota 1.024.679,57 zł,
2. Razem zadłużenie gminy – stan na dzień 31.12.2025 r. – kwota 7.277.474,95 zł,
3. Poręczenia i gwarancje: na dzień 31 grudnia 2025 r. - nie występują.

Załącznik nr 7 do Załącznika

Plan i wykonanie dochodów i wydatków w gospodarce odpadami na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.	Wykonanie	%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 472 806,00	1 478 204,95	100,36
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 472 806,00	1 478 204,95	100,36
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 472 806,00	1 478 204,95	100,36

Wydatki:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.	Wykonanie	%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 603 254,00	1 594 363,32	99,44
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 603 254,00	1 594 363,32	99,44
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	250,00	161,59	64,63
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	86 000,00	85 797,51	99,76
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 857,00	6 857,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 111,00	18 088,32	94,64
		4120	Składki na Fundusz Pracy	450,00	364,91	81,09
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 950,00	18 842,25	94,44
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 996,47	99,82
		4300	Zakup usług pozostałych	1 405 052,00	1 404 551,90	99,96
		4410	Podróże służbowe krajowe	124,00	123,97	99,97
		4430	Różne opłaty i składki	736,00	736,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 724,00	2 723,40	99,97
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	54 120,00	90,20

W 2025 roku dochody z tytułu gospodarki odpadami nie wystarczyły na pokrycie wykonanych wydatków. Gmina w 2025 roku musiała dołożyć kwotę 116.158,37 zł z innych dochodów niż opłaty za odpady komunalne, w celu zabezpieczenia wydatków na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych.

Załącznik nr 8 do Załącznika

Zadania zlecone – dochody i wydatki, plan i wykonanie na dzień 31.12.2025 r.

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i leśnictwo	736 156,10	736 156,10	100,00
	01095		Pozostała działalność	736 156,10	736 156,10	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	736 156,10	736 156,10	100,00
600			Transport i łączność	17 527,54	17 527,54	100,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	17 527,54	17 527,54	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	17 527,54	17 527,54	100,00
750			Administracja publiczna	106 663,83	106 663,83	100,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	106 663,83	106 663,83	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	106 663,83	106 663,83	100,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	63 760,00	63 760,00	100,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 631,00	1 631,00	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 631,00	1 631,00	100,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	62 129,00	62 129,00	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom	62 129,00	62 129,00	100,00

			powiatowo-gminnym) ustawami			
801			Oświata i wychowanie	27 016,77	27 012,82	99,98
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	27 016,77	27 012,82	99,98
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	27 016,77	27 012,82	99,98
852			Pomoc społeczna	297 946,00	295 005,15	99,01
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	5 100,00	5 100,00	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 100,00	5 100,00	100,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	287 550,00	284 610,00	98,97
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	287 550,00	284 610,00	98,97
	85295		Pozostała działalność	5 296,00	5 295,15	99,98
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 296,00	5 295,15	99,98
855			Rodzina	3 706 605,00	3 654 156,72	98,58
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 656 000,00	3 604 809,94	98,59
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 656 000,00	3 604 809,94	98,59
	85503		Karta Dużej Rodziny	314,00	239,00	76,11

		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	314,00	239,00	76,11
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	50 291,00	49 107,78	97,64
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	50 291,00	49 107,78	97,64
Razem:				4 955 675,24	4 900 282,16	98,88

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i leśnictwo	736 156,10	736 156,10	100,00
	01095		Pozostała działalność	736 156,10	736 156,10	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 047,02	2 047,03	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	296,24	296,24	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 091,15	12 091,15	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	721 721,68	721 721,68	100,00
600			Transport i łączność	17 527,54	17 527,54	100,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	17 527,54	17 527,54	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 374,26	8 374,26	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 925,67	1 925,67	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	214,55	214,55	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	3 000,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	288,25	288,25	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 672,00	3 672,00	100,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	52,81	52,81	100,00
750			Administracja publiczna	106 663,83	106 663,83	100,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	106 663,83	106 663,83	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	82 709,83	82 709,83	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 000,00	3 000,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 190,00	12 190,00	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 764,00	1 764,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	2 000,00	100,00

751	I	I	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	63 760,00	63 760,00	100,00
	75101	I	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 631,00	1 631,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	919,35	919,35	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	155,65	155,65	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	556,00	556,00	100,00
	75107	I	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	62 129,00	62 129,00	100,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	34 800,00	34 800,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 856,17	11 856,17	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 261,18	2 261,18	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	250,75	250,75	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 900,00	7 900,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 394,48	3 394,48	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	27,06	27,06	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 573,50	1 573,50	100,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	65,86	65,86	100,00
801	I	I	Oświata i wychowanie	27 016,77	27 012,82	99,98
	80153	I	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	27 016,77	27 012,82	99,98
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	267,48	267,48	100,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	26 749,29	26 745,34	99,98
852	I	I	Pomoc społeczna	297 946,00	295 005,15	99,01
	85219	I	Ośrodki pomocy społecznej	5 100,00	5 100,00	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	5 100,00	5 100,00	100,00
	85228	I	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	287 550,00	284 610,00	98,97
		4300	Zakup usług pozostałych	287 550,00	284 610,00	98,97
	85295	I	Pozostała działalność	5 296,00	5 295,15	99,98
		4300	Zakup usług pozostałych	5 296,00	5 295,15	99,98
855	I	I	Rodzina	3 706 605,00	3 654 156,72	98,58
	85502	I	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 656 000,00	3 604 809,94	98,59
		3110	Świadczenia społeczne	3 277 715,00	3 229 618,31	98,53
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	74 437,09	74 437,09	100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 392,83	7 392,83	100,00

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	285 229,00	282 136,23	98,91
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 096,98	2 096,98	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 642,00	2 641,40	99,97
		4280	Zakup usług zdrowotnych	250,00	250,00	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 000,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	59,80	59,80	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 177,30	3 177,30	100,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	314,00	239,00	76,11
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	314,00	239,00	76,11
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	50 291,00	49 107,78	97,64
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	50 291,00	49 107,78	97,64
Razem:				4 955 675,24	4.900.282,16	98,88

W 2025 roku poniesiono wydatki sfinansowane dotacjami celowymi z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie, w wysokości 4.900.282,16 zł, do planu w wysokości 4.955.675,24 zł, co stanowi 98,88%.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – do budżetu gminy wpłynęła dotacja w wysokości 736.156,10 zł, którą w całości przeznaczono na wydatki związane z realizacją wypłat producentom rolnym, jako zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Wypłacono rolnikom z terenu Gminy Lniano zwroty poniesionych wydatków na zakup oleju napędowego do produkcji rolnej w części obejmującej podatek akcyzowy kwotę 721.721,68 zł. Ponadto na obsługę zadania wydatkowano łącznie 14.434,42 zł.

