



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA MAŁOPOLSKIEGO

Kraków, dnia 9 kwietnia 2026 r.

Poz. 2105

Podpisany przez:

Artur Władysław Słowik

Data: 09.04.2026 15:59:31



SPRAWOZDANIE NR FN. 3035.16.2026 **WÓJTA GMINY LIPNICA MUROWANA**

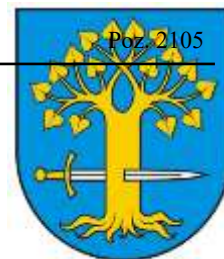
z dnia 27 marca 2026 roku

Wójt Gminy Lipnica Murowana, zgodnie z art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.), przedstawia:

1. Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Lipnica Murowana za 2025 rok,
2. Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2025 rok Gminnego Domu Kultury,
3. Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2025 rok Gminnej Biblioteki Publicznej,
4. Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2025 rok Samodzielnego Publicznego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej,
5. Informację o stanie mienia komunalnego Gminy Lipnica Murowana.

Wójt Gminy

mgr Tomasz Gromala



SPRAWOZDANIE z wykonania budżetu Gminy Lipnica Murowana za 2025 rok

Budżet Gminy Lipnica Murowana uchwalony został uchwałą Budżetową Gminy Lipnica Murowana na 2025 rok Nr VII.72.2024 Rady Gminy Lipnica Murowana z dnia 30 grudnia 2024 roku, w podziale na działy, rozdziały, i paragrafy klasyfikacji dochodów oraz działy, rozdziały i grupy paragrafów klasyfikacji wydatków.

Budżet Gminy Lipnica Murowana na dzień 01.01.2025 roku przedstawiał się następująco:

1. planowane dochody budżetu Gminy Lipnica Murowana na 2025 rok – łączna kwota 47 078 888,90 zł, w tym:
 - 1) dochody bieżące – 34 477 675,85 zł, w tym dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 17 724,46 zł,
 - 2) dochody majątkowe – 12 601 213,05 zł, w tym dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 2 995 300,00 zł;
2. planowane wydatki budżetu Gminy Lipnica Murowana na 2025 rok – łączna kwota 52 162 711,76 zł, w tym:
 - 1) wydatki bieżące – 34 382 675,74 zł, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 157 078,82 zł,
 - 2) wydatki majątkowe – 17 780 036,02 zł, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 4 453 666,52 zł.

Różnicę między dochodami i wydatkami stanowił planowany deficyt budżetu na kwotę 5 083 822,86 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – art. 217 ust. 2 pkt 8 w kwocie 490 073,21 zł, wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 w kwocie 912 068,96 zł oraz z zaciągniętych kredytów w kwocie 3 681 680,69 zł.

Ustalono łączną kwotę przychodów budżetu w kwocie 6 659 522,86 zł oraz rozchodów budżetu w kwocie 1 575 700,00 zł.

Podczas realizacji budżetu Rada Gminy do dnia 31.12.2025 r. wprowadziła zmiany budżetowe zwiększające i zmniejszające budżet.

Podjęto 8 uchwał w sprawie zmian budżetowych:

Lp.	Nr uchwały	z dnia	DOCHODY		WYDATKI	
			Zwiększenia budżetu (+)	Zmniejszenia budżetu (-)	Zwiększenia budżetu (+)	Zmniejszenia budżetu (-)
1.	VIII.79.2025	26.02.2025	12 850 396,41	12 834 396,41	157 800,00	
2.	IX.86.2025	26.03.2025	135 312,26	9 696,25	416 216,03	14 361,32
3.	X.104.2025	13.05.2025			363 000,00	
4.	XIII.120.2025	25.06.2025	360 836,93		701 836,93	
5.	XIV.122.2025	23.07.2025			300 000,00	50 000,00
6.	XV.128.2025	24.09.2025	525 362,75	357 000,00	1 043 700,22	210 720,00

7.	XVI.139.2025	26.11.2025	40 000,00		495 276,59	455 276,59
8.	XVIII.151.2025	30.12.2025	711 476,97	3 843 868,02	22 625,97	5 264 099,61
Razem zwiększenia/zmniejszenia			14 623 385,32	17 044 960,68	3 500 455,74	5 994 457,52

Czuwając nad realizacją budżetu, zmiany budżetowe dokonywane były również przez Wójta Gminy w ramach upoważnienia udzielonego przez Radę Gminy.

Wydano 35 Zarządzeń Wójta Gminy Lipnica Murowana w sprawie zmian budżetowych:

Lp.	Nr zarządzenia	z dnia	DOCHODY		WYDATKI	
			Zwiększenia budżetu (+)	Zmniejszenia budżetu (-)	Zwiększenia budżetu (+)	Zmniejszenia budżetu (-)
1.	8.2025	9.01.2025	15 445,00		15 445,00	
2.	16.2025	23.01.2025	7 555,35		111 755,35	104 200,00
3.	23.2025	30.01.2025	2 978,00		2 978,00	
4.	29.2025	10.02.2025	229 889,15		264 089,15	34 200,00
5.	35.2025	18.02.2025	7 360,35		7 360,35	
6.	39.2025	27.02.2025	33 718,40		75 095,53	41 377,13
7.	45.2025	10.03.2025	6 141,00		8 195,00	2 054,00
8.	48.2025	17.03.2025	8 900,35		8 900,35	
9.	54.2025	28.03.2025	3 991,81	248,00	3 991,81	248,00
10.	58.2025	2.04.2025	7 600,00		7 600,00	
11.	62.2025	9.04.2025	10 185,00		59 045,00	48 860,00
12.	67.2025	16.04.2025	143 460,84	4 224,00	143 460,84	4 224,00
13.	74.2025	28.04.2025	125 185,00		270 185,00	145 000,00
14.	77.2025	8.05.2025	9 525,00		9 525,00	
15.	83.2025	14.05.2025	34 746,00		67 593,45	32 847,45
16.	87.2025	19.05.2025	9 875,35		9 875,35	
17.	91.2025	26.05.2025	31 950,00		70 714,00	38 764,00
18.	98.2025	6.06.2025	58 659,89		62 859,89	4 200,00
19.	100.2025	9.06.2025	15 880,00		23 680,00	7 800,00
20.	104.2025	17.06.2025	308 016,16		309 516,16	1 500,00
21.	110.2025	26.06.2025	5 074,00		76 597,00	71 523,00
22.	119.2025	8.07.2025	6 313,92		26 713,92	20 400,00
23.	123.2025	18.07.2025	7 041,16	519,00	7 991,16	1 469,00
24.	129.2025	30.07.2025	107 789,50	92 931,51	456 369,50	441 511,51
25.	134.2025	22.08.2025	59 210,00	478,00	69 610,00	10 878,00

26.	136.2025	29.08.2025	2 915,00		16 725,00	13 810,00
27.	139.2025	1.09.2025			59 000,00	59 000,00
28.	144.2025	15.09.2025	100 000,00	100 000,00	142 746,00	142 746,00
29.	149.2025	26.09.2025	387 359,24	29 978,71	440 891,24	83 510,71
30.	157.2025	13.10.2025	257 567,32	558,44	306 167,32	49 158,44
31.	160.2025	29.10.2025	30 528,29	28 891,20	139 638,29	138 001,20
32.	168.2025	13.11.2025	73 433,93		92 553,93	19 120,00
33.	176.2025	27.11.2025	1 602,00	3 590,76	84 993,79	86 982,55
34.	181.2025	10.12.2025	43 057,13		296 607,73	253 550,60
35.	190.2025	30.12.2025			47 262,00	47 262,00
Razem zwiększenia/zmniejszenia			2 152 954,14	261 419,62	3 795 732,11	1 904 197,59

Razem budżet po zmianach dokonanych przez Radę Gminy oraz Wójta Gminy na dzień **31.12.2025** roku przedstawia się następująco:

1. planowane dochody budżetu Gminy Lipnica Murowana na 2025 rok – łączna kwota 46 548 848,06 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące – 36 484 002,44 zł, w tym dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 30 297,03 zł,
- 2) dochody majątkowe – 10 064 845,62 zł, w tym dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 3 670 078,00 zł;

2. planowane wydatki budżetu Gminy Lipnica Murowana na 2025 rok – łączna kwota 51 560 244,50 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące – 36 710 325,43 zł, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 70 129,82 zł,
- 2) wydatki majątkowe – 14 849 919,07 zł, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 4 084 643,86 zł.

Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu na kwotę 5 011 396,44 zł, który zostanie pokryty przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - art. 217 ust. 2 pkt 8 w kwocie 346 927,89 zł, wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 w kwocie 1 077 418,55 zł oraz z zaciągniętej pożyczki w kwocie 3 587 050,00 zł.

Łączna kwota przychodów budżetu wynosi 14 003 096,44 zł oraz łączna kwota rozchodów budżetu wynosi 8 991 700,00 zł.

Ujęcie tabelaryczne dochodów i wydatków w poszczególnych działach wraz z procentowym ich wykonaniem obrazuje realizację budżetu gminy po stronie dochodów i wydatków za 2025 rok:

DOCHODY

DZIAŁ	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	WYKONANIE PLANU W %	% UDZIAŁ W DOCHODACH
010	Rolnictwo i łowiectwo	407 266,48	390 671,88	95,93%	0,84%
020	Leśnictwo	5 000,00	4 788,71	95,77%	0,0103%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	35 389,29	34 063,62	96,25%	0,07%
600	Transport i łączność	13 694,99	14 011,75	102,31%	0,03%
700	Gospodarka mieszkaniowa	447 743,69	470 347,85	105,05%	1,02%
710	Działalność usługowa	70 821,29	70 821,29	100,00%	0,15%
750	Administracja publiczna	403 429,46	404 070,46	100,16%	0,87%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	73 998,00	73 875,77	99,83%	0,1596%
752	Obrona narodowa	345 043,35	345 043,35	100,00%	0,7453%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	915 235,54	915 235,54	100,00%	1,98%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	15 459 592,40	15 624 214,02	101,06%	33,75%
758	Różne rozliczenia	21 292 495,62	21 045 327,02	98,84%	45,46%
801	Oświata i wychowanie	637 773,91	553 525,85	86,79%	1,20%
852	Pomoc społeczna	590 937,41	610 276,21	103,27%	1,32%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 060,00	3 060,00	100,00%	0,01%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	9 135,00	9 135,00	100,00%	0,02%
855	Rodzina	2 490 837,98	2 453 993,34	98,52%	5,30%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 078 553,17	2 083 398,15	100,23%	4,50%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 239 640,48	1 154 043,89	93,10%	2,49%
926	Kultura fizyczna	29 200,00	34 600,00	118,49%	0,07%
RAZEM		46 548 848,06	46 294 503,70	99,45%	100,00%

WYDATKI

DZIAŁ	NAZWA	PLAN	WYKONANIE	REALIZACJA PLANU W %	% UDZIAŁ W WYDATKACH
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 846 759,44	1 830 368,40	99,11%	3,73%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	164 646,00	150 405,18	91,35%	0,31%
600	Transport i łączność	3 494 966,66	3 438 557,83	98,39%	7,00%
700	Gospodarka mieszkaniowa	656 450,00	521 242,60	79,40%	1,06%
710	Działalność usługowa	205 821,29	194 259,76	94,38%	0,40%
750	Administracja publiczna	5 812 287,74	5 546 771,39	95,43%	11,30%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	73 998,00	73 875,77	99,83%	0,15%
752	Obrona narodowa	346 293,35	346 128,40	99,95%	0,71%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 468 674,66	2 376 100,98	96,25%	4,84%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	37 900,00	25 781,18	68,02%	0,05%
757	Obsługa długu publicznego	874 000,00	794 211,75	90,87%	1,62%
758	Różne rozliczenia	157 550,00	0	0,00%	0,00%
801	Oświata i wychowanie	17 737 145,32	17 119 949,37	96,52%	34,87%
851	Ochrona zdrowia	141 417,73	119 876,51	84,77%	0,24%
852	Pomoc społeczna	2 175 493,01	1 915 025,79	88,03%	3,90%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 060,00	3 060,00	100,00%	0,01%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	31 135,00	26 250,00	84,31%	0,05%
855	Rodzina	8 239 840,38	8 149 131,18	98,90%	16,60%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 897 049,16	3 367 866,74	86,42%	6,86%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 896 535,76	2 803 465,59	96,79%	5,71%
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	23 000,00	19 224,00	83,58%	0,04%
926	Kultura fizyczna	276 221,00	271 795,48	98,40%	0,55%
RAZEM		51 560 244,50	49 093 347,90	95,22%	100,00%

Analizując dochody należy przedstawić rodzaj dochodów w poszczególnych działach, i tak:

Dział - rozdział - paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania
010 Rolnictwo i leśnictwo	407 266,48	390 671,88	95,93%
01043 Infrastruktura wodociągowa wsi	94 526,00	92 244,40	97,59%
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	94 526,00	92 244,40	97,59%
01095 Pozostała działalność	312 740,48	298 427,48	95,42%
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	215 413,48	215 413,48	100,00%
6630 Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	97 327,00	83 014,00	85,29%

Wykonane dochody tego działu stanowią 0,84% dochodów budżetu Gminy.

Jako dochody bieżące w rozdziale **Infrastruktura wodociągowa wsi** zrealizowano wpływ z czynszu za dzierżawę infrastruktury wodociągowej.

Jako dochody bieżące w rozdziale **Pozostała działalność** w § 2010 zrealizowano dotacje celowe przekazane przez Małopolski Urząd Wojewódzki w Krakowie z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego dla rolników. Natomiast w § 6630 zrealizowano dochody majątkowe przeznaczone na modernizację dróg transportu rolnego.

Dział - rozdział - paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania
020 Leśnictwo	5 000,00	4 788,71	95,77%
02001 Gospodarka leśna	5 000,00	4 788,71	95,77%
0750 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 000,00	4 788,71	95,77%

Wykonane dochody tego działu stanowią 0,0103% dochodów budżetu Gminy.

W § 0750 realizowano jako dochód bieżący wpływy z czynszów z łowisk od Nadleśnictwa Brzesko.

Dział - rozdział - paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania
400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	35 389,29	34 063,62	96,25%
40002 Dostarczanie wody	35 389,29	34 063,62	96,25%
0830 Wpływy z usług	35 300,00	33 749,43	95,61%
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	70,00	294,90	421,29%
0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	19,29	19,29	100,00%

Wykonane dochody tego działu stanowią 0,07% dochodów budżetu Gminy.

Dochody tego działu to w całości dochody bieżące, w § 0830 z tytułu dostarczania wody, natomiast w § 0920 z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat, a w § 0940 zwrot nadpłaty za energię.

Dział - rozdział - paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania
600 Transport i łączność	13 694,99	14 011,75	102,31%
60004 Lokalny transport zbiorowy	5 160,00	5 160,00	100,00%
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 160,00	5 160,00	100,00%
60016 Drogi publiczne gminne	8 534,99	8 851,75	103,71%
0620 Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	8 534,99	8 851,75	103,71%

Wykonane dochody tego działu stanowią 0,03% dochodów budżetu Gminy.

Jako dochody bieżące w rozdziale **Lokalny transport zbiorowy** w § 2010 wpłynęła dotacja celowa przekazana przez Wojewodę Małopolskiego z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków wynikających ze zmiany ustawy Kodeks wyborczy, która nałożyła na organy wykonawcze gmin obowiązek zorganizowania bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych dla wyborców niepełnosprawnych oraz wyborców, którzy najpóźniej w dniu głosowania kończą 60 lat, a także dla wyborców ujętych w spisie wyborców w stałym obwodzie głosowania położonym na obszarze danej gminy, jeżeli w ramach tej gminy w dniu wyborów nie funkcjonuje transport publiczny, na wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej – I i II tura.

W rozdziale **Drogi publiczne gminne** jako dochód bieżący wpłynęła opłata za zajęcie pasa drogowego.

Dział - rozdział - paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania
700 Gospodarka mieszkaniowa	447 743,69	470 347,85	105,05%
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	362 543,69	386 069,81	106,49%
0750 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	200 000,00	237 170,54	118,59%
0770 Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	30 000,00	0,00	0,00%
0830 Wpływy z usług	105 000,00	126 087,43	120,08%
0870 Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	180,23	180,23	100,00%
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	1 422,68	3 052,04	214,53%
0950 Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	940,78	940,78	100,00%
0970 Wpływy z różnych dochodów	25 000,00	18 638,79	74,56%
70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	85 200,00	84 278,04	98,92%
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	85 000,00	83 923,79	98,73%
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	200,00	354,25	177,13%

Wykonane dochody tego działu stanowią 1,02% dochodów budżetu Gminy.

W rozdziale **Gospodarka gruntami i nieruchomościami** realizowano następujące dochody bieżące:

- w § 0750 wpływy z najmu i dzierżawy – wpływy z dzierżaw gruntów oraz z wynajmu lokali użytkowych,
- w § 0830 wpływy z usług z tytułu ogrzewania i energii,
- w § 0920 wpływy odsetek z tytułu nieterminowych wpłat,
- w § 0950 wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – wpływ środków z zabezpieczenia umowy na usunięcie usterek,
- w § 0970 wpływy z różnych dochodów - wpłaty za rozgraniczenia działek.

Jako dochód majątkowy w § 0870 wpłynęły środki ze sprzedaży drewna. Natomiast zaplanowany w § 0770 wpływ środków za sprzedane działki gminne nie został zrealizowany, z uwagi niewielkie zainteresowanie kupnem działek przez potencjalnych Nabywców oraz koniecznością przygotowania procedury przetargowej oraz wyceny działek, sprzedaż nastąpi w I półroczu 2026 roku.

W rozdziale **Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy** realizowano następujące dochody bieżące:

- w § 0750 wpływy z najmu i dzierżaw – wpływy z wynajmu lokali mieszkalnych,
- w § 0920 wpływy odsetek z tytułu nieterminowych wpłat.

Dział - rozdział - paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania
710 Działalność usługowa	70 821,29	70 821,29	100,00%
71035 Cmentarze	70 821,29	70 821,29	100,00%
2020 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	70 821,29	70 821,29	100,00%

Wykonane dochody tego działu stanowią 0,15% dochodów budżetu Gminy.

W rozdziale **Cmentarze** zrealizowano dochody bieżące w § 2020 jako dotację celową z budżetu państwa na remont cmentarza wojennego nr 300 – Rajbrot-Kobyła.

Dział - rozdział - paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania
750 Administracja publiczna	403 429,46	404 070,46	100,16%
75011 Urzędy wojewódzkie	146 345,00	146 346,48	100,00%
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	146 340,00	146 340,00	100,00%
2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	5,00	6,48	129,60%
75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	460,00	1 099,52	239,03%
0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	60,00	60,00	100,00%
0970 Wpływy z różnych dochodów	400,00	1 039,52	259,88%
75095 Pozostała działalność	256 624,46	256 624,46	100,00%
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	14 191,70	14 191,70	100,00%
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	3 532,76	3 532,76	100,00%
6257 Dotacje celowe 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	193 509,00	193 509,00	100,00%
6259 Dotacje celowe 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	45 391,00	45 391,00	100,00%

Wykonane dochody działu **Administracja publiczna** stanowią 0,87% dochodów budżetu Gminy.

W rozdziale **Urzędy wojewódzkie** realizowane są dochody bieżące: w § 2010 dotacje na zadania zlecone, w § 2360 dochody z tytułu udostępniania danych osobowych – 5% wpływów należnych gminie.

W rozdziale **Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)** realizowane są dochody bieżące, z których w § 0940 wpłynął zwrot nienależnie pobranej przez bank prowizji w 2024 roku, a w § 0970 zrealizowano wpływy z różnych dochodów – wynagrodzenie dla płatnika za terminowe wpłaty podatku PIT.

Rozdział **Pozostała działalność** zrealizował jako dochody bieżące i majątkowe z tytułu dotacji celowych 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 - na zadanie „Wzmocnienie systemu bezpieczeństwa informacji, cyberbezpieczeństwo oraz ciągłość działania w Gminie Lipnica Murowana”. Zadanie będzie realizowane również w 2026 roku.

Dział - rozdział - paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania
751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	73 998,00	73 875,77	99,83%
75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 200,00	1 192,77	99,40%
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 200,00	1 192,77	99,40%
75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	72 798,00	72 683,00	99,84%
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	72 798,00	72 683,00	99,84%

Wykonane dochody działu **Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** stanowią 0,1596% dochodów budżetu Gminy.

Rozdział **Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa** zawiera dochody bieżące, w § 2010 zrealizowane są dochody na zadania zlecone tj. na aktualizację spisu wyborców.

W rozdziale **Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej** § 2010 zrealizowano dochody bieżące na zadania zlecone związane z organizacją i przeprowadzeniem wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.

Dział - rozdział - paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania
752 Obrona narodowa	345 043,35	345 043,35	100,00%
75212 Pozostałe wydatki obronne	1 580,00	1 580,00	100,00%
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 580,00	1 580,00	100,00%
75295 Pozostała działalność	343 463,35	343 463,35	100,00%
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	88 976,35	88 976,35	100,00%
6330 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	254 487,00	254 487,00	100,00%

Wykonane dochody tego działu stanowią 0,7453% dochodów budżetu Gminy.

W rozdziale **Pozostałe wydatki obronne** w § 2010 wpłynęły dochody bieżące na zadania zlecone tj. na szkolenie obronne administracji publicznej i przedsiębiorców.

W rozdziale **Pozostała działalność** w § 2030 i § 6330 wpłynęły dotacje z budżetu państwa na zadania bieżące i majątkowe z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2028 zgodnie z ustawą z dnia 5 grudnia 2024 r. o Ochronie Ludności i Obronie Cywilnej.

Dział - rozdział - paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	915 235,54	915 235,54	100,00%
75412 Ochotnicze straże pożarne	792 801,79	792 801,79	100,00%
0970 Wpływy z różnych dochodów	23,79	23,79	100,00%
2330 Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 500,00	3 500,00	100,00%
6257 Dotacje celowe 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	674 778,00	674 778,00	100,00%
6630 Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	114 500,00	114 500,00	100,00%
75495 Pozostała działalność	122 433,75	122 433,75	100,00%
0830 Wpływy z usług	122 433,75	122 433,75	100,00%

Wykonane dochody działu **Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** stanowią 1,98% dochodów budżetu Gminy.

W rozdziale **Ochotnicze straże pożarne** w ramach dochodów bieżących w § 0950 wpłynął zwrot nadpłaty z polisy ubezpieczeniowej samochodu pożarniczego a w § 2330 wpłynęła dotacja z Województwa Małopolskiego z przeznaczeniem na zakup sprzętu pralniczo - suszącego dla OSP Lipnica Murowana.

Rozdział ten zawiera również dochody majątkowe, z których w § 6257 wpłynęła dotacja na zadanie Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Rajbrot w ramach Projektu pn. "Bezpieczna Małopolska - Bon na ratowanie - Straż Pożarna" realizowane w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich. W § 6630 wpłynęła dotacje z Województwa Małopolskiego z przeznaczeniem na zadania: Zakup sprzętu pralniczo - suszącego na doposażenie jednostki OSP Lipnica Murowana w kwocie 26 500,00 zł, Rozbudowa, przebudowa i nadbudowa istniejącego budynku remizy OSP w Lipnicy Dolnej wraz z rozbudową wewnętrznych instalacji wody, kanalizacji sanitarnej, c.o. i energii elektrycznej - etap III w kwocie 48 000,00 zł i na dotację celową dla OSP Rajbrot na Zakup pojazdu typu Quad dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Rajbrocie w kwocie 40 000,00 zł.

W rozdziale **Pozostała działalność** realizowane są dochody bieżące - w § 0830 wpłynęły środki, zgodnie z porozumieniem zawartym z Powiatem Bocheńskim, na zapewnienie w budynku gminnym zakwaterowania wraz z wyżywieniem obywatelom Ukrainy przybyłym na teren województwa małopolskiego z terenu objętego konfliktem zbrojnym w związku z działaniami wojennymi prowadzonymi na terytorium Ukrainy.

Dochody działu **Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** realizowane są jako dochody bieżące. Realizację wpływów tego działu w poszczególnych rozdziałach i paragrafach na 31.12.2025 roku przedstawia poniższa tabela:

Dział - rozdział - paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania
756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	15 459 592,40	15 624 214,02	101,06%
75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	14 000,00	18 746,08	133,90%

0350 Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	14 000,00	18 746,08	133,90%
75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	958 200,00	998 562,00	104,21%
0310 Wpływy z podatku od nieruchomości	865 000,00	904 871,00	104,61%
0320 Wpływy z podatku rolnego	3 000,00	2 981,00	99,37%
0330 Wpływy z podatku leśnego	20 000,00	19 220,00	96,10%
0340 Wpływy z podatku od środków transportowych	66 000,00	68 199,33	103,33%
0500 Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 000,00	708,00	70,80%
0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	200,00	112,00	56,00%
0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 000,00	2 470,67	82,36%
75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 015 000,00	2 117 644,46	105,09%
0310 Wpływy z podatku od nieruchomości	1 130 000,00	1 140 430,39	100,92%
0320 Wpływy z podatku rolnego	311 000,00	319 171,58	102,63%
0330 Wpływy z podatku leśnego	118 000,00	118 272,89	100,23%
0340 Wpływy z podatku od środków transportowych	177 000,00	172 896,46	97,68%
0360 Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00	19 176,98	95,88%
0430 Wpływy z opłaty targowej	10 000,00	9 962,00	99,62%
0500 Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	240 000,00	322 339,46	134,31%
0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 000,00	2 223,10	111,16%
0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	7 000,00	13 171,60	188,17%
75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	152 418,82	169 287,90	111,07%
0270 Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	31 318,82	31 318,82	100,00%
0410 Wpływy z opłaty skarbowej	20 000,00	20 738,00	103,69%
0480 Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	100 000,00	116 214,08	116,21%
0690 Wpływy z różnych opłat	1 000,00	1 000,00	100,00%
0970 Wpływy z różnych dochodów	100,00	17,00	17,00%
75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	12 319 973,58	12 319 973,58	100,00%
0010 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	12 266 222,32	12 266 222,32	100,00%
0020 Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	53 751,26	53 751,26	100,00%

Dochody **działu 756** zajmują drugie miejsce pod względem wielkości dochodów wpływających do budżetu gminy i stanowią 33,75% ogólnych wpływów.

W rozdziale **Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych** zrealizowane zostały przez Urząd Skarbowy jako wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej.

W rozdziałach **75615 i 75616** realizowano dochody z tytułu podatku od nieruchomości, podatku rolnego i podatku leśnego od osób prawnych i osób fizycznych.

Według sprawozdania podatkowego w zakresie podatku od nieruchomości, podatku rolnego i podatku leśnego (SP-1) w 2025 roku opodatkowano tymi podatkami, według uchwalonych przez Radę Gminy stawek, następujące rodzaje powierzchni:

Wyszczególnienie	Wysokość stawki/ średnia cena skupu żyta/ średnia cena sprzedaży drewna	Podstawa opodatkowania: Powierzchnia/ powierzchnia użytkowa/ wartość/ liczba hektarów	Podstawa opodatkowania zwolniona z podatku: powierzchnia/ powierzchnia użytkowa/ wartość/ liczba hektarów
1. Podatek od nieruchomości	x	x	x
1.1. grunty związane z prowadzeniem działalności gospodarczej, bez względu na sposób zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków	1,00 zł	155 204 m ²	0 m ²
1.2. grunty pod wodami powierzchniowymi stojącymi lub wodami powierzchniowymi płynącymi jezior i zbiorników sztucznych	6,84 zł	0,0200 ha	0,0000 ha
1.3. grunty pozostałe, w tym zajęte na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego	0,33 zł	769 364 m ²	409 806 m ²
1.4. grunty niezabudowane objęte obszarem rewitalizacji, o którym mowa w ustawie z dnia 9 października 2015 r. o rewitalizacji (Dz. U. z 2017 r. poz. 1023, z późn. zm.)	4,51 zł	0 m ²	0 m ²
1.5. budynki mieszkalne	0,78 zł	236 822 m ²	0 m ²
1.6. budynki związane z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynki mieszkalne lub ich części zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej	23,73 zł	27 354 m ²	0 m ²
1.7. budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym	15,92 zł	0 m ²	0 m ²
1.8. budynki związane z udzielaniem świadczeń zdrowotnych w rozumieniu przepisów o działalności leczniczej, zajęte przez podmioty udzielające tych świadczeń	6,95 zł	719 m ²	0 m ²
1.9. budynki pozostałe, w tym zajęte na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego	6,94 zł	34 432 m ²	945 m ²
1.10. budowle	2,00%	26 868 801 zł	0 zł
2. Podatek rolny	68,00 zł	x	x
2.1. grunty gospodarstw rolnych (stawka 68,00 x 2,5q)	170,00 zł	1 677,1125 ha	0,00 ha
2.2. pozostałe grunty (stawka 68,00 x 5q)	340,00 zł	296,9983 ha	0,0000 ha
3. Podatek leśny	277,35 zł	x	x
3.1. lasy (stawka 277,35 x 0,220)	61,017 zł	2 249,9145 ha	0,0000 ha

Przy analizie dochodów nie można pominąć tematyki zaległości i nadpłat podatkowych, których stan na 31.12.2025 roku przedstawiał się następująco:

WYSZCZEGÓLNIENIE	ZALEGŁOŚCI	NADPŁATY
Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej 75601-0350	3 191,19	0,00
Wpływy z podatku od nieruchomości - osoby prawne 75615-0310	3 296,00	992,00
Wpływy z podatku rolnego - osoby prawne 75615-0320	112,00	0,00
Wpływy z podatku leśnego - osoby prawne 75616-0330	27,00	0,00
Wpływy z podatku od środków transportowych - osoby prawne 75615-0340	9 481,00	1,00
Wpływy z podatku od nieruchomości - osoby fizyczne 75616-0310	83 243,01	6 101,74
Wpływy z podatku rolnego - osoby fizyczne 75616-0320	10 335,75	3 125,43
Wpływy z podatku leśnego - osoby fizyczne 75616-0330	3 740,15	322,50
Wpływy z podatku od środków transportowych - osoby fizyczne 75616-0340	2 885,00	32,99
Wpływy z podatku od spadków i darowizn 75616-0360	5 312,00	0,00
Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych 75616-0500	167,22	0,00
Ogółem zaległości oraz nadpłaty wraz z Urzędami Skarbowymi	121 790,32	10 575,66

Stan zaległości poza wykazanymi przez Urząd Skarbowy przedstawia poniższe zestawienie na dzień 31.12.2025 r. w zakresie podatku rolnego, podatku od nieruchomości i podatku leśnego od osób fizycznych i prawnych:

WYSZCZEGÓLNIENIE	OSOBY FIZYCZNE	OSOBY PRAWNE
1. Stan zaległości na 01.01.2025 r.	130 157,55	3 872,00
2. przypis	1 604 060,00	928 490,00
3. odpisy	59 094,05	2 631,00
4. przypis netto (2-3)	1 544 965,95	925 859,00
5. wpływy	1 592 233,12	927 072,00
6. zwroty	14 358,26	0,00
7. umorzenia	0,00	0,00
8. odroczenia terminów płatności	0,00	0,00
9. należności niewymagalne	1 777,00	0,00
10. nadpłaty z 2024 r. zaliczone na należności 2025 r.	7 702,40	216,00
11. nadpłaty na 31.12.2025	9 549,67	992,00
Ogółem stan zaległości na 31.12.2025 r. (1+4-5+6-7-8-9+10)	97 318,91	3 435,00

Stan zaległości w zakresie podatku od środków transportowych od osób fizycznych i prawnych na dzień 31.12.2025 r. przedstawia poniższe zestawienie:

WYSZCZEGÓLNIENIE	OSOBY FIZYCZNE	OSOBY PRAWNE
1. Stan zaległości na 01.01.2025 r.	11 244,47	1 632,33
2. przypis	171 994,00	78 916,00
3. odpisy	7 489,00	2 869,00
4. przypis netto (2-3)	164 505,00	76 047,00
5. wpływ	174 261,46	68 199,33
6. zwroty	1 365,00	0,00
7. umorzenia	0,00	0,00
8. odroczenia terminów płatności	0,00	0,00
9. nadpłaty z 2024 r. zaliczone na należności 2025 r.	1,00	0,00
10. nadpłaty na 31.12.2025	32,99	1,00
Ogółem stan zaległości na 31.12.2025 r. (1+4-5+6-7-8-9+10)	2 885,00	9 481,00

W celu ściągnięcia zaległości podatkowych ze strony Urzędu Gminy podejmowano działania w formie systematycznego wystawiania upomnień.

Wystawiono 152 szt. upomnień na łączną kwotę 141 017,93 zł, z tego:

- zobowiązania pieniężne osób fizycznych i osób prawnych w ilości 147 szt. na łączną kwotę 91 399,99 zł (kwota zaległości – 88 005,99 zł, koszty upomnienia – 2 352,00 zł, odsetki – 1 042,00 zł),

- podatek od środków transportowych osób fizycznych i osób prawnych w liczbie 5 szt. na łączną kwotę 49 617,94 zł (kwota zaległości – 48 194,94 zł, koszty upomnienia – 80,00 zł, odsetki – 1 343,00 zł).