Dział 600 – Transport i łączność – do budżetu wpłynęła dotacja w kwocie 17.527,54 zł, którą w całości przeznaczono na organizację i przeprowadzenie przewozów do lokali wyborczych podczas dwóch tur wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.

Dział 750 – Administracja publiczna – rozdział 75011 – urzędy wojewódzkie – do budżetu wpłynęła kwota 106.663,83 zł, którą wydatkowano w całości na wydatki związane z etatami administracji rządowej, w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników oraz składki ZUS, kwota 92.455,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia, kwota 5.000,00 zł,
- zakup usług, kwota 2.000,00 zł.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – w dziale otrzymano łącznie dotację w kwocie 63.760,00 zł, którą wydatkowano w 100%:

rozdział 75101 – urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa otrzymano dotację w kwocie 1.631,00 zł z przeznaczeniem na aktualizację rejestru wyborców,

rozdział 75107 – wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej otrzymano dotację w kwocie 62.129,00 zł, która w całości wydatkowano na organizację i przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP.

Dział 801- Oświata i wychowanie - rozdział 80153 – zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych - do budżetu Gminy wpłynęła kwota 27.012,82 zł, tj. 99,98% planu, którą wydatkowano w całości na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe.

Dział 852 – Pomoc społeczna – w dziale otrzymano dotację w wysokości 295.005,15 zł, tj. 99,01% planu. Otrzymaną kwotę wydatkowano w całości:

rozdział 85219 – ośrodki pomocy społecznej – otrzymano dotację w kwocie 5.100,00 zł, którą wykorzystano na wypłatę wynagrodzenia opiekunów prawnych z tytułu sprawowania opieki nad osobą całkowicie ubezwłasnowolnioną.

rozdział 85228 – usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – otrzymaną dotację w kwocie 284.610,00 zł w całości przeznaczono na opłacenie zlecenia indywidualnych zajęć dla osób z zaburzeniami psychicznymi.

rozdział 85295 – pozostała działalność – w rozdziale otrzymano dotację w kwocie 5.295,15 zł, którą w całości wydatkowano na zakup licencji na korzystanie z oprogramowania POMOST.

Dział 855 – Rodzina – otrzymano łącznie dotację w wysokości 3.654.156,72 zł, tj. 98,58% planu dochodów. Otrzymaną kwotę wydatkowano w całości:

rozdział 85502 – świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – otrzymano dotację w kwocie 3.604.809,94 zł, tj. 98,59% planu. Wydatkowano całość otrzymanej dotacji, w tym:

- wydatki na świadczenia rodzinne i inne świadczenia wykonano w kwocie 3.229.618,31 zł,
- składki na ubezpieczenia emerytalno - rentowych od świadczeń w kwocie 267.645,74 zł,
- wynagrodzenie osoby obsługującej świadczenia w kwocie 98.417,39 zł,
- pozostałe wydatki na obsługę świadczeń w kwocie 9.128,50 zł.

W 2025 r. dokonano zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego, które zostały zaliczone na pomniejszenie wydatków w wysokości 3.502,84 zł.

W 2025 r. wydano 208 decyzji w zakresie świadczeń rodzinnych. W 2025 r. wydano 10 decyzji dotyczących świadczeń z funduszu alimentacyjnego dla uprawnionych 16 dzieci.

rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny – Gmina otrzymała 239,00 zł dotacji, którą w całości wydatkowano na koszt obsługi programu dla rodzin wielodzietnych.

rozdział 85513 – składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – do budżetu wpłynęła dotacja w kwocie 49.107,78 zł, tj. 97,64% planu, którą wydatkowano w całości.

Realizacja zadań na podstawie porozumień z organizacjami administracji rządowej za 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	% wykona- nia
750			Administracja publiczna	147,00	310,00	210,88
	75011		Urzędy wojewódzkie	147,00	310,00	210,88
		0690	Wpływy z różnych opłat	147,00	310,00	210,88
852			Pomoc społeczna	43.221,00	62.384,89	144,33
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	43.221,00	62.384,89	144,33
		0830	Wpływy z usług	43.221,00	62.384,89	144,33
855			Rodzina	37.000,00	71.566,89	193,42
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	37.000,00	71.550,89	193,38
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych (...)	0,00	8,80	X
		0920	Pozostałe odsetki	17.000,00	43.992,00	258,77
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2.000,00	1.339,31	66,96
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	18.000,00	26.210,78	145,61
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	16,00	X
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	16,00	x

750 – Administracja publiczna

rozdział 75011 – urzędy wojewódzkie – dochody wykonano w wysokości 310,00 zł z tytułu opłaty za udostępnianie danych osobowych. Środki przekazane do budżetu państwa to 294,50 zł, środki należne gminie to 15,50 zł.

852 – Pomoc społeczna

rozdział 85228 – usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – wykonanie w tym rozdziale to kwota 62.384,89 zł. Środki przekazane do budżetu państwa to wartość 59.265,70 zł, należne gminie (5%) to kwota 3.119,19 zł.

855 - Rodzina

rozdział 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, w rozdziale plan w 2025 roku wynosi 37.000,00 zł, z czego zrealizowano 71.550,89 zł, tj. 193,38% planu, w tym:

§0640 – wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, zrealizowano w kwocie 8,80 zł,

§ 0920 – pozostałe odsetki, zrealizowano w kwocie 43.992,00 zł,

§ 0970 - wpływy z różnych dochodów, realizacja w kwocie 1.339,31 zł,

§ 0980 - wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego 26.210,78 zł.

Na wykonanie dochodów w tym rozdziale składają się wpływy uzyskane z egzekucji zaległych zaliczek alimentacyjnych w kwocie 1.339,31 zł, z egzekucji należności wypłaconych z funduszu alimentacyjnego w kwocie 26.210,78 zł, odsetek w kwocie 43.992,00 zł oraz kosztów egzekucyjnych w kwocie 8,80 zł.

Z powyższych kwot do budżetu państwa odprowadzono 60.396,62 zł, natomiast kwota 11.154,27 zł jest potrąceniem stanowiącym dochód j.s.t.

rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny – wykonanie w tym rozdziale to kwota 16,00 zł. Środki przekazane do budżetu państwa to kwota 15,20 zł, należne gminie (5%) to kwota 0,80 zł.

Informacja o poziomie zadłużenia wobec gminy z tyt. wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego na dzień 31 grudnia 2025 r.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku w Gminie Lniano było 7 dłużników z tytułu zaliczki alimentacyjnej i 38 dłużników z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

Zadłużenie z tytułu zaliczek alimentacyjnych wynosi 91.225,25 zł. W wyniku przeprowadzonej egzekucji wobec 7 osób egzekucja była nieskuteczna, natomiast przeprowadzono skuteczną egzekucję wobec 1 dłużnika alimentacyjnego.