W ślad za upomnieniami wystawiono tytuły wykonawcze w ilości 40 szt. na łączną kwotę zaległości 54 497,28 zł, w celu przymusowego ściągnięcia należności w trybie egzekucji administracyjnej.

Dodatkowa informacja związana z działem 756 to skutki obniżenia górnych stawek podatków za 2025 rok oraz skutki udzielonych przez gminę ulg, umorzeń i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych za 2025 rok). Poniższe zestawienie prezentuje dane kwotowe skutków:

DZIAŁ- ROZDZIAŁ-§	Skutki obniżenia górných stawek podatków obliczone za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025	Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień, obliczone za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025 (bez ulg i zwolnień ustawowych)	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podst. Ustawy Ordynacja Podatkowa obliczone za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025	
			umorzenie zaległości podatkowych	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności, zwolnienie z obowiązku pobrania, ograniczenie poboru
OSOBY PRAWNE				
756-75615-0310 Wpływy z podatku od nieruchomości	293 557,51	108 794,68	0,00	0,00
756-75615-0320 Wpływy z podatku rolnego	821,85	0,00	0,00	0,00
756-75615-0330 Wpływy z podatku leśnego	0,00	0,00	0,00	0,00
756-75615-0340 Wpływy z podatku od środków transportowych	79 346,90	0,00	0,00	0,00
OSOBY FIZYCZNE				
756-75616-0310 Wpływy z podatku od nieruchomości	789 059,32	32 975,35	0,00	0,00
756-75616-0320 Wpływy z podatku rolnego	86 722,55	0,00	0,00	0,00
756-75616-0330 Wpływy z podatku leśnego	7,05	0,00	0,00	0,00
756-75616-0340 Wpływy z podatku od środków transportowych	168 250,53	0,00	0,00	0,00
RAZEM	1 417 765,71	141 770,03	0,00	0,00

W rozdziałach tych realizowane były także przez Urząd Skarbowy wpływy z podatku od spadków i darowizn oraz wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych.

W rozdziale **Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw** zrealizowano:

- w § 0270 Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym,
- w § 0410 - wpływy z opłaty skarbowej,
- w § 0480 - wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych,
- w § 0690 - wpływy z różnych opłat – sporządzenie Aktu Małżeństwa poza Urzędem Stanu Cywilnego,
- w § 0970 - wpływy z opłat za wydanie formularza wielojęzycznego.

W rozdziale **Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa** zrealizowane zostały

wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych.

Dział - rozdział - paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania
758 Różne rozliczenia	21 292 495,62	21 045 327,02	98,84%
75814 Różne rozliczenia finansowe	899 209,66	648 922,50	72,17%
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	26 000,00	41 097,08	158,07%
0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	350 000,00	300 978,00	85,99%
0970 Wpływy z różnych dochodów	480 658,40	264 296,16	54,99%
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	9 350,26	9 350,26	100,00%
2100 Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	33 201,00	33 201,00	100,00%
75816 Wpływy do rozliczenia	4 033 524,55	4 036 643,11	100,08%
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	50,00	3 168,56	6337,12%
6370 Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 033 474,55	4 033 474,55	100,00%
75834 Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	12 280 571,57	12 280 571,57	100,00%
2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa	12 280 571,57	12 280 571,57	100,00%
75835 Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	688 817,84	688 817,84	100,00%
2750 Środki na uzupełnienie dochodów gmin	688 817,84	688 817,84	100,00%
75867 Krajowy Plan Odbudowy	3 390 372,00	3 390 372,00	100,00%
6290 Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	633 972,00	633 972,00	100,00%
6297 Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 756 400,00	2 756 400,00	100,00%

Dział **Różne rozliczenia** przynosi najwyższe wpływy do budżetu gminy tj. 45,46% dochodów.

W rozdziale **75814 Różne rozliczenia finansowe** jako dochody bieżące w § 0920 wpłynęły odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych i od lokat terminowych, w § 0940 wpłynęły zwroty z lat ubiegłych z tytułu podatku VAT, a w § 0970 wykazano bieżący zwrot z tytułu podatku VAT. W § 2010 gmina otrzymała dotację na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zrealizowane w 2024 roku wynikające z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych.

Jako dochód bieżący w § 2100 gmina otrzymała z Ministerstwa Finansów środki Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy Obywatelom Ukrainy na edukację dzieci z Ukrainy.

W rozdziale **75816 Wpływy do rozliczenia** jako dochody bieżące w § 0920 wpłynęły odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym i lokaty terminowej Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Dochód majątkowy § 6370 w kwocie 4 033 474,55 zł to środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych, w tym zadania:

Rozbudowa sieci wodociągowej w m. Rajbrot – 759 597,00 zł,

Modernizacja infrastruktury drogowej wraz z rozbudową oświetlenia ulicznego na terenie gminy Lipnica Murowana – 2 546 362,53 zł,
 Modernizacja i rozbudowa infrastruktury społecznej i edukacyjnej na terenie gminy Lipnica Murowana –
 Rozbudowa Remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Lipnicy Dolnej – 479 884,50 zł,
 Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Lipnica Murowana – 247 630,52 zł.

Wpływy w rozdziale **75834** obejmują dochody bieżące z tytułu subwencji ogólnych z budżetu państwa, natomiast w rozdziale **75835** wpłynęły środki na uzupełnienie dochodów gmin.

W rozdziale **75867 Krajowy Plan Odbudowy** jako dochody majątkowe wpłynęły środki na zadanie inwestycyjne Utworzenie 50 nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w nowej instytucji żłobka pod adresem Lipnica Murowana 51, z tego środki Budżetu Państwa w kwocie 633 972,00 zł i środki KPO w kwocie 2 756 400,00 zł.

Dział - rozdział - paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania
801 Oświata i wychowanie	637 773,91	553 525,85	86,79%
80101 Szkoły podstawowe	110 356,00	92 631,56	83,94%
0610 Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	26,00	26,00	100,00%
0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	16,00	16,00	100,00%
0690 Wpływy z różnych opłat	158,00	162,00	102,53%
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	25 256,00	30 100,56	119,18%
0830 Wpływy z usług	73 830,00	51 257,00	69,43%
0950 Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	11 070,00	11 070,00	100,00%
80104 Przedszkola	463 271,00	396 851,80	85,66%
0660 Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	97 536,00	77 068,80	79,02%
0670 Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	360 000,00	313 848,00	87,18%
0750 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	200,00	400,00	200,00%
0960 Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	5 535,00	5 535,00	100,00%
80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	51 574,34	51 469,92	99,80%
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	51 310,50	51 206,08	99,80%
2100 Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	263,84	263,84	100,00%
80195 Pozostała działalność	12 572,57	12 572,57	100,00%
2707 Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	12 572,57	12 572,57	100,00%

Wykonane dochody działu **Oświata i wychowanie** stanowią 1,20% dochodów budżetu Gminy.

W rozdziale **Szkoły podstawowe** jako dochody bieżące w § 0610 zrealizowano wpływ z opłat za wydawanie

świadectw i ich duplikatów, w § 0640 wpłynęły koszty upomnień, w § 0690 zrealizowano wpłaty za duplikaty legitymacji szkolnych, w § 0750 wpłynął czynsz za wynajem sal gimnastycznych i pomieszczeń dla szkoły muzycznej. Odpłatność za posiłki dla uczniów szkół podstawowych w Rajbrocie i Lipnicy Murowanej to dochód bieżący w § 0830. W § 0950 wpłynęły środki z zabezpieczenia umowy na usunięcie usterek.

W rozdziale **Przedszkola** realizowano dochody bieżące:

- w § 0660 wpłynęły dochody za pobyt w Przedszkolu w Lipnicy Murowanej oraz w Przedszkolu w Rajbrocie,
- w § 0670 wpłynęły dochody za wyżywienie dzieci z Przedszkola w Lipnicy Murowanej i Przedszkola w Rajbrocie,
- w § 0750 wpłynął czynsz za wynajem sali w przedszkolu,
- w § 0960 wpłynęły środki darowizny w postaci pieniężnej z przeznaczeniem na dostawę i montaż klimatyzatora do sali nr 2 w Przedszkolu w Rajbrocie.

W rozdziale **Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych** jako dochód bieżący w § 2010 wpłynęła dotacja przeznaczona na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe w związku z zapewnieniem uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do nich. W § 2100 wpłynęły środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy przeznaczone na powyższy cel.

W rozdziale **Pozostała działalność** realizowano dochody bieżące - w § 2707 wpłynęły środki od Stowarzyszenia „Miasta w Internecie” jako grant na zakup cyfrowych materiałów dydaktycznych z przeznaczeniem dla Przedszkola w Lipnicy Murowanej w kwocie 6 206,57 zł i Przedszkola w Rajbrocie w kwocie 6 366,00 zł.

Dział - rozdział - paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania
852 Pomoc społeczna	590 937,41	610 276,21	103,27%
85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	100,00%
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	6 000,00	100,00%
85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	10 191,24	10 080,63	98,91%
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	10 191,24	10 080,63	98,91%
85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	77 127,00	77 063,00	99,92%
0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6 400,00	6 336,00	99,00%
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	70 727,00	70 727,00	100,00%
85216 Zasiłki stałe	140 325,02	139 077,64	99,11%
0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	200,00	181,62	90,81%
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	134 795,97	133 566,97	99,09%
2100 Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	5 329,05	5 329,05	100,00%
85219 Ośrodki pomocy społecznej	195 709,00	192 995,64	98,61%

2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	195 709,00	192 995,64	98,61%
85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	116 525,00	139 999,15	120,15%
0830 Wpływy z usług	30 000,00	53 527,30	178,42%
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	86 320,00	86 320,00	100,00%
2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	205,00	151,85	74,07%
85230 Pomoc w zakresie dożywiania	39 765,00	39 765,00	100,00%
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	39 765,00	39 765,00	100,00%
85295 Pozostała działalność	5 295,15	5 295,15	100,00%
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 295,15	5 295,15	100,00%

Wykonane dochody działu **Pomoc społeczna** stanowią 1,32% dochodów budżetu Gminy.

Wszystkie dochody tego działu to dochody bieżące, w skład których wchodzi środki na zadania zlecone z dofinansowaniem własnych środków, a realizowane są w 8 rozdziałach i tak:

W rozdziale **Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej** realizowane są dochody bieżące - w § 2030 wpłynęła dotacja na realizację zadań wynikających z ustawy o przeciwdziałaniu przemocy domowej.

W rozdziale **Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej** realizowane są dochody bieżące w § 2030 wpłynęła dotacja dotycząca składki zdrowotnej od zasiłku stałego.

W rozdziale **Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe** realizowane są dochody bieżące: w § 0940 wpłynął zwrot nienależnie pobranego zasiłku okresowego za lata ubiegłe, a w § 2030 wpływają dotacje dotyczące zasiłków okresowych.

Rozdział **Zasiłki stałe** wykazuje w § 0940 wpływ z tytułu zwrotu zasiłku stałego za lata ubiegłe, w § 2030 wykazuje wpływ dotacji celowej na zasiłki stałe, natomiast w § 2100 wpłynęły środki z Funduszu Pomocy na wypłatę zasiłków stałych dla obywateli Ukrainy.

W rozdziale **Ośrodki pomocy społecznej** w § 2030 wpływały dotacje na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz realizację projektu socjalnego, a także środki z przeznaczeniem na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024 – 2027”.

Rozdział **Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze** realizuje dochody bieżące:

- w § 0830 są realizowane dochody własne za usługi opiekuńcze,
- w § 2010 wpływają dotacje celowe na specjalistyczne usługi opiekuńcze,
- w § 2360 odnotowano wykonanie wpłat należności z tytułu specjalistycznych usług opiekuńczych – 5% wpływów należnych gminie.

W rozdziale **Pomoc w zakresie dożywiania** w § 2030 realizowane są dotacje przeznaczone na dofinansowanie zadania własnego związanego z realizacją wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu”.

W rozdziale **Pozostała działalność** jako dochody bieżące w § 2010 wpłynęła dotacja celowa na zakup

licencji na korzystanie z oprogramowania Pomost Std.

Dział - rozdział - paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 060,00	3 060,00	100,00%
85395 Pozostała działalność	3 060,00	3 060,00	100,00%
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 060,00	3 060,00	100,00%

Wykonane dochody działu **Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** stanowią 0,01% dochodów budżetu Gminy.

W rozdziale **Pozostała działalność** jako dochody bieżące wpłynęła w § 2010 dotacja celowa na wypłatę dodatku węglowego.

Dział - rozdział - paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	9 135,00	9 135,00	100,00%
85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	9 135,00	9 135,00	100,00%
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	9 135,00	9 135,00	100,00%

Wykonane dochody działu **Edukacyjna opieka wychowawcza** stanowią 0,02% dochodów budżetu Gminy. Dział ten realizował dochody bieżące.

W rozdziale **Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym** w § 2030 wpłynęły dotacje celowe na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym.

Dział - rozdział - paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania
855 Rodzina	2 490 837,98	2 453 993,34	98,52%
85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 225 317,65	2 207 874,01	99,22%
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	846,19	84,62%
0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	26 000,00	18 422,21	70,85%
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 184 123,71	2 184 093,61	100,00%
2100 Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 193,94	2 193,94	100,00%
2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	12 000,00	2 318,06	19,32%
85503 Karta Dużej Rodziny	631,00	490,80	77,78%
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	631,00	490,00	77,65%
2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,80	
85504 Wsparcie rodziny	36 692,37	36 692,37	100,00%

2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	14 066,40	14 066,40	100,00%
2690 Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	22 625,97	22 625,97	100,00%
85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	17 749,80	17 749,80	100,00%
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	17 749,80	17 749,80	100,00%
85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	210 447,16	191 186,36	90,85%
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	19 260,80	0,00	0,00%
6350 Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	191 186,36	191 186,36	100,00%

Dział **Rodzina** jest działem klasyfikacji budżetowej, w którym realizowane są dochody bieżące, głównie przeznaczone na świadczenia rodzinne, wychowawcze, z funduszu alimentacyjnego. Dział ten jest trzecim pod względem wielkości dochodów wpływających do budżetu gminy i stanowi 5,30% ogólnych wpływów.

Rozdział **Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego** to środki zlecone w § 2010 otrzymano środki na wypłatę świadczeń oraz utrzymanie sekcji świadczeń rodzinnych. W § 0920 wpłynęły odsetki od zwróconych świadczeń za lata ubiegłe, w § 0940 wpłynęły środki z tytułu zwrotu świadczeń za lata ubiegłe, w § 2360 wykazano wpływ środków od komornika z tytułu funduszu alimentacyjnego – 40% środków należnych gminie, natomiast w § 2100 wpłynęły środki Funduszu Pomocy na zasiłki rodzinne dla Obywateli Ukrainy (art. 26 ust. 1 pkt 1 ustawy).

Rozdział **Karta Dużej Rodziny** w § 2010 wykazuje wpływy dotacji celowej z przeznaczeniem na obsługę Karty Dużej Rodziny, natomiast w § 2360 wykazano wpływ środków za wydanie duplikatów Karty Dużej Rodziny – 5% środków należnych gminie.

W rozdziale **Wspieranie rodziny** wpłynęły w § 2030 środki z przeznaczeniem na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024 – 2027”, w § 2690 wpłynęły środki z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowego dodatku i częściowej refundacji wynagrodzenia dla asystenta rodziny.

Rozdział **Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów** w § 2010 wykazuje wpływy dotacji celowej na opłacenie składek zdrowotnych za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów.

W rozdziale **System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3** zaplanowana w § 2030 dotacja z przeznaczeniem na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego oraz kosztów składek od tych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w samorządowych instytucjach opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 na lata 2024–2027” dla pracowników powstającego żłobka nie została zrealizowana. W rozdziale tym w § 6350 wpłynęły środki Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych będące w dyspozycji Województwa Małopolskiego na zakup, dostawę i montaż urządzenia dźwigowego, roboty ogólnobudowlane i wykończeniowe związane z budową szybu windowego i pochylni dla osób z niepełnosprawnościami do zadania „Przebudowa, Nadbudowa i Rozbudowa budynku

użyteczności publicznej - szkoły do funkcji żłobka wraz z infrastrukturą techniczną na działkach nr ew. 391/1, 391/2 w Lipnicy Murowanej na podstawie decyzji pozwolenia na budowę nr 105/2024 z dnia 22 lutego 2024 r. w ramach zadania pn. Utworzenie 50 nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w nowej instytucji żłobka pod adresem Lipnica Murowana 51”

Dział - rozdział - paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 078 553,17	2 083 398,15	100,23%
90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód	616 855,58	614 481,56	99,62%
0830 Wpływy z usług	616 000,00	613 312,62	99,56%
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	200,00	513,36	256,68%
0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	655,58	655,58	100,00%
90002 Gospodarka odpadami komunalnymi	1 280 000,00	1 302 115,51	101,73%
0490 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 280 000,00	1 302 115,51	101,73%
90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	136 875,00	141 550,00	103,42%
2460 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	36 875,00	41 550,00	112,68%
6630 Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	100 000,00	100 000,00	100,00%
90013 Schroniska dla zwierząt	5 000,00	5 000,00	100,00%
0960 Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	5 000,00	5 000,00	100,00%
90015 Oświetlenie uliczne	13 822,59	6 910,60	49,99%
0970 Wpływy z różnych dochodów	13 822,59	6 910,60	49,99%
90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	1 200,00	505,53	42,13%
0690 Wpływy z różnych opłat	1 200,00	505,53	42,13%
90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	2 800,00	3 790,76	135,38%
0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	800,00	1 178,95	147,37%
0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00	2 611,81	130,59%
90095 Pozostała działalność	22 000,00	9 044,19	41,11%
2330 Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	22 000,00	9 044,19	41,11%

Dział 900 – **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** to czwarty pod względem wielkości przynoszonych dochodów do budżetu gminy, a przynosi on 4,50% ogólnych wpływów.

W rozdziale **Gospodarka ściekowa i ochrona wód** jako dochody bieżące realizowane były:

- w § 0830 wpływy z tytułu odpłatności za odprowadzane ścieki do oczyszczalni ścieków,
- w § 0920 wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat,
- w § 0940 zwrot nadpłaty za energię.

Rozdział **Gospodarka odpadami komunalnymi** przynosi wpływy w postaci dochodów bieżących w § 0490 gromadzone są środki z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi od mieszkańców Gminy.

Systemem gospodarowania odpadami komunalnymi na dzień 31.12.2025 r. zostało objętych 1 464 gospodarstwa domowe, w tym 4 850 osób.

Stan zaległości z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi od mieszkańców Gminy przedstawia poniższe zestawienie na dzień 31.12.2025 r.

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA
1. Stan zaległości na 01.01.2025 r.	42 617,45
2. przypis	1 347 090,00
3. odpisy	42 926,34
4. przypis netto (2-3)	1 304 163,66
5. wpływy	1 335 529,84
6. zwroty	33 414,33
7. umorzenia	917,00
8. odroczenia terminów płatności	0,00
9. nadpłaty z 2024 r. zaliczone na należności 2025 r.	4 304,83
10. nadpłaty na 31.12.2025	5 818,00
Ogółem stan zaległości na 31.12.2025 r. (1+4-5+6-7-8-9+10)	45 261,77

W celu ściągnięcia zaległości z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi ze strony Urzędu Gminy podejmowano działania informacyjne w formie papierowej i informacji telefonicznych oraz powiadomień sms.

Wykonano 58 połączeń telefonicznych na łączną kwotę zaległości 11 254,44 zł oraz wysłano 520 wiadomości sms na łączną kwotę zaległości 87 162,30 zł.

Wystawiono 79 szt. upomnień na łączną kwotę zaległości 25 143,70 zł.

W ślad za upomnieniami wystawiono tytuły wykonawcze w ilości 17 szt. na łączną kwotę zaległości 6 896,47 zł, w celu przymusowego ściągnięcia należności w trybie egzekucji administracyjnej.

W rozdziale **Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu** w § 2460 jako dochody bieżące wpłynęły środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie zatrudnienia ekodoradcy, prowadzenie działań edukacyjnych i informacyjnych oraz na działania z art. 400a ust.1 pkt 21 Prawo ochrony środowiska.

W § 6630 wpłynęły dochody majątkowe w kwocie 100 000,00 zł w formie dotacji celowej otrzymanej z samorządu województwa na realizację zadania pn. Udzielanie dotacji celowej osobom fizycznym na wsparcie osób najuboższych poprzez dofinansowanie wymiany pieców pozaklasowych.

W rozdziale **Schroniska dla zwierząt** w § 0960 jako dochód bieżący wpłynęła darowizna w postaci pieniężnej od Ogólnopolskiej Fundacji na Rzecz Ochrony Zwierząt „ZWIERZ” na wykonanie projektu ZWIERZowa Akcja Kastracja!.

W rozdziale **Oświetlenie uliczne** w § 0970 wpłynęły od firmy ubezpieczeniowej jako dochód bieżący odszkodowania za uszkodzoną w zdarzeniu komunikacyjnym lampę oświetlenia ulicznego w Lipnicy Dolnej.

Rozdział **Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska** jako dochody bieżące w § 0690 realizuje wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska z Urzędu Marszałkowskiego w Krakowie.

W rozdziale **Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami** przynosi wpływy w postaci dochodów bieżących:

- w § 0640 odnotowano wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień od opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi od mieszkańców Gminy,
- w § 0910 wykazano wpływy odsetek od nieterminowych wpłat od opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi,

W rozdziale **Pozostała działalność** w § 2330 wpłynęła dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa małopolskiego na zaopatrzenie gospodarstw domowych w kompostowniki.

Dział - rozdział - paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 239 640,48	1 154 043,89	93,10%
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	65 000,00	65 000,00	100,00%
6630 Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	65 000,00	65 000,00	100,00%
92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	874 640,48	874 640,48	100,00%
6090 Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	874 640,48	874 640,48	100,00%
92195 Pozostała działalność	300 000,00	214 403,41	71,47%
2440 Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	300 000,00	214 403,41	71,47%

Wykonane dochody działu **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** stanowią 2,49% dochodów budżetu Gminy.

W rozdziale **Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby** jako dochód majątkowy w § 6630 wpłynęła dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa małopolskiego w ramach zadania pn. „Małopolskie świetlice wiejskie 2025” z przeznaczeniem na zadania: Doposażenie świetlicy wiejskiej w Rajbrocie w kwocie 15 000,00 zł i Modernizacja sali biesiadnej świetlicy wiejskiej w Wiejskim Domu Ludowym w Lipnicy Dolnej w kwocie 50 000,00 zł.

W rozdziale **Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami** jako dochód majątkowy w § 6090 wpłynęły środki Rządowego Programu Odbudowy Zabytków z przeznaczeniem na dotację celową dla Parafii Rzymsko-Katolickiej p.w. Narodzenia Najświętszej Maryi Panny w Rajbrocie na zadania: Prace konserwatorskie przy ołtarzu głównym z kościoła p.w. Narodzenia Najświętszej Maryi Panny w Rajbrocie w kwocie 487 176,68 zł i Konserwacja drewnianego gontu na Kościele Narodzenia Najświętszej Maryi Panny w Rajbrocie w kwocie 150 000,00 zł oraz z przeznaczeniem na wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych tj. Remont cmentarzy wojennych z I wojny światowej na terenie Gminy Lipnica Murowana, w tym: Remont cmentarza wojennego nr 299 znajdującego się w miejscowości Lipnica Dolna w kwocie 118 129,20 zł i Remont cmentarza wojennego nr 300 - Rajbrot-Kobyła znajdującego się w miejscowości Rajbrot w kwocie 119 334,60 zł.

W rozdziale **Pozostała działalność** jako dochód bieżący w § 2440 wpłynęła dotacja Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego pochodząca z Funduszu Promocji Kultury na zadanie Remont cmentarza wojennego nr 300 - Rajbrot-Kobyła znajdującego się w miejscowości Rajbrot.

Dział - rozdział - paragraf	Plan	Wykonanie	% wykonania
926 Kultura fizyczna	29 200,00	34 600,00	118,49%
92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej	29 200,00	34 600,00	118,49%
0970 Wpływy z różnych dochodów	21 600,00	27 000,00	125,00%
2330 Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	7 600,00	7 600,00	100,00%

Wykonane dochody działu **Kultura fizyczna** stanowią 0,07% dochodów budżetu Gminy.

W rozdziale **Zadania w zakresie kultury fizycznej** jako dochody bieżące zrealizowano w § 2330 dotację celową otrzymaną od samorządu województwa do projektu nauki pływania „Już pływam”, natomiast w § 0970 wpłynęły wpłaty rodziców do realizowanych dla uczniów szkół projektów sportowych na zajęcia sportowe nauki jazdy na nartach i „Już pływam”.

Całość wykonanych dochodów na 31.12.2025 r. zamyka się kwotą 46 294 503,70 zł, co przy planie 46 548 848,06 zł stanowi 99,45%, zgodnie ze sprawozdaniem „Rb – 27s sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego za okres sprawozdawczy od początku roku do dnia 31 grudnia 2025 roku”, z tego:

1) dochody bieżące: plan – 36 484 002,44 zł, wykonanie – 36 273 971,08 zł (99,42%), w tym dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 - plan – 30 297,03 zł, wykonanie – 30 297,03 zł (100,00%),

2) dochody majątkowe: plan – 10 064 845,62 zł, wykonanie – 10 020 532,62 zł (99,56%), w tym dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 - plan – 3 670 078,00 zł, wykonanie – 3 670 078,00 zł (100,00%).

Analizę wydatków za 2025 rok przedstawiono z wyszczególnieniem wydatków bieżących według działów, rozdziałów oraz grup wydatków budżetowych i wydatków majątkowych.

Dział - rozdział - grupa	Plan	Wykonanie	% wykonania
010 Rolnictwo i leśnictwo	1 846 759,44	1 830 368,40	99,11%
01030 Izby rolnicze	6 780,00	6 398,28	94,37%
<i>Wydatki bieżące</i>	6 780,00	6 398,28	94,37%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	6 780,00	6 398,28	94,37%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	6 780,00	6 398,28	94,37%
01043 Infrastruktura wodociągowa wsi	1 011 178,38	1 011 178,38	100,00%
<i>Wydatki majątkowe</i>	1 011 178,38	1 011 178,38	100,00%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 011 178,38	1 011 178,38	100,00%
01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi	388 857,98	388 857,98	100,00%
<i>Wydatki majątkowe</i>	388 857,98	388 857,98	100,00%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	388 857,98	388 857,98	100,00%
01095 Pozostała działalność	439 943,08	423 933,76	96,36%
<i>Wydatki bieżące</i>	215 413,48	215 413,48	100,00%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	215 413,48	215 413,48	100,00%
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 029,46	2 029,46	100,00%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	213 384,02	213 384,02	100,00%
<i>Wydatki majątkowe</i>	224 529,60	208 520,28	92,87%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	224 529,60	208 520,28	92,87%

Rolnictwo i leśnictwo - wykonane wydatki tego działu stanowią 3,73% wydatków budżetu Gminy.

Izby rolnicze - rozdział ten obejmuje wpłaty gminy na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

Infrastruktura wodociągowa wsi - w rozdziale tym zrealizowano wydatki majątkowe:

- na zadanie „Budowa hydroforni na sieci wodociągowej w miejscowości Rajbrot” ze środków subwencji z 2021 roku na wsparcie inwestycji w zakresie kanalizacji wydatkowano 28 632,62 zł,
- na zadanie „Budowa studni wody użytkowej przy budynku GOPS w Lipnicy Dolnej” ze środków subwencji z 2021 roku na wsparcie inwestycji w zakresie kanalizacji wydatkowano 68 351,36 zł,
- na zadanie „Budowa ujęć wody pitnej wraz z infrastrukturą techniczną i modernizacją systemów hydroforowych i uzdatnianiem do obsługi budynków użyteczności publicznej Szkoły Podstawowej wraz z mieszkaniami, Remizy OSP oraz Wiejskiego Domu Ludowego w Lipnicy Górnej” ze środków subwencji z 2021 roku na wsparcie inwestycji w zakresie kanalizacji wydatkowano 131 227,40 zł,

- na zadanie „Rozbudowa sieci wodociągowej w m. Rajbrot” ze środków subwencji z 2021 roku na wsparcie inwestycji w zakresie kanalizacji wydatkowano 23 370,00 zł jako wkład własny do zadania realizowanego z dofinansowaniem ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 759 597,00.

Infrastruktura sanitacyjna wsi - w rozdziale tym zrealizowano wydatki majątkowe:

- na zadanie „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Lipnica Murowana” ze środków subwencji z 2021 roku na wsparcie inwestycji w zakresie kanalizacji wydatkowano 104 886,66 zł,
 - na zadanie „Modernizacja oczyszczalni ścieków przy szkole podstawowej w Rajbrocie” ze środków subwencji z 2021 roku na wsparcie inwestycji w zakresie kanalizacji wydatkowano 140 990,00 zł,
 - na zadanie „Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w kier. na Podlas w miejscowości Lipnica Dolna” ze środków subwencji z 2021 roku na wsparcie inwestycji w zakresie kanalizacji wydatkowano 142 981,32 zł.

Pozostała działalność - wydatki bieżące tego rozdziału w wysokości 211 189,69 zł ze środków zleconych dotyczą zwrotu części podatku akcyzowego do paliwa dla rolników, pozostała kwota 2 194,33 zł wydatków statutowych i wynagrodzeń 2 029,46 zł to koszty związane z obsługą zwrotu podatku akcyzowego.

W ramach wydatków majątkowych wykonano Modernizację dróg gminnych na terenie Gminy Lipnica Murowana, łącznie wydatkowano kwotę 208 520,28 zł na modernizację drogi gminnej Pszczółki w miejscowości Rajbrot. Na modernizację dróg transportu rolnego otrzymano dotację od samorządu Województwa Małopolskiego w kwocie 83 014,00 zł.

Dział - rozdział - grupa	Plan	Wykonanie	% wykonania
400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	164 646,00	150 405,18	91,35%
40002 Dostarczanie wody	164 646,00	150 405,18	91,35%
<i>Wydatki bieżące</i>	<i>164 646,00</i>	<i>150 405,18</i>	<i>91,35%</i>
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	70 120,00	55 879,18	79,69%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	70 120,00	55 879,18	79,69%
Dotacje na zadania bieżące	94 526,00	94 526,00	100,00%

Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę - wykonane wydatki tego działu stanowią 0,31% wydatków budżetu Gminy.

Wydatki statutowe w rozdziale **Dostarczanie wody** to między innymi koszty utrzymania, czyszczenia i energii na gminnych hydroforniach (w tym energii na stacji uzdatniania wody i hydroforni w Rajbrocie), zakupu chloru, zakupu i wymiany pompy dozującej w hydroforni pod kościołem, badania wody, wymiany złóż do uzdatniania wody, opłacono usługi telekomunikacyjne na stacji uzdatniania wody i wodociągu w Rajbrocie, opłacono czynsz z tytułu dzierżawy części działki w Rajbrocie pod budowę zbiornika wody czystej, do Powiatowego Inspektora Sanitarnego wniesiono opłatę za czynności wykonywane w ramach bieżącego nadzoru sanitarnego (studnia przy szkole). Wpłatę w kwocie 94 526,00 zł przekazano do Związku Międzygminnego Wodociągów i Kanalizacji Wiejskich w Woli Rzędzińskiej.

Dział - rozdział - grupa	Plan	Wykonanie	% wykonania
600 Transport i łączność	3 494 966,66	3 438 557,83	98,39%
60004 Lokalny transport zbiorowy	55 160,00	55 160,00	100,00%
<i>Wydatki bieżące</i>	<i>55 160,00</i>	<i>55 160,00</i>	<i>100,00%</i>
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	5 160,00	5 160,00	100,00%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	5 160,00	5 160,00	100,00%
Dotacje na zadania bieżące	50 000,00	50 000,00	100,00%
60013 Drogi publiczne wojewódzkie	3 000,00	1 746,60	58,22%
<i>Wydatki majątkowe</i>	<i>3 000,00</i>	<i>1 746,60</i>	<i>58,22%</i>
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 000,00	1 746,60	58,22%
60014 Drogi publiczne powiatowe	254 439,13	253 321,64	99,56%

<i>Wydatki bieżące</i>	4 600,00	3 482,51	75,71%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	4 600,00	3 482,51	75,71%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	4 600,00	3 482,51	75,71%
<i>Wydatki majątkowe</i>	249 839,13	249 839,13	100,00%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	249 839,13	249 839,13	100,00%
- w tym dotacje	249 839,13	249 839,13	100,00%
60016 Drogi publiczne gminne	3 182 367,53	3 128 329,59	98,30%
<i>Wydatki bieżące</i>	600 950,00	546 912,06	91,01%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	600 950,00	546 912,06	91,01%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	600 950,00	546 912,06	91,01%
<i>Wydatki majątkowe</i>	2 581 417,53	2 581 417,53	100,00%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 581 417,53	2 581 417,53	100,00%

Transport i łączność - wykonane wydatki tego działu stanowią 7,00% wydatków budżetu Gminy.

Lokalny transport zbiorowy – jako wydatki bieżące ze środków zleconych poniesiono wydatek w kwocie 5 160,00 zł na dowóz do lokali wyborczych mieszkańców gminy na wybory do Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej – I i II tura. Natomiast kwotę 50 000,00 zł przekazano jako dotację na rzecz Województwa Małopolskiego na realizację zadania polegającego na organizowaniu przewozów o charakterze użyteczności publicznej w transporcie drogowym na linii komunikacyjnej Bochnia – Lipnica Murowana – Iwkowa.

Drogi publiczne wojewódzkie - w wydatkach majątkowych środki w kwocie 1 746,60zł na zadanie inwestycyjne: „Przebudowa drogi wojewódzkiej polegającej na wykonaniu ciągu pieszo – rowerowego z kanalizacją deszczową w Lipnicy Murowanej i Lipnicy Górnej przy DW 966 Wieliczka – Tymowa str. Lewa odc. 200 km 0+216 – odc. 210 km 0+829 wraz z przebudową zatok autobusowych wraz z ich oświetleniem oraz przebudową sieci telekomunikacyjnej” - wydatkowano na opracowanie kosztorysu inwestorskiego i warunki techniczne na przełożenie sieci telekomunikacyjnej.

Drogi publiczne powiatowe – w wydatkach bieżących poniesione zostały wydatki statutowe w kwocie 3 482,51 zł w formie opłat za umieszczenie urządzeń infrastruktury technicznej w pasie dróg powiatowych za 2025 r. oraz opracowanie projektu stałej organizacji ruchu dla peronów przystankowych. Jako wydatki majątkowe przekazano dotację dla powiatu Bocheńskiego na udział w kosztach zadań: Budowa chodnika z kanalizacją deszczową w ciągu drogi powiatowej nr 1447K Muchówka – Porąbka Iwkowska w miejscowości Rajbrot – etap II w kwocie 168 535,62 zł i Remont odcinka drogi powiatowej nr 2078K w km 3+890 – 4+380 w miejscowości Borówna w ramach zadania pn. : Modernizacja drogi powiatowej nr 2078K relacji Kobyłe – Lipnica Górna w kwocie 81 303,51 zł.

Drogi publiczne gminne – jako wydatki bieżące realizowano wydatki na zakupy w kwocie 61 881,55 zł, którą wydatkowano między innymi na zakup piasku na zimowe utrzymanie dróg gminnych (41 147,70 zł), korytka ściekowe, paliwo do ciągnika do koszenia poboczy dróg gminnych, części do kosiarki bijakowej, mieszanki mineralno-asfaltowej na zimno na drogi gminne (6 691,20 zł). Na remonty dróg gminnych wydatkowano 160 047,60 zł, w tym: bieżące naprawy i konserwacje dróg gminnych, zakup, dostawa i rozwiezienie kruszywa na drogi gminne. Na zimowe utrzymanie dróg gminnych (odśnieżanie i posypywanie) wydatkowano kwotę 294 070,59 zł (I–IV 206 711,49 zł, XI–XII 87 359,10 zł). Do Nadleśnictwa Brzesko opłacono czynsz w kwocie 33,42 zł za dzierżawę drogi dojazdowej w Lipnicy Dolnej na 2025 rok.

W wydatkach majątkowych kwotę ogólną 2 581 417,53 zł, z tego środków własnych 35 055,00 zł wydatkowano na zadanie ” Modernizacja infrastruktury drogowej wraz z rozbudową oświetlenia ulicznego na terenie gminy Lipnica Murowana” realizowanego z dofinansowaniem ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 2 546 362,53 zł.

Dział - rozdział - grupa	Plan	Wykonanie	% wykonania
700 Gospodarka mieszkaniowa	656 450,00	521 242,60	79,40%
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	632 950,00	504 107,57	79,64%
<i>Wydatki bieżące</i>	462 950,00	340 959,20	73,65%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	462 950,00	340 959,20	73,65%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	462 950,00	340 959,20	73,65%
<i>Wydatki majątkowe</i>	170 000,00	163 148,37	95,97%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	170 000,00	163 148,37	95,97%
70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	23 500,00	17 135,03	72,92%
<i>Wydatki bieżące</i>	23 500,00	17 135,03	72,92%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	23 500,00	17 135,03	72,92%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	23 500,00	17 135,03	72,92%

Gospodarka mieszkaniowa - wykonane wydatki tego działu stanowią 1,06% wydatków budżetu Gminy.

W obrębie wydatków statutowych rozdziału **Gospodarka gruntami i nieruchomościami** zrealizowano zakupy dotyczące utrzymania nieruchomości gminnych na kwotę 7 856,51 zł, Kwota 174 618,01 zł wydatkowana została na energię i gaz w budynkach komunalnych. Na ubezpieczenie OC w związku z posiadanym mieniem lub prowadzoną działalnością, opłat za wyłączenie gruntów z produkcji leśnej oraz ubezpieczenie mienia gminnego od wszystkich ryzyk wydatkowano 27 113,61 zł. Na pozostałe usługi wydatkowano kwotę 82 268,64 zł, którą przeznaczono m. in. na: rozgraniczenia działek, oceny operatorów rozgraniczeniowych, podziały działek, ogłoszenia w prasie o wykazie nieruchomości przeznaczonych do dzierżawy oraz wynajmu, wykonanie rocznego przeglądu technicznego budynków i budowli stanowiących własność gminy, przegląd instalacji i kotłów gazowych w budynkach komunalnych, przegląd przewodów kominowych w budynkach gminnych. Na sporządzenie opinii biegłego w sprawie zmiany stanu wody na działkach wydatkowano 15 252,00 zł. Podatek od nieruchomości za nieruchomości gminne to kwota 2 075,00 zł. Podatek leśny od działek leśnych będących własnością gminy opłacono w kwocie 4 182,00 zł. Na wypisy z ewidencji gruntów, kopie map, opłaty z tytułu wyłączenia gruntów z produkcji rolnej wydatkowano kwotę 3 244,93 zł. Z kwoty 1 000,00 zł opłacono opłaty sądowe za wniosek o wpis prawa własności działek na rzecz gminy.

W wydatkach majątkowych na kwotę 163 148,37 zł mieszczą się wydatki na zadania:

- Modernizacja kotłowni w budynku Ośrodka Zdrowia nr 49 w Lipnicy Murowanej – 70 110,00 zł,
- Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa budynku użyteczności publicznej - Wiejskiego Domu Ludowego w Rajbrocie – 77 038,37 zł,
- Zakup i montaż kompensatora mocy biernej w budynku Wiejskiego Domu Ludowego Nr 65 W Lipnicy Górnej – 16 000,00 zł.

W obrębie wydatków statutowych rozdziału **Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy** zrealizowano wydatki dotyczące utrzymania mieszkań komunalnych, w tym: przegląd przewodów kominowych, przegląd instalacji i kotłów gazowych, wymiana pieca gazowego, naprawa instalacji wodnej i kanalizacyjnej.

Dział - rozdział - grupa	Plan	Wykonanie	% wykonania
710 Działalność usługowa	205 821,29	194 259,76	94,38%
71004 Plany zagospodarowania przestrzennego	123 000,00	113 346,22	92,15%
<i>Wydatki bieżące</i>	123 000,00	113 346,22	92,15%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	123 000,00	113 346,22	92,15%
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	650,00	0,00	0,00%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	122 350,00	113 346,22	92,64%
71035 Cmentarze	82 821,29	80 913,54	97,70%
<i>Wydatki bieżące</i>	82 821,29	80 913,54	97,70%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	82 821,29	80 913,54	97,70%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	82 821,29	80 913,54	97,70%

Działalność usługowa - wykonane wydatki tego działu stanowią 0,40% wydatków budżetu Gminy.

Wydatki rozdziału **Plany zagospodarowania przestrzennego** dotyczą sporządzenia planu ogólnego gminy oraz wykonanie operatu szacunkowego określającego wzrost wartości działek.

Cmentarze to rozdział, w którym wydatki bieżące dotyczą remontu cmentarza wojennego nr 300 - Rajbrot-Kobyła sfinansowane dotacją w kwocie 70 821,29 zł oraz w kwocie 10 092,25 zł środków gminy poniesioną na nadzór inwestorski i wykonanie tablicy informacyjnej.

Dział - rozdział - grupa	Plan	Wykonanie	% wykonania
750 Administracja publiczna	5 812 287,74	5 546 771,39	95,43%
75011 Urzędy wojewódzkie	445 966,21	377 424,09	84,63%
<i>Wydatki bieżące</i>	445 966,21	377 424,09	84,63%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	445 966,21	377 424,09	84,63%
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	380 896,21	318 967,97	83,74%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	65 070,00	58 456,12	89,84%
75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	142 900,00	122 701,83	85,87%
<i>Wydatki bieżące</i>	142 900,00	122 701,83	85,87%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	19 900,00	14 601,83	73,38%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	19 900,00	14 601,83	73,38%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	123 000,00	108 100,00	87,89%
75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 095 664,94	3 963 096,49	96,76%
<i>Wydatki bieżące</i>	4 066 524,94	3 934 817,07	96,76%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	4 039 839,94	3 909 688,18	96,78%
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 403 000,00	3 318 965,72	97,53%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	636 839,94	590 722,46	92,76%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	15 000,00	13 443,89	89,63%
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	11 685,00	11 685,00	100,00%
<i>Wydatki majątkowe</i>	29 140,00	28 279,42	97,05%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	29 140,00	28 279,42	97,05%
75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego	30 000,00	3 804,90	12,68%
<i>Wydatki bieżące</i>	30 000,00	3 804,90	12,68%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	30 000,00	3 804,90	12,68%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	30 000,00	3 804,90	12,68%
75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	682 890,00	668 297,81	97,86%
<i>Wydatki bieżące</i>	682 890,00	668 297,81	97,86%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	680 890,00	666 922,46	97,95%
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	603 814,00	590 391,32	97,78%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	77 076,00	76 531,14	99,29%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 000,00	1 375,35	68,77%
75095 Pozostała działalność	414 866,59	411 446,27	99,18%
<i>Wydatki bieżące</i>	145 572,25	142 151,93	97,65%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	75 500,00	72 159,68	95,58%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	75 500,00	72 159,68	95,58%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	24 200,00	24 120,00	99,67%

Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	45 872,25	45 872,25	100,00%
<i>Wydatki majątkowe</i>	<i>269 294,34</i>	<i>269 294,34</i>	<i>100,00%</i>
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	269 294,34	269 294,34	100,00%
w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	269 294,34	269 294,34	100,00%

Administracja publiczna - wykonane wydatki tego działu stanowią 11,30% wydatków budżetu Gminy.

W ramach wydatków bieżących na utrzymanie administracji rządowej rozdziału **Urzędy Wojewódzkie** wydatkowano środki na wynagrodzenia dotyczące zatrudnienia trzech pracowników (w tym ze środków zleconych 98 370,00 zł), zrealizowano wydatki statutowe na: nadzór autorski, aktualizację i serwis oprogramowania firmy Clanet, 3 zestawy do podpisu elektronicznego, Forum pracowników USC oraz szkolenia, wydatki dotyczące organizacji jubileuszu pożycia małżeńskiego. Ze środków zleconych w kwocie 47 970,00 zł wykonano oprawę 30 archiwalnych ksiąg (3 Księgi Urodzenia, 19 Ksiąg Zgonów, 8 Ksiąg Małżeństwa). Wydatki tego rozdziału realizowane były ze środków zleconych i własnych jak w załączonej tabeli na końcu informacji przedstawiającej realizację zadań zleconych.

W ramach wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem **Rady Gminy** wydatkowano kwotę 108 100,00 zł jako świadczenia na rzecz osób fizycznych obejmujące ryczałt Przewodniczącego Rady Gminy, diety radnych z tytułu udziału w sesjach oraz posiedzeniach komisji. Wydatki statutowe w kwocie 14 601,83 zł między innymi obejmują wydatki na zakup kamery i zestawu 15 pilotów do głosowania, mikser niskoszumowy i 8 mikrofonów bezprzewodowych, wykonanie statuetek z okazji 35-lecia samorządu terytorialnego i organizacja obchodów, artykułów spożywczych na posiedzenia komisji i sesji Rady Gminy, udostępnienie systemu obsługi Rady Gminy.

W obrębie wydatków statutowych związanych z funkcjonowaniem **Urzędu Gminy** należy wymienić zakupy na kwotę 49 423,68 zł, w tym m.in.: materiały biurowe, papier, koperty, druki, pudła archiwalne, prenumerata prasy i wydawnictw niezbędnych do potrzeb wykonywania obowiązków służbowych, tonery i tusze do drukarek, środki czystości, gaśnicę proszkową do archiwum urzędu, zakup modułu płatności masowych, elementy wyposażenia serwerowni (dysk, pamięć, kieszeń na dysk), szafa do serwerowni, laptop dla Wójta, monitor do pok. nr 10, licencja na użytkowanie systemu do ewidencji środków trwałych, 2 szt. dysków i pamięci RAM do komputerów służbowych, fotele obrotowe biurowe dla pracowników urzędu, paliwo do samochodu wykorzystywanego na potrzeby Urzędu Gminy. Za energię i gaz zapłacono 45 698,70 zł. Na badania okresowe pracowników wydatkowano 1 630,00 zł. Kwotę 303 372,81 zł wydatkowano na opłaty pocztowe, ryczałt za prowadzenie rachunków rozliczeniowych BSR, za obsługę prawną, za wykonywanie zadań z zakresu BHP, wykonywanie funkcji inspektora ochrony danych, opłaty ryczałtowe za utrzymanie systemu księgowego FK, należności z tytułu opieki autorskiej dotyczącej programów firmy KORELACJA, sporządzenie rekomendacji i analizy WPF, odnowienie certyfikatu kwalifikowanego, za kopie i wydruki, dostęp do systemu Lex Urząd, dostęp do portalu zamówień publicznych, roczny dostęp do serwisu Geoportal gminny, rejestracji domeny internetowej lipnicamurowana.eu w pakiecie bezpieczna domena, abonament na 2025 r. za 2 szt. radioodbiorników, przeprowadzenie audytu, koszty obsługi finansowo-księgowej PKZP, roczny serwis na System Informacji Przestrzennej Gminy Lipnica Murowana, wykonanie pieczętek, obsługę informatyczną. Na usługi internetowe, telefoniczne oraz telekomunikacyjne wydatkowano kwotę 12 897,44 zł. Na szkolenia pracowników (w tym Forum: Wójtów, Sekretarzy, Skarbników, Ekologiczne, Zamówień Publicznych, Zarządzania Kryzysowego, Informatyków, Gospodarki Przestrzennej, Koordynatorów ds. Dostępności) wydatkowano 34 940,77 zł. Na delegacje i ryczałty samochodowe wydatkowano kwotę 23 878,79 zł. Na Fundusz Świadczeń Socjalnych Pracowników wykorzystano kwotę 87 375,75 zł. Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano kwotę 3 318 965,72 zł. W ramach wydatków bieżących na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 wydatkowano kwotę 11 685,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych kwotę 1 219,42 zł wydatkowano na wykonanie przedmiaru i kosztorysu inwestorskiego dla zadania Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy nr 44 w Lipnicy Murowanej - etap 2, a kwotę 27 060,00 zł wydatkowano na Zakup mebli na wymiar do pokoju nr 6 w budynku Urzędu Gminy nr 44.

W ramach **Promocji jednostek samorządu terytorialnego** wydatki statutowe dotyczą usług promujących Gminę tj. publikacje materiałów informacyjnych w Gazecie Tarnowskiej promującego 66 Konkurs Lipnickich Palm, wykonanie statuetek Marka Gminy, wykonanie teczek dyplomowych w celu promocji gminy.

Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego obejmuje wydatki związane bezpośrednio z funkcjonowaniem Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli.

Znaczną część wykonanych wydatków stanowią wydatki na wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi w kwocie 590 391,32 zł.

Wydatki statutowe obejmują zakupy środków czystości, materiałów biurowych i wyposażenia w najpotrzebniejsze artykuły: papier kserograficzny, tonery do drukarek, segregatory, artykuły biurowe, komputer służący jako serwer, zasilacz awaryjny UPS, dwa pakiety MICROSOFT OFFICE, zakup oprogramowania antywirusowego, licencji na program płacowy VULCAN wraz z nadzorem płacowym, licencji na użytkowanie systemu WFR-E faktury i rachunki oraz system JPK dla obsługi Gminnego Żłobka, opłata prenumeraty czasopism wykorzystywanych w ZOSiP - ogólny koszt zakupów to kwota 30 932,47 zł.

Zakup usług pozostałych to wydatki statutowe, w ramach których realizowano wydatki związane z serwisem oraz niezbędnymi opłatami licencji i nadzoru nad programami: finansowo-księgowym używanymi w ZOSiP, opłata za odnowienie certyfikatu kwalifikowanego dla 2 pracowników, opłata za dostęp do serwisu Prawo Oświatowe Premium LEX wydawnictwa Wolters Kluwer, opłata za wykonywanie zadań służby BHP, opłaty za wykonywanie funkcji inspektora ochrony danych, opłata za opiekę serwisową sprzętu i oprogramowania zainstalowanego w jednostce, opłaty za obsługę finansową PKZP, opłaty za przesyłki polecone. Łącznie te wydatki wyniosły kwotę 21 577,20 zł. Na usługi remontowe tj. naprawa drukarki oraz zasilaczy awaryjnych UPS wydatkowano kwotę 1 500,60 zł. Na usługi telekomunikacyjne wydatkowano kwotę 1 770,15 zł. Na podróże krajowe służbowe poniesiono wydatek w kwocie 118,16 zł. Na ubezpieczenie sprzętu elektronicznego wydatkowano 1 075,00 zł. Na fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 14 070,90 zł, natomiast na szkolenia obejmujące głównie udział kierownika w spotkaniach Forum Oświaty Samorządowej oraz pozostałe szkolenia pracowników wydatkowano kwotę 5 486,66 zł.

W ramach **Pozostałej działalności** wydatkowano środki na wypłatę zryczałtowanych diet dla sołtysów w kwocie 24 120,00 zł. W obrębie wydatków statutowych poniesiono wydatki w kwocie 13 580,74 zł na zakup nagród rzeczowych w konkursach: Halowe Młodzieżowe Zawody Sportowo-Pożarnicze na szczeblu powiatowym, Poznajemy Parki Krajobrazowe Polski, Konkurs Recytatorski, Turniej Wiedzy Pożarniczej, 65 Konkursie Palm Wielkanocnych, finał Powiatowego Turnieju bezpieczeństwa w ruchu drogowym, Konkursie z KRUS Wioski Bez Troski pod patronatem Wójta Gminy, Konkursie Kaligraficznym, 44 Bieg o Puchar Wójta dla uczniów szkół podstawowych, Gminno-Parafialnym konkursie plastyczno-multimedialnym, I Turnieju Szachowym o Lipową Wieżę pod patronatem Wójta Gminy, Konkurs Recytatorski Słowem Malowane, puchary na Turniej Brydża Sportowego Par o Puchar Wójta.

W kwocie 2 021,72 zł wydatków na zakupy mieści się m.in. zakup flagi do masztu przy budynku Urzędu Gminy, zestawy upominkowe dla sołtysów gminy Lipnica Murowana z okazji Dnia Sołtysa, wiązanek kwiatów okolicznościowych i składanych w miejscach upamiętniających patriotyczne wydarzenia.

Wydatki na usługi w kwocie 25 351,36 zł to m. in. wydruk kartek świątecznych, publikacja życzeń świątecznych na portalach, przygotowanie potraw regionalnych na 65 Konkurs Lipnickich Palm, wykonanie statuetki dla Dyrektora Szkoły Muzycznej w Żegocinie z okazji 15-lecia istnienia szkoły, usługa cateringowa na gminne obchody Dnia Strażaka i oddanie do użytku remizy OSP w Lipnicy Górnej oraz spotkanie opłatkowe strażaków.

Kwotę 29 318,00 zł wydatkowano na opłacenie składek do Stowarzyszenia Gmin i Powiatów Małopolski, Unii Miasteczek Polskich, Małopolskiej Organizacji Turystycznej, Doeko Group, Krajowej Izby Gospodarczej Społeczności Energetycznej, Stowarzyszenia Wrota Karpat oraz Ligi Miejsc Światowego Dziedzictwa, Stowarzyszenia Na Sliwkowym Szlaku.

Na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wydatkach bieżących wydatkowano kwotę 45 875,24 zł i w wydatkach majątkowych kwotę 269 294,34 zł na realizację projektu Wzmocnienie systemu bezpieczeństwa informacji, cyberbezpieczeństwo oraz ciągłość działania w Gminie Lipnica Murowana.

Dział - rozdział - grupa	Plan	Wykonanie	% wykonania
751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	73 998,00	73 875,77	99,83%
75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 200,00	1 192,77	99,40%
<i>Wydatki bieżące</i>	1 200,00	1 192,77	99,40%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	1 200,00	1 192,77	99,40%
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 200,00	1 192,77	99,40%
75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	72 798,00	72 683,00	99,84%
<i>Wydatki bieżące</i>	72 798,00	72 683,00	99,84%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	28 298,00	28 183,00	99,59%
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	21 506,26	21 506,26	100,00%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	6 791,74	6 676,74	98,31%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	44 500,00	44 500,00	100,00%

Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - wykonane wydatki tego działu stanowią 0,1505% wydatków budżetu Gminy i w całości stanowią środki zlecone.

Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa to rozdział, którego wydatki bieżące na wynagrodzenia dotyczą aktualizacji spisu wyborców w kwocie 1 192,77 zł.

W rozdziale **Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej** zrealizowano wydatki bieżące na zadania zlecone związane z przeprowadzeniem wyborów Prezydenta RP.

Dział - rozdział - grupa	Plan	Wykonanie	% wykonania
752 Obrona narodowa	346 293,35	346 128,40	99,95%
75212 Pozostałe wydatki obronne	1 580,00	1 580,00	100,00%
<i>Wydatki bieżące</i>	1 580,00	1 580,00	100,00%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	1 580,00	1 580,00	100,00%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	1 580,00	1 580,00	100,00%
75295 Pozostała działalność	344 713,35	344 548,40	99,95%
<i>Wydatki bieżące</i>	90 226,35	90 061,40	99,82%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	90 226,35	90 061,40	99,82%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	90 226,35	90 061,40	99,82%
<i>Wydatki majątkowe</i>	254 487,00	254 487,00	100,00%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	254 487,00	254 487,00	100,00%

Obrona narodowa - wykonane wydatki tego działu stanowią 0,7050% wydatków budżetu Gminy.

W ramach wydatków bieżących tego działu i rozdziału **Pozostałe wydatki obronne** ze środków zleconych poniesiono wydatek na usługę cateringową na zorganizowaną konferencję planistyczną dotyczącą ćwiczenia z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej PK PUMA 2025 oraz zakupiono latarki do ćwiczenia obronnego i ćwiczenia z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej PK PUMA 2025.

W rozdziale **Pozostała działalność** realizowano zadania wynikające z Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2028 zgodnie z ustawą z dnia 5 grudnia 2024 r. o Ochronie Ludności i Obronie Cywilnej. W ramach otrzymanej dotacji na zadanie bieżące w kwocie 88 976,35 zł zakupiono aparaty ochronne dróg oddechowych dla OSP Borówna i OSP Rajbrot, hełmy strażackie dla OSP Lipnica Murowana i 2 osuszacze na doposażenie bazy magazynowej OLiOC oraz przeprowadzono szkolenie w zakresie ochrony ludności i obrony cywilnej dla członów OSP, KGW, sołtysów, kadry kierowniczej Urzędu Gminy i jednostek organizacyjnych. Ze środków własnych w kwocie 535,05 zł wykonano tablicę informacyjną oznakowania sprzętu zakupionego w ramach programu ochrony ludności i obrony cywilnej na lata 2025-2026 oraz w kwocie 550,00 zł, którą wydatkowano na opłaty za rejestrację i ubezpieczenie sprzętu zakupionego w ramach wydatków majątkowych.

W ramach wydatków majątkowych z otrzymanej dotacji w kwocie 254 487,00 zł poniesione zostały wydatki na: Zakup agregatów prądotwórczych trójfazowych przewoźnych 2 szt. – 210 330,00 zł i Zakup przyczepy/cysterny do dowożenia wody pitnej o poj. 5000 litrów – 44 157,00 zł.

Dział - rozdział - grupa	Plan	Wykonanie	% wykonania
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 468 674,66	2 376 100,98	96,25%
75405 Komendy powiatowe Policji	10 000,00	10 000,00	100,00%
<i>Wydatki majątkowe</i>	10 000,00	10 000,00	100,00%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	10 000,00	10 000,00	100,00%
75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	8 000,00	8 000,00	100,00%
<i>Wydatki majątkowe</i>	8 000,00	8 000,00	100,00%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	8 000,00	8 000,00	100,00%
75412 Ochotnicze straże pożarne	2 247 053,50	2 189 853,51	97,45%
<i>Wydatki bieżące</i>	334 368,00	300 032,84	89,73%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	272 668,00	238 641,84	87,52%
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	43 380,00	41 386,92	95,41%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	229 288,00	197 254,92	86,03%
Dotacje na zadania bieżące	20 000,00	20 000,00	100,00%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	41 700,00	41 391,00	99,26%
<i>Wydatki majątkowe</i>	1 912 685,50	1 889 820,67	98,80%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 912 685,50	1 889 820,67	98,80%
w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 038 280,00	1 038 280,00	100,00%
- w tym dotacje	75 000,00	75 000,00	100,00%
75421 Zarządzanie kryzysowe	4 100,00	156,97	3,83%
<i>Wydatki bieżące</i>	4 100,00	156,97	3,83%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	4 100,00	156,97	3,83%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	4 100,00	156,97	3,83%
75495 Pozostała działalność	199 521,16	168 090,50	84,25%
<i>Wydatki bieżące</i>	130 352,00	130 290,50	99,95%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	130 352,00	130 290,50	99,95%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	130 352,00	130 290,50	99,95%
<i>Wydatki majątkowe</i>	69 169,16	37 800,00	54,65%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	69 169,16	37 800,00	54,65%

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - wykonane wydatki tego działu stanowią 4,84% wydatków budżetu Gminy.

W wydatkach majątkowych rozdziału **Komendy powiatowe Policji** przekazano środki w kwocie 10 000,00 zł na Dofinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych w ramach Funduszu Wsparcia Policji - dofinansowanie zakupu pojazdu służbowego dla Komendy Powiatowej Policji w Bochni.

W wydatkach majątkowych rozdziału **Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej** przekazano środki w kwocie 8 000,00 zł na Dofinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych w ramach Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na pokrycie kosztów zakupu systemu wizyjnego (kamery, rejestrator, oprogramowanie) w KP PSP w Bochni.

W wydatkach statutowych **Ochotniczych straży pożarnych** kwotę 20 000,00 zł przeznaczono na dotacje celowe dla jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych: 2 500,00 zł dla OSP Rajbrot na dofinansowanie zakupu umundurowania i sprzętu dla Młodzieżowej Drużyny Pożarniczej, 2 500,00 zł na dofinansowanie zakupu umundurowania i sprzętu dla Młodzieżowej Drużyny Pożarniczej, 15 000,00 zł

dla OSP Lipnica Górna z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu sprzętu i wyposażenia pożarniczego. Kwotę 41 391,00 zł wydatkowano na wypłatę ekwiwalentów pieniężnych dla strażaków za udział w działaniach ratowniczych i udział w szkoleniach dla członków OSP.

Kwotę 47 474,18 zł przeznaczono m.in. na zakup paliwa, olejów i płynów eksploatacyjnych do samochodów pożarniczych i sprzętu dla pięciu jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych, 2 akumulatory do samochodu Mercedes w OSP Lipnica Górna, dla OSP w Lipnicy Murowanej i w Rajbrocie koncentrat do usuwania zanieczyszczeń z dróg produktami ropopochodnymi, wyposażenie zestawu PSP R1 dla wszystkich jednostek, gaśnice, tablice do oznakowania budynku OSP w Lipnicy Górnej, akumulator do motopompy w OSP Rajbrot, węże tłoczne pożarnicze dla OSP Lipnica Murowana, wodę dla strażaków ratowników przy gaszeniu pożaru lasu w Lipnicy Górnej i Rajbrocie, olej, filtry oleju, paliwa do samochodu KERAX w OSP Lipnica Murowana, 2 akumulatory do radiotelefonów w OSP Rajbrot, akumulator do samochodu Ford w OSP Rajbrot, latarki nahełmowe led do hełmów Heros-Titan dla OSP Lipnica Murowana, łańcuch śniegowy do samochodu pożarniczego w OSP Borówna, akumulator do motopompy w OSP Lipnica Dolna, Za kwotę 6 684,00 zakupiono zestaw pomp dozujących środki chemiczne do sprzętu pralniczo-suszącego na doposażenie OSP Lipnica Murowana, z tego z dotacji z Województwa Małopolskiego w kwocie 3 432,00 zł. Za zakup energii i gazu do remizy OSP zapłacono 75 058,30 zł. Naprawa samochodu pożarniczego marki Ford Transit w OSP Lipnica Górna, węże hydrauliczne wymienione w urządzeniu LUKAS w związku z ich zużyciem, przegląd i naprawa urządzeń LUKAS, programowanie stacji alarmowania ludności, wymiana procesora w stacji DSP w OSP Lipnica Murowana, naprawy samochodów i sprzętu to wydatki na usługi remontowe w łącznej kwocie 27 116,76 zł. Na badania okresowe członków OSP wydatkowano kwotę 9 564,00 zł. Na usługi pozostałe wydatkowano kwotę 22 354,45 zł z przeznaczeniem na przeglądy gwarancyjne, badania okresowe i techniczne samochodów pożarniczych, opracowanie instrukcji bezpieczeństwa pożarowego dla budynku OSP w Lipnicy Górnej, przeniesienie systemu selektywnego alarmowania na nowy budynek OSP w Lipnicy Górnej, kalibrację detektorów wielogazowych, kontrolę techniczną gaśnic proszkowych, przegląd agregatów prądotwórczych w jednostkach OSP z terenu gminy Lipnica Murowana.

Kwotę 8 823,23 zł wydatkowano na ubezpieczenia komunikacyjne samochodów i od następstw nieszczęśliwych wypadków strażaków oraz opłatę ewidencyjną.

Wydatki na wynagrodzenia w kwocie 41 386,92 zł dotyczą umów zleceń zawartych z konserwatorami/kierowcami jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych.

W wydatkach majątkowych mieszczą się wydatki na zadania:

- Budowa budynku garażowego przy budynku WDL na działce nr 1971 w miejscowości Rajbrot – 32 000,00 zł,
- Modernizacja i rozbudowa infrastruktury społecznej i edukacyjnej na terenie gminy Lipnica Murowana – Rozbudowa Remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Lipnicy Dolnej – 497 953,09 zł, w tym dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 479 884,50 zł,
- Rozbudowa i przebudowa budynku użyteczności publicznej – Wiejskiego Domu Ludowego o Remizę Ochotniczej Straży Pożarnej w Lipnicy Górnej – 12 891,58 zł,
- Rozbudowa, przebudowa i nadbudowa istniejącego budynku remizy OSP w Lipnicy Dolnej wraz z rozbudową wewnętrznych instalacji wody, kanalizacji sanitarnej, c.o. i energii elektrycznej - etap III – 180 560,00 zł, w tym dotacja z Województwa Małopolskiego w kwocie 48 000,00 zł,
- Zakup sprzętu pralniczo - suszącego na doposażenie jednostki OSP Lipnica Murowana – 53 136,00 zł w tym dotacja z Województwa Małopolskiego w kwocie 26 500,00 zł,
- Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Rajbrot w ramach Projektu pn. "Bezpieczna Małopolska - Bon na ratowanie - Straż Pożarna" – 1 038 280,00 zł, w tym 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 w kwocie 674 778,00 zł,
- Zakup pojazdu typu Quad dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Rajbrocie – 40 000,00 zł – dotacja celowa dla OSP Rajbrot ze środków dotacji z Województwa Małopolskiego,
- Zakup zestawu narzędzi hydraulicznych Lukas dla OSP w Rajbrocie – 35 000,00 zł – dotacja celowa dla OSP Rajbrot ze środków gminy.

Wydatki statutowe rozdziału **Zarządzanie kryzysowe** przeznaczono na ubezpieczenie radiotelefonu w sieci zarządzania kryzysowego w Urzędzie Gminy oraz zakup baterii.

Pozostała działalność – w rozdziale tym realizowano wydatki ze środków Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy. Poniesiono wydatki w kwocie 128 630,00 zł zgodnie z porozumieniem zawartym z Powiatem Bocheńskim, na zapewnienie w budynku Ośrodka Edukacji w Borównej zakwaterowania wraz z wyżywieniem obywatelom Ukrainy przybyłym na teren województwa małopolskiego z terenu objętego konfliktem zbrojnym w związku z działaniami wojennymi prowadzonymi na terytorium Ukrainy.

Jako wydatki statutowe w kwocie 1 660,50 zł poniesiono wydatki na usługi dostępu do internetu dotyczących monitoringów na parkingach na terenie gminy.

W ramach wydatków majątkowych wykonano Budowę monitoringu na Rynku w Lipnicy Murowanej, jako przeciwdziałanie negatywnym skutkom spożywania alkoholu na kwotę 37 800,00 zł, zaplanowane zadanie Budowa monitoringu przy drodze gminnej dz. 268 w Lipnicy Murowanej w kierunku Kościoła pw. św. Leonarda, jako przeciwdziałanie negatywnym skutkom spożywania alkoholu nie zostało wykonane, środki na ten cel zostaną odtworzone w 2026 roku.