Zadłużenie z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego wynosi 1.315.149,14 zł. W 2025 roku przeprowadzono skuteczną egzekucję wobec 15 dłużników, natomiast wobec 23 osób egzekucja była nieskuteczna.

Łączne zadłużenie z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego na dzień 31.12.2025 roku wynosi 1.406.374,39 zł.

Załącznik nr 9 do Załącznika

Plan i wykonanie dochodów i wydatków z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 2025 r.**DOCHODY**

w złotych

Dział	Rozdział	§§	Wyszczególnienie	Plan 2025 r.	Wykonanie	%
752			Obrona narodowa	180.500,00	89.400,00	49,52
	75295		Pozostała działalność	180.500,00	89.400,00	49,52
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	180.500,00	89.400,00	49,52
852			Pomoc społeczna	513.155,67	504.292,76	98,27
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	6.000,00	5.998,55	99,97
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	6.000,00	5.998,55	99,97
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach integracji społecznej	17.437,00	16.230,70	93,08
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	17.437,00	16.230,70	93,08
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze	12.305,00	11.782,87	95,75
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	12.305,00	11.782,87	95,75
	85216		Zasiłki stałe	184.285,00	183.054,95	99,33
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	184.285,00	183.054,95	99,33
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	185.608,67	185.487,31	99,93
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	185.608,67	185.487,31	99,93
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	49.200,00	43.658,77	88,73
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na	49.200,00	43.658,77	88,73

			realizację własnych zadań bieżących gmin			
	85295		Pozostała działalność	58.320,00	58.079,61	99,58
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	58.320,00	58.079,61	99,58
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	5.536,00	5.535,36	99,98
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	5.536,00	5.535,36	99,98
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	5.536,00	5.535,36	99,98
855			Rodzina	13.557,04	13.396,55	98,81
	85504		Wspieranie rodziny	13.557,04	13.396,55	98,81
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	13.557,04	13.396,55	98,81
Razem dochody:				712.748,71	612.624,67	85,95

WYDATKI

Dział	Rozdział	§§	Wyszczególnienie	Plan 2025 r.	Wykonanie	%
752			Obrona narodowa	180.500,00	89.400,00	49,52
	75295		Pozostała działalność	180.500,00	89.400,00	49,52
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	172.000,00	80.900,00	47,03
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8.500,00	8.500,00	100,00
852			Pomoc społeczna	513.155,67	504.292,76	98,27
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	6.000,00	5.998,55	99,97
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracownicze	4.983,00	4 983,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	894,00	893,46	99,93
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	123,00	122,09	99,26
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w	17.437,00	16.230,70	93,08

			zajęciach integracji społecznej			
		4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	17.437,00	16.230,70	93,08
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	12.305,00	11.782,87	95,75
		3110	Świadczenia społeczne	12.305,00	11.782,87	95,75
	85216		Zasiłki stałe	184.285,00	183.054,95	99,33
		3110	Świadczenia społeczne	184.285,00	183.054,95	99,33
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	185.608,67	185.487,31	99,93
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracownicze	145.264,67	145.164,27	99,93
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	5.682,00	5.682,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18.839,00	18.820,94	99,90
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2.427,00	2.424,10	99,88
		4300	Zakup usług pozostałych	5.282,00	5.282,00	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3.000,00	3.000,00	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5.114,00	5.114,00	100,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	49.200,00	43.658,77	88,73
		3110	Świadczenia społeczne	49.200,00	43.658,77	88,73
	85295		Pozostała działalność	58.320,00	58.079,61	99,58
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracownicze	17.080,00	17.080,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	250,00	233,45	93,38
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2.542,00	2.502,00	98,42
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16.448,00	16.296,16	99,07
		4300	Zakup usług pozostałych	22.000,00	21.968,00	99,85
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	5.536,00	5.535,36	99,98
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	5.536,00	5.535,36	99,98
		3240	Stypendia dla uczniów	5.536,00	5.535,36	99,98
855			Rodzina	13.557,04	13.396,55	98,81

	85504		Wspieranie rodziny	13.557,04	13.396,55	98,81
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracownicze	11.261,87	11.128,55	98,81
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2.019,25	1.995,35	98,81
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	275,92	272,65	98,81
Razem wydatki:				712.748,71	612.624,67	85,95

Dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne gminy stanowiły łącznie kwotę 660.963,67 zł, tj. 53,18% planu dochodów. Otrzymane dotacje wydatkowano w całości.

Dział 752 – Obrona narodowa – w dziale wpłynęła dotacja w łącznej kwocie 89.400,00 zł na zakup radiotelefonów oraz przeprowadzenie szkolenia. Dochody i wydatki dotyczą realizacji Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej.

Dział 852 – Pomoc społeczna – z otrzymanych dotacji łącznie wydatkowano środki w kwocie 504.292,76 zł, tj. 98,27% planu.

Rozdział 85205 – zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – otrzymaną dotację wydatkowano w kwocie 5.998,55 zł na funkcjonowanie zespołów interdyscyplinarnych.

Rozdział 85213 - składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej - na opłacenie składki zdrowotnej osobom pobierającym zasiłek stały, które nie podlegały obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu z otrzymaną dotację w kwocie 16.230,70 zł wykorzystano w całości.

Rozdział 85214 – zasiłki i pomoc w naturze - otrzymana dotacja w kwocie 11.782,87 zł została przeznaczona na wypłatę zasiłków okresowych osobom, których dochód nie przekracza ustawowego kryterium.

Rozdział 85216 – zasiłki stałe – na wypłatę zasiłków stałych podopiecznym GOPS otrzymana dotację wydatkowano w kwocie 183.054,95 zł.

Rozdział 85219 – terenowe ośrodki pomocy społecznej – z otrzymanej dotacji na dofinansowanie kosztów utrzymania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej wydatkowano 121.262,67 zł, na wynagrodzenie w formie dodatku motywacyjnego wydatkowano kwotę 62.224,64 zł.

Rozdział 85230 – pomoc w zakresie dożywiania – z dofinansowania realizacji programu wieloletniego „Posiłek w domu i w szkole” wydatkowano 43.658,77 zł na dożywianie dzieci, zakup posiłków osobom go pozbawionym oraz na pomoc w formie zasiłku celowego.

rozdział 85295 – pozostała działalność – do budżetu wpłynęła dotacja w kwocie 58.079,61 zł, którą w całości wydatkowano na funkcjonowanie Klubu Senior+.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – wpłynęła dotacja w wysokości 5.535,36 zł, którą wydatkowano w całości na pomoc materialną dla uczniów.