Dział - rozdział - grupa	Plan	Wykonanie	% wykonania
756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	37 900,00	25 781,18	68,02%
75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	37 900,00	25 781,18	68,02%
<i>Wydatki bieżące</i>	37 900,00	25 781,18	68,02%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	37 900,00	25 781,18	68,02%
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	31 000,00	24 219,00	78,13%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	6 900,00	1 562,18	22,64%

Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – wykonane wydatki tego działu stanowią 0,05% wydatków budżetu Gminy.

Wydatki tego działu i rozdziału **Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych** na wynagrodzenia w kwocie 24 219,00 zł stanowią wypłatę inkasa dla sołtysów od zobowiązań pieniężnych i opłaty targowej, natomiast kwota 1 562,18 zł to koszty egzekucyjne powstałe w postępowaniu egzekucyjnym prowadzonym przez urzędy skarbowe.

Dział - rozdział - grupa	Plan	Wykonanie	% wykonania
757 Obsługa długu publicznego	874 000,00	794 211,75	90,87%
75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	874 000,00	794 211,75	90,87%
<i>Wydatki bieżące</i>	874 000,00	794 211,75	90,87%
Wydatki na obsługę długu	874 000,00	794 211,75	90,87%

Obsługa długu publicznego - wykonane wydatki tego działu stanowią 1,62% wydatków budżetu Gminy.

Wydatki tego działu i rozdziału **Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki** to spłaty odsetek od kredytów i pożyczek według następującego zestawienia:

Lp.	NAZWA KREDYTU/POŻYCZKI	KWOTA ODSETEK
1.	Kredyt inwestycyjny Nr 023/18/38/I na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów z lat ubiegłych	73 106,73
2.	Kredyt inwestycyjny Nr 023/19/28/I na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów z lat ubiegłych	77 230,25
3.	Kredyt inwestycyjny Nr 023/20/27/I na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętego długu	86 847,21
4.	Pożyczka z WFOŚ Nr PD/009/15/21 na zadanie „Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Rajbrocie”	239,67
5.	Kredyt długoterminowy Nr 21/2315 na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętego długu	57 830,45
6.	Kredyt inwestycyjny Nr 023/23/29/I na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu	102 779,87
7.	Pożyczka Nr KR-25-00339 na pokrycie zaplanowanego deficytu Gminy oraz spłatę zaciągniętych zobowiązań	327 436,48
8.	Kredyt długoterminowy nr 008/24/200 na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu	68 741,09
	RAZEM	794 211,75

Dział - rozdział - grupa	Plan	Wykonanie	% wykonania
758 Różne rozliczenia	157 550,00	0,00	0,00%
75818 Rezerwy ogólne i celowe	157 550,00	0,00	0,00%
<i>Wydatki bieżące</i>	<i>157 550,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	157 550,00	0,00	0,00%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	157 550,00	0,00	0,00%

W planie **Rezerw ogólnych i celowych** mieszczą się kwoty nierozdysponowanych rezerw:

- 1) rezerwa ogólna budżetu w wysokości 87 550,00 zł,
- 2) rezerwa celowa na sfinansowanie zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 70 000,00 zł.

Dział - rozdział - grupa	Plan	Wykonanie	% wykonania
801 Oświata i wychowanie	17 737 145,32	17 119 949,37	96,52%
80101 Szkoły podstawowe	9 911 089,00	9 609 665,63	96,96%
<i>Wydatki bieżące</i>	<i>9 882 089,00</i>	<i>9 581 260,63</i>	<i>96,96%</i>
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	9 506 047,00	9 225 911,11	97,05%
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 402 943,00	8 250 554,04	98,19%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	1 103 104,00	975 357,07	88,42%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	376 042,00	355 349,52	94,50%
<i>Wydatki majątkowe</i>	<i>29 000,00</i>	<i>28 405,00</i>	<i>97,95%</i>
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	29 000,00	28 405,00	97,95%
80104 Przedszkola	5 466 571,00	5 303 344,51	97,01%
<i>Wydatki bieżące</i>	<i>5 466 571,00</i>	<i>5 303 344,51</i>	<i>97,01%</i>
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	5 309 175,00	5 149 304,32	96,99%
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 340 413,00	4 287 952,84	98,79%

wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	968 762,00	861 351,48	88,91%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	157 396,00	154 040,19	97,87%
80107 Świetlice szkolne	458 851,00	418 376,51	91,18%
<i>Wydatki bieżące</i>	458 851,00	418 376,51	91,18%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	432 249,00	398 571,09	92,21%
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	413 408,00	381 777,03	92,35%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	18 841,00	16 794,06	89,14%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	26 602,00	19 805,42	74,45%
80113 Dowożenie uczniów do szkół	565 112,41	520 307,09	92,07%
<i>Wydatki bieżące</i>	565 112,41	520 307,09	92,07%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	565 112,41	520 307,09	92,07%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	565 112,41	520 307,09	92,07%
80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	68 044,00	61 187,91	89,92%
<i>Wydatki bieżące</i>	68 044,00	61 187,91	89,92%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	68 044,00	61 187,91	89,92%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	68 044,00	61 187,91	89,92%
80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	80 455,00	68 824,76	85,54%
<i>Wydatki bieżące</i>	80 455,00	68 824,76	85,54%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	77 895,00	67 435,86	86,57%
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	37 895,00	28 995,21	76,51%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	40 000,00	38 440,65	96,10%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 560,00	1 388,90	54,25%
80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	972 157,00	937 145,01	96,40%
<i>Wydatki bieżące</i>	972 157,00	937 145,01	96,40%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	918 269,00	893 394,31	97,29%
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	849 735,00	825 759,74	97,18%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	68 534,00	67 634,57	98,69%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	53 888,00	43 750,70	81,19%
80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	51 574,34	51 469,92	99,80%
<i>Wydatki bieżące</i>	51 574,34	51 469,92	99,80%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	51 574,34	51 469,92	99,80%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	51 574,34	51 469,92	99,80%
80195 Pozostała działalność	163 291,57	149 628,03	91,63%
<i>Wydatki bieżące</i>	163 291,57	149 628,03	91,63%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	133 899,00	133 055,46	99,37%
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	24 091,92	23 397,78	97,12%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	109 807,08	109 657,68	99,86%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	16 820,00	4 000,00	23,78%

Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	12 572,57	12 572,57	100,00%
--	-----------	-----------	---------

Oświata i wychowanie - wykonane wydatki tego działu stanowią 34,87% wydatków budżetu Gminy.

Szkoły Podstawowe - rozdział ten obejmuje Szkoły Podstawowe w Lipnicy Murowanej i w Rajbrocie.

W Publicznej Szkole Podstawowej im. Kazimierza Brodzińskiego w Lipnicy Murowanej na dzień 31.12.2025 r. zatrudnionych było 35 nauczycieli w tym pełnozatrudnionych 29 oraz 6 niepełnozatrudnionych. Wśród zatrudnionych nauczycieli było: 23 dyplomowanych, 6 mianowanych, 6 początkujących. Jeden nauczyciel przebywał na urlopie dla poratowania zdrowia (od stycznia do czerwca 2025 r.) a następnie na urlopie uzupełniającym (od lipca do grudnia 2025 r.). O czystość ład i porządek szkoły dbało 6 pracowników obsługi, 1 etat konserwator/woźny oraz 1 etat administracyjny do bieżącej obsługi i prowadzenia sekretariatu. W 17 oddziałach klasowych na dzień 31.12.2025 roku uczyło się 346 uczniów, w tym 11 uczniów posiada orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego.

W skład szkoły wchodzi dwa budynki: w Lipnicy Murowanej i w Lipnicy Górnej.

Na Szkołę Podstawową w Lipnicy Murowanej z kwoty ogólnej wydatków przypada wykonanie 5 028 188,64 zł, z tego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 4 320 073,46 zł.

Wydatki związane z realizacją statutowych zadań przedstawiają się następująco:

W ramach paragrafu § 4210 zakupiono środki czystości, ręczniki papierowe, papier toaletowy i mopy przemysłowe do bieżącego utrzymania czystości w obydwu budynkach szkoły w Lipnicy Murowanej i Lipnicy Górnej, materiały do bieżących napraw i remontów, paliwo do kosiarek, wyposażenie apteczek, 2 gaśnice proszkowe do budynku szkoły w Lipnicy Murowanej. Zakupiono licencję na dziennik elektroniczny i e-bibliotekę. Zakupiono tonery do kserokopiarek znajdujących się w sekretariacie, pokoju nauczycielskim w Lipnicy Murowanej i Lipnicy Górnej, artykuły biurowe do bieżącej obsługi sekretariatu, gilosze, świadectwa szkolne, legitymacje, karty rowerowe. Zakupiono piasek i sól drogową na zimowe utrzymanie chodników i terenu wokół szkół. Zakupiono wiązanki okolicznościowe składane z okazji różnych Świąt Gminnych i Państwowych. Ogółem wydatkowano 27 781,85 zł. Na zakup pomocy dydaktycznych wydatkowano 9 416,18 zł.

W ramach wydatków związanych z realizacją statutowych zadań w § 4260 są zakupy energii, gazu i wody na kwotę 116 762,68 zł,

Na zakup usług remontowych § 4270 wydatkowano kwotę 42 334,41 zł, w ramach których wykonano przegląd i konserwację kserokopiarek w sekretariacie i pokoju nauczycielskim w Lipnicy Murowanej, modernizację laptopów, wymianę pompy obiegowej centralnego ogrzewania oraz filtrów i żarnika UV w sterylizatorze wody w szkole Lipnicy Górnej. Dokonano remontu sanitariatu dla nauczycieli w szkole w Lipnicy Górnej, naprawy ogrodzenia i piłkochwyłów na boisku sportowym przy szkole w Lipnicy Murowanej.

W ramach paragrafu § 4280 wydatkowano kwotę 1 640,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów związanych z badaniami lekarskimi profilaktycznymi i okresowymi dla nowo zatrudnionych nauczycieli, nauczycieli którym upłynął termin poprzedniego badania oraz powracających do pracy po urlopie lub długotrwałym zwolnieniu lekarskim.

Zakup usług pozostałych na § 4300 na kwotę 101 973,90 zł, w tym m.in: usługi wykonywania funkcji inspektora ochrony danych osobowych, usługi inspektora BHP, usług informatycznych, odprowadzanie ścieków, wywóz odpadów komunalnych, koszty wysyłki pism i listów, przewóz uczniów na zawody sportowe, badania wody zgodnie z przyjętym harmonogramem, koszty obsługi finansowej PKZP pracowników oświaty, aktualizacja instrukcji bezpieczeństwa pożarowego, okresowy przegląd instalacji elektrycznej i piorunochronowej, kontrola przeglądów gaśnic proszkowych oraz wykonanie próby ciśnienia i wydajności hydrantu wewnętrznego, coroczny obowiązkowy przegląd instalacji gazowej w budynkach szkoły, przegląd techniczny 5 kotłów gazowych, okresowy przegląd przewodów kominowych, roczny placu zabaw przy szkole w Lipnicy Górnej. Usługa montażu infrastruktury sieciowej w szkole w Lipnicy Murowanej. Całość zadania „Posiłek w szkole” w formie cateringu w roku 2025 wyniósł 54 080,10 zł.

Na abonamenty telefoniczne oraz usługi internetowe wydano 2 806,55 zł w § 4360.

W ramach paragrafu § 4390 wykonano roczne przeglądy stanu technicznego budynków szkoły, przegląd

placu zabaw i boiska przy szkole w Lipnicy Górnej, przeglądy okresowe instalacji elektrycznej i piorunochronnej na kwotę 4 981,50 zł.

Na podróże krajowe i służbowe wydatkowano kwotę 102,50 zł w § 4410.

Różne opłaty i składki to polisa ubezpieczeniowa mienia od wszelkich ryzyk oraz polisa ubezpieczenia majątkowego sprzętu elektronicznego w budynku szkolnym w Lipnicy Murowanej i Lipnicy Górnej na kwotę 10 747,00 zł.

Na fundusz świadczeń socjalnych § 4440 wydatkowano kwotę 197 836,14 zł.

§ 4700 kwota 5 648,35 zł przeznaczona na szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej to wydatki związane ze szkoleniami takim jak: Udział w konferencji „Nowoczesny Dyrektor”, trzydniowy kurs kadrowy „Kadry w oświacie”, szkolenie z zakresu realizacji zadań przez sekretariat szkoły, szkolenie z zakresu wprowadzania danych do SIO, szkolenie z zakresu nowych procedur i przepisów dotyczących awansu zawodowego 2024/2025, szkolenie na temat zmian w prawie oświatowym na rok szkolny, 2024/2025 oraz „Ochrony nauczyciela jako funkcjonariusza publicznego”, Szkolenie na temat „Raportu o stanie zapewnienia dostępności” na stronie BIP. Zakupiono dostęp do „Miesięcznika Dyrektora” na 12 miesięcy.

Kwotę 186 084,12 zł na wydatki osobowe w niezaliczane do wynagrodzeń poniesiono na dodatek wiejski, mieszkaniowy, środki ochrony osobistej, pozostałe zaopatrzenie w mydło, ręczniki i herbatę.

W Publicznej Szkole Podstawowej w Rajbrocie na dzień 31 grudnia 2025 roku zatrudnionych było 30 nauczycieli w tym 22 pełnozatrudnionych i 8 niepełnozatrudnionych, 8 nauczycieli początkujących, 4 mianowanych i 18 dyplomowanych. W trakcie planowania awansu 6 nauczycieli. Dwoje nauczycieli przebywało na urlopie dla poratowania zdrowia. O czystość ład i porządek przez cały rok kalendarzowy dbało 7 pracowników obsługi 6,5 etatu do 31.08.2025 roku 6 etatów od 01.09.2025 r. do 31.09.2025 roku; oraz 1 pracownik - etat administracyjny do prowadzenia sekretariatu. Do świetlicy szkolnej uczęszczało od I-VI 61 uczniów; od IX-XII -66 uczniów. Z dowozu korzysta od I-V I- 113 uczniów; od IX-XII - 125 uczniów. Na dożywianie uczęszczało od I-VI – 20 uczniów; od IX-XII 19 uczniów. W skład Publicznej Szkoły Podstawowej wchodziły trzy budynki w tym: jeden dzierżawiony dom parafialny gdzie uczą się dzieci klas I-III, budynek główny i nowa część ze salą gimnastyczną w których odbywają się zajęcia klas IV-VIII. W czternastu oddziałach klasowych do 31.08.2025 uczyło się 219 uczniów. Od 01.09.2025 roku do 31.12.2025 uczyło się 210 uczniów.

Na Szkołę Podstawową w Rajbrocie z kwoty ogólnej wydatków przypada wykonanie 4 540 882,65 zł, z tego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 3 930 480,58 zł.

W ramach wydatków związanych z realizacją statutowych zadań tej jednostki najpoważniejszymi kwotami są zakupy energii, gazu i wody na kwotę 105 306,73 zł, w tym: zużycie energii elektrycznej – 27 166,08 zł, zużycie gazu – 76 704,82 zł, zużycie wody – 1 435,83 zł.

Zakup materiałów i wyposażenia na kwotę 20 905,21 zł, w tym między innymi: Prenumeraty "Biblioteka w szkole", zakup zestawu bezstresowego dzwonka szkolnego /I i II piętro/ na potrzeby szkoły, telefonu Panasonic do pokoju nauczycielskiego /II budynek/, artykułów biurowych na potrzeby sekretariatu m.in. skoroszyt, teczek, wasy, tonery do drukarek, itp. licencji "Plan Kompleksowy" Synergia, środki czystości, sanitarne, materiały eksploatacyjne, licencja E-biblioteka, paliwo do kosiarki.

Zakup środków dydaktycznych i książek to kwota 6 968,42zł wydatkowana na zakup materiałów dydaktycznych /LEGO/ na zajęcia informatyczne oraz dodatkowe z robotyki, myszek do komputerów dla uczniów na zajęcia informatyczne w pracowni komputerowej, materiałów dydaktycznych dla uczniów na zajęcia z fizyki / m.in.. krążki, magnesy, przewody itp./, materiałów dydaktycznych dla uczniów na zajęcia z fizyki /pojazd, auto z napędem elektrycznym, drut z pamięcią kształtu, model do demonstracji działania siły dośrodkowej, pomoce dydaktyczne na zajęcia z WF /m.in. poprzeczka do skoku wzwyż, piłki, zestaw do tenisa, zestaw do badmintonu itp., część kosztów laptopa dziecka z Ukrainy.

Na usługi remontowe wydatkowano 24 918,37 zł, które wydatkowano na: wykonanie naprawy kotła centralnego ogrzewania w głównym budynku szkoły, usługę serwisową /naprawa kserokopiarki w pokoju nauczycielskim w gł. budynku szkoły, wymianę automatu palnikowego w kotle gazowym w starej części budynku głównego szkoły, usługę budowlaną - montażową stolarki otworowej systemu z aluminium /drzwi wejściowe w głównym budynku szkoły/, naprawę sprzętu komputerowego i oprogramowania, naprawę roweru, usługi serwisowe kserokopiarki w II budynku szkoły wraz z częściami, przegląd kserokopiarki w głównym budynku szkoły na parterze, naprawa kserokopiarki wraz z częściami w pokoju nauczycielskim

w głównym budynku szkoły, remont schodów wejściowych w głównym budynku szkoły, wymianę uszkodzonej szyby na zadaszeniu przed wejściem do szkoły.

Na badania profilaktyczne 17 pracowników szkoły wydatkowano 2 530,00 zł.

Na zakup usług pozostałych wydatkowano kwotę 83 731,59 zł w tym: opłata abonamentowa RTV, usługi BHP i P.poż, wykonanie funkcji Inspektora ochrony danych, usługa informatyczna, wywóz odpadów komunalnych, odbitki zdjęć do kroniki szkolnej, program SKS, zakup znaczków pocztowych, przewóz dzieci na zawody sportowe, konkursy, opłata serwisowa - odnowienie domeny poczty, generator strony www (odnowienie), należność za ścieki, koszty KZP, koszty przesyłek, przegląd gaśnic i hydrantów, okresowa kontrola przewodów kominowych, wykonanie przeglądu instalacji gazowej w budynkach szkolnych, wykonanie konserwacji przeglądu kotłów centralnego ogrzewania, usługa wykonania e-legitymacji dla pierwszoklasistów wraz z przesyłką, oprawa ksiąg (arkuszy ocen oraz Protokołów RP) oprawa kronik szkolnych, wykonanie pieczętki dla wicedyrektora szkoły, wykonanie rolet do sali lekcyjnej w II budynku szkoły. Usługa cateringowa - przygotowanie dostarczenie posiłku to kwota 50 524,64 zł.

Na abonamenty telefoniczne i usługi internetowe wydatkowano 3 563,93 zł.

Roczny przegląd placu zabaw przy II budynku szkoły, roczny przegląd stanu technicznego głównego budynku oraz II budynku szkoły, przegląd okresowy instalacji elektrycznej w głównym budynku szkoły oraz II budynku, pomiar natężenia oświetlenia w głównym budynku, to łączny wydatek w kwocie 7 107,50 zł.

Na podróże /wyjazdy/ pracowników - /na konkursy, zawody/ wydatkowano 801,10 zł.

Ubezpieczenie budynków oraz sprzętu elektronicznego szkoły to wydatek w kwocie 5 116,00zł.

Na fundusz świadczeń socjalnych wydatkowano kwotę 175 667,77 zł.

Na szkolenia wydatkowano 4 520,05 zł, w tym: szkolenie "SIO-wprowadzanie danych oraz nowe obowiązki w zakresie SIO w związku ze zmianami w zakresie finansowania oświaty – warsztaty, szkolenie "Podsumowanie roku szkolnego - przygotowanie wyników i wniosków ze sprawowanego nadzoru pedagogicznego, szkolenia z pierwszej pomocy /dwie osoby/, szkolenie Rozliczanie godzin ponadwymiarowych, zmiany w 2025 r." Kompendium Dyrektora Szkoły - Oficyna Lex, dostęp online - materiały doksztalające, delegacje - wyjazdy na szkolenia, konferencje.

Na wypłatę dodatków wiejskich i mieszkaniowych oraz zakup mydła, herbaty i środków ochrony dla pracowników w ramach BHP, zeszytów i długopisów dla kadry pedagogicznej, odzieży ochronnej dla pracowników obsługi wydatkowano kwotę 169 265,40 zł.

W ramach planu finansowego Urzędu Gminy w ramach wydatków bieżących wykonano naprawę lamp na boisku sportowym przy szkole w Lipnicy Murowanej ze środków z zabezpieczenia umowy na usunięcie usterek w kwocie 11 080,00 zł oraz poniesiono opłatę od zgłoszenia wierzytelności do masy upadłości dłużnika.

W ramach wydatków inwestycyjnych realizowanych przez Urząd Gminy w kwocie 28 405,00 zł wykonano zadanie Budowa wiaty przystankowej dla autobusu szkolnego na działce nr 395/21 w Lipnicy Murowanej.

Przedszkola - rozdział ten obejmuje Przedszkola Samorządowe w Lipnicy Murowanej i w Rajbrocie.

W Przedszkolu Samorządowym im. Św. Urszuli Ledóchowskiej w Lipnicy Murowanej ilość etatów pedagogicznych na dzień 30 czerwca 2025 r. wynosiła 13,07 etatów pedagogicznych, na dzień 31 grudnia 2025 r. 12,74 etatów pedagogicznych. Administracja i obsługa wynosiła 10,75 etatu. W przedszkolu do czerwca 2025 r. przebywało 155 dzieci w 7 oddziałach, do grudnia 2025 r. – 156 dzieci w 7 oddziałach, w tym 2 dzieci z orzeczeniem o niepełnosprawności.

Na Przedszkole w Lipnicy Murowanej z kwoty ogólnej wydatków przypada wykonanie 3 017 184,30 zł, z tego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2 438 222,57 zł.

Na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano kwotę 22 078,17 zł, w tym zakup materiałów :ścierki, myjki, worki na śmieci, miotły, mopy, wiadra, sole i piasek do obsypania oblodzonego chodnika środki sanitarno-techniczne: papier toaletowy, ręczniki papierowe, płyny do zmywarki (odkamieniacz, płyn myjący, nabłyszczacz), płyny do mycia naczyń, podłóg, mebli okien, proszek do prania, środki do sanitariów, mydło w płynie, rękawiczki jednorazowe, rękawice ogrodowe, artykuły biurowe: papier ksero, tonery do drukarki, segregatory, teczki, skoroszyty, koszulki, teczki do archiwum, kleje, zeszyty, długopisy, druki, dzienniki, dyplomy, folie do laminarki oraz artykuły do utrzymania terenów wokół przedszkola: paliwo do kosiarki, piasek do piaskownic materiałów do napraw w budynku: obejmy do rur, zakup wyposażenia: karty do czytnika, pralka, bęben do drukarki, dywan do sali, laminarka, antywirus.

Na zakup żywności wydatkowano kwotę 185 039,24zł. Na zakup pomocy naukowych,

dydaktycznych wydano 2 588,06 zł. W ramach wydatków związanych z realizacją statutowych zadań jednostki najpoważniejszymi kwotami są zakupy energii, gazu i wody na kwotę 113 861,21 zł. Na usługi remontowe wydatkowano kwotę 9 646,38 zł, tj.: Wymiana opraw oświetleniowych w budynku, naprawa kosiarki, naprawa kominów, konserwacja klimatyzacji i centrali wentylacyjnej, naprawa drukarki, wymiana zepsutej czujki dymu. Badania lekarskie pracowników: wstępne, okresowe, kontrolne oraz sanitarno – epidemiologiczne kosztowały 1 060,00 zł. Na zakup usług pozostałych wydatkowano kwotę 31 923,78 zł, w tym: Zakup znaczków pocztowych, obsługa BHP, pełnienie funkcji inspektora ochrony danych, KZP, comiesięczny serwis windy i resurs, wywóz śmieci, opłata za odprowadzane ścieki, abonament radiowo-telewizyjny, przeglądy i kontrole gaśnic i hydrantu wewnętrznego, roczny przegląd instalacji gazowej, przegląd kotła gazowego, przegląd klap dymnych, UDT windy, przegląd kominiarski, oświetlenia awaryjnego i dróg ewakuacyjnych, karta do podpisu elektronicznego, badanie wody, wynajem odkurzacza piorącego. Na usługi telekomunikacyjne (abonament telefoniczny, rozmowy telefoniczne), abonament internetowy wydatkowano 4 508,76 zł. Przegląd roczny budynku i 3 placów zabaw kosztował 1 599,00 zł. Kontrola dźwigu osobowego, kontrola pieca, ubezpieczenie budynku i mienia to koszt 5 070,00 zł. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wynosił 112 020,00 zł. Szkolenia dla pracowników i dyrektora wyniosły 2 192,20 zł.

Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń wynoszą 87 374,93 zł, w tym: dodatek wiejski, środki ochrony BHP dla pracowników wydawane zgodnie z regulaminem.

W Przedszkolu Samorządowym im. Św. Mikołaja w Rajbrocie na 30.06.2025r pełnozatrudnionych było 8 nauczycieli (5 dyplomowanych, 2 mianowanych i 1 początkujący), oraz 6 nauczycieli niepełnozatrudnionych (nauczyciel religii, nauczyciel języka angielskiego, nauczyciel logopeda, pedagog specjalny, surdopedagog, logopeda na urlopie na poratowanie zdrowia - w sumie 1,79 etatu). Na 31.12.2025 r. pełnozatrudnionych jest 8 nauczycieli (5 dyplomowanych, 2 mianowanych i 1 początkujący), oraz 3 nauczycieli niepełnozatrudnionych (nauczyciel religii, nauczyciel języka angielskiego, nauczyciel logopeda/surdopedagog - w sumie 0,97 etatu).

Administracja i obsługa w przedszkolu to 7 pracowników pełnozatrudnionych półetatowych w tym 3 etaty na kuchni przedszkolnej, 3 etaty dla pracowników dbających o czystość, porządek i pomoc przy dzieciach, 1 etat dla intendenci. W przedszkolu zatrudnionych jest również dwóch pracowników na pół etatu - sekretarka oraz od 01.09.2025 r. konserwator.

W przedszkolu do 30 czerwca 2025 r. przebywało 99 dzieci w 5 oddziałach, do 31 grudnia 2025 r. – 94 dzieci w 5 oddziałach, w tym 1 dziecko posiada orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego.

Na Przedszkole w Rajbrocie z kwoty ogólnej wydatków przypada wykonanie 2 236 593,45 zł, z tego na wynagrodzenia składki od nich naliczane 1 849 730,27 zł.

W ramach wydatków związanych z realizacją statutowych zadań Przedszkola Samorządowego im. św. Mikołaja w Rajbrocie najpoważniejszymi kwotami są zakupy energii, gazu i wody na kwotę 31 873,70 zł. Zakup usług pozostałych na kwotę 25 031,74 zł (§ 4300) w tym: abonament RTV, pełnienie funkcji Inspektora Ochrony Danych osobowych, obsługa BHP, KZP, wywóz śmieci, opłata za odprowadzane ścieki, przegląd instalacji gazowej, przegląd gaśnic i aktualizacja Instrukcji Bezpieczeństwa Pożarowego, przegląd kotła gazowego, koszty przesyłek, badanie wody, kontrola przewodów kominowych, odnowienie domeny strony internetowej, montaż klimatyzatora w sali nr II.

Na zakup usług remontowych wydatkowano 13 749,43 zł (§ 4270), w tym: naprawa kotła gazowego, serwis i konserwacja drukarki i ksera, czyszczenie dywanów przedszkolnych, naprawa oświetlenia, naprawa wycieku wody, remont sali nr IV obejmujący zakup i montaż paneli podłogowych oraz malowanie ścian.

Na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano kwotę 19 386,46 (§ 4210), w tym: środki czystości, płyny do zmywarki i pieca konwekcyjno-parowego w kuchni (płyn myjący, zmiękczający, sól), artykuły biurowe, druki, dzienniki zajęć dydaktyczno – wychowawczych i specjalistycznych, dyplomy i podziękowania, tonery, tusze do drukarki, bęben do ksera, program antywirusowy, wyposażenie kuchni w sprzęt niezbędny do przygotowywania i podawania posiłków, ręczniki papierowe i papier toaletowy, skrzynia do przechowywania pomocy do zajęć specjalistycznych, zakup dywanu do jednej sali zajęć, szafy do przechowywania dokumentów w gabinecie dyrektora, do kosiarki, tablice informacyjne i regulamin do ogrodu przedszkolnego, piasek do piaskownicy, prenumerata – Monitor Dyrektora Przedszkola oraz Poradnik Dyrektora Przedszkola, zakup odkurzacza, zakup dostępu do programu iPrzedszkole i kart zbliżeniowych do elektronicznego systemu ewidencji obecności dzieci.

Na zakup żywności wydatkowano 125 130,65 zł, na fundusz świadczeń socjalnych kwotę 80 000,56 zł.

Na zakup pomocy naukowych i dydaktycznych wydatkowano 2 996,18 zł (§ 4240), w tym zakupiono

pomoce do zajęć plastycznych, prenumeratę Bliżej Przedszkola, pomoce dydaktyczne dla wszystkich grup wiekowych, gry logopedyczne.

Na usługi telekomunikacyjne (abonament telefoniczny, rozmowy telefoniczne, abonament internetowy) wydatkowano 1 551,94 zł (§ 4360). Przegląd roczny stanu technicznego budynku przedszkola oraz placu zabaw to kwota 922,50 zł (§ 4390). Badania wstępne, okresowe i kontrolne pracowników to koszt 850,00 zł.

Na szkolenia dyrektora wykorzystano 934,00 zł (§ 4700), w tym szkolenia: Kontrola zarządcza- zadania, obowiązki dokumentacja, oświadczenie; Ocena pracy nauczyciela po zmianach prawa w 2025 r., Planowane nadzoru pedagogicznego w roku szkolnym 2025/2026- zadania dyrektora

Na wypłatę dodatków wiejskich dla nauczycieli oraz środków ochrony dla pracowników, wydatkowano kwotę 66 665,26 zł.

W ramach planu finansowego Urzędu Gminy, jako zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego na zadania bieżące, wydatkowano kwotę 37 053,76 zł na pobyt dzieci z gminy Lipnica Murowana w przedszkolach w innych gminach. Na zakup materiałów do wymiany instalacji wewnętrznej wody użytkowej w budynku przedszkola w Lipnicy Murowanej i wymianę instalacji wydatkowano 12 513,00 zł.

Świetlice szkolne - wydatki bieżące tego rozdziału dotyczą zatrudnienia pracowników i kosztów utrzymania dwóch świetlic szkolnych w Publicznych Szkołach Podstawowych w Lipnicy Murowanej na kwotę 233 247,46 zł, w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane 214 106,29 zł oraz w Rajbrocie na kwotę 185 129,05 zł, w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane 167 670,74 zł. Na świadczenia na rzecz osób fizycznych tj. dodatek wiejski, mieszkaniowy, pomoc zdrowotna, zaopatrzenie w ręczniki, mydło i herbatę wydatkowano w PSP w Lipnicy Murowanej kwotę 10 710,35 zł i w PSP w Rajbrocie kwotę 9 095,07 zł. Do świetlicy w Lipnicy Murowanej zakupiono toner, materiały do bieżących potrzeb świetlicy, środki czystości za łączną kwotę 2 452,52 zł, a w Rajbrocie zakupiono artykuły biurowe i papiernicze /m.in. bristol, kleje, markery, zszywki, toner, teczki, wkłady, pistolety do kleju, spinacze, blok, wasy, koperty, bloki rysunkowe, toner/, które są niezbędne do prowadzenia zajęć z dziećmi, zegar oraz baterie, pomocy/gier m.in.. koszykówka rozkładana, mini szczudła, super farmer, puzzle, klocki. W ramach zakupu usług zdrowotnych w świetlicy w Rajbrocie w kwocie 110,00 zł opłacono badanie profilaktyczne pracownika. Wydatki na fundusz świadczeń socjalnych to kwoty w Lipnicy Murowanej 5 978,30 zł i w Rajbrocie 4 961,99 zł.

Dowożenie uczniów do szkół obejmuje wydatki związane z zapewnieniem uczniom niepełnosprawnym bezpłatnego dowozu i opieki do ośrodków i szkół specjalnych oraz dowóz uczniów do szkół i przedszkoli na terenie gminy Lipnica Murowana. W do końca czerwca realizowano zwrot kosztów za dowóz do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Bochni dla 2 dzieci na podstawie umów zawartych z rodzicami - 2 dzieci realizowało obowiązek szkolny i byli dowożeni codziennie. Ponadto dla 6 uczniów zapewniono dowóz do SOSW w Złotej zawierając umowę na dowóz z Firmą JORTEX, oraz 1 ucznia odwożono z SOSW w Bochni do miejsca zamieszkania w ramach umowy zawartej z Firmą „IWBUS”. Od września 2025 roku zawarto 2 umowy z rodzicami na zwrot kosztów dowozu dziecka, którzy realizują obowiązek szkolny w SOSW w Bochni i dojeżdżali codziennie oraz 1 umowę od listopada 2025 r. Dla sześciorga uczniów zapewniono dowóz do SOSW w Złotej zawierając umowę z firmą JORTEX. Ponadto dla 1 dziecka niepełnosprawnego dowożonego do SOSW w Bochni na zajęcia rewalidacyjno-wychowawcze usługę dowozu wykonywała Firma „IWBUS”. Zwrot kosztów rodzicom, z którymi zostały zawarte umowy dokonywany był na podstawie miesięcznych kart rozliczeniowych potwierdzonych przez dyrektora szkoły/ośrodka. Ogółem wydatki poniesione na dowóz niepełnosprawnych uczniów w 2025 roku to 124 212,20 zł (w tym za I półrocze 57 396,00 zł, za II półrocze 66 816,20 zł). Pozostała kwota w tym rozdziale przeznaczona została na dowóz uczniów do szkół i przedszkoli z terenu Gminy Lipnica Murowana. Wydatek tego dowozu w roku 2025 roku wynosił 396 094,89 zł (w tym za I półrocze 219 272,11 zł, za II półrocze 176 822,78 zł).

Doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli – wydatki bieżące na zadania statutowe tego rozdziału realizowane były przez dwie Szkoły Podstawowe oraz dwa Przedszkola, i tak:

PSP w Lipnicy Murowanej plan 28 233,00 zł, wykonanie 24 965,40 zł tj. 88,42%

PSP w Rajbrocie plan 23 337,00 zł, wykonanie 21 112,91 zł tj. 90,46%

Przedszkole Sam. w Lipnicy Murowanej plan 9 264,00 zł, wykonanie 7 935,80

zł tj. 85,66%

Przedszkole Sam. w Rajbrocie

plan 7 210,00 zł, wykonanie 7 173,80 zł tj. 99,49%

W szkole w Lipnicy Murowanej wydatki statutowe ponoszone były na dofinansowanie nauczycielowi do studiów podyplomowych - 1 600,00 zł. Zorganizowano szkolenia dla całej Rady Pedagogicznej takie jak: „Dostosowanie wymagań edukacyjnych do orzeczeń oraz opinii - konstruowanie oraz zastosowanie w praktyce, warsztaty „Canva w pracy nauczyciela - jak tworzyć atrakcyjne i angażujące materiały dydaktyczne”, szkolenie na temat „Mediacji rówieśniczych i szkolnych”, szkolenie „Kształtowanie myślenia analitycznego poprzez interdyscyplinarne podejście do nauczania przedmiotów przyrodniczych i ścisłych poprzez pogłębianie umiejętności matematycznych w kształceniu ogólnym” szkolenia online pt. „Strefy regulacji a motywacja uczenia się”, „Błędy i bariery w ocenianiu i wychowaniu”, „Wykorzystanie narzędzi cyfrowych w procesie nauczania”. Ponadto nauczyciele podejmowali szkolenia indywidualnie: Konferencje; „Neuroefektywni – skuteczne uczenie się i zapamiętywanie”, „Nowe przepisy w pracy z uczniem ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w placówce szkolnej oraz procedura Niebieskiej Karty w szkołach”, Konferencja logopedyczna, Konferencja matematyczna „Narzędzia AI w skutecznym prowadzeniu lekcji matematyki oraz podnoszenie efektywności prowadzenia zajęć z uczniem ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi”, szkolenie metodyczne z języka angielskiego ETM, udział w warsztatach plastycznych Wielkanocnych i Bożonarodzeniowych na łączną kwotę 23 365,50 zł.

Szkoła w Rajbrocie wydatkowała środki na dofinansowanie nauczycielowi do studiów podyplomowych - surdopedagogika /I semestr/ - 1 095,20 zł

Na organizację szkoleń warsztatów i kursów, w których uczestniczyła kadra pedagogiczna wydatkowano łącznie 20 017,71 zł, w tym: szkolenie RP "Nowoczesne technologie w dokumentowaniu pomocy psychologiczno pedagogicznej i kształcenia specjalnego, szkolenie "RoboCamp" oraz Spike Prime dla średniozaawansowanych /6 osób/, Dostęp do serwisu : Materiały dokształcające dla Rady Pedagogicznej, szkolenie "Mutyzm Wybiórczy w teorii i praktyce" /2 osoby/, szkolenie - warsztat "Interaktywne symulacje na lekcjach fizyki", szkolenie / warsztaty: "Światło - kolorowa podróż przez optykę", szkolenie RP "Praca z dzieckiem ADHD", szkolenie "Neuro HEJT; przemoc rówieśnicza i hejt" /3 osoby/, szkolenie "Matematyczny Level Up! Nowoczesne metody i interdyscyplinarne podejście", szkolenie "Kształtowanie umiejętności koncentracji u dzieci poprzez wdrażanie metody odręcznego pisanie /7 osób/, szkolenie "Egzamin za progiem - o czym nauczyciel ubiegający się o stopień nauczyciela mianowanego wiedzieć powinien", szkolenie RP "Podnoszenie kwalifikacji w zakresie wykorzystania technologii komputerowej w praktyce", szkolenie "Back to school z AI", Szkolenie "Neurorozwojowi i wychowanie dziecka", szkolenie RP "Jak aktywizować i motywować uczniów? Narzędzia i metody", szkolenie RP "Procedury bezpieczeństwa w szkole", szkolenie "Koordynacja ruchowa w szkolnym WF", szkolenie RP "Szkolenie rozwiązania Librus Synergia", oraz pokrycie kosztów delegacji nauczycieli.

W przedszkolu w Lipnicy Murowanej środki wykorzystano na dofinansowanie do studiów podyplomowych w kwocie 5 072,00 zł oraz w kwocie 2 863,80 zł na opłaty za szkolenia.

W przedszkolu w Rajbrocie środki w kwocie 7 173,80 zł wykorzystano na następujące formy doskonalenia zawodowego (szkolenia, warsztaty i konferencje): „Szkolenie terapia ręki. Zaburzenia w rozwoju psychoruchowym wpływające na sprawność kończyny górnej ”, Konferencja „Dziecięca matematyka wg. koncepcji prof. Edyty Gruszczyk Kolczyńskiej”, Szkolenie online „Opóźniony rozwój mowy w kreatywnej praktyce”, Szkolenie online „Skuteczne metody nauki regulacji emocji u dzieci”, Szkolenie online „Pomoc psychologiczno-pedagogiczna w przedszkolu”, Szkolenie online „Learn how to teach I - twórcze i inspirujące zajęcia z języka angielskiego w przedszkolu”, Szkolenie online „Dziecięca Matematyka z Panią Zuzią”, Szkolenie dla nauczycieli - 10 Tańców Wychowawców - Bajki Pedagogiczne do Tańczenia cz. 1, Szkolenie online „Bieg, przysiad, skok-ruchowe zabawy dydaktyczne na cały rok”, Szkolenie online „Zabawy muzyczne wspomagające edukację matematyczną z Panią Zuzią”, Szkolenie „Seplenie międzyzębowe i boczne a dysfunkcje w obszarze orofacjalnym - diagnoza i terapia miodfunkcjonalna, Szkolenia Rady Pedagogicznej: „Tańczący przedszkolak rozwijanie ekspresji muzyczno-tanecznej u dzieci”.

Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego - wydatki tego rozdziału realizują Przedszkola Samorządowe w Lipnicy Murowanej i w Rajbrocie.

W Przedszkolu w Lipnicy Murowanej zrealizowano wydatki bieżące na kwotę 32 828,85 zł, w tym wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 12 721,05 zł, zakup pomocy dydaktycznych 19 395,32 zł (podłoga interaktywna, programy komputerowe, zabawki), wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych to kwota 712,48 zł.

W Przedszkolu Samorządowym im. św. Mikołaja w Rajbrocie zrealizowano wydatki bieżące na kwotę 35 995,91 zł, w ramach wydatków statutowych na zakup pomocy dydaktycznych zgodnie z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego wydatkowano kwotę 19 045,33 zł. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla nauczycieli realizujących godziny zajęć w ramach pomocy psychologiczno-pedagogicznej dla dziecka posiadającego orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego zostały poniesione w kwocie 12 911,69 zł. Na świadczenia na rzecz osób fizycznych wydatkowano 676,42 zł.

Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych - rozdział obejmuje Publiczne Szkoły Podstawowe w Lipnicy Murowanej i w Rajbrocie.

Na Szkołę Podstawową w Lipnicy Murowanej z kwoty ogólnej wydatków przypada wykonanie 682 164,67zł, z tego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 608 170,22 zł.

Na wypłatę dodatków wiejskich, mieszkaniowych dla nauczycieli oraz środków ochrony i herbaty wydatkowano kwotę 32 870,61 zł. Za kwotę 29 167,24 zł zakupiono pomoce dydaktyczne do pracy dla uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi to: karty pracy do zajęć rewalidacyjnych, korekcyjno-kompensacyjnych, tablice i zestawy do ćwiczeń usprawniających motorykę małą, gry planszowe, przyrządy do ćwiczeń logopedycznych, mikroskop do pracy z uczniem z niedowidzeniem, przyrządy do ćwiczeń rehabilitacyjnych i usprawniających ruch dziecka w zakresie integracji sensorycznej, pomoce do odkrywania różnych emocji i doskonalenia orientacji w przestrzeni, piłki i skakanki do doskonalenia motoryki dużej, przyrządy do wzmacniania mięśni nóg i pleców oraz zachowania zdrowej postawy ciała. Do szkoły uczęszczało siedemnaścioro uczniów (od stycznia do czerwca 2025 r) oraz jedenaścioro uczniów (od września do grudnia 2025 r.) posiadających orzeczenie z Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej o specjalnych potrzebach edukacyjnych. Dla tych uczniów organizuje się dodatkowe zajęcia z pomocy psychologiczno – pedagogicznej takie jak: zajęcia rewalidacyjne, korekcyjno- kompensacyjne, emocjonalno-społeczne, logopedyczne, dydaktyczno- wyrównawcze oraz zatrudnia się nauczycieli współorganizujących kształcenie. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wyniósł 11 956,60 zł.

Na Szkołę Podstawową w Rajbrocie z kwoty ogólnej wydatków przypada wykonanie 254 980,34 zł, z tego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 217 589,52 zł. Na wypłatę dodatków wiejskich, mieszkaniowych dla nauczycieli oraz środków ochrony i herbaty wydatkowano kwotę 10 880,09 zł. Za kwotę 19 934,60 zł zakupiono pomoce dydaktyczne do wykorzystania na zajęciach specjalistycznych z uczniami: Pomoce dydaktyczne - spektrum AUTYZMU PRO 1 wraz z tabletem do prowadzenia zajęć rewalidacyjnych z uczniami z spektrum autyzmu oraz do prowadzenia zajęć z treningu emocjonalno - społecznego dla uczniów wykazujących trudności w tym obszarze, pomoce dydaktyczne /matematyczna podróż, puzzle, zestaw konstrukcyjny/, pomoce dydaktyczne /m.in. Tynel zygzak, dysk sensoryczny, obciążeniowy piesek i nakładka, rozciągliwa ściana, zestaw szczotek i wałków do stymulacji sensorycznej, programy multid./, Matematyka. To rozumiem!, GoSense czytanie sylab, wyrazów i zdań oraz czytanie ze zrozumieniem, Percepcja wzrokowo-słuchowa, pomoce dydaktyczne /m.in. gry terapeutyczne, karty terapeutyczne, materiały, itp./. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wyniósł 6 576,13 zł.

Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – to rozdział, w którym sklasyfikowano wydatki związane z zapewnieniem prawa do bezpłatnego dostępu do materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych uczniom szkół podstawowych. Wydatki poniesione na zadanie statutowe ze środków zleconych w kwocie 51 206,08 zł. i środków z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 263,84 zł.

Pozostała działalność - rozdział dotyczy wydatków na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych emerytów realizowany we wszystkich jednostkach i tak:

PSP w Lipnicy Murowanej	plan 45 272,00zł,	wykonanie 45 271,98 zł,	tj. 100,00%
PSP w Rajbrocie	plan 26 251,00 zł,	wykonanie 26 250,16zł,	tj. 100,00%
Przedszkole Sam. w Lipnicy Mur.	plan 11 414,00 zł,	wykonanie 11 413,10 zł,	tj. 100,00%
Przedszkole Sam. w Rajbrocie	plan 9 131,00 zł,	wykonanie 9 130,48 zł,	tj. 100,00%

Przedszkole Samorządowe im. św. Mikołaja w Rajbrocie otrzymało w maju 2025 roku dofinansowanie na realizację Projektu ze środków Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności oraz Unii Europejskiej – NextGenerationEU. Całkowita wartość Projektu, na podstawie złożonego przez dyrektora Przedszkola Wniosku o grant wyniosła 6 366,00 zł. Dzięki dofinansowaniu przedszkole mogło zakupić - Monitor interaktywny Avtek TS 7 Lite 55 (kwota netto: 6 008,00 zł), Canon Drukarka PIXMA TS705A EUR 3109C026 kolor dwustronna (kwota netto: 358,00 zł). Zakupione urządzenia wzbogaciły bazę dydaktyczną przedszkola, a dzieci korzystają z nowoczesnych metod kształcenia. Warunkiem otrzymania specjalnego grantu był obowiązkowy udział nauczycieli w 12 godzinnym cyklu szkoleń składającym się z 6 modułów, mających na celu podniesienie kompetencji nauczycieli wychowania przedszkolnego w zakresie wykorzystania technologii informacyjno-komunikacyjnych (TIK), aktywnych metod nauczania oraz rozwijania refleksyjnej praktyki zawodowej.

Przedszkole Samorządowe im. św. Urszuli Ledóchowskiej w Lipnicy Murowanej otrzymało w maju 2025 roku dofinansowanie na realizację Projektu ze środków Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności oraz Unii Europejskiej – NextGenerationEU. Całkowita wartość Projektu, na podstawie złożonego przez dyrektora Przedszkola Wniosku o grant wyniosła kwotę 6 206,57zł, za którą zakupiono Monitor interaktywny Avtek TS 8 lite G65 1TV353 w kwocie 5 456,33 zł netto i Drukarkę HP Color Laser 150nw w kwocie 750,24 zł netto.

W Zespole Obsługi Szkół i Przedszkoli rozdział ten dotyczy szczególnie wydatków przeznaczonych na pomoc zdrowotną dla nauczycieli oraz organizację i przeprowadzenie awansu zawodowego nauczycieli ubiegających się o stopień nauczyciela mianowanego. W 2025 roku do Wójta Gminy Lipnica Murowana wpłynęły 3 wnioski nauczycieli o przyznanie świadczenia z funduszu zdrowotnego nauczycieli, które zostały pozytywnie rozpatrzone i wypłacono pomoc zdrowotną w formie zapomogi pieniężnej w łącznej kwocie 4 000,00 zł. W miesiącu styczniu oraz lipcu odbyły się posiedzenia komisji egzaminacyjnych, na których przeprowadzono egzaminy na stopień nauczyciela mianowanego dla 3 nauczycieli. Koszt obsługi organizacyjno-administracyjnej to 1 288,74 zł. Na Gminne obchody Dnia Edukacji Narodowej wydatkowano 6 500,00 zł. W rozdziale tym również realizowano wydatki ze środków Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych dla uczniów z Ukrainy, kwota tych wydatków wynosi 5 701,41 zł.

W rozdziale tym realizowano wydatki ze środków Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy - na edukację dzieci z Ukrainy w łącznej kwocie 33 201,00 zł, których realizację przedstawia tabela na końcu sprawozdania z wyszczególnieniem jednostek oświatowych.

Dział - rozdział - grupa	Plan	Wykonanie	% wykonania
851 Ochrona zdrowia	141 417,73	119 876,51	84,77%
85153 Zwalczanie narkomanii	1 000,00	0,00	0,00%
<i>Wydatki bieżące</i>	<i>1 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	1 000,00	0,00	0,00%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	1 000,00	0,00	0,00%
85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi	128 217,73	107 710,51	84,01%
<i>Wydatki bieżące</i>	<i>128 217,73</i>	<i>107 710,51</i>	<i>84,01%</i>
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	128 217,73	107 710,51	84,01%
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15 000,00	8 100,00	54,00%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	113 217,73	99 610,51	87,98%
85195 Pozostała działalność	12 200,00	12 166,00	99,72%
<i>Wydatki bieżące</i>	<i>12 200,00</i>	<i>12 166,00</i>	<i>99,72%</i>
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	12 200,00	12 166,00	99,72%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	12 200,00	12 166,00	99,72%

Ochrona zdrowia - wykonane wydatki tego działu stanowią 0,24% wydatków budżetu Gminy.

Zwalczanie narkomanii – wydatki tego rozdziału nie zostały zrealizowane.

Przeciwdziałanie alkoholizmowi - wydatki tego rozdziału na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 8 100,00 zł dotyczyły wypłaty wynagrodzenia dla członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych za udział w posiedzeniach w ramach programu profilaktycznego oraz wykonania badań i sporządzenia opinii psychiatrycznych.

W ramach wydatków na zadania statutowe na łączną kwotę 3 822,91 zł zakupiono materiały biurowe na potrzeby GPK, zestaw książek profilaktycznych do GPK w Lipnicy Murowanej, 2 fotele do GPK w Lipnicy Murowanej, stroje krakowiak 10 szt. w ramach dofinansowania programu profilaktycznego realizowanego w Przedszkolu Samorządowym w Lipnicy Murowanej. Praca psychologa w Gminnym Punkcie Konsultacyjnym w Lipnicy Murowanej, pełnienie obowiązków specjalisty psychoterapii uzależnień w Punkcie Konsultacyjnym, przewóz dzieci do Zakopanego w okresie zimowego wypoczynku organizowanego przez Siostry Urszulanki, przewóz dzieci ze świetlic wiejskich do kina w czasie ferii zimowych, bilety do kina dla dzieci ze świetlic wiejskich w czasie ferii zimowych, warsztaty muzyczne dla dzieci ze świetlic wiejskich, program profilaktyczny Archipelag Skarbów dla dzieci, rodziców, grona pedagogicznego w PSP w Lipnicy Murowanej, przeprowadzeni programu profilaktycznego w PSP w Rajbrocie, bilety wstępu do Małopolskiego Centrum Nauki dla dzieci uczestniczących w organizowanych przez GDK wypoczynku wakacyjnym, przewóz dzieci ze świetlic z terenu gminy do Krakowa i z powrotem w dn.04 i 09.07.2025 r., przewóz dzieci i młodzieży na Suwalszczyznę w dniach 01-09.08.2025 r. w ramach realizacji programu profilaktycznego Rozwinać Skrzydła, koszty szkolenia /seminarium/ w programie Pali się wraz z elementami profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przewóz osób na szkolenie, usługa szkoleniowa dla sprzedawców napojów alkoholowych, przygotowanie diagnozy lokalnych zagrożeń społecznych, to wydatki na zakup usług pozostałych na łączną kwotę 93,914,00 zł. Opłacono uczestnictwo w Forum Pełnomocników d/s uzależnień oraz opłacono koszty szkolenia Przygotowanie do kontroli punktów sprzedaży napojów alkoholowych w łącznej kwocie 1 873,60 zł.

Pozostała działalność - w ramach wydatków na zadania statutowe na łączną kwotę 12 166,00 zł zakupiono baterie do defibrylatora zamontowanego na budynku Urzędu Gminy nr 44 – 1 798,00 zł oraz 2 defibrylatory dla SP GZOZ w Lipnicy Murowanej i Rajbrocie – 10 368,00 zł.

Dział - rozdział - grupa	Plan	Wykonanie	% wykonania
852 Pomoc społeczna	2 175 493,01	1 915 025,79	88,03%
85202 Domy pomocy społecznej	334 744,00	269 741,10	80,58%
<i>Wydatki bieżące</i>	334 744,00	269 741,10	80,58%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	334 744,00	269 741,10	80,58%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	334 744,00	269 741,10	80,58%
85203 Ośrodki wsparcia	4 372,00	4 372,00	100,00%
<i>Wydatki bieżące</i>	4 372,00	4 372,00	100,00%
Dotacje na zadania bieżące	4 372,00	4 372,00	100,00%
85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	26 050,00	22 265,83	85,47%
<i>Wydatki bieżące</i>	26 050,00	22 265,83	85,47%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	26 050,00	22 265,83	85,47%
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16 250,00	15 266,91	93,95%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	9 800,00	6 998,92	71,42%
85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	12 191,24	10 080,63	82,69%
<i>Wydatki bieżące</i>	12 191,24	10 080,63	82,69%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	12 191,24	10 080,63	82,69%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	12 191,24	10 080,63	82,69%

85214 Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	166 727,00	134 182,00	80,48%
<i>Wydatki bieżące</i>	<i>166 727,00</i>	<i>134 182,00</i>	<i>80,48%</i>
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	18 200,00	15 075,00	82,83%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	18 200,00	15 075,00	82,83%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	148 527,00	119 107,00	80,19%
85215 Dodatki mieszkaniowe	5 100,00	0,00	0,00%
<i>Wydatki bieżące</i>	<i>5 100,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	2 700,00	0,00	0,00%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	2 700,00	0,00	0,00%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 400,00	0,00	0,00%
85216 Zasilki stałe	152 525,02	139 077,64	91,18%
<i>Wydatki bieżące</i>	<i>152 525,02</i>	<i>139 077,64</i>	<i>91,18%</i>
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	200,00	181,62	90,81%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	200,00	181,62	90,81%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	152 325,02	138 896,02	91,18%
85219 Ośrodki pomocy społecznej	1 056 160,60	964 750,70	91,35%
<i>Wydatki bieżące</i>	<i>1 056 160,60</i>	<i>964 750,70</i>	<i>91,35%</i>
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	1 053 160,60	963 122,22	91,45%
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	902 222,60	848 087,85	94,00%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	150 938,00	115 034,37	76,21%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 000,00	1 628,48	54,28%
85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	297 095,00	281 785,24	94,85%
<i>Wydatki bieżące</i>	<i>297 095,00</i>	<i>281 785,24</i>	<i>94,85%</i>
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	292 695,00	279 165,72	95,38%
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	211 440,00	201 315,20	95,21%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	81 255,00	77 850,52	95,81%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 400,00	2 619,52	59,53%
85230 Pomoc w zakresie dożywiania	110 233,00	81 621,10	74,04%
<i>Wydatki bieżące</i>	<i>110 233,00</i>	<i>81 621,10</i>	<i>74,04%</i>
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	50 102,40	42 722,10	85,27%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	50 102,40	42 722,10	85,27%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	60 130,60	38 899,00	64,69%
85295 Pozostała działalność	10 295,15	7 149,55	69,45%
<i>Wydatki bieżące</i>	<i>10 295,15</i>	<i>7 149,55</i>	<i>69,45%</i>
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	5 295,15	5 295,15	100,00%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	5 295,15	5 295,15	100,00%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 000,00	1 854,40	37,09%

Pomoc społeczna - wykonane wydatki tego działu stanowią 3,90% wydatków budżetu Gminy.

W poszczególnych rozdziałach realizowano środki zlecone na kwotę 814 445,72 zł i środki własne na kwotę 1 257 761,40 zł i tak:

Domy Pomocy Społecznej - w 2025 r. w domach pomocy społecznej przebywało 5 osób. Ośrodek pokrywał koszty pobytu dla jednej osoby psychicznie chorej umieszczonej w DPS w Dębicy, jednej osoby niepełnosprawnej intelektualnie w DPS w Karwodrzy, jednej osoby w podeszłym wieku w DPS w Bochni

oraz jednej osoby przewlekle somatycznie chorej w DPS w Limanowej. Jednej osoby w podeszłym wieku w DPS w Borzęcinie. Trzy osoby przebywały w DPS przez okres pełnego roku, (12 miesięcy x 3 osoby = 36 świadczeń, jedna osoba przebywała w DPS 10 miesięcy, jedna osoba 4 miesiące). Razem 50 świadczeń na łączną kwotę 269 741,10 zł.

Ośrodki wsparcia - dotacja w kwocie 2 500,00 zł w tym rozdziale została wydatkowana ze środków własnych dla Środowiskowego Domu Samopomocy w Żegocinie na dofinansowanie części kosztów dojazdu do w/w Domu Samopomocy uczestników z naszej gminy. Środki w kwocie 1 872,00 zł wydatkowano na realizację zadania z zakresu terapii zajęciowej w formie dotacji dla Starostwa Powiatowego w Bochni z przeznaczeniem na pokrycie części kosztów uczestnictwa dla jednego mieszkańca Gminy Lipnica Murowana będącego uczestnikiem Warsztatów Terapii Zajęciowej prowadzonych przez Katolickie Stowarzyszenie Przyjaciół Niepełnosprawnych „Otwarte Serca” z siedzibą w Łapanowie.

Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej - Środki zostały wydatkowane na zatrudnienie psychologa w punkcie przeciwdziałania przemocy w rodzinie działającym przy GOPS (9.283,41); nagrody wraz z pochodnymi dla 4 osób za wykonywanie dodatkowych zadań, tj.: wykonywanie zadań członka Zespołu interdyscyplinarnego ds. przeciwdziałania przemocy domowej (5 983,50); szkolenie pracownika (398,00); zakup oprogramowania (2 015,97); zakup materiałów (1 000,00); szkolenie dla członków ZI (2 000,00); zakup usług pocztowych (884,00); zakup suszu konferencyjnego na posiedzenia ZI (603,78); naprawa drukarki (97,17). Zadania realizowano ze środków własnych w kwocie 16 265,83 zł i środków zleconych w kwocie 6 000,00 zł.

Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej - Ośrodek pokrył koszty składek na ubezpieczenie zdrowotne dla osób pobierających zasiłek stały 8 osób 95 świadczeń na kwotę 10 080,63 zł (składki opłacane są wyłącznie w sytuacji, gdy osoba uprawniona do zasiłku stałego nie posiada innego tytułu do obowiązkowego ubezpieczenia zdrowotnego). Zadanie w całości realizowane jest ze środków zleconych.

Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – wydatki tego rozdziału realizowano ze środków zleconych w kwocie 70 727,00 zł i środków własnych w kwocie 57 119,00 zł.

W 2025 r. tutejszy Ośrodek ponosił koszty odpłatności za pobyt jednego mieszkańca w schronisku dla bezdomnych. W miesiącu lutym 2026 skierowano 1 osobę bezdomną do schroniska.

Zasiłki okresowe zostały wypłacone 17 rodzinom, zrealizowano 109 świadczeń na kwotę 70 727,00 zł. Zasiłki przyznawane były głównie z powodu długotrwałej choroby, bezrobocia, niepełnosprawności. Wysokość zasiłku okresowego stanowi 50 % różnicy pomiędzy kryterium dochodowym określonym w ustawie o pomocy społecznej, a dochodem uzyskiwanym przez rodzinę. Średnia wysokość zasiłku okresowego wyniosła 648,87 zł.

Pomoc w formie zasiłków celowych otrzymało 42 rodziny na dofinansowanie podstawowych potrzeb (dofinansowanie zakupu żywności, odzieży, leków, opału, opłacenie rachunków związanych z utrzymaniem mieszkania). 19 osób otrzymało pomoc o charakterze specjalnym tzn. mimo przekroczenia kryterium dochodowego na kwotę 17 010,00 zł. W ramach tych środków zorganizowano także kolejne tradycyjne spotkanie wigilijne dla osób starszych i samotnych.

Dokonano zwrotu dotacji z tytułu nienależnie pobranego zasiłku okresowego za lata ubiegłe w kwocie 6 336,00 zł.

Dodatki mieszkaniowe – W 2025 roku Ośrodek nie wypłacił żadnego dodatku mieszkaniowego z uwagi na brak złożonych wniosków o w/w świadczenie. Konieczne jest jednak zabezpieczenie środków w tym rozdziale z uwagi na ewentualną możliwość wpłynięcia takiego wniosku i konieczność ewentualnej wypłaty świadczenia.

Zasiłki stałe – Pomoc w formie zasiłków stałych zrealizowano dla 11 osób (10 samotnych, 1 osobie w rodzinie). Świadczenia wypłacone były dla osób z orzeczonym przynajmniej umiarkowanym stopniem niepełnosprawności lub w wieku poprodukcyjnym spełniających kryteria dochodowe. Kwota zasiłku stałego w przypadku osoby samotnie gospodarującej stanowi różnicę między kwotą stanowiącą 130% kryterium

dochodowego osoby samotnie gospodarującej a dochodem tej osoby, z tym, że kwota zasiłku od dnia 1 stycznia 2025 r. nie może być wyższa niż 1 229,00 zł miesięcznie. Kwota zasiłki stałego w przypadku osoby w rodzinie stanowi różnicę między kwotą stanowiącą 130% kryterium dochodowego na osobę w rodzinie a dochodem na osobę w rodzinie. Średnia wysokość wypłacanego zasiłku wyniosła 1 094,81 zł. Zadanie w całości realizowane zostało ze środków zleconych w kwocie 133 566,97 zł.

Ponadto w 2025 r. wypłacono dla dwóch osób obywateli Ukrainy zasiłek stały na podstawie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Świadczenia wypłacone w okresie od marca do czerwca 2025 r. w łącznej wysokości 5 329,05 zł

Dokonano zwrotu dotacji w kwocie 181,62 zł z tytułu nienależnie pobranego zasiłku stałego za lata ubiegłe.

Ośrodki pomocy społecznej – zadania w tym rozdziale zrealizowano na kwotę 964 750,70 zł, z tego środki zlecone 192 995,64 zł i środki własne 771 755,06 zł.

Kwota ta została przeznaczona na utrzymanie OPS oraz wynagrodzenia pracowników, w tym wydatki na dodatki motywacyjne w całości finansowane ze środków zleconych (kierownika, czterech pracowników socjalnych, ½ etatu obsługa księgowa, pracownika administracyjnego). Łączna kwota poniesiona na wynagrodzenia to 848 087,85 zł, w tym środki zlecone, które zostały przeznaczone na dofinansowanie wynagrodzeń oraz dodatków dla pracowników socjalnych. W tym rozdziale poniesiono też ze środków zleconych koszty dodatku motywacyjnego wypłaconego dla dwóch opiekunek zatrudnionych w GOPS. Kwota 17 326,00 zł została przeznaczona na realizację poradnictwa specjalistycznego dla mieszkańców naszej Gminy (psycholog oraz radca prawny). Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wynosi 17 702,10 zł. W kwocie wydatków mieszczą się także wydatki na utrzymanie budynku, w którym mieści się OPS tj. koszty energii 8 261,83 zł, drobne remonty 1 085,73 zł, podatek od nieruchomości 671,00 zł oraz usługi pocztowe, zakup licencji i inne usługi 29 446,40 zł, opłaty za usługi telekomunikacyjne 3 887,27 zł, zakup materiałów i wyposażenia 14 497,40 zł, zakup środków BHP 1 628,48 zł; ryczałty paliwowe za używanie własnych samochodów na wyjazdy służbowe w teren dla pracowników socjalnych 10 163,75 zł, badania z medycyny pracy pracowników 115,00 zł, szkolenia pracowników w tym obowiązkowa superwizja dla pracowników socjalnych 8 389,22 zł oraz koszty postępowania sądowego 135,00 zł.

Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - wydatki tego rozdziału realizowano ze środków własnych w kwocie 195 465,24 zł i środków zleconych w kwocie 86 320,00 zł.

W ramach tego rozdziału mieści się koszt utrzymania dwóch etatów opiekunek, które w roku 2025 r. sprawowały usługi opiekuńcze u 14 podopiecznych, u których przepracowano 2767 godzin. Koszt wynagrodzeń i składek od nich naliczanych stanowi kwota 201 315,20 zł, środki BHP 2 619,52 zł, odpis na ZFŚS 5 446,80 zł, badania medycyny pracy 320,00 zł, zakup materiałów i usług 2 028,20 zł, koszty ryczałtu samochodowego oraz biletów 3 575,52 zł. Podopieczni zamieszkują w Lipnicy Murowanej, Lipnicy Dolnej, Lipnicy Górnej oraz w Rajbrocie.

W ramach środków zleconych w okresie od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r. zrealizowano 808 godzin specjalistycznych usług opiekuńczych u niepełnosprawnych dzieci. Usługi świadczone były przez dwóch rehabilitantów, logopedę oraz surdopedagoga. Łączny koszt to kwota 86 320,00 zł.

Pomoc w zakresie dożywiania - wydatki tego rozdziału realizowano ze środków zleconych w kwocie 39 765,00 zł i środków własnych w kwocie 41 856,10 zł.

Dożywianie prowadzono w oparciu o program „Posiłek w szkole i w domu”. Z pomocy w formie posiłku skorzystało 49 dzieci. W ramach programu wypłacano także zasiłki celowe na zakup żywności. Pomoc w formie posiłku to koszt 42 722,10 zł (środki zlecone 19 634,40 zł, środki własne 23 087,70 zł) pomoc w formie zasiłków to koszt 38 899,00 zł (środki własne 18 768,40 zł, środki zlecone 20 130,60 zł).

Pozostała działalność – w tym rozdziale ze środków zleconych w roku 2025 dokonano zakupu licencji na korzystanie z Oprogramowania Pomost Std. z utrzymaniem do końca 2025 roku koszt 5 295,15 zł.