Dział 855 – Rodzina – w dziale wpłynęła dotacja w kwocie 13.396,55 zł, którą w całości wydatkowano na wynagrodzenie w formie dodatku motywacyjnego dla asystenta rodziny.

Załącznik nr 10 do Załącznika

Plan i wykonanie dochodów i wydatków dotacji z celowych na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2025 r.**WYDATKI**

Dział	Rozdział	§§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7
801			Oświata i wychowanie	30 000,00	27 415,98	91,38
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	30 000,00	27 415,98	91,38
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	30 000,00	27 415,98	91,38
851			Ochrona zdrowia	2.765,00	2.705,35	97,84
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	265,00	205,35	77,49
		2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	265,00	205,35	77,49
	85158		Izby wytrzeźwień	2.500,00	2.500,00	100,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2.500,00	2.500,00	100,00
Razem wydatki:				32.765,00	30.121,33	91,93

Załącznik nr 11 do Załącznika

Plan i wykonanie dochodów i wydatków z dotacji celowych na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organizacjami administracji rządowej w 2025 r.**DOCHODY**

Dział	Rozdział	§§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7
710			Działalność usługowa	2.000,00	1.000,00	50,00
	71035		Cmentarze	2.000,00	1.000,00	50,00
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu pań. na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organizacjami administracji rządowej	2.000,00	1.000,00	50,00
Razem dochody:				2.000,00	1.000,00	50,00

WYDATKI

Dział	Rozdział	§§	Wyszczególnienie	Plan	Zmiana	%
1	2	3	4	5	6	7
710			Działalność usługowa	2.000,00	1.000,00	50,00
	71035		Cmentarze	2.000,00	1.000,00	50,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.000,00	1.000,00	50,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2.000,00	1.000,00	50,00
Razem wydatki:				2.000,00	1.000,00	50,00

Dotacje celowe realizowane na podstawie porozumień z organizacjami administracji rządowej -

Dział 710 – Działalność usługowa – do budżetu wpłynęła dotacja w kwocie 1.000,00 zł, tj. 50% planu, którą wydatkowano na kwiaty i znicze do MPN.

Załącznik nr 12 do Załącznika

Wykaz udzielonych dotacji dla podmiotów nie zaliczonych do sektora finansów publicznych na cele publiczne, związane z realizacją zadań gminy w 2025 r.

L.p	Dział	Rozdział	§§	Nazwa zadania	Rodzaj dofinansowania	Kwota w zł	Wykonanie	%
1.	855	85516	2360	Dotacja dla podmiotów prowadzących żłobek	Uchwała Rady Gminy	50.400,00	50.400,00	100,00
2.	926	92605	2360	Upowszechnianie imprez sportowych	Umowa o dofinansowanie w drodze konkursu ofert	131.000,00	131.000,00	100,00
x	x	x	x	Łącznie dotacje:	x	181.400,00	181.400,00	100,00

Załącznik nr 13 do Załącznika

Wykonanie dotacji dla podmiotów zaliczonych do sektora finansów publicznych na 2025 r.

Dział	Rozdział	§§	Nazwa podmiotu	Rodzaj dofinansowania	Kwota w zł	Wykonanie	%
801	80103	2310	Gmina Drzycim, Świecie, Koronowo	Dofinansowanie kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci z terenu Gminy Lniano	30 000,00	27 415,98	91,38
851	85154	2330	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego	Dofinansowanie telefonu pogotowia dla ofiar przemocy w rodzinie „Niebieska Linia”	265,00	205,35	77,49
851	85158	2310	Gmina Miasta Toruń	Dofinansowanie pokrycia części kosztów działania izby wytrzeźwień	2.500,00	2.500,00	100,00
x	x	x	x	Razem:	32.765,00	30.121,33	91,93

Dział	Rozdział	§§	Nazwa podmiotu	Rodzaj dofinansowania	Kwota w zł	Wykonanie	%
921	92116	2480	Gminna Biblioteka Publiczna w Lnianie	Dotacja dla samorządowej instytucji kultury	562.616,00	508.435,15	90,36
x	x	x	x	Razem:	562.616,00	508.435,15	90,36

Dział	Rozdział	§§	Nazwa podmiotu	Rodzaj dofinansowania	Kwota w zł	Wykonanie	%
600	60004	2710	Powiat Świecki	Dofinansowanie organizacji powiatowego publicznego transportu autobusowego	65.000,00	65.000,00	100,00
600	60014	6300	Starostwo Powiatowe w Świeciu	Dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1244C Dąbrówka - Biechowo”	82.200,00	82.200,00	100,00
x	x	x	x	Razem:	147.200,00	147.200,00	100,00

Załącznik nr 14 do Załącznika

Wykaz wpływów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska za 2025 r.

Dochody:

w złotych

Dział	Rozdział	§§	Wyszczególnienie	Plan dochodów	Wpływy	%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 000,00	5 462,57	54,62
	90019		Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	10 000,00	5 462,57	54,62
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00	5 462,57	54,62

Wydatki:

w złotych

Dział	Rozdział	§§	Wyszczególnienie	Plan wydatków	Wykonanie wydatków	%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 189,75	2 764,52	27,13
	90019		Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	10 189,75	2 764,52	27,13
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 189,75	2 764,52	27,13

Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w 2025 r. zrealizowane zostały w kwocie 5.462,57 zł, tj. 54,62 % w stosunku do planu. Wydatki wykonano w wysokości 2.764,52 zł, tj. 27,13 % do planu.

Wydatki dotyczyły zakupu artykułów do przygotowania akcji „Sprzątanie świata”, „Dzień Wiosny” i innych wydatków do promowania edukacji ekologicznej.

Załącznik nr 15 do Załącznika

**Gminny Program Profilaktyki, Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania
Narkomanii na 2025 rok
Dochody:**

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	105.417,21	105.417,21	100,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	105.417,21	105.417,21	100,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	12.858,01	12.858,01	100,00
		0480	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na	92.559,20	92.559,20	100,00

Wydatki:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
851			Ochrona zdrowia	133.824,15	129.026,63	96,41
	85153		Zwalczanie narkomanii	2 500,00	2 437,54	97,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	850,00	821,54	96,65
		4300	Zakup usług pozostałych	1 650,00	1 616,00	97,93
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	131 324,15	126 589,09	96,39
		2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	265,00	205,35	77,49
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 270,00	3 113,81	72,92
		4120	Składki na Fundusz Pracy	750,00	71,05	9,47
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00	39 257,00	98,14
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 071,02	35 068,13	99,99
		4300	Zakup usług pozostałych	48 548,13	48 415,00	99,72
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	424,80	84,96
		4430	Różne opłaty i składki	420,00	33,95	8,08
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00

Dochody w zakresie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych realizowane są z wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu oraz wpływów z części opłaty za zezwolenie na Sprzedaż alkoholu w obrocie hurtowym, które rozdysponowane są w planie wydatków.

W ramach wydatków na zwalczanie narkomanii wydatkowano kwotę 2.437,54 zł na nagrodę dla uczestników wydarzenia profilaktycznego z okazji Międzynarodowego Dnia Walki z HIV i AIDS.

W ramach realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych realizowano następujące zadania:

1. Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych odbyła 13 posiedzeń, na których przygotowywała decyzje dot. pozwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, analizowała stopień realizacji wydatków, rozpatrywała wnioski o dofinansowanie działań profilaktycznych, analizowała wpływające oferty szkoleniowe i materiały edukacyjne, kierowała osoby nadużywające alkoholu do punktu konsultacyjnego, poradni rodzinnej i psychologa, kierowała osoby nadużywające alkoholu na badania i do zakładów leczenia odwykowego.

2. W 2025 roku 2 osoby trafiły do Izby Wyrzeźwień tj. Miejskiego Ośrodka Profilaktyki Uzależnień w Toruniu ul. Kasztanowa 16.

W roku sprawozdawczym wydano 6 zezwoleń jednorazowych na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydano 15 nowych zezwoleń na sprzedaż alkoholu oraz 4 decyzje wygaszające łącznie na 12 zezwoleń.

W minionym roku środki pozyskane z opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wydatkowane zostały w następujący sposób:

- organizacja wydarzenia sportowo - rekreacyjnego wraz z zakupem nagród, promującego zdrowy styl życia z okazji Gminnego Dnia Dziecka – **15 034,71 zł**;
- organizacja atrakcji i nagród w trakcie Dożynek Gminnych z elementami profilaktyki przeciwalkoholowej, przeciwnarkomaniowej oraz promocja sportowego stylu spędzania czasu wolnego – **3 847,53 zł**;
- koszty związane z organizacją wyjazdów rekreacyjno-sportowych – **3 556,00 zł**;
- koszty związane z organizacją Dnia Trzeźwości - **1 000,00 zł**;
- wyjazd integracyjny dla rodzin do ZOO w Myślicinku, zakup biletów wstępu – **546,00 zł**;
- organizacja Pikniku Rodzinnego w miejscowości Mszano – **996,96 zł**;
- usługa poradni rodzinnej – **14 400,00 zł**;
- koszt opracowania diagnozy problemów społecznych – **3 700,00 zł**;
- warsztaty dla osób uzależnionych w Laskowicach – **375,00 zł**;
- zakup artykułów dla seniorów biorących udział w zajęciach o zdrowym stylu życia oraz warsztatach o cyberprzemocy – **296,63 zł**;
- zakup artykułów potrzebnych do organizacji spotkań oraz warsztatów mikołajkowych w świetlicach wiejskich na terenie gminy Lniano – **7 582,32 zł**;
- zakup materiałów edukacyjnych i profilaktycznych (ulotki, filmy, zajęcia) - **8 909,00 zł**;
- organizacja wakacji na sportowo – **2 340,00 zł**;
- zakup nagród w konkursie „Stop Przemocy”, escape room, sportowy – **2 879,34 zł**;

- zakup nagród w konkursie pożarniczym – **1 866,48 zł;**
- piknik historyczny w sołectwie Jędrzejewo – **994,58 zł;**
- organizacja Święta Pieczonego Ziemniaka – **997,18 zł;**
- dofinansowanie zakupu nagród w konkursie „Szanuj swoje środowisko” – **2 386,33 zł;**
- dofinansowanie działań szkolnego Koła Wolontariatu poprzez zakup materiałów biurowych niezbędnych do realizacji zajęć z elementami profilaktyki – **503,55 zł;**
- zakup materiałów biurowych na potrzeby działalności komisji oraz czajnika do Punktu Konsultacyjnego – **884,03 zł;**
- zakup odbłasków na zajęcia dot. bezpieczeństwa na drodze prowadzonych przez Policję – **544,32 zł;**
- organizacja zajęć muzycznych dla seniorów – **900,00 zł;**
- organizacja zajęć sportowych dla seniorów – **750,00 zł;**
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie uczestników wyjazdu na panel dyskusyjny dotyczący przemocy w rodzinie wraz z pokazem filmu DOM DOBRY – **33,95 zł;**
- organizacja spotkania wigilijnego dla osób starszych, samotnych oraz z problemami alkoholowymi z terenu gminy Lniano – **2 750,00 zł;**
- zakup nagród w turnieju szachowym – **1 000,00 zł;**
- zakup nagród w quizie o cyberprzemocy – **1442,87 zł;**
- zakup art. do upominków świątecznych dla seniorów – **2 251,58 zł;**
- zakup art. na kiermasz charytatywny – **100,00 zł;**
- delegacje – **424,80 zł;**
- „Niebieska Linia” – **205,35 zł;**
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi członków komisji, terapeuty, psychologa, osób prowadzących dodatkowe zajęcia z elementami profilaktyki – **42 441,86 zł.**

Załącznik nr 16 do Załącznika

Plan i wykonanie dochodów budżetu państwa w 2025 roku

DOCHODY

w złotych

Dział	Rozdział	§§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Dochody przekazane do budżetu państwa	Dochody potrącone na rzecz JST
750			Administracja publiczna	147,00	310,00	294,50	15,50
	75011		Urzędy wojewódzkie	147,00	310,00	294,50	15,50
		0690	Wpływy z różnych opłat	147,00	310,00	294,50	15,50
852			Pomoc społeczna	43.221,00	62.384,89	59.265,70	3.119,19
	85228		Usługi opiekuńcze i opiekuńcze	43.221,00	62.384,89	59.265,70	3.119,19
		0830	Wpływy z różnych	43.221,00	62.384,89	59.265,70	3.119,19
855			Rodzina	37.000,00	71.566,89	60.411,68	11.155,21
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	37.000,00	71.550,89	60.396,48	11.154,41
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych (...)	0,00	8,80	8,36	0,44
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	17.000,00	43.992,00	43.992,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2.000,00	1.339,31	669,63	669,68
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	18.000,00	26.210,78	15.726,49	10.848,29
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	16,00	15,20	0,80
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	16,00	15,20	0,80
			Razem:	80.368,00	134.261,78	119.971,88	14.289,90