Ze środków własnych realizowano program prac społecznie użytecznych. Z możliwości czasowego zatrudnienia w ramach prac społecznie użytecznych korzystała 1 osoba. Głównym celem programu jest zapewnienie zatrudnionym osobom wynagrodzenia za prace wykonywane na rzecz społeczności lokalnych. Ponadto ważną ideą prac społecznie użytecznych jest zwiększenie aktywności społecznej osób długotrwale bezrobotnych. Na wypłatę świadczeń pieniężnych z tytułu wykonywania prac wydatkowano w 2025 roku kwotę 1 854,40 zł. Wypłaty w/w świadczeń pieniężnych dokonano w kwocie 4 636,00 zł i była częściowo

refundowana przez Powiatowy Urząd Pracy w Bochni w kwocie 2 781,60 zł.

Dział - rozdział - grupa	Plan	Wykonanie	% wykonania
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 060,00	3 060,00	100,00%
85395 Pozostała działalność	3 060,00	3 060,00	100,00%
<i>Wydatki bieżące</i>	3 060,00	3 060,00	100,00%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	60,00	60,00	100,00%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	60,00	60,00	100,00%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 000,00	3 000,00	100,00%

Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – wykonane wydatki tego działu stanowią 0,01% wydatków budżetu Gminy.

Pozostała działalność – w rozdziale tym Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizował działanie w całości zrealizowane ze środków zleconych. W 2025 r. dokonano weryfikacji wniosku o wypłatę dodatku węglowego złożonego w 2022 r., a który to pozostawał w odwołaniu. W wyniku ponownej weryfikacji wniosek został pozytywnie rozpatrzony i został wypłacony w 2025 r. Kwota świadczenia to 3 000,00 zł, a przysługujące koszty to kwota 60,00 zł.

Dział - rozdział - grupa	Plan	Wykonanie	% wykonania
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	31 135,00	26 250,00	84,31%
85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	15 035,00	10 150,00	67,51%
<i>Wydatki bieżące</i>	15 035,00	10 150,00	67,51%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	15 035,00	10 150,00	67,51%
85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	16 100,00	16 100,00	100,00%
<i>Wydatki bieżące</i>	16 100,00	16 100,00	100,00%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	16 100,00	16 100,00	100,00%

Edukacyjna opieka wychowawcza - wykonane wydatki tego działu stanowią 0,05% wydatków budżetu Gminy i były realizowane przez Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli w Lipnicy Murowanej.

Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – wydatki tego rozdziału realizowane były ze środków z dotacji w kwocie 9 135,00 zł i środków własnych w kwocie 1 015,00 zł. W ramach ogólnej kwoty przeznaczonej na pomoc materialną wypłacono świadczenia w formie stypendiów szkolnych dla 6 uczniów w łącznej kwocie 10 150,00 zł, z tego 9 135,00 zł z dotacji (w I półroczu 6 090,00 zł, w II półroczu 4 060,00 zł). Otrzymana dotacja została wykorzystana w całości.

Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym – w ramach rozdziału zgodnie z regulaminem określającym szczegółowe warunki udzielania przez Wójta Gminy stypendiów dla uzdolnionych uczniów szkół na terenie Gminy Lipnica Murowana przyznano stypendium dla 23 uczniów PSP w Lipnicy Murowanej i 12 uczniów PSP w Rajbrocie jednorazowo w wysokości 460,00 zł dla każdego ucznia. Ogółem poniesiono wydatki w kwocie 16 100,00 zł.

Dział - rozdział - grupa	Plan	Wykonanie	% wykonania
855 Rodzina	8 239 840,38	8 149 131,18	98,90%
85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 298 142,05	2 274 089,72	98,95%
<i>Wydatki bieżące</i>	2 298 142,05	2 274 089,72	98,95%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	343 497,96	320 175,59	93,21%
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	296 613,98	289 368,26	97,56%

wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	46 883,98	30 807,33	65,71%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 954 644,09	1 953 914,13	99,96%
85503 Karta Dużej Rodziny	631,00	490,00	77,65%
<i>Wydatki bieżące</i>	631,00	490,00	77,65%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	631,00	490,00	77,65%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	631,00	490,00	77,65%
85504 Wspieranie rodziny	140 210,37	116 717,47	83,24%
<i>Wydatki bieżące</i>	140 210,37	116 717,47	83,24%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	140 130,37	116 637,47	83,23%
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	127 312,37	107 069,59	84,10%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	12 818,00	9 567,88	74,64%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	80,00	80,00	100,00%
85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	17 749,80	17 749,80	100,00%
<i>Wydatki bieżące</i>	17 749,80	17 749,80	100,00%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	17 749,80	17 749,80	100,00%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	17 749,80	17 749,80	100,00%
85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	5 688 607,16	5 645 954,30	99,25%
<i>Wydatki bieżące</i>	73 504,80	33 941,55	46,18%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	73 504,80	33 941,55	46,18%
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	54 278,80	28 868,84	53,19%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	19 226,00	5 072,71	26,38%
<i>Wydatki majątkowe</i>	5 615 102,36	5 612 012,75	99,94%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	5 615 102,36	5 612 012,75	99,94%
w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 744 819,52	2 744 819,52	100,00%
85595 Pozostała działalność	94 500,00	94 129,89	99,61%
<i>Wydatki bieżące</i>	94 500,00	94 129,89	99,61%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	94 500,00	94 129,89	99,61%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	94 500,00	94 129,89	99,61%

Rodzina - wykonane wydatki tego działu stanowią 16,60% wydatków budżetu Gminy.

W poszczególnych rozdziałach realizowano środki zlecone na kwotę 2 248 762,53 zł oraz środki własne na kwotę 298 782,70 zł i tak:

Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – wydatki tego rozdziału realizowano ze środków zleconych w kwocie 2 184 093,61 zł, środków Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 2 193,94 zł i środków własnych w kwocie 87 802,17 zł. Środki tego rozdziału wydatkowano następująco:

Ze świadczeń rodzinnych wraz ze świadczeniami opiekuńczymi skorzystało w 2025 r. 342 osoby. Wypłacono 29 jednorazowych zapomóg z tytułu urodzenia dziecka:

Świadczenia rodzinne z dodatkami – wykonanie	1.767.584,25 zł, w tym:
Zasiłki rodzinne z dodatkami	423 122,05 zł,
Jednorazowa zapomoga z tyt. urodzenia dziecka	29 000,00 zł,
Świadczenia opiekuńcze	1 315 462,20 zł.

Świadczenie rodzicielskie przysługuje osobom sprawującym opiekę nad dzieckiem, które z powodu swojej sytuacji zawodowej nie mogą skorzystać z zasiłku macierzyńskiego lub uposażenia macierzyńskiego. Ze wsparcia tego mogą skorzystać na przykład osoby bezrobotne, studenci czy pracujący na umowę o dzieło. W 2025r. wypłacono 79 świadczeń na łączną kwotę 74 886,10 zł. Koszty obsługi to kwota 150,00 zł.

Opłacono składki społeczne dla 21 osób na ubezpieczenie społeczne od świadczeń pielęgnacyjnych

w kwocie 168 887,73 zł. W 2025 r. wypłacono 218 świadczeń, które były odprowadzane do ZUS lub KRUS.

Koszty obsługi świadczeń rodzinnych – wykonanie 129 710,48 zł, w tym: środki zlecone 62 018,71 zł, środki własne 67 691,77 zł.

W kwocie środków zleconych mieszczą się koszty utrzymania pracownika do obsługi świadczeń rodzinnych w wymiarze 1 etatu, zaś środki własne to koszty zakupu materiałów biurowych, zakupu oprogramowania oraz brakujące koszty utrzymania pracownika tj. koszty ZUS i ZFŚŚ.

Fundusz alimentacyjny - wykonanie 107 285,11 zł, z tego: świadczenie z funduszu alimentacyjnego – 105 312,90 zł, koszty obsługi – 1 972,21 zł (w tym: środki zlecone – 1 130,21, środki własne 842,00).

Świadczenia z Funduszu Alimentacyjnego w 2025 roku wypłacane były dla 18 uprawnionych. Na wypłatę świadczeń dla uprawnionych wydatkowano 105 312,90 zł. Koszty obsługi to koszt utrzymania oprogramowania oraz zakupy biurowe. Na terenie gminy w 2025 r. zamieszkiwało 19 dłużników alimentacyjnych, wobec których na bieżąco prowadzono postępowanie administracyjne. Zgodnie z ustawą o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, podejmowano działania wobec dłużników. Wzywano dłużników celem przeprowadzenia wywiadu, przekazywano informacje mające wpływ na egzekucję do komorników. Ogólna kwota zaległości z funduszu alimentacyjnego oraz zaliczki alimentacyjnej wynosi 771 364,13 zł, w tym część należna budżetowi państwa 455 494,62 zł i część należna jednostkom samorządu terytorialnego 315 869,51 zł.

Świadczenie (jednorazowa zapomoga 4 000,00 zł) z ustawy „Za życiem” przysługuje rodzicom lub opiekunom prawnym dziecka, u którego zdiagnozowano ciężkie i nieodwracalne upośledzenie albo nieuleczalną chorobę zagrażającą życiu, powstałe w prenatalnym okresie rozwoju lub podczas porodu. W 2025 r. wypłacono 1 takie świadczenie w kwocie 4 000,00 zł, koszty obsługi 123,71 zł.

Świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy wypłacane były dla 2 uprawnionych osób. Wypłacany był 1 zasiłek pielęgnacyjny z tytułu ukończenia 75 roku życia. Łącznie wypłacono 12 świadczeń na kwotę 2 130,88 zł, koszty obsługi 63,06 zł.

Dokonano zwrotu dotacji w kwocie 18 422,21 zł tytułu nienależnie pobranych świadczeń za lata ubiegłe wraz z odsetkami w kwocie 846,19 zł.

Karta Dużej Rodziny - wydatki tego rozdziału ze środków zleconych w kwocie 490,00 zł wykorzystano w całości na zakup materiałów biurowych. W roku 2025 wpłynęło 25 wniosków o wydanie Karty Dużej Rodziny, wydano 82 kart. Na koniec 2025 liczba rodzin posiadających przynajmniej jedną zamówioną Kartę wynosi 540. Liczba osób posiadających kartę 1818.

Wspieranie rodziny - wydatki tego rozdziału realizowano ze środków własnych w kwocie 80 025,10 zł, środków z Funduszu Pracy w kwocie 22 625,97 zł i środków zleconych w kwocie 14 066,40 zł na pokrycie kosztów zatrudnienia Asystenta Rodziny na pełnym etacie w okresie całego roku. Na wynagrodzenia wydatkowano 107 069,59 zł, w tym kwota 22 625,97 zł to środki z Funduszu pracy na jednorazowy dodatek do wynagrodzenia asystenta i częściową refundację oraz kwota 14 066,40 zł na wypłatę dodatku motywacyjnego. Pozostałe wydatki poniesiono na: zakup materiałów biurowych 809,68 zł, ZFŚŚ 2 723,40 zł, zakup licencji 872,92 zł, usługi telekomunikacyjne 516,60 zł, ryczałt paliwowy za używanie własnego samochodu do celów służbowych 3 685,28 zł, szkolenia dla AR to kwota 640,00 zł.

W 2025 roku asystent rodziny współpracował z 19 rodzinami w rodzinach tych jest 48 dzieci (10 z nich przebywa w pieczy zastępczej). Gmina ponosi wydatki związane z utrzymaniem 5 dzieci w pieczy, 5 dzieci zostało skierowanych do pieczy w okresie, kiedy zamieszkiwały na terenie innej gminy, która ponosi odpłatność za ich pobyt.

Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – ze środków zleconych w kwocie 17 749,80 zł opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne od osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne oraz specjalny zasiłek opiekuńczy.

System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 – w rozdziale tym realizowano wydatki bieżące w kwocie 33 941,55 zł związane z funkcjonowaniem powstającego Gminnego Żłobka w Lipnicy Murowanej.

W 2025 roku w żłobku zatrudnionych było dwóch pracowników tj. dyrektor oraz 1 pracownik obsługi. Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 28 868,84 zł. W ramach zakupu materiałów i wyposażenia poniesiono wydatki w kwocie 2 017,97 zł na środki czystości oraz artykuły biurowe niezbędne do bieżącego funkcjonowania jednostki. Zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 056,00 zł obejmował wydatki poniesione na badania wstępne dla 4 pracowników. Zakup usług pozostałych to wydatki statutowe, w ramach których realizowano wydatki związane z opłatą za wykonywanie funkcji inspektora ochrony danych osobowych oraz konserwacja dźwigu osobowego - łącznie te wydatki wyniosły kwotę 778,50 zł. Na wyjazd służbowy poniesiono wydatek w kwocie 34,50 zł. Na fundusz świadczeń socjalnych poniesiono wydatek w kwocie 435,74 zł. Na szkolenia z zakresu udzielania pierwszej pomocy dla pracowników zatrudnianych wydatkowano 750,00 zł.

Wydatki majątkowe poniesiono w łącznej kwocie 5 612 012,75 zł na zadanie finansowane z udziałem środków Krajowego Planu Odbudowy „Utworzenie 50 nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w nowej instytucji żłobka pod adresem Lipnica Murowana 51”, w tym: środki KPO w kwocie 2 744 819,52 zł, środki budżetu państwa w kwocie 631 308,48 zł i środki własne w kwocie 2 044 698,39 zł oraz środki w kwocie 191 186,36 zł pozyskane z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych będące w dyspozycji Województwa Małopolskiego na zakup, dostawę i montaż urządzenia dźwigowego, roboty ogólnobudowlane i wykończeniowe związane z budową szybu windowego i pochylni dla osób z niepełnosprawnościami do zadania „Przebudowa, Nadbudowa i Rozbudowa budynku użyteczności publicznej - szkoły do funkcji żłobka wraz z infrastrukturą techniczną na działkach nr ew. 391/1, 391/2 w Lipnicy Murowanej na podstawie decyzji pozwolenia na budowę nr 105/2024 z dnia 22 lutego 2024 r. w ramach zadania pn. Utworzenie 50 nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w nowej instytucji żłobka pod adresem Lipnica Murowana 51”.

Pozostała działalność - wydatki tego rozdziału realizowano w całości ze środków własnych w kwocie 94 129,89 zł Ośrodek pokrywał koszty utrzymania 5 dzieci w 3 rodzinach zastępczych wraz z kosztami objęcia opieką koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej, oraz koszt koordynatora za jedno dziecko..

Dział - rozdział - grupa	Plan	Wykonanie	% wykonania
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 897 049,16	3 367 866,74	86,42%
90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 366 576,59	1 094 571,01	80,10%
<i>Wydatki bieżące</i>	874 200,00	645 019,24	73,78%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	874 200,00	645 019,24	73,78%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	874 200,00	645 019,24	73,78%
<i>Wydatki majątkowe</i>	492 376,59	449 551,77	91,30%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	492 376,59	449 551,77	91,30%
90002 Gospodarka odpadami komunalnymi	1 443 681,67	1 303 879,13	90,32%
<i>Wydatki bieżące</i>	1 443 681,67	1 303 879,13	90,32%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	1 443 681,67	1 303 879,13	90,32%
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	185 750,00	152 544,73	82,12%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	1 257 931,67	1 151 334,40	91,53%
90003 Oczyszczanie miast i wsi	33 100,00	23 752,06	71,76%
<i>Wydatki bieżące</i>	33 100,00	23 752,06	71,76%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	33 100,00	23 752,06	71,76%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	33 100,00	23 752,06	71,76%
90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	14 500,00	4 785,00	33,00%
<i>Wydatki bieżące</i>	14 500,00	4 785,00	33,00%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	14 500,00	4 785,00	33,00%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	14 500,00	4 785,00	33,00%
90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	192 808,57	163 437,65	84,77%
<i>Wydatki bieżące</i>	78 808,57	49 437,65	62,73%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	78 808,57	49 437,65	62,73%
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	47 946,87	45 990,95	95,92%

wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	30 861,70	3 446,70	11,17%
<i>Wydatki majątkowe</i>	<i>114 000,00</i>	<i>114 000,00</i>	<i>100,00%</i>
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	114 000,00	114 000,00	100,00%
- w tym dotacje	114 000,00	114 000,00	100,00%
90013 Schroniska dla zwierząt	86 000,00	75 225,79	87,47%
<i>Wydatki bieżące</i>	<i>86 000,00</i>	<i>75 225,79</i>	<i>87,47%</i>
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	86 000,00	75 225,79	87,47%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	86 000,00	75 225,79	87,47%
90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg	612 806,33	572 052,28	93,35%
<i>Wydatki bieżące</i>	<i>290 972,59</i>	<i>250 218,54</i>	<i>85,99%</i>
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	290 972,59	250 218,54	85,99%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	290 972,59	250 218,54	85,99%
<i>Wydatki majątkowe</i>	<i>321 833,74</i>	<i>321 833,74</i>	<i>100,00%</i>
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	321 833,74	321 833,74	100,00%
90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	117 576,00	115 108,07	97,90%
<i>Wydatki bieżące</i>	<i>117 576,00</i>	<i>115 108,07</i>	<i>97,90%</i>
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	117 576,00	115 108,07	97,90%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	117 576,00	115 108,07	97,90%
90095 Pozostała działalność	30 000,00	15 055,75	50,19%
<i>Wydatki bieżące</i>	<i>30 000,00</i>	<i>15 055,75</i>	<i>50,19%</i>
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	30 000,00	15 055,75	50,19%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	30 000,00	15 055,75	50,19%

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - wykonane wydatki tego działu stanowią 6,86% wydatków budżetu Gminy.

Gospodarka ściekowa i ochrona wód – w ramach wydatków na zadania statutowe realizowane były wydatki na zakupy w kwocie 82 995,46 zł, m.in. na: paliwo do ciągnika, agregatów i karchera na oczyszczalni, środki chemiczne Flopam i siarczan żelazowy niezbędne w procesie technologicznym oczyszczania ścieków, środki czystości, dyszę płuczącą do prasy, gniazda dysz do prasy na oczyszczalni, 3 plandeki na oczyszczalnię, końcówki sond tlenu na oczyszczalnię, części do ciągników oraz beczki asenizacyjnej na oczyszczalni, sondy hydrostatyczne do pompowni w Lipnicy Górnej i Lipnicy Dolnej, opaski do rusztu napowietrzającego reaktora R1 na oczyszczalni, moduł telemetryczny wraz z zaprogramowaniem pompowni PD2, zadymiarke kanałową do kontroli sieci kanalizacyjnych, materiały do montażu kompensatora mocy biernej na przepompowni P-I przy stadionie, artykuły do agregatów na oczyszczalnię (przedłużacze, wtyczka, przewód). Na energię wydatkowano 232 139,78 zł. Na usługi remontowe dotyczące: naprawy instalacji elektrycznej w ciągniku Zefir, wymiany siłownika do prasy na oczyszczalni w Lipnicy Dolnej, naprawy pompy na pompowni stadion w Lipnicy Dolnej, usługi serwisowej wraz z wymianą oleju, filtrów, wypalanie dbf w ciągniku Deutz, naprawy pompy na pompowni ścieków na boisku sportowym w Lipnicy Dolnej dz.896/1, remontu stopnia sprężającego Kubicek 3d38c na oczyszczalni w Lipnicy Dolnej, naprawy pompy na przepompowni PV w Lipnicy Murowanej, naprawy pomp na pompowni P5, P6, pompy na zbiorniku osadu nadmiernego na oczyszczalni w Lipnicy Dolnej, wymiany gniazd jednofazowych w budynku oczyszczalni ścieków, naprawy pompy nr1 zamontowanej w pompowni ścieków PD2 w Lipnicy Dolnej, diagnostyki i usunięcia usterki podnośnika tylnego w ciągniku Deutz wydatkowano kwotę 90 114,78 zł. Na pozostałe usługi wydatkowano kwotę 215 678,11 zł z przeznaczeniem na: pobór próbek, analizę i badanie ścieków, ważenie i odbiór odpadów i skratek, badania techniczne i przeglądy serwisowe sprzętu, usługę wulkanizacji beczki asenizacyjnej, inspekcję video odcinka kanalizacji sanitarnej na dz. 248/2, 261 w Lipnicy Murowanej. Za roczny pakiet transmisyjny kart telemetrycznych na pompowniach oraz usługi telekomunikacyjne poniesiono wydatek w kwocie 1 719,55 zł. Opracowanie operatu wodno-prawnego odprowadzania wód opadowych, roztopowych z odcinka drogi wojewódzkiej do potoku to wydatek w kwocie 3 444,00 zł. Kwotę 9 357,00 zł wydatkowano głównie na opłaty stałe i zmienne oraz za użytkowanie gruntów pokrytych wodami wnoszone do Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie, ubezpieczenie przyczep i ciągników na oczyszczalni.

W ramach wydatków majątkowych kwotę 449 551,77 zł wydatkowano na zadania:

- Modernizacja systemu sterowania przepompowniami ścieków – 43 630,19 zł, z tego ze środków subwencji z 2021 roku na wsparcie inwestycji w zakresie kanalizacji wydatkowano 43 620,44 zł,
- Zakup ciągnika rolniczego wraz z osprzętem i wozem asenizacyjnym do obsługi gospodarki ściekowej na terenie gminy – 372 930,00 zł, sfinansowany ze środków subwencji z 2021 roku na wsparcie inwestycji w zakresie kanalizacji,
- Zakup i montaż kompensatora mocy biernej dla przepompowni ścieków P-I przy stadionie "Macierz" w Lipnicy Dolnej – 20 428,75 zł, sfinansowany ze środków subwencji z 2021 roku na wsparcie inwestycji w zakresie kanalizacji,
- Zakup kontenera na osad ściekowy – 12 562,83 zł.

Gospodarka odpadami komunalnymi – w ramach rozdziału realizowano wydatki statutowe związane z realizacją zadań z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi od mieszkańców Gminy w kwocie 1 151 334,40 zł, w tym usługa odbioru odpadów od mieszkańców w kwocie 1 144 984,44 zł, pozostałe wydatki statutowe w kwocie 6 349,96 zł to opłaty za przesyłki listowe, zakup plandek na kontenery na PSZOK, odpis na FŚS, szkolenia pracownika, badanie profilaktyczne pracownika. W kwocie 152 544,73 zł wynagrodzeń i składek od nich naliczanych znajdują się wydatki związane z zapłatą za inkaso dla sołtysów za odpady na kwotę 17 866,00 zł.

Informacje o wysokości zrealizowanych w 2025 roku dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków poniesionych na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi z wyszczególnieniem kosztów, wraz z objaśnieniami zawarto na str. 69.

Oczyszczanie miast i wsi – wydatki na zadania statutowe dotyczyły głównie wykonania prac, badań i dokumentacji rocznej w ramach monitoringu zamkniętego składowiska odpadów w kwocie 9 227,22 zł, oraz utrzymania porządku i czystości na terenie gminy, w tym m.in.: naprawę i części do kosiarek, paliwo i olej do samochodu, pił i kosiarek (do koszenia placów gminnych), ubezpieczenie przyczepki.

Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – w ramach wydatków na zadania statutowe kwotę 2 885,87 zł wydatkowano na zakup 2 sadzonek grabu pospolitego w ramach nasadzeń kompensacyjnych, materiałów zużytych podczas nasadzeń roślin miododajnych w ramach projektu „Pszczola w śliwkowym sadzie”, usługę ogrodniczą nasadzenia roślin ozdobnych przy budynku OSP nr 399 w Lipnicy Górnej.

Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu - w wydatkach na zadania statutowe tego rozdziału opłacono ekspertyzę próbek popiołu z gospodarstw domowych, wysyłkę druków bezadresowych do mieszkańców gminy dotyczących „programu ochrony powietrza, na co wydatkowano 2 085,00 zł. Na ZFŚS wydatkowano 1 361,70 zł. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane poniesiono na zatrudnienie ekodoradcy – dofinansowane środkami WFOŚiGW.

W ramach wydatków majątkowych kwotę 114 000,00 zł wydatkowano jako dotacje celowe zadanie pn. Udzielanie dotacji celowej osobom fizycznym na wsparcie osób najuboższych poprzez dofinansowanie wymiany pieców pozaklasowych, z tego 100 000,00 zł ze środków dotacji otrzymanej z samorządu województwa.

Schroniska dla zwierząt – wydatki na zadania statutowe w tym rozdziale dotyczyły zakupu karmy dla zwierząt na kwotę 1 474,18 zł oraz obroży dla psa 18,20 zł. Kwotę 73 733,41 zł wydatkowano na usługi weterynaryjne oraz odłowienie, pobyt i utrzymanie w schronisku kotów i psów, w tym na działania objęte projektem ZWIERZowa Akcja Kastracja! wydatkowano 11 400,01 zł, z tego z darowizny w postaci pieniężnej otrzymanej od Ogólnopolskiej Fundacji na Rzecz Ochrony Zwierząt „ZWIERZ” kwotę 5 000,00 zł.

Oświetlenie ulic, placów i dróg - jako wydatki bieżące rozdział ten obejmuje środki na oświetlenie uliczne oraz na świadczone usługi w zakresie oświetlenia dróg gminnych. Na zakup energii wydatkowano 161 353,94 zł, a na świadczone usługi w zakresie oświetlenia dróg gminnych wydatkowano 77 370,48 zł. Za dzierżawę słupów pod oświetlenie uliczne w Rajbrocie za 2025 r. poniesiono opłatę w kwocie 487,08 zł. Na wymianę uszkodzonego słupa oświetleniowego przy drodze wojewódzkiej 966 w Lipnicy Dolnej wydatkowano 11 007,04 zł.

W ramach wydatków majątkowych kwotę 317 833,74 zł wydatkowano na realizację zadania Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Lipnica Murowana – zadanie realizowane z dofinansowaniem ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 247 630,52 zł.

Kwotę 4 000,00 zł wydatkowano na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej zadania Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie płyty Rynku.

Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami - wydatki bieżące tego rozdziału związane są z odbiorem odpadów z miejsc publicznych na terenie gminy w kwocie 72 576,00 zł, wydatki na zadanie „Zbieranie, transport oraz unieszkodliwienie odpadów zawierających azbest zlokalizowanych na terenie gminy Lipnica Murowana” to kwota 38 065,46 zł. Na worki i rękawiczki do akcji „Posprzątaj z nami Małopolskę”, baterie do fotopułapki, kosze i wkłady do koszy na skwery i place na terenie gminy wydatkowano 4 466,61 zł.

Pozostała działalność - wydatki bieżące zostały zrealizowane na zakup artykułów do konserwacji i utrzymania czystości fontanny na rynku w Lipnicy Murowanej, lampki choinkowe na rynek, w łącznej kwocie 2 097,96 zł. Na naprawę dekoracji świątecznych na rynek w Lipnicy Murowanej i parking w Rajbrocie wydatkowano 2 974,00 zł. W ramach dotacji celowej otrzymanej od samorządu województwa małopolskiego na zaopatrzenie gospodarstw domowych w kompostowniki w kwocie 9 044,19 zł zakupiono 57 szt. kompostowników z etykietami informacyjnymi dla mieszkańców. Na usługę odbioru i utylizacji zwłok zwierząt (w tym dzikich) wydatkowano 939,60 zł.

Dział - rozdział - grupa	Plan	Wykonanie	% wykonania
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 896 535,76	2 803 465,59	96,79%
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 431 550,00	1 427 076,45	99,69%
<i>Wydatki bieżące</i>	1 238 528,00	1 237 029,45	99,88%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	8 528,00	7 029,45	82,43%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	8 528,00	7 029,45	82,43%
Dotacje na zadania bieżące	1 230 000,00	1 230 000,00	100,00%
<i>Wydatki majątkowe</i>	193 022,00	190 047,00	98,46%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	193 022,00	190 047,00	98,46%
w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	32 250,00	29 360,00	91,04%
92116 Biblioteki	252 000,00	252 000,00	100,00%
<i>Wydatki bieżące</i>	252 000,00	252 000,00	100,00%
Dotacje na zadania bieżące	252 000,00	252 000,00	100,00%
92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	902 985,76	902 985,76	100,00%
<i>Wydatki majątkowe</i>	902 985,76	902 985,76	100,00%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	902 985,76	902 985,76	100,00%
w tym dotacje	640 675,76	640 675,76	100,00%
92195 Pozostała działalność	310 000,00	221 403,38	71,42%
<i>Wydatki bieżące</i>	310 000,00	221 403,38	71,42%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	300 000,00	214 403,41	71,47%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	300 000,00	214 403,41	71,47%
Dotacje na zadania bieżące	10 000,00	6 999,97	70,00%

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - wykonane wydatki tego działu stanowią 5,71% wydatków budżetu Gminy.

Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – w ramach rozdziału przekazano dotację dla Gminnego Domu Kultury w Lipnicy Murowanej na działalność kulturalną.

W wydatkach statutowych dokonano zakupu 10 stołów i 20 krzeseł na kwotę 7 029,45 zł ze środków własnych z w ramach zadania pn. „Małopolskie świetlice wiejskie 2025” – Doposażenie świetlicy wiejskiej w Rajbrocie.

W wydatkach majątkowych w ramach zadania pn. „Małopolskie świetlice wiejskie 2025” – Doposażenie świetlicy wiejskiej w Rajbrocie (komplet mebli) zrealizowano wydatki na kwotę 20 172,00 zł, z tego dotacji celowej otrzymanej od samorządu województwa małopolskiego w kwocie 15 000,00 zł i środków własnych

w kwocie 5 172,00 zł. Również w ramach zadania pn. „Małopolskie świetlice wiejskie 2025” zrealizowano Modernizację sali biesiadnej świetlicy wiejskiej w Wiejskim Domu Ludowym w Lipnicy Dolnej za łączną kwotę 140 515,00 zł, z tego dotacji celowej otrzymanej od samorządu województwa małopolskiego w kwocie 50 000,00 zł i środków własnych w kwocie 90 515,00 zł.

Na opracowanie dokumentacji technicznej oraz opracowanie wniosku o dofinansowanie zadania Remont i modernizacja GDK w Lipnicy Murowanej wydatkowano 29 360,00 zł.

Biblioteki - w ramach rozdziału przekazano dotację dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Lipnicy Murowanej na działalność kulturalną.

Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – w tym rozdziale jako wydatki majątkowe przekazano dotacje celowe dla podmiotów realizujących inwestycje dofinansowane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, w tym:

- dotacja celowa dla Parafii Rzymsko-Katolickiej p.w. Narodzenia N.M.P. w Rajbrocie na zadanie: Konserwacja drewnianego gontu na Kościele Narodzenia Najświętszej Maryi Panny w Rajbrocie w kwocie 153 499,08 zł (w tym udział własny 3 499,08 zł, środki RPOZ 150 000,00 zł),
- dotacja celowa dla Parafii Rzymsko-Katolickiej p.w. Narodzenia N.M.P. w Rajbrocie na zadanie: Prace konserwatorskie przy ołtarzu głównym z kościoła p.w. Narodzenia Najświętszej Maryi Panny w Rajbrocie w kwocie 487 176,68 zł (środki RPOZ 487 176,68 zł),

Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych dofinansowane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków poniesiono na:

- Remont cmentarzy wojennych z I wojny światowej na terenie Gminy Lipnica Murowana - Remont cmentarza wojennego nr 299 znajdującego się w miejscowości Lipnica Dolna w kwocie 130 489,24 zł (w tym udział własny 12 360,04 zł, środki RPOZ 118 129,20 zł),
- Remont cmentarzy wojennych z I wojny światowej na terenie Gminy Lipnica Murowana - Remont cmentarza wojennego nr 300 - Rajbrot-Kobyła znajdującego się w miejscowości Rajbrot w kwocie 131 820,76 zł (w tym udział własny 12 486,16 zł, środki RPOZ 119 334,60 zł).

Pozostała działalność - w ramach dotacji w tym rozdziale zrealizowano dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom – przekazano dotacje dla Podgórskiego Stowarzyszenia Kulturalno – Społecznego na realizację zadań publicznych „Z potrzeby serca” w kwocie 2 999,97 zł i „Śmiech to zdrowie” w kwocie 4 000,00 zł.

Ze środków dotacji Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego pochodzącej z Funduszu Promocji Kultury w kwocie 214 403,41 zł wykonano zadanie statutowe: Remont cmentarza wojennego nr 300 - Rajbrot-Kobyła znajdującego się w miejscowości Rajbrot.

Dział - rozdział - grupa	Plan	Wykonanie	% wykonania
925 Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	23 000,00	19 224,00	83,58%
92503 Rezerваты i pomniki przyrody	23 000,00	19 224,00	83,58%
<i>Wydatki bieżące</i>	23 000,00	19 224,00	83,58%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	23 000,00	19 224,00	83,58%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	23 000,00	19 224,00	83,58%

Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody - wykonane wydatki tego działu stanowią 0,04% wydatków budżetu Gminy.

Rezerваты i pomniki przyrody – środki tym rozdziale na pielęgnację pomników przyrody zostały wydatkowane na usługę ogrodniczą cięcia pielęgnacyjnego lipa drobnolistnej na dz.894/6 w Lipnicy Dolnej i 342/6 w Lipnicy Murowanej.