Załącznik nr 17 do Załącznika

Wydatki w ramach funduszu soleckiego

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie - sołectwo	Plan	Wykonanie
				zadanie - kwota jednostkowa		
1.	Błądzim					
	921	92195	4210	1) Zakup stołów do świetlicy	9 212,70	9 212,70
	921	92195	4210	2) Zakup krzeseł do świetlicy	13 453,74	13 453,74
	921	92195	4270	3) Remont świetlicy	20 000,00	20 000,00
	921	92195	4270	4) Remont elementów rekreacyjnych przestrzeni publicznej	6 711,48	6 711,48
Razem wydatki sołectwo Błądzim					49 377,92	49 377,92
2.	Jeziorki					
	921	92195	4210	1) Zakup krzeseł do świetlicy	12 000,00	11 838,14
	921	92195	4210	2) Doposażenie świetlicy w materiały dekoracyjne	2 000,00	1 539,65
	921	92195	4210	3) Materiały do napraw elementów placu zabaw	2 000,00	2 000,00
	921	92195	4210	4) Zakup regulatora temperatury ogrzewania do świetlicy	1 000,00	1 000,00
	921	92195	4210	5) Zakup artykułów na działalność kulturalną sołectwa	5 041,78	5 029,27
	921	92195	4210	6) Zakup stołów do świetlicy	6 000,00	5 999,94
	Razem wydatki sołectwo Jeziorki					28 041,78

3.	Jędrzejewo					
	921	92195	4210	1) Zakup stołów i krzeseł do świetlicy	15 381,69	15 381,69
	921	92195	4210	2) Zakup wyposażenia do kuchni w świetlicy	14 906,92	14 759,14
	921	92195	4210	3) Zakup materiałów i akcesoriów do naprawy instalacji elektrycznej w świetlicy	618,31	618,30
Razem wydatki sołectwo Jędrzejewo					30 906,92	30 759,13
4.	Lubodzież					
	900	90015	4210	1) Zakup lampy solarnej ulicznej	6 500,00	6 500,00
	921	92195	4210	2) Modernizacja placu zabaw	1 166,20	496,39
	921	92195	4170	3) Remont schodów i utwardzenie terenu przy świetlicy	10 000,00	10 000,00
	921	92195	4210	4) Działalność kulturalna sołectwa	500,00	500,00
Razem wydatki sołectwo Lubodzież					18 166,20	17 496,39
5.	Lniano					
	600	60016	6050	1) Wykonanie chodnika wzdłuż ul. Targowej w Lnianie	15 000,00	15 000,00
	921	92195	4210	2) Zakup materiałów do remontu i doposażenia świetlicy w Lnianie	11 562,40	11 251,19
			4270		13 000,00	13 000,00
			4300		1 898,00	1 898,00
	921	92195	4210	3) Zakup materiałów do organizacji imprez integrujących mieszkańców	7 500,00	5 904,43
			4300		950,00	950,00
	921	92195	4210	4) Renowacja i doposażenie placu zabaw	12 000,00	11 931,00
Razem wydatki sołectwo Lniano					60 960,40	59 934,62
6.	Mszano					

	600	60016	6060	1) Zakup działki przy świetlicy w Mszanie z przeznaczeniem na parking	28 041,78	28 041,78
Razem wydatki sołectwo Mszano					28 041,78	28 041,78
7.	Mukrz					
	600	60016	4210	1) Zakup wiaty przystankowej	8 770,00	7 000,00
	900	90004	4300	2) Konserwacja lip w msc. Mukrz	1 772,00	1 722,00
	921	92195	4300	3) Wymiana hydrantu	3 300,00	3 278,36
	921	92195	4300	4) Wykonanie ogrodzenia świetlicy i ogrodzenia krzyża przydrożnego oraz uporządkowanie drogi do jeziora	4 750,92	2 857,09
Razem wydatki sołectwo Mukrz					18 592,92	14 857,45
8.	Ostrowite					
	921	92195	4210	1) Zakup zmywarki z wyparzarką	5 848,25	5 848,25
	921	92195	4210	2) Zakup materiałów do remontu pomieszczeń po OSP	500,00	500,00
	921	92195	4210	3) Zakup ławek parkowych	2 100,00	2 100,00
	921	92195	4210	4) Zakup artykułów do organizacji przedsięwzięć kulturalnych	1 000,00	998,39
	921	92195	4210	5) Zakup elementów placu zabaw i ławek	11 165,56	11 000,00
			6060		12 000,00	12 000,00
Razem wydatki sołectwo Ostrowite					32 613,81	32 446,64
9.	Siemkowo					
	921	92195	4210	1) Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej	9 887,00	9 887,00

				2) Zakup materiałów na potrzeby działalności kulturalnej sołectwa		
	921	92195	4210		7 113,00	7 107,97
			4170	3) Zakup materiałów do napraw i remontów obiektów sołeckich	1 200,00	1 200,00
	921	92195	4210		7 098,57	7 098,57
Razem wydatki sołectwo Siemkowo					25 298,57	25 293,54
10.	Wętfie					
	600	60016	4210	1) Zakup wiaty przystankowej	7 000,00	7 000,00
	921	92195	4210	3) Zakup materiałów na potrzeby działalności kulturalnej sołectwa	1 650,76	1 649,97
			4170	4) Renowacja pomnika w Wętfiu i zagospodarowanie terenu wokół niego	3 500,00	3 500,00
			4210		6 445,59	6 002,79
	921	92195	4300		8 698,41	8 698,00
	921	92195	4210	5) Zakup tablicy ogłoszeniowej	1 500,00	1 500,00
	921	92195	4210	6) Zakup siatek na bramki piłkarskie	456,00	456,00
	921	92195	4210	7) Zakup ławek parkowych - 3 szt.	1 900,00	1 900,00
Razem wydatki sołectwo Wętfie					31 150,76	30 706,76
11.	Brzemiona					
	921	92195	6050	1) Zagospodarowanie terenu przed placem zabaw i boiskiem	34 076,86	34 076,86
Razem wydatki sołectwo Brzemiona					34 076,86	34 076,86
Razem planowane wydatki na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego w Gminie Lniano					357 227,92	350 398,09

Załącznik nr 18 do Załącznika

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Lnianie za 2024 r.

Gminna Biblioteka Publiczna w Lnianie w 2024 r. na swoją działalność dysponowała kwotą 444.552,82 zł, w tym 433.792,82 zł z dotacji podmiotowej z budżetu Gminy na wydatki bieżące.