Dział - rozdział - grupa	Plan	Wykonanie	% wykonania
926 Kultura fizyczna	276 221,00	271 795,48	98,40%
92601 Obiekty sportowe	118 621,00	115 092,32	97,03%
<i>Wydatki bieżące</i>	118 621,00	115 092,32	97,03%
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	118 121,00	114 839,28	97,22%

wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	96 803,00	95 031,90	98,17%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	21 318,00	19 807,38	92,91%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	500,00	253,04	50,61%
92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej	157 600,00	156 703,16	99,43%
<i>Wydatki bieżące</i>	<i>157 600,00</i>	<i>156 703,16</i>	<i>99,43%</i>
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	105 600,00	105 037,70	99,47%
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	34 000,00	33 747,70	99,26%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	71 600,00	71 290,00	99,57%
Dotacje na zadania bieżące	52 000,00	51 665,46	99,36%

Kultura fizyczna - wykonane wydatki tego działu stanowią 0,55% wydatków budżetu Gminy.

Obiekty sportowe - wydatki bieżące tego rozdziału głównie związane są z funkcjonowaniem boiska ORLIK działającego przy szkole w Rajbrocie, w tym wynagrodzenia związane z zatrudnieniem kierownika na tym obiekcie w kwocie 95 031,90 zł. Wydatki statutowe związane były z bieżącym utrzymaniem tego obiektu m.in. energią na kwotę 5 788,33 zł, zakupem środków czystości, sprzętu sportowego (gry integracyjnej DŻWIG Wieża Współpracy – uniwersalna, zestawu do gry speedballa), paliwa i akcesoriów do kosiarki, materiały związane z pracami remontowymi na kwotę 4 411,29 zł, konserwacją boisk sportowych na kwotę 1 300,00 zł, wywozem odpadów komunalnych, wywozem ścieków, przeglądem gaśnic na kwotę 1 950,36 zł, przeglądem stanu technicznego obiektu sportowego ORLIK oraz instalacji elektrycznej i piorunochronnej w kwocie 990,00 zł, ubezpieczeniem obiektu w kwocie 2 644,00 zł oraz odpisem na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 2 723,40 zł.

W ramach wydatków bieżących realizowanych przez Urząd Gminy poniesiono koszty wynajmu przenośnej toalety przy kompleksie sportowym w Lipnicy Murowanej.

Zadania w zakresie kultury fizycznej – w ramach tego rozdziału zatrudniono instruktora na siłowni w Lipnicy Murowanej i z tego tytułu poniesione zostały wydatki na wynagrodzenia w kwocie 26 747,70 zł. Z wydatków bieżących przekazano dotację dla klubu sportowego MACIERZ w kwocie 51 665,46 zł, z przeznaczeniem na organizowanie współzawodnictwa i zajęć sportowych w Gminie Lipnica Murowana.

W ramach wydatków statutowych tego rozdziału realizowany był przez Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli projekt „Już pływam” w ramach zadania Zagospodarowanie czasu wolnego dzieci i młodzieży, mający na celu naukę pływania dla 75 uczniów klas II i III dwóch szkół podstawowych, na który wpłynęła pomoc finansowa z budżetu Województwa Małopolskiego w kwocie 7 600,00 zł, a w ramach wkładu własnego gminy wydatkowano kwotę 37 650,00 zł tj. 83,20% całkowitego kosztu (w tym wpłaty rodziców dzieci uczestniczących w projekcie 15 000,00 zł.) Wydatkowano również środki na zorganizowanie wyjazdu do Tylicza na zajęcia sportowe nauki jazdy na nartach dla 48 uczniów szkół podstawowych w kwocie 33 040,00 zł, w tym wkład rodziców 12 000,00 zł. Zadanie to zostało zrealizowane w całości ze środków własnych Gminy.

Zestawienie wydatków według rodzajów pozwoli spojrzeć na strukturę wykonania wydatków budżetowych w 2025 roku:

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	%
Wydatki ogółem, z tego:	51 560 244,50	49 093 347,90	95,22%
<i>Wydatki bieżące</i>	<i>36 710 325,43</i>	<i>34 372 122,18</i>	<i>93,63%</i>
Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:	30 804 447,90	28 700 450,62	93,17%
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	20 543 579,47	19 942 487,99	97,07%
wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	10 260 868,43	8 757 962,63	85,35%
Dotacje na zadania bieżące	1 712 898,00	1 709 563,43	99,81%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 248 849,71	3 097 766,56	95,35%
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	70 129,82	70 129,82	100,00%
Wydatki na obsługę długu	874 000,00	794 211,75	90,87%

<i>Wydatki majątkowe</i>	<i>14 849 919,07</i>	<i>14 721 225,72</i>	<i>99,13%</i>
Inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	14 849 919,07	14 721 225,72	99,13%
na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	4 084 643,86	4 081 753,86	99,93%
dotacje	1 079 514,89	1 079 514,89	100,00%
Razem:	51 560 244,50	49 093 347,90	95,22%

Kończąc analizę wydatków budżetowych należy stwierdzić, że ich wykonanie na 31.12.2025 roku zamyka się kwotą 49 093 347,90 zł, która przy planie 51 560 244,50 zł stanowi 95,22%, zgodnie ze sprawozdaniem „Rb – 28s sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego za okres sprawozdawczy od początku roku do dnia 31 grudnia 2025 roku”, z tego:

- 1) wydatki bieżące – plan – 36 710 325,43 zł, wykonanie 34 372 122,18 zł (93,63%), w tym na zadania realizowane w ramach programów finansowych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy plan – 70 129,82 zł, wykonanie 70 129,82 zł (100,00%),
- 2) wydatki majątkowe – plan 14 849 919,07 zł, wykonanie 14 721 225,72 zł (99,13%), w tym na zadania realizowane w ramach programów finansowych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy plan – 4 084 643,86 zł, wykonanie 4 081 753,86 zł (99,93%).

Po wnikliwej analizie wydatków trzeba podkreślić, że nie nastąpiło przekroczenie planu wydatków. Również nie bez znaczenia jest wprowadzenie zasady maksymalnej oszczędności w wydatkowaniu środków budżetowych.

Zobowiązania gminy z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na dzień 31.12.2024 roku wyniosły kwotę 13 592 200,00 zł. W 2025 roku spłacono kredyty i pożyczki przypadające do spłaty w 2025 roku na łączną kwotę 1 575 700,00 zł. Zaciągnięto pożyczkę w kwocie 12 578 750,00 zł, z której spłacono część zobowiązań przypadających do spłaty po 2025 roku w kwocie 7 416 000,00 zł. W związku z powyższym zadłużenie na 31.12.2025 roku wyniosło 17 179 250,00 zł. Stan poszczególnych kredytów i pożyczek przedstawia tabela.

Lp.	NAZWA KREDYTU/POŻYCZKI	KWOTA
1.	Kredyt inwestycyjny Nr 023/18/38/I na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów z lat ubiegłych	1 134 000,00
2.	Kredyt inwestycyjny Nr 023/19/28/I na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów z lat ubiegłych	1 188 000,00
3.	Kredyt inwestycyjny Nr 023/20/27/I na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętego długu	576 000,00
4.	Kredyt długoterminowy Nr 21/2315 na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętego długu	0,00
5.	Kredyt inwestycyjny Nr 023/23/29/I na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu	1 702 500,00
6.	Kredyt długoterminowy nr 008/24/200 na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu	0,00
7.	Pożyczka Nr KR-25-00339 na pokrycie zaplanowanego deficytu Gminy oraz spłatę zaciągniętych zobowiązań	12 578 750,00
8.	Pożyczka z WFOŚ Nr PD/009/15/21 na zadanie „Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Rajbrocie”	0,00
RAZEM:		17 179 250,00

Oprócz wyżej wymienionych zobowiązań powstały również w obrębie wydatków zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług oraz pozostałych zobowiązań na łączną kwotę 1 576 993,74 zł. Są to zobowiązania niewymagalne dotyczące głównie dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi oraz przypisanych faktur na dzień 31.12.2025 roku.

Realizacja dochodów i wydatków Gminy Lipnica Murowana związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2025 roku

Dział	Rozdział	Nazwa		Dotacje ogółem	z tego:	Wydatki ogółem	z tego:				
					Dotacje bieżące		Wydatki bieżące	z tego:			
								wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		świadczenia na rzecz osób fizycznych
									wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	
010		Rolnictwo i łowiectwo	Plan	215 413,48	215 413,48	215 413,48	215 413,48	215 413,48	2 029,46	213 384,02	0,00
			Wykonanie	215 413,48	215 413,48	215 413,48	215 413,48	215 413,48	2 029,46	213 384,02	0,00
			%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
	01095	Pozostała działalność	Plan	215 413,48	215 413,48	215 413,48	215 413,48	215 413,48	2 029,46	213 384,02	0,00
			Wykonanie	215 413,48	215 413,48	215 413,48	215 413,48	215 413,48	2 029,46	213 384,02	0,00
			%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
600		Transport i łączność	Plan	5 160,00	5 160,00	5 160,00	5 160,00	5 160,00	0,00	5 160,00	0,00
			Wykonanie	5 160,00	5 160,00	5 160,00	5 160,00	5 160,00	0,00	5 160,00	0,00
			%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	100,00%	0,00%
	60004	Lokalny transport zbiorowy	Plan	5 160,00	5 160,00	5 160,00	5 160,00	5 160,00	0,00	5 160,00	0,00
			Wykonanie	5 160,00	5 160,00	5 160,00	5 160,00	5 160,00	0,00	5 160,00	0,00
			%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	100,00%	0,00%
750		Administracja publiczna	Plan	146 340,00	146 340,00	146 340,00	146 340,00	146 340,00	98 370,00	47 970,00	0,00
			Wykonanie	146 340,00	146 340,00	146 340,00	146 340,00	146 340,00	98 370,00	47 970,00	0,00
			%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
	75011	Urzędy wojewódzkie	Plan	146 340,00	146 340,00	146 340,00	146 340,00	146 340,00	98 370,00	47 970,00	0,00
			Wykonanie	146 340,00	146 340,00	146 340,00	146 340,00	146 340,00	98 370,00	47 970,00	0,00
			%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	Plan	73 998,00	73 998,00	73 998,00	73 998,00	29 498,00	22 706,26	6 791,74	44 500,00
			Wykonanie	73 875,77	73 875,77	73 875,77	73 875,77	29 375,77	22 699,03	6 676,74	44 500,00
			%	99,83%	99,83%	99,83%	99,83%	99,59%	99,97%	0,00%	0,00%

752	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	Plan	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	0,00	0,00
			Wykonanie	1 192,77	1 192,77	1 192,77	1 192,77	1 192,77	1 192,77	0,00	0,00
			%	99,40%	99,40%	99,40%	99,40%	99,40%	99,40%	0,00%	0,00%
	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	Plan	72 798,00	72 798,00	72 798,00	72 798,00	28 298,00	21 506,26	6 791,74	44 500,00
			Wykonanie	72 683,00	72 683,00	72 683,00	72 683,00	28 183,00	21 506,26	6 676,74	44 500,00
			%	99,84%	99,84%	99,84%	99,84%	99,59%	0,00%	0,00%	0,00%
		Obrona narodowa	Plan	1 580,00	1 580,00	1 580,00	1 580,00	1 580,00	0,00	1 580,00	0,00
			Wykonanie	1 580,00	1 580,00	1 580,00	1 580,00	1 580,00	0,00	1 580,00	0,00
			%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	100,00%	0,00%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	Plan	1 580,00	1 580,00	1 580,00	1 580,00	1 580,00	0,00	1 580,00	0,00
			Wykonanie	1 580,00	1 580,00	1 580,00	1 580,00	1 580,00	0,00	1 580,00	0,00
			%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	100,00%	0,00%
758		Różne rozliczenia	Plan	9 350,26	9 350,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Wykonanie	9 350,26	9 350,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	75814	Różne rozliczenia finansowe	Plan	9 350,26	9 350,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Wykonanie	9 350,26	9 350,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
801		Oświata i wychowanie	Plan	51 310,50	51 310,50	51 310,50	51 310,50	51 310,50	0,00	51 310,50	0,00
			Wykonanie	51 206,08	51 206,08	51 206,08	51 206,08	51 206,08	0,00	51 206,08	0,00
			%	99,80%	99,80%	99,80%	99,80%	99,80%	0,00%	99,80%	0,00%
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	Plan	51 310,50	51 310,50	51 310,50	51 310,50	51 310,50	0,00	51 310,50	0,00
			Wykonanie	51 206,08	51 206,08	51 206,08	51 206,08	51 206,08	0,00	51 206,08	0,00
			%	99,80%	99,80%	99,80%	99,80%	99,80%	0,00%	99,80%	0,00%
852		Pomoc społeczna	Plan	91 615,15	91 615,15	91 615,15	91 615,15	91 615,15	19 840,00	71 775,15	0,00
			Wykonanie	91 615,15	91 615,15	91 615,15	91 615,15	91 615,15	19 840,00	71 775,15	0,00
			%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	Plan	86 320,00	86 320,00	86 320,00	86 320,00	86 320,00	19 840,00	66 480,00	0,00
			Wykonanie	86 320,00	86 320,00	86 320,00	86 320,00	86 320,00	19 840,00	66 480,00	0,00
			%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
	85295	Pozostała działalność	Plan	5 295,15	5 295,15	5 295,15	5 295,15	5 295,15	0,00	5 295,15	0,00

853			Wykonanie	5 295,15	5 295,15	5 295,15	5 295,15	5 295,15	0,00	5 295,15	0,00
			%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	100,00%	0,00%
		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	Plan	3 060,00	3 060,00	3 060,00	3 060,00	3 060,00	0,00	3 060,00	0,00
			Wykonanie	3 060,00	3 060,00	3 060,00	3 060,00	3 060,00	0,00	3 060,00	0,00
			%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	100,00%	0,00%
	85395	Pozostała działalność	Plan	3 060,00	3 060,00	3 060,00	3 060,00	3 060,00	0,00	3 060,00	0,00
			Wykonanie	3 060,00	3 060,00	3 060,00	3 060,00	3 060,00	0,00	3 060,00	0,00
			%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	100,00%	0,00%
855		Rodzina	Plan	2 202 504,51	2 202 504,51	2 202 504,51	2 202 504,51	250 691,30	230 307,58	20 383,72	1 951 813,21
			Wykonanie	2 202 333,41	2 202 333,41	2 202 333,41	2 202 333,41	250 550,16	230 307,44	20 242,72	1 951 783,25
			%	99,99%	99,99%	99,99%	99,99%	99,94%	100,00%	99,31%	100,00%
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	Plan	2 184 123,71	2 184 123,71	2 184 123,71	2 184 123,71	232 310,50	230 307,58	2 002,92	1 951 813,21
			Wykonanie	2 184 093,61	2 184 093,61	2 184 093,61	2 184 093,61	232 310,36	230 307,44	2 002,92	1 951 783,25
			%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
	85503	Karta Dużej Rodziny	Plan	631,00	631,00	631,00	631,00	631,00	0,00	631,00	0,00
			Wykonanie	490,00	490,00	490,00	490,00	490,00	0,00	490,00	0,00
			%	77,65%	77,65%	77,65%	77,65%	77,65%	0,00%	77,65%	0,00%
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	Plan	17 749,80	17 749,80	17 749,80	17 749,80	17 749,80	0,00	17 749,80	0,00
			Wykonanie	17 749,80	17 749,80	17 749,80	17 749,80	17 749,80	0,00	17 749,80	0,00
			%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	100,00%	0,00%
Razem:			Plan	2 800 331,90	2 800 331,90	2 790 981,64	2 790 981,64	794 668,43	373 253,30	421 415,13	1 996 313,21
			Wykonanie	2 799 934,15	2 799 934,15	2 790 583,89	2 790 583,89	794 300,64	373 245,93	421 054,71	1 996 283,25
			%	99,99%	99,99%	99,99%	99,99%	99,95%	100,00%	99,91%	100,00%

PLAN DOCHODÓW BUDŻETU PAŃSTWA ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECANYCH GMINIE LIPNICA MUROWANA W 2025 ROKU

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	%	Wykonanie, w tym dochody:	
							należne gminie	przekazane MUW
750			Administracja publiczna	100,00	129,72	129,72%	6,48	123,24
	75011		Urzędy wojewódzkie	100,00	129,72	129,72%	6,48	123,24
		0690	Wpływy z różnych opłat	100,00	93,00	93,00%	4,65	88,35
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	36,72	-	1,83	34,89
852			Pomoc społeczna	4 100,00	3 037,30	74,08%	151,85	2 885,45
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	4 100,00	3 037,30	74,08%	151,85	2 885,45
		0830	Wpływy z usług	4 100,00	3 037,30	74,08%	151,85	2 885,45
855			Rodzina	30 000,00	19 945,34	66,48%	2 318,06	17 627,28
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	30 000,00	19 945,34	66,48%	2 318,06	17 627,28
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	14 150,17			14 150,17
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	30 000,00	5 795,17	19,32%	2 318,06	3 477,11
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	16,00	0,00%	0,80	15,20
		0830	Wpływy z usług	0,00	16,00	0,00%	0,80	15,20
Razem:				34 200,00	23 128,36	67,63%	2 477,19	20 651,17

Realizacja planu dochodów i wydatków Gminy Lipnica Murowana na zadania realizowane na mocy porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego w 2025 roku

Dzial	Rozdzial	Nazwa		Dotacje ogółem	z tego:		Wydatki ogółem	z tego:					
					Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe		Wydatki bieżące	z tego:		dotacje na zadania bieżące	Wydatki majątkowe	z tego:
									wydatki jednostek budżetowych	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań			inwestycje i zakupy inwestycyjne
010		Rolnictwo i łowiectwo	Plan	97 327,00	0,00	97 327,00	97 327,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 327,00	97 327,00
			Wykonanie	83 014,00	0,00	83 014,00	83 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 014,00	83 014,00
			%	85,29%	0,00%	85,29%	85,29%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	85,29%	85,29%
	01095	Pozostała działalność	Plan	97 327,00	0,00	97 327,00	97 327,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 327,00	97 327,00
			Wykonanie	83 014,00	0,00	83 014,00	83 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 014,00	83 014,00
			%	85,29%	0,00%	85,29%	85,29%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	85,29%
600		Transport i łączność	Plan	0,00	0,00	0,00	299 839,13	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	249 839,13	249 839,13
			Wykonanie	0,00	0,00	0,00	299 839,13	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	249 839,13	249 839,13
			%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%
	60004	Lokalny transport zbiorowy	Plan	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00
			Wykonanie	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00
			%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	60014	Drogi publiczne powiatowe	Plan	0,00	0,00	0,00	249 839,13	0,00	0,00	0,00	0,00	249 839,13	249 839,13
			Wykonanie	0,00	0,00	0,00	249 839,13	0,00	0,00	0,00	0,00	249 839,13	249 839,13
			%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Plan	118 000,00	3 500,00	114 500,00	118 000,00	3 432,00	3 432,00	3 432,00	0,00	114 568,00	114 568,00
			Wykonanie	118 000,00	3 500,00	114 500,00	118 000,00	3 432,00	3 432,00	3 432,00	0,00	114 568,00	114 568,00
			%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	100,00%	100,00%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	Plan	118 000,00	3 500,00	114 500,00	118 000,00	3 432,00	3 432,00	3 432,00	0,00	114 568,00	114 568,00
			Wykonanie	118 000,00	3 500,00	114 500,00	118 000,00	3 432,00	3 432,00	3 432,00	0,00	114 568,00	114 568,00
			%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	100,00%	100,00%
852		Pomoc społeczna	Plan	0,00	0,00	0,00	4 372,00	4 372,00	0,00	0,00	4 372,00	0,00	0,00
			Wykonanie	0,00	0,00	0,00	4 372,00	4 372,00	0,00	0,00	4 372,00	0,00	0,00
			%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

	85203	Ośrodki wsparcia	Plan	0,00	0,00	0,00	4 372,00	4 372,00	0,00	0,00	4 372,00	0,00	0,00	
			Wykonanie	0,00	0,00	0,00	4 372,00	4 372,00	0,00	0,00	4 372,00	0,00	0,00	
			%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	Plan	122 000,00	22 000,00	100 000,00	122 000,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	
			Wykonanie	109 044,19	9 044,19	100 000,00	109 044,19	9 044,19	9 044,19	9 044,19	9 044,19	0,00	100 000,00	100 000,00
			%	89,38%	41,11%	0,00%	89,38%	41,11%	41,11%	41,11%	41,11%	0,00%	100,00%	100,00%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	Plan	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	
			Wykonanie	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00
			%	100,00%	0,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%
	90095	Pozostała działalność	Plan	22 000,00	22 000,00	0,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00
			Wykonanie	9 044,19	9 044,19	0,00	9 044,19	9 044,19	9 044,19	9 044,19	9 044,19	0,00	0,00	0,00
			%	41,11%	41,11%	0,00%	41,11%	41,11%	41,11%	41,11%	41,11%	0,00%	0,00%	0,00%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	Plan	65 000,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00	
			Wykonanie	65 000,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00
			%	100,00%	0,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%
926	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	Plan	65 000,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00	
			Wykonanie	65 000,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00
			%	100,00%	0,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%
		Kultura fizyczna	Plan	7 600,00	7 600,00	0,00	7 600,00	7 600,00	7 600,00	7 600,00	7 600,00	0,00	0,00	0,00
			Wykonanie	7 600,00	7 600,00	0,00	7 600,00	7 600,00	7 600,00	7 600,00	7 600,00	0,00	0,00	0,00
			%	100,00%	100,00%	0,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	Plan	7 600,00	7 600,00	0,00	7 600,00	7 600,00	7 600,00	7 600,00	7 600,00	0,00	0,00	0,00
			Wykonanie	7 600,00	7 600,00	0,00	7 600,00	7 600,00	7 600,00	7 600,00	7 600,00	0,00	0,00	0,00
			%	100,00%	100,00%	0,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Razem:			Plan	409 927,00	33 100,00	376 827,00	714 138,13	87 404,00	33 032,00	33 032,00	54 372,00	626 734,13	626 734,13	
			Wykonanie	382 658,19	20 144,19	362 514,00	686 869,32	74 448,19	20 076,19	20 076,19	54 372,00	612 421,13	612 421,13	
			%	93,35%	60,86%	96,20%	96,18%	85,18%	60,78%	60,78%	100,00%	97,72%	97,72%	

**Realizacja planu dochodów i wydatków Gminy Lipnica Murowana na zadania realizowane na mocy porozumień z organami administracji rządowej
w 2025 roku**

Dział	Rozdział	Nazwa		Dotacje ogółem	z tego:	Wydatki ogółem	z tego:		
					Dotacje bieżące		Wydatki bieżące	z tego:	
								wydatki jednostek budżetowych	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań
710		Działalność usługowa	Plan	70 821,29	70 821,29	70 821,29	70 821,29	70 821,29	70 821,29
			Wykonanie	70 821,29	70 821,29	70 821,29	70 821,29	70 821,29	70 821,29
			%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
	71035	Cmentarze	Plan	70 821,29	70 821,29	70 821,29	70 821,29	70 821,29	70 821,29
			Wykonanie	70 821,29	70 821,29	70 821,29	70 821,29	70 821,29	70 821,29
			%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Razem:			Plan	70 821,29	70 821,29	70 821,29	70 821,29	70 821,29	70 821,29
			Wykonanie	70 821,29	70 821,29	70 821,29	70 821,29	70 821,29	70 821,29
			%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

**Realizacja dochodów z opłat z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych
i wydatków budżetu na realizację zadań ujętych w Gminnym Programie Profilaktyki Rozwiązywania
Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii
w 2025 roku**

PRZYCHODY

Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
9050	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – art. 217 ust. 2 pkt 8	29 217,73	29 217,73	100,00%

DOCHODY

Dział Rozdział Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Dział 756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	100 000,00	116 214,08	116,21%
Rozdział 75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	100 000,00	116 214,08	116,21%
0480	wpływ z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	100 000,00	116 214,08	116,21%

WYDATKI

Dział Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Dział 851	Ochrona zdrowia	129 217,73	107 710,51	83,36%
Rozdział 85153	Zwalczanie narkomanii	1 000,00	0,00	0,00%
	Wydatki bieżące	1 000,00	0,00	0,00%
1.	Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	1 000,00	0,00	0,00%
a)	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 000,00	0,00	0,00%
Rozdział 85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	128 217,73	107 710,51	84,01%
	Wydatki bieżące	128 217,73	107 710,51	84,01%
1.	Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	128 217,73	107 710,51	84,01%
a)	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15 000,00	8 100,00	54,00%
b)	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	113 217,73	99 610,51	87,98%

W 2025 roku w Gminie Lipnica Murowana wystąpiła nadwyżka dochodów tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych nad wydatkami związanymi z realizacją zadań ujętych w Gminnym Programie Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w wysokości 37 721,30 zł, która zostanie przeznaczona na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem systemu w 2026 roku.

Realizacja dochodów z wpływów z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym i wydatków budżetu na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu w 2025 roku

PRZYCHODY

Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
9050	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – art. 217 ust. 2 pkt 8	18 650,93	18 650,93	100,00%

DOCHODY

Dział Rozdział Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Dział 756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	19 199,41	19 199,41	100,00%
Rozdział 75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	19 199,41	19 199,41	100,00%
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	19 199,41	19 199,41	100,00%

WYDATKI

Dział Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Dział 754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	37 850,34	0,00	0,00%
Rozdział 75495	Pozostała działalność	37 850,34	0,00	0,00%
	<i>Wydatki majątkowe</i>	37 850,34	0,00	0,00%
1.	Budowa monitoringu na Rynku w Lipnicy Murowanej, jako przeciwdziałanie negatywnym skutkom spożywania alkoholu	37 850,34	0,00	0,00%
Dział 851	Ochrona zdrowia	0,00	0,00	0,00%
Rozdział 85195	Pozostała działalność	0,00	0,00	0,00%
	<i>Wydatki bieżące</i>	0,00	0,00	0,00%
1.	Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	0,00	0,00	0,00%
a)	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	0,00	0,00	0,00%
Wydatki razem:		37 850,34	0,00	0,00%

W 2025 roku w Gminie Lipnica Murowana wystąpiła nadwyżka dochodów z tytułu wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym nad wydatkami budżetu na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu w wysokości 31 369,16 zł, która zostanie przeznaczona na wydatki związane z funkcjonowaniem systemu w 2026 roku.

Realizacja dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu gospodarowania odpadami w 2025 roku

PRZYCHODY

Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
9050	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – art. 217 ust. 2 pkt 8	163 681,67	163 681,67	100,00%

DOCHODY

Dział Rozdział Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 280 000,00	1 302 115,51	101,73%
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	1 280 000,00	1 302 115,51	101,73%
	<i>w tym: dochody bieżące</i>	<i>1 280 000,00</i>	<i>1 302 115,51</i>	101,73%
0490	wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi)	1 280 000,00	1 302 115,51	101,73%

WYDATKI

Dział Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 443 681,67	1 303 879,13	90,32%
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	1 443 681,67	1 303 879,13	90,32%
	<i>Wydatki bieżące</i>	<i>1 443 681,67</i>	<i>1 303 879,13</i>	90,32%
1.	Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	1 443 681,67	1 303 879,13	90,32%
a)	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	185 750,00	152 544,73	82,12%
b)	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 257 931,67	1 151 334,40	91,53%

W systemie gospodarowania odpadami komunalnymi na terenie Gminy Lipnica Murowana w 2025 roku wystąpiła nadwyżka dochodów nad wydatkami związanymi z gospodarowaniem odpadami komunalnymi w wysokości 161 918,05 zł, która zostanie przeznaczona na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem systemu w 2026 roku.

Z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina pokryła koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują koszty:

- 1) odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych - 1 035 694,08 zł,
- 2) tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych - 124 507,54 zł,
- 3) obsługi administracyjnej tego systemu - 143 677,51 zł.

Koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych wykazano na podstawie wystawionych faktur przez wykonawcę wyłonionego w postępowaniu przetargowym.

Koszty utrzymania punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych to koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych na podstawie wystawionych faktur przez wykonawcę wyłonionego w postępowaniu przetargowym w kwocie 109 290,36 zł, wynagrodzenia i składki od nich naliczane pracowników obsługujących PSZOK w kwocie 13 905,06 zł, zakup plandek na kontenery na PSZOK - 1 312,12 zł.

Koszty obsługi administracyjnej systemu stanowią wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 138 639,67 zł, baterie do fotopułapki - 28,04 zł, opłata za usługi telekomunikacyjne - 24,60 zł, opłaty za przesyłki listowe - 1 309,50 zł, odpis na FŚS - 2 723,40 zł, szkolenia pracownika - 862,30 zł, koszty badań profilaktycznych pracownika - 90,00 zł. Zadania edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi zawarte są w złożonej przez wykonawcę ofercie do postępowania przetargowego na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - zgodnie z którą w formie prelekcji multimedialnej pracownicy firmy FB Serwis przedstawili zasady funkcjonowania gospodarki odpadami komunalnymi. Prelekcje zostały przedstawione uczniom w szkołach podstawowych w Lipnicy Murowanej oraz Rajbrocie.

Realizacja dochodów z opłat i kar pobieranych z tytułu korzystania ze środowiska oraz wydatków na finansowanie ochrony środowiska w 2025 roku**DOCHODY**

Dział Rozdział Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 200,00	505,53	42,13%
Rozdział 90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	1 200,00	505,53	42,13%
	<i>w tym: dochody bieżące</i>	1 200,00	505,53	42,13%
0690	Wpływy z różnych opłat	1 200,00	505,53	42,13%

WYDATKI

Dział Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 200,00	505,53	42,13%
Rozdział 90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	1 200,00	505,53	42,13%
	<i>Wydatki bieżące</i>	1 200,00	505,53	42,13%
1.	Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	1 200,00	505,53	42,13%
a)	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – usuwanie azbestu	1 200,00	505,53	42,13%

W 2025 roku wydatki z budżetu gminy na kompleksowe unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest z terenu gminy zrealizowane zostały na kwotę 38 065,46 zł.