Przychody	Plan	Wykonanie	%
Dotacja podmiotowa na wydatki bieżące z JST z Gminy Lniano	562.616,00	508.435,15	90,36
Środki finansowe Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego	5.100,00	5.100,00	100,00
Dotacja z PUP	7.460,00	7.460,00	100,00
Darowizny od sponsorów	10.600,00	10.600,00	100,00
ogółem:	585.776,00	531.595,15	90,75

Wydatki	Plan	Wykonanie	%
wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	1.336,00	1.335,11	99,93
wynagrodzenia i pochodne	473.530,95	421.232,88	88,96
zakup materiałów (materiały biurowe, środki czystości, prenumerata czasopism, mini wieża do nagłośnienia, płytki, regał)	15.307,59	15.297,15	99,93
wynagrodzenia bezosobowe	20.472,00	20.472,00	100,00
utrzymanie biblioteki (energia elektryczna, zużycie wody)	2.850,00	2.540,21	89,13
usługi obce (ścieki, przedłużenie licencji MAK, przegląd instalacji przeciw włamaniowej, spotkania i warsztaty autorskie, teatryki profilaktyczne i tematyczne dla dzieci, abonament RTV, opieka autorska RADIX, zakup dostępu do ebooków Legimi, usługi w zakresie ochrony danych osobowych osób fizycznych)	36.270,00	34.709,00	95,70
zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8.851,05	8.851,05	100,00
delegacje służbowe	867,00	866,90	99,99
zakup książek	15.677,71	15.677,71	100,00
pozostałe koszty (ubezpieczenia mienia, badania)	3.153,70	3.153,14	99,98

lekarskie, opłaty telefoniczne)			
Szkolenia w ramach dodatki z PUP	7.460,00	7.460,00	100,00
ogółem:	585.776,00	531.595,15	90,75

Dokonano zwrotu niewykorzystanych środków w kwocie 54.180,85 zł w dniu 31.12.2025 r.

Stan rachunku bankowego na dzień 31.12.2025 r. wynosi 0 zł

Stan należności na dzień 31.12.2025 r. wynosi 0 zł.

Na dzień 31.12.2025 roku GBP nie udzielała poręczeń i gwarancji.

Załącznik nr 19 do Załącznika

**INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO GMINY LNIANO
na dzień 31 grudnia 2025 r.**

Zgodnie z art. 43 ustawy o samorządzie Gminnym – Mieniem komunalnym jest własność i inne prawa majątkowe należące do poszczególnych gmin.

- Własność mienia komunalnego Gminy Lniano została ujawniona w Księgach Wieczystych.

- Mienie komunalne stanowi – **180,8452** ha

w tym oddane w wieczyste użytkowanie zostało – **3,1894** ha.

**ZESTAWIENIE POWIERZCHNI GRUNTÓW STANOWIĄCYCH MIENIE GMINNE
na dzień 31.12.2025 r.**

Przeznaczenie terenu	Powierzchnia
Użytki rolne, w tym:	27,5901
grunty rolne	24,7471
łąki trwałe	1,4819
pastwiska trwałe	1,2430
grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych	0,0000
rowy	0,1181
Grunty leśne oraz zadrzewione i zakrzewione, w tym:	5,3749
las	0,6874
grunty zadrzewione i zakrzewione	4,6875
Grunty zabudowane i zurbanizowane	13,6204
tereny mieszkaniowe	0,2886
tereny przemysłowe	0,7145
inne tereny zabudowane	5,5501
zurbanizowane tereny niezabudowane	0,0774
tereny rekreacyjno – wypoczynkowe	6,9898
Tereny komunikacyjne:	123,7912
drogi	122,3375
tereny kolejowe	0,3494
tereny pod budowę dróg	0,8922
inne	0,2121
Grunty pod wodami:	4,8022
powierzchniowymi	4,8022
Tereny różne	0,0802
Nieużytki	1,8762
Pozostałe nieużytki (bez przypisanego rodzaju)	0,5206
RAZEM	177,6558
Grunty oddane w użytkowanie wieczyste	3,1894
OGÓŁEM	180,8452

1. Gmina Lniano nie posiada ograniczonych praw rzeczowych, akcji, wierzytelności i udziałów w spółkach.
 2. Gmina Lniano nabyła działkę Nr 144/2 o pow. 0,0602 ha, obręb ewidencyjny Błędzim (akt notarialny z dnia 03.03.2025 r. – Repetytorium A nr 916/2025 działka z przeznaczeniem na drogi gminne). Wartość zakupu 24.507,00 zł.
 3. Gmina nabyła działkę nr 167/1 o pow. 0,0069 ha, obręb ewidencyjny Błędzim (art. Notarialny z dnia 03.03.2025 r. – Repetytorium A nr 923/2025 działka z przeznaczeniem pod drogi gminne). Wartość zakupu 5.000,00 zł.
- Gmina nabyła działkę nr 31/11 o pow. 0,1800 ha, obręb ewidencyjny Mszano (akt notarialny z dnia 21.11.2025 r. – Repetytorium A nr 4899/2025 działka z przeznaczeniem pod parking). Wartość zakupu 35.000,00 zł.
4. Na podstawie prawomocnej decyzji Wójta Gminy Lniano nr 3/2025 z dnia 27 lutego 2025 r. dokonano podziału działki nr 286/18 w Lnianie będącej w użytkowaniu wieczystym.
 5. Wpływy z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości w roku 2025 zaplanowano w kwocie 4.598,00 zł, które zrealizowano w kwocie 4.297,17 zł.

2. Informację o stanie mienia komunalnego Gminy Lniano, wartości inwentarzowe Gminy Lniano za rok 2025 w układzie na jednostki, przedstawiają tabele:

Zwiększenia dotyczą wartości majątku w wyniku inwestycji majątkowych.

Wartości inwentarzowe mienia komunalnego Gminy Lniano za rok 2025

Jednostka Urząd Gminy Lniano

L.p.	Grupa		Wartość inwentarzowa				Umorzenia				
	Nr	Nazwa	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	Roczne	B.Z.
1	0	GRUNTY	2.110.971,76	75.099,93	7.987,13	2.178.084,56	0	0	0	0	0
2	1	BUDYNKI I LOKALE, SPÓŁDZIELCZE WŁASNOŚCIOWE PRAWO DO LOKALU MIESZKALNEGO ORAZ SPÓŁDZIELCZE PRAWO DO LOKALU NIEMIESZKALNEGO	6.673.770,29	10.209,00	0	6.683.979,29	3.171.836,65	0	0	196.287,20	3.368.123,85
3	2	OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	60.589.028,77	7.239.243,42	201.228,00	67.627.044,19	22.871.387,33	37.730,25	37.730,25	2.150.557,52	25.021.944,85
4	3	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	107.311,57	67.650,00	0	174.961,57	107.311,57	0	0	1.578,50	108.890,07
5	4	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	242.469,91	155.595,00	63.355,02	334.709,89	159.275,76	0	63.355,02	40.941,50	136.862,24

L.p.	Grupa		Wartość inwentarzowa				Umorzenia				
	Nr	Nazwa	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	Roczne	B.Z.
6	5	SPECJALISTYCZNE MASZyny, URZĄDZENIA I APARATY	421.956,99	0	0	421.956,99	421.956,99	0	0	0	421.956,99
7	6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	121.539,50	127.080,01	0	248.619,51	87.194,00	0	0	7.628,65	94.822,65
8	7	ŚRODKI TRANSPORTU	2.112.751,85	0	0	2.112.751,85	1.448.109,05	0	0	209.887,20	1.657.996,25
9	8	NARZĘDZIA, PRZYZRĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE	101.163,87	0	0	101.163,87	89.830,68	0	0	3.282,87	93.113,55
10		WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRWNE	248.110,35	3.539,42	0	251.649,77	231.876,33	3.539,42	0	10.201,31	245.617,06
11		WYPOSAŻENIE	1.359.434,84	291.870,56	64.674,53	1.586.630,87	1.359.434,84	291.870,56	64.674,53	0	1.586.630,87
Razem			74.088.509,70	7.970.287,34	337.244,68	81.721.552,36	29.948.213,20	333.140,23	165.759,80	2.620.364,75	32.735.958,38

w złotych

Zwiększenia i zmniejszenia poszczególnych grup mienia komunalnego, które ujęto w tabeli dla Urzędu Gminy Lniano dotyczą:

26.080,50 – zakup działki

6.032,30 – zakup działki

24.621,01 – budowa masztu wieży alarmowej wraz z suszarnią węży strażackich przy OSP Siemkowo

1.878,14 – zwiększenie wartości środka trwałego – droga ul. Szkolna w Lnianie

11.582,70 – zwiększenie wartości środka trwałego – droga ul. Polna w Lnianie
9.469,88 – zwiększenie wartości środka trwałego – droga ul. Główna w Błędziniu
5.804,40 – zwiększenie wartości środka trwałego – droga ul. Cisowa w Błędziniu
67.087,75 – utwardzenie terenu przy boisku w msc. Brzemiona
15.000,00 – budowa chodnika wzdłuż ul. Targowej w Lnianie
1.343.949,35 – droga ul. Wodna w Błędziniu
299.755,68 – droga ul. Spacerowa w Błędziniu
476.522,28 – droga ul. Słoneczna w Lnianie
272.452,35 – droga ul. Długa w Lnianie
106.817,68 – droga ul. Bzowa w Błędziniu
308.615,71 – droga ul. Dębowa w Błędziniu
269.710,76 – droga ul. Okrężna w Błędziniu
142.377,09 – droga ul. Spokojna w Błędziniu
400.313,57 – droga ul. Wyzwolenia w Lnianie
473.516,30 – droga ul. Wyzwolenia w Lnianie
68.540,00 – przebudowa i kształtowanie otwartego zbiornika retencyjnego służącego do gromadzenia wód opadowych i roztopowych w Lnianie
1.629.497,18 – przebudowa drogi gminnej Lniano – Jędrzejewo
67.650,00 – serwer Fujitsu Primergy
63.345,00 – macierz NetappAFF
12.300,00 – urządzenie do kopii zapasowej
12.300,00 – urządzenie do kopii zapasowej
10.209,00 – kontener na potrzeby schroniska dla zwierząt
526.210,48 – oświetlenie drogowe w sołectwach Mszano i Brzemiona
73.900,00 – wysokociśnieniowe urządzenie do hydraulicznego czyszczenia kanalizacji
90.600,00 – kontenerowa automatyczna stacja zlewna ścieków komunalnych

79.024,82 – przepompownia ścieków
319.249,30 – sieć kanalizacyjna w msc. Lniano – Osiedle Brzozowe
67.650,00 – agregat prądowórczy
35.000,00 – zakup działki
12.000,00 – zabawka na plac zabaw
54.120,00 – waga samochodowa
48.339,00 – odkażalniki do wody
22.140,00 – zwiększenie wartości środka trwałego – budowa oświetlenia ulicznego w msc. Błędzim ul. Sosnowa
213.228,00 – oświetlenie uliczne w msc. Cisiny
201.228,00 – zmniejszenie wartości środka trwałego – rozbudowa drogi Huta - Cisiny
63.355,02 – likwidacja środków trwałych
3.539,42 – zakup wartości niematerialnych i prawnych,
291.870,56 – zakup wyposażenia,
64.674,53 – likwidacja wyposażenia
7.987,13 – zwiększeń i zmniejszeń środków trwałych w wyniku przeniesień między grupami środków trwałych,

Wartości inwentarzowe mienia komunalnego Gminy Lniano za rok 2025 - Jednostki Oświaty - Gmina Lniano

Lp.	Grupa		Wartość inwentarzowa				Umorzenia				
	Numer	Nazwa	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	Roczne	B.Z.
1	0	GRUNTY	81.400,00	-	-	81.400,00	-	-	-	-	-
2	1	BUDYNKI I LOKALE,	5.296.154,58	-	-	5.296.154,58	2.267.142,73	-	-	120.859,76	2.388.002,49
3	2	OBIEKTY INŻYNIERII ŁĄDOWEJ I WODNEJ	454.643,72	-	-	454.643,72	158.765,10	-	-	10.018,31	168.783,41
4	3	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	4	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	115.474,78	-	-	115.474,78	75.932,32	-	-	13.605,38	89.537,70
6	5	SPECJALISTYCZNE MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	7	ŚRODKI TRANSPORTU	18.500,00	-	-	18.500,00	7.300,00	-	-	3.700,00	11.000,00
9	8	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE	220.597,63	-	-	220.597,63	184.815,71	-	-	26.051,38	210.867,09
10	konto 013	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	1.477.204,94	175.390,41	-	1.652.595,35	1.477.204,94	175.390,41	-	-	1.652.595,35

11	konto 014	ZBIORY BIBLIOTECZNE	260.036,47	15.708,05	-	275.744,52	260.036,47	15.708,05	-	-	275.744,52
12	konto 020	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	65.287,84	-	-	65.287,84	65.287,84	-	-	-	65.287,84
Razem			7.989.299,94	191.098,46	-	8.180.398,40	4.496.485,11	191.098,46	-	174.234,83	4.861.818,40

Zwiększenia i zmniejszenia w majątku jednostek oświatowych dotyczą:

81.670,77 – laptopy i tablety otrzymane z Ministerstwa

16.079,17 – pomoce dydaktyczne

77.640,47 – wyposażenie pozostałe

15.708,05 – zakup nowości książkowych i podręczników.

L.p.	Grupa		Wartość inwentarzowa				Umorzenia				
	Nr	Nazwa	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	Roczne	B.Z.
9	8	NARZĘDZIA, PRZYZRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10		WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRWNE	2.452,66	0	0	2.452,66	2.452,66	0	0	0	2.452,66
11		WYPOSAŻENIE	118.228,09	7.274,96	0	125.503,05	118.228,09	7.274,96	0	0	125.503,05
Razem			120.680,75	7.274,96	0	127.955,71	120.680,75	7.274,96	0	0	127.955,71

W 2025 r. dokonano zwiększenia na kwotę 7.274,96 zł, zakupiono wyposażenie:

- komputery 3 szt. 5.219,97 zł
- monitory 4 szt. 1.626,00 zł
- pozostałe 428,99 zł.