Plan wydatków majątkowych Budżetu Gminy Lipnica Murowana na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan	Wykonanie	%
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 624 565,96	1 608 556,64	99,01%
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1 011 178,38	1 011 178,38	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	251 581,38	251 581,38	100,00%
			Budowa hydroforni na sieci wodociągowej w miejscowości Rajbrot	28 632,62	28 632,62	100,00%
			Budowa studni wody użytkowej przy budynku GOPS w Lipnicy Dolnej	68 351,36	68 351,36	100,00%
			Budowa ujęć wody pitnej wraz z infrastrukturą techniczną i modernizacją systemów hydroforowych i uzdatnianiem do obsługi budynków użyteczności publicznej Szkoły Podstawowej wraz z mieszkaniami, Remizy OSP oraz Wiejskiego Domu Ludowego w Lipnicy Górnej	131 227,40	131 227,40	100,00%
			Rozbudowa sieci wodociągowej w m. Rajbrot	23 370,00	23 370,00	100,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	759 597,00	759 597,00	100,00%
			Rozbudowa sieci wodociągowej w m. Rajbrot	759 597,00	759 597,00	100,00%
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	388 857,98	388 857,98	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	388 857,98	388 857,98	100,00%
			Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Lipnica Murowana	104 886,66	104 886,66	100,00%
			Modernizacja oczyszczalni ścieków przy szkole podstawowej w Rajbrocie	140 990,00	140 990,00	100,00%
			Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w kier. na Podlas w miejscowości Lipnica Dolna	142 981,32	142 981,32	100,00%
	01095		Pozostała działalność	224 529,60	208 520,28	92,87%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	224 529,60	208 520,28	92,87%
			Modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Lipnica Murowana	224 529,60	208 520,28	92,87%
600			Transport i łączność	2 834 256,66	2 833 003,26	99,96%
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	3 000,00	1 746,60	58,22%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 000,00	1 746,60	58,22%
			Przebudowa drogi wojewódzkiej polegającej na wykonaniu ciągu pieszo – rowerowego z kanalizacją deszczową w Lipnicy Murowanej i Lipnicy Górnej przy DW 966 Wieliczka – Tymowa str. Lewa odc. 200 km 0+216 – odc. 210 km 0+829 wraz z przebudową zatok autobusowych wraz z ich oświetleniem oraz przebudową sieci telekomunikacyjnej	3 000,00	1 746,60	58,22%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	249 839,13	249 839,13	100,00%

	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	249 839,13	249 839,13	100,00%
		Budowa chodnika z kanalizacją deszczową w ciągu drogi powiatowej nr 1447K Muchówka – Porąbka Iwkowska w miejscowości Rajbrot – etap II	168 535,62	168 535,62	100,00%
		Remont odcinka drogi powiatowej nr 2078K w km 3+890 – 4+380 w miejscowości Borówna w ramach zadania pn. : Modernizacja drogi powiatowej nr 2078K relacji Kobyle – Lipnica Górna	81 303,51	81 303,51	100,00%
	60016	Drogi publiczne gminne	2 581 417,53	2 581 417,53	100,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	35 055,00	35 055,00	100,00%
		Modernizacja infrastruktury drogowej wraz z rozbudową oświetlenia ulicznego na terenie gminy Lipnica Murowana	35 055,00	35 055,00	100,00%
	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 546 362,53	2 546 362,53	100,00%
		Modernizacja infrastruktury drogowej wraz z rozbudową oświetlenia ulicznego na terenie gminy Lipnica Murowana	2 546 362,53	2 546 362,53	100,00%
700		Gospodarka mieszkaniowa	170 000,00	163 148,37	95,97%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	170 000,00	163 148,37	95,97%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	154 000,00	147 148,37	95,55%
		Adaptacja lokalu na potrzeby GOPS	3 890,00	0,00	0,00%
		Modernizacja kotłowni w budynku Ośrodka Zdrowia nr 49 w Lipnicy Murowanej	70 110,00	70 110,00	100,00%
		Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa budynku użyteczności publicznej - Wiejskiego Domu Ludowego w Rajbrocie	80 000,00	77 038,37	96,30%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	16 000,00	16 000,00	100,00%
		Zakup i montaż kompensatora mocy biernej w budynku Wiejskiego Domu Ludowego Nr 65 W Lipnicy Górnej	16 000,00	16 000,00	100,00%
750		Administracja publiczna	298 434,34	297 573,76	99,71%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	29 140,00	28 279,42	97,05%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 080,00	1 219,42	58,63%
		Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy nr 44 w Lipnicy Murowanej - etap 2	2 080,00	1 219,42	58,63%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	27 060,00	27 060,00	100,00%
		Zakup mebli na wymiar do pokoju nr 6 w budynku Urzędu Gminy nr 44	27 060,00	27 060,00	100,00%
	75095	Pozostała działalność	269 294,34	269 294,34	100,00%

		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	177 340,18	177 340,18	100,00%
			Wzmocnienie systemu bezpieczeństwa informacji, cyberbezpieczeństwo oraz ciągłość działania w Gminie Lipnica Murowana	177 340,18	177 340,18	100,00%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	91 954,16	91 954,16	100,00%
			Wzmocnienie systemu bezpieczeństwa informacji, cyberbezpieczeństwo oraz ciągłość działania w Gminie Lipnica Murowana	91 954,16	91 954,16	100,00%
752			Obrona narodowa	254 487,00	254 487,00	100,00%
	75295		Pozostała działalność	254 487,00	254 487,00	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	254 487,00	254 487,00	100,00%
			Zakup agregatów prądotwórczych trójfazowych przewoźnych	210 330,00	210 330,00	100,00%
			Zakup przyczepy/cysterny do dowożenia wody pitnej o poj. 5000 litrów	44 157,00	44 157,00	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 999 854,66	1 945 620,67	97,29%
	75405		Komendy powiatowe Policji	10 000,00	10 000,00	100,00%
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	10 000,00	10 000,00	100,00%
			Dofinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych w ramach Funduszu Wsparcia Policji	10 000,00	10 000,00	100,00%
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	8 000,00	8 000,00	100,00%
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	8 000,00	8 000,00	100,00%
			Dofinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych w ramach Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej	8 000,00	8 000,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 912 685,50	1 889 820,67	98,80%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	266 385,00	243 520,17	91,42%
			Budowa budynku garażowego przy budynku WDL na działce nr 1971 w miejscowości Rajbrot	32 000,00	32 000,00	100,00%
			Modernizacja i rozbudowa infrastruktury społecznej i edukacyjnej na terenie gminy Lipnica Murowana – Rozbudowa Remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Lipnicy Dolnej	40 231,00	18 068,59	44,91%
			Rozbudowa i przebudowa budynku użyteczności publicznej – Wiejskiego Domu Ludowego o Remizę Ochotniczej Straży Pożarnej w Lipnicy Górnej	13 054,00	12 891,58	98,76%
			Rozbudowa, przebudowa i nadbudowa istniejącego budynku remizy OSP w Lipnicy Dolnej wraz z rozbudową wewnętrznych instalacji wody, kanalizacji sanitarnej, c.o. i energii elektrycznej - etap III	181 100,00	180 560,00	99,70%

		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	53 136,00	53 136,00	100,00%
			Zakup sprzętu pralniczo - suszącego na doposażenie jednostki OSP Lipnica Murowana	53 136,00	53 136,00	100,00%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	674 778,00	674 778,00	100,00%
			Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Rajbrot w ramach Projektu pn. "Bezpieczna Małopolska - Bon na ratowanie - Straż Pożarna"	674 778,00	674 778,00	100,00%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	363 502,00	363 502,00	100,00%
			Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Rajbrot w ramach Projektu pn. "Bezpieczna Małopolska - Bon na ratowanie - Straż Pożarna"	363 502,00	363 502,00	100,00%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	75 000,00	75 000,00	100,00%
			Zakup pojazdu typu Quad dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Rajbrocie	40 000,00	40 000,00	100,00%
			Zakup zestawu narzędzi hydraulicznych Lukas dla OSP w Rajbrocie	35 000,00	35 000,00	100,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	479 884,50	479 884,50	100,00%
			Modernizacja i rozbudowa infrastruktury społecznej i edukacyjnej na terenie gminy Lipnica Murowana – Rozbudowa Remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Lipnicy Dolnej	479 884,50	479 884,50	100,00%
	75495		Pozostała działalność	69 169,16	37 800,00	54,65%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	69 169,16	37 800,00	54,65%
			Budowa monitoringu na Rynku w Lipnicy Murowanej, jako przeciwdziałanie negatywnym skutkom spożywania alkoholu	37 850,34	37 800,00	99,87%
			Budowa monitoringu przy drodze gminnej dz. 268 w Lipnicy Murowanej w kierunku Kościoła pw. św. Leonarda, jako przeciwdziałanie negatywnym skutkom spożywania alkoholu	31 318,82	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	29 000,00	28 405,00	97,95%
	80101		Szkoły podstawowe	29 000,00	28 405,00	97,95%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	29 000,00	28 405,00	97,95%
			Budowa wiaty przystankowej dla autobusu szkolnego na działce nr 395/21 w Lipnicy Murowanej	29 000,00	28 405,00	97,95%
855			Rodzina	5 615 102,36	5 612 012,75	99,94%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	5 615 102,36	5 612 012,75	99,94%

		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 870 282,84	2 867 193,23	99,89%
			Przebudowa, Nadbudowa i Rozbudowa budynku użyteczności publicznej - szkoły do funkcji żłobka wraz z infrastrukturą techniczną na działkach nr ew. 391/1, 391/2 w Lipnicy Murowanej na podstawie decyzji pozwolenia na budowę nr 105/2024 z dnia 22 lutego 2024 r. w ramach zadania pn. Utworzenie 50 nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w nowej instytucji żłobka pod adresem Lipnica Murowana 51	191 186,36	191 186,36	100,00%
			Utworzenie 50 nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w nowej instytucji żłobka pod adresem Lipnica Murowana 51	2 679 096,48	2 676 006,87	99,88%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 744 819,52	2 744 819,52	100,00%
			Utworzenie 50 nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w nowej instytucji żłobka pod adresem Lipnica Murowana 51	2 744 819,52	2 744 819,52	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	928 210,33	885 385,51	95,39%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	492 376,59	449 551,77	91,30%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	43 630,20	43 630,19	100,00%
			Modernizacja systemu sterowania przepompowniami ścieków	43 630,20	43 630,19	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	448 746,39	405 921,58	90,46%
			Zakup ciągnika rolniczego wraz z osprzętem i wozem asenizacyjnym do obsługi gospodarki ściekowej na terenie gminy	411 146,39	372 930,00	90,70%
			Zakup i montaż kompensatora mocy biernej dla przepompowni ścieków P-I przy stadionie "Macierz" w Lipnicy Dolnej	25 000,00	20 428,75	81,72%
			Zakup kontenera na osad ściekowy	12 600,00	12 562,83	99,71%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	114 000,00	114 000,00	100,00%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	114 000,00	114 000,00	100,00%
			Udzielanie dotacji celowej osobom fizycznym na wsparcie osób najuboższych poprzez dofinansowanie wymiany pieców pozaklasowych	114 000,00	114 000,00	100,00%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	321 833,74	321 833,74	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	74 203,22	74 203,22	100,00%
			Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Lipnica Murowana	70 203,22	70 203,22	100,00%

			Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie płyty Rynku	4 000,00	4 000,00	100,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	247 630,52	247 630,52	100,00%
			Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Lipnica Murowana	247 630,52	247 630,52	100,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 096 007,76	1 093 032,76	99,73%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	193 022,00	190 047,00	98,46%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	160 772,00	160 687,00	99,95%
			Doposażenie świetlicy wiejskiej w Rajbrocie	20 172,00	20 172,00	100,00%
			Modernizacja sali biesiadnej świetlicy wiejskiej w Wiejskim Domu Ludowym w Lipnicy Dolnej	140 600,00	140 515,00	99,94%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	32 250,00	29 360,00	91,04%
			Remont i modernizacja GDK w Lipnicy Murowanej	32 250,00	29 360,00	91,04%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	902 985,76	902 985,76	100,00%
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	640 675,76	640 675,76	100,00%
			Konserwacja drewnianego gontu na Kościele Narodzenia Najświętszej Maryi Panny w Rajbrocie	153 499,08	153 499,08	100,00%
			Prace konserwatorskie przy ołtarzu głównym z kościoła p.w. Narodzenia Najświętszej Maryi Panny w Rajbrocie	487 176,68	487 176,68	100,00%
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	262 310,00	262 310,00	100,00%
			Remont cmentarzy wojennych z I wojny światowej na terenie Gminy Lipnica Murowana - Remont cmentarza wojennego nr 299 znajdującego się w miejscowości Lipnica Dolna	130 489,24	130 489,24	100,00%
			Remont cmentarzy wojennych z I wojny światowej na terenie Gminy Lipnica Murowana - Remont cmentarza wojennego nr 300 - Rajbrot-Kobyła znajdującego się w miejscowości Rajbrot	131 820,76	131 820,76	100,00%
Razem:				14 849 919,07	14 721 225,72	99,13%

Dotacje celowe udzielone z budżetu gminy Lipnica Murowana w 2025 roku:

DZIAŁ - ROZDZIAŁ - §	NAZWA ROZDZIAŁU - PRZEZNACZENIE	PLAN	WYKONANIE	%
400-40002-2900	Dostarczanie wody - Wpłata na rzecz związku na zadania bieżące	94 526,00	94 526,00	100,00%
600-60004-2330	Lokalny transport zbiorowy - Organizacja przewozu na linii Bochnia Iwkowa (Koleje Małopolskie) - dotacja celowa dla samorządu województwa	50 000,00	50 000,00	100,00%
600-60014-6300	Drogi publiczne powiatowe - Remont odcinka drogi powiatowej nr 2078K w km 3+890 – 4+380 w miejscowości Borówna w ramach zadania pn. : Modernizacja drogi powiatowej nr 2078K relacji Kobyle – Lipnica Górna	81 303,51	81 303,51	100,00%
600-60014-6300	Drogi publiczne powiatowe - Budowa chodnika z kanalizacją deszczową w ciągu drogi powiatowej nr 1447K Muchówka – Porąbka Iwkowska w miejscowości Rajbrot – etap II	168 535,62	168 535,62	100,00%
754-75412-2820	Ochotnicze straże pożarne – dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom OSP Lipnica Dolna	2 500,00	2 500,00	100,00%
754-75412-2820	Ochotnicze straże pożarne – dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom OSP Rajbrot	2 500,00	2 500,00	100,00%
754-75412-2820	Ochotnicze straże pożarne – dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom OSP Lipnica Górna	15 000,00	15 000,00	100,00%
754-75412-6230	Ochotnicze straże pożarne – dotacja celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych – Zakup zestawu narzędzi hydraulicznych Lukas dla OSP w Rajbrocie	35 000,00	35 000,00	100,00%
754-75412-6230Z	Ochotnicze straże pożarne – dotacja celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych – Zakup pojazdu typu Quad dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Rajbrocie - dotacja dla OSP w Rajbrocie z dofinansowania Województwa Małopolskiego	40 000,00	40 000,00	100,00%

852-85203-2310	Ośrodki wsparcia - dotacja celowa dla Gminy Żegocina - Środowiskowego Domu Samopomocy w Żegocinie na pokrycie kosztów usług związanych z transportem uczestników z Gminy Lipnica Murowana	2 500,00	2 500,00	100,00%
852-85203-2320	Ośrodki wsparcia - dotacja celowa dla Powiatu Bocheńskiego - Warsztatów Terapii Zajęciowej w Łapanowie	1 872,00	1 872,00	100,00%
900-90005-6230	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych - "Udzielanie dotacji celowej osobom fizycznym na wsparcie osób najuboższych poprzez dofinansowanie wymiany pieców pozaklasowych"	114 000,00	114 000,00	100,00%
921-92109-2480	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby - dotacja podmiotowa dla Gminnego Domu Kultury	1 230 000,00	1 230 000,00	100,00%
921-92116-2480	Biblioteki - dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej	252 000,00	252 000,00	100,00%
921-92120-6570	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami - dotacja celowa dla Parafii Rzymsko-Katolickiej p.w. Narodzenia N.M.P. w Rajbrocie na zadanie: Konserwacja drewnianego gontu na Kościele Narodzenia Najświętszej Maryi Panny w Rajbrocie	153 499,08	153 499,08	100,00%
921-92120-6570	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami - dotacja celowa dla Parafii Rzymsko-Katolickiej p.w. Narodzenia N.M.P. w Rajbrocie na zadanie: Prace konserwatorskie przy ołtarzu głównym z kościoła p.w. Narodzenia Najświętszej Maryi Panny w Rajbrocie	487 176,68	487 176,68	100,00%
921-92195-2820	Pozostała działalność - dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00	6 999,97	70,00%
926-92605-2820	Zadania w zakresie kultury fizycznej - dotacje dla stowarzyszeń: LZS „Macierz”	52 000,00	51 665,46	99,36%
Razem dotacje udzielone z budżetu		2 792 412,89	2 789 078,32	99,88%

Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonane w 2025 roku.

Poniższa tabela przedstawia informację o zmianach w planie wydatków Gminy Lipnica Murowana na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonanych w okresie od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2025 r.

Dział	Rozdział	Treść	Uchwała Budżetowa na 2025 rok	Zarządzenie Nr 83.2025 z dn. 14.05.2025	Uchwała Nr XV.128.2025 z dn. 24.09.2025	Zarządzenie Nr 157.2025 z dn. 13.10.2025	Uchwała Nr XVII.151.2025 z dn. 30.12.2025	Stan na dzień 31.12.2024
750		Administracja publiczna	450 925,82	0,00	0,00	24 600,00	-148 674,23	326 851,59
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	0,00	0,00	24 600,00	-12 915,00	11 685,00
		Wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00	24 600,00	-12 915,00	11 685,00
	75095	Pozostała działalność	450 925,82	0,00	0,00	0,00	-135 759,23	315 166,59
		Wydatki bieżące	157 078,82	0,00	0,00	0,00	-111 206,57	45 872,25
		Wydatki majątkowe	293 847,00	0,00	0,00	0,00	-24 552,66	269 294,34
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
		Wydatki majątkowe	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
801		Oświata i wychowanie	0,00	12 572,57	0,00	0,00	0,00	12 572,57
	80195	Pozostała działalność	0,00	12 572,57	0,00	0,00	0,00	12 572,57
		Wydatki bieżące	0,00	12 572,57	0,00	0,00	0,00	12 572,57
855		Rodzina	2 744 819,52	0,00	-161 720,00	0,00	0,00	2 583 099,52
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	2 744 819,52	0,00	-161 720,00	0,00	0,00	2 583 099,52
		Wydatki majątkowe	2 744 819,52	0,00	-161 720,00	0,00	0,00	2 583 099,52
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	215 000,00	0,00	0,00	0,00	-182 750,00	32 250,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	215 000,00	0,00	0,00	0,00	-182 750,00	32 250,00
		Wydatki majątkowe	215 000,00	0,00	0,00	0,00	-182 750,00	32 250,00
Razem:			4 610 745,34	12 572,57	-161 720,00	24 600,00	-331 424,23	4 154 773,68

Plan finansowy rachunku środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w 2025 roku - środki z przeznaczeniem na udzielenie dotacji celowych dla podmiotów realizujących inwestycje dofinansowane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków oraz wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych

DOCHODY

Dział Rozdział Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Dział 921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	874 640,48	874 640,48	100,00%
Rozdział 92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	874 640,48	874 640,48	100,00%
	<i>Dochody majątkowe</i>	874 640,48	874 640,48	100,00%
6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, w tym:	874 640,48	874 640,48	100,00%
1.	Promesa Nr RPOZ/2022/12445/PolskiLad z przeznaczeniem na realizację inwestycji: Prace konserwatorskie przy ołtarzu głównym z kościoła p.w. Narodzenia Najświętszej Maryi Panny w Rajbrocie	487 176,68	487 176,68	100,00%
2.	Promesa Nr Edycja2RPOZ/2023/8490/PolskiLad z przeznaczeniem na realizację inwestycji: Konserwacja drewnianego gontu na Kościele Narodzenia Najświętszej Maryi Panny w Rajbrocie	150 000,00	150 000,00	100,00%
3.	Promesa Nr Edycja2RPOZ/2023/8494/PolskiLad z przeznaczeniem na realizację inwestycji: Remont cmentarzy wojennych z I wojny światowej na terenie Gminy Lipnica Murowana	237 463,80	237 463,80	100,00%

WYDATKI

Dział Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Dział 921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	902 985,76	902 985,76	100,00%
Rozdział 92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	902 985,76	902 985,76	100,00%
	<i>Wydatki majątkowe</i>	902 985,76	902 985,76	100,00%
6570	dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych, w tym:	640 675,76	640 675,76	100,00%
1.	dotacja celowa dla Parafii Rzymsko-Katolickiej p.w. Narodzenia N.M.P. w Rajbrocie na zadanie: Prace konserwatorskie przy ołtarzu głównym z kościoła p.w. Narodzenia Najświętszej Maryi Panny w Rajbrocie (udział własny 9 942,38)	487 176,68	487 176,68	100,00%
2.	dotacja celowa dla Parafii Rzymsko-Katolickiej p.w. Narodzenia N.M.P. w Rajbrocie na zadanie: Konserwacja drewnianego gontu na Kościele Narodzenia Najświętszej Maryi Panny w Rajbrocie (w tym udział własny 3 499,08)	153 499,08	153 499,08	100,00%
6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych, w tym:	262 310,00	262 310,00	100,00%
1.	Remont cmentarzy wojennych z I wojny światowej na terenie Gminy Lipnica Murowana - Remont cmentarza wojennego nr 299 znajdującego się w miejscowości Lipnica Dolna (w tym udział własny 12 360,04)	130 489,24	130 489,24	100,00%
2.	Remont cmentarzy wojennych z I wojny światowej na terenie Gminy Lipnica Murowana - Remont cmentarza wojennego nr 300 - Rajbrot-Kobyła znajdującego się w miejscowości Rajbrot (w tym udział własny 12 486,16)	131 820,76	131 820,76	100,00%

Plan finansowy rachunku środków Krajowego Planu Odbudowy w 2025 roku**DOCHODY**

Dział Rozdział Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	WYKONANIE	%
Dział 758	Różne rozliczenia	3 390 372,00	3 390 372,00	100,00%
Rozdział 75867	Krajowy Plan Odbudowy	3 390 372,00	3 390 372,00	100,00%
	<i>Dochody majątkowe</i>	3 390 372,00	3 390 372,00	100,00%
6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł, w tym na zadania:	633 972,00	633 972,00	100,00%
1.	Utworzenie 50 nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w nowej instytucji żłobka pod adresem Lipnica Murowana 51	633 972,00	633 972,00	100,00%
6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł, w tym na zadania:	2 756 400,00	2 756 400,00	100,00%
1.	Utworzenie 50 nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w nowej instytucji żłobka pod adresem Lipnica Murowana 51	2 756 400,00	2 756 400,00	100,00%

WYDATKI

Dział Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	WYKONANIE	%
Dział 855	Rodzina	5 423 916,00	5 423 916,00	100,00%
Rozdział 85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	5 423 916,00	5 423 916,00	100,00%
	<i>Wydatki majątkowe</i>	5 423 916,00	5 423 916,00	100,00%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych, w tym:	2 679 096,48	2 679 096,48	100,00%
6050BP	Utworzenie 50 nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w nowej instytucji żłobka pod adresem Lipnica Murowana 51 (środki budżetu państwa)	631 308,48	631 308,48	100,00%
6050W	Utworzenie 50 nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w nowej instytucji żłobka pod adresem Lipnica Murowana 51 (środki własne)	2 047 788,00	2 047 788,00	100,00%
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych, w tym:	2 744 819,52	2 744 819,52	100,00%
1.	Utworzenie 50 nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w nowej instytucji żłobka pod adresem Lipnica Murowana 51	2 744 819,52	2 744 819,52	100,00%
Razem:		5 423 916,00	5 423 916,00	100,00%
w tym środki KPO		2 744 819,52	2 744 819,52	100,00%
w tym środki budżetu państwa		631 308,48	631 308,48	100,00%
w tym środki własne		2 047 788,00	2 047 788,00	100,00%

Przychody i rozchody budżetu Gminy Lipnica Murowana na 31 grudnia 2025 roku

Treść		Kwota	Wykonanie	%
1	Dochody ogółem	46 548 848,06	46 294 503,70	99,45%
2	Wydatki ogółem	51 560 244,50	49 093 347,90	95,22%
3	Wynik - deficyt (1 – 2)	-5 011 396,44	-2 798 844,20	55,85%
4	Finansowanie (5 – 6)	5 011 396,44	7 120 479,03	142,09%
5	Przychody budżetu ogółem	14 003 096,44	16 112 179,03	115,06%
	z tego:			
§ 952	- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów	12 578 750,00	12 578 750,00	100,00%
	w tym na zadania realizowane z udziałem środków UE	3 406 771,00	2 487 916,24	73,03%
§ 905	przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – art. 217 ust. 2 pkt 8, w tym:	236 945,99	646 030,93	272,65%
	środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	0,00	409 084,94	
	System gospodarowania odpadami komunalnymi	163 681,67	163 681,67	100,00%
	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	37 850,34	37 850,34	100,00%
	Sprzedaż napojów alkoholowych	29 217,73	29 217,73	100,00%
	Fundusz Pomocy Obywatelom Ukrainy - środki z powiatu	6 196,25	6 196,25	100,00%
§ 906	przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, w tym:	109 981,90	109 981,90	100,00%
	dotacja na zadanie Wzmocnienie systemu bezpieczeństwa informacji, cyberbezpieczeństwo oraz ciągłość działania w Gminie Lipnica Murowana	109 981,90	109 981,90	100,00%
§ 950	- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy, w tym:	1 077 418,55	2 777 416,20	257,78%
	subwencja na inwestycje w zakresie infrastruktury kanalizacyjnej dla jst z 2021	825 837,17	825 837,17	100,00%
	subwencja na inwestycje w zakresie infrastruktury kanalizacyjnej dla jst z 2021 przeznaczona na inwestycje w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę	251 581,38	251 581,38	100,00%
	wolne środki pozostałe	0,00	1 699 997,65	
6	Rozchody budżetu ogółem	8 991 700,00	8 991 700,00	100,00%
	z tego:			
§ 965	wcześniejsza spłata istniejącego długu jednostek samorządu terytorialnego	7 416 000,00	7 416 000,00	100,00%
§ 992	spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów, w tym:	1 575 700,00	1 575 700,00	100,00%
	spłaty rat kredytów	1 565 700,00	1 565 700,00	100,00%
	z tego spłaty rat kredytów na wkład własny na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków UE	267 611,52	267 611,52	100,00%
	spłaty rat pożyczek z WFOŚiGW	10 000,00	10 000,00	100,00%

Należy jeszcze dodać informację wynikającą z danych zawartych w sprawozdania Rb- 27ZZ mówiącą o dochodach państwa związanych z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu

terytorialnego w 2025 roku.

Należności z tytułu funduszu alimentacyjnego oraz zaliczki alimentacyjnej na 31.12.2025 roku wyniosły 777 159,30 zł. Ściągnięto od dłużników 19 945,34 zł, z czego do Urzędu Wojewódzkiego odprowadzono 17 627,28 zł, a do budżetu Gminy wpłynęła kwota należna jednostce samorządu terytorialnego w wysokości 2 318,06 zł. Zaległości z powyższego tytułu na dzień 31.12.2024 roku wynoszą 771 364,13 zł.

Należności z tytułu specjalistycznych usług opiekuńczych na 31.12.2025 roku wyniosły 3 037,30 zł, wpłynęło 3 037,30 zł, z tego do Urzędu Wojewódzkiego odprowadzono 2 885,45 zł, a do budżetu gminy 151,85 zł – brak zaległości.

Należności z tytułu udostępniania danych osobowych i odsetek od rachunku bankowego przeznaczonego dla dotacji na zadania zlecone na 31.12.2025 roku wyniosły 129,72 zł, wpłynęło 129,72 zł, z tego do Urzędu Wojewódzkiego odprowadzono 123,24 zł, a do budżetu gminy 1,83 zł – brak zaległości.

Należności z tytułu wpływu środków za wydanie duplikatów Karty Dużej Rodziny na 31.12.2025 roku wyniosły 1+,00 zł, wpłynęło 16,00 zł, z tego do Urzędu Wojewódzkiego odprowadzono 15,20 zł, a do budżetu gminy 0,80 zł – brak zaległości.

Gmina Lipnica Murowana w 2025 roku nie udzielała pożyczek dla stowarzyszeń działających na terenie gminy.

Gmina Lipnica Murowana na dzień 31.12.2025 roku nie posiada zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

Dodatkową informacją w odniesieniu do art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych jest stwierdzenie, że na dzień 31.12.2025 roku żadna jednostka nie posiada wydzielonego rachunku, na którym gromadziłaby dochody.

Odnosząc się do sytuacji finansowej gminy na 31.12.2025 roku należy stwierdzić, że zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosi 17 179 250,00 zł. Przy planowanym deficycie w kwocie 5 011 396,24 zł na 31.12.2025 roku budżet gminy Lipnica Murowana wykazuje deficyt w kwocie 2 798 844,20 zł, który został sfinansowany przychodami jednostek samorządu terytorialnego pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - art. 217 ust. 2 pkt 8 w kwocie 346 877,55 zł, wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 w kwocie 1 077 418,55 zł i kredytu w kwocie 1 374 548,10 zł.

Informacja o wykonaniu planu finansowego rachunku środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19

Realizując dyspozycję zawartą w art. 65 ust. 13 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2020 r. poz. 568 z późn. zm.), wójt przedkłada organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego informację o wykonaniu planu finansowego rachunku środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. W 2025 roku gmina realizowała środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 według następujących planów:

Planu finansowy Rachunku Środków Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 - Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych

PRZYCHODY

Paragraf	Wyszczególnienie	Wykonanie 2021 roku	Wykonanie 2022 roku	Wykonanie 2023 roku	Wykonanie 2024 roku	Plan 2025 roku	Wykonanie 2025 roku	%
905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - art. 217 ust. 2 pkt 8	451 778,23	2 037 374,39	798 710,22	408 966,06	409 084,94	409 084,94	100,00%

DOCHODY

Dział Rozdział Paragraf	Wyszczególnienie	Wykonanie 2021 roku	Wykonanie 2022 roku	Wykonanie 2023 roku	Wykonanie 2024 roku	Plan 2025 roku	Wykonanie 2025 roku	%
758	Różne rozliczenia	598,01	37 889,12	40 636,39	231,09	0,00	0,00	0,00%
75816	Wpływy do rozliczenia	598,01	37 889,12	40 636,39	231,09	0,00	0,00	0,00%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	352,01	37 889,12	40 636,39	231,09	0,00	0,00	0,00%
6100RFIL	Dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	246,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Dochody razem:		598,01	37 889,12	40 636,39	231,09	0,00	0,00	0,00%

WYDATKI

Dział Rozdział Paragraf	Wyszczególnienie	Wykonanie 2021 roku	Wykonanie 2022 roku	Wykonanie 2023 roku	Wykonanie 2024 roku	Plan 2025 roku	Wykonanie 2025 roku	%
010	Rolnictwo i leśnictwo	8 856,00	198 016,39	839 346,61	112,21	0,00	0,00	0,00%
01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	8 856,00	198 016,39	839 346,61	112,21	0,00	0,00	0,00%
6050RFIL	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

6100RFIL	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	0,00	198 016,39	839 346,61	112,21	0,00	0,00	0,00%
1.	Budowa sieci wodociągowej oraz zbiornika wody czystej w miejscowości Rajbrot	8 856,00	198 016,39	839 346,61	112,21	0,00	0,00	0,00%
600	Transport i łączność	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
60016	Drogi publiczne gminne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6100RFIL	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.	Budowa pierwszego etapu trasy pieszo rowerowej na trasie Lipnica Murowana - Iwkowa wzdłuż drogi gminnej na działce nr 837 w Lipnicy Dolnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
700	Gospodarka mieszkaniowa	246,00	1 059 265,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	246,00	1 059 265,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6050RFIL	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	246,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6100RFIL	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	0,00	1 059 265,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.	Wykonanie przepustu pod drogą powiatową Nr 2076K, kolektora wód deszczowych, instalacji oświetleniowej wraz z przebudową i remontem drogi gminnej oraz parkingów w ramach zadania „Odnowa Centrum miejscowości Lipnica Górna”	246,00	1 059 265,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
750	Administracja publiczna	44 553,49	590 673,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	44 553,49	590 673,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6050RFIL	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	44 553,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6100RFIL	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	0,00	590 673,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy nr 44 oraz budynku 74 w Lipnicy Murowanej	44 553,49	590 673,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	492,00	227 308,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
75412	Ochotnicze straże pożarne	492,00	227 308,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6050RFIL	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6100RFIL	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	0,00	227 308,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.	Rozbudowa i przebudowa budynku użyteczności publicznej – Wiejskiego Domu Ludowego o Remizę Ochotniczej Straży Pożarnej w Lipnicy Górnej	492,00	227 308,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
801	Oświata i wychowanie	398 228,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
80104	Przedszkola	398 228,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6050RFIL	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	398 228,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.	Docieplenie budynku przedszkola samorządowego w miejscowości Rajbrot	398 228,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Wydatki razem:		452 376,24	2 075 263,51	839 346,61	112,21	0,00	0,00	0,00%

Ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych zaplanowano do realizacji 6 zadań inwestycyjnych, z których w całości zrealizowano w 2021 roku zadanie "Docieplenie budynku przedszkola samorządowego w miejscowości Rajbrot". W 2022 roku zrealizowano zadania: "Wykonanie przepustu pod drogą powiatową Nr 2076K, kolektora wód deszczowych, instalacji oświetleniowej wraz z przebudową i remontem drogi gminnej oraz parkingów w ramach zadania „Odnowa Centrum miejscowości Lipnica Górna”, "Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy nr 44 oraz budynku 74 w Lipnicy Murowanej" i "Rozbudowa i przebudowa budynku użyteczności publicznej – Wiejskiego Domu Ludowego o Remizę Ochotniczej Straży Pożarnej w Lipnicy Górnej". W latach 2022 - 2024 zrealizowano wydatki na zadanie "Budowa sieci wodociągowej oraz zbiornika wody czystej w miejscowości Rajbrot". Pozostało do realizacji w 2025 roku zadanie "Budowa pierwszego etapu trasy pieszo rowerowej na trasie Lipnica Murowana - Iwkowa wzdłuż drogi gminnej na działce nr 837 w Lipnicy Dolnej", lecz nie zostało zrealizowane. Niewykorzystane w 2025 roku środki na to zadanie będą stanowić przychody budżetu 2026 roku.

Plan finansowy Rachunku Środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych

DOCHODY

Dział Rozdział Paragraf	Wyszczególnienie	Wykonanie 2021 roku	Wykonanie 2022 roku	Wykonanie 2023 roku	Wykonanie 2024 roku	Plan 2025 roku	Wykonanie 2025 roku	%
758	Różne rozliczenia	0,00	2 375 000,00	1 140 000,00	11 253 890,35	4 033 474,55	4 033 474,55	100,00%
75816	Wpływy do rozliczenia	0,00	2 375 000,00	1 140 000,00	11 253 890,35	4 033 474,55	4 033 474,55	100,00%
6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych, w tym na zadania:	0,00	2 375 000,00	1 140 000,00	11 253 890,35	4 033 474,55	4 033 474,55	100,00%
6370 PŁ1	Budowa mostu na rzece Uszwicy wraz z przebudową drogi gminnej nr 580151 K, budowa chodnika oraz modernizacja parkingu w miejscowości Lipnica Dolna	0,00	2 375 000,00	0,00	2 375 000,00	0,00	0,00	0,00%
6370 PŁ2	Modernizacja i przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Lipnica Murowana - Przebudowa i modernizacja odcinka drogi gminnej publicznej wraz z przebudową drogi dojazdowej do budynku WDL oraz przebudową sieci energii elektrycznej i budową oświetlenia ulicznego w miejscowości Lipnica Dolna	0,00	0,00	421 922,18	0,00	0,00	0,00	0,00%
6370 PŁ3	Modernizacja i przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Lipnica Murowana - Modernizacja drogi gminnej na dz. nr 3235 wraz z kanalizacją deszczową oraz utwardzenie nawierzchni placu postojowego na dz. nr 3236 w miejscowości Rajbrot	0,00	0,00	718 077,82	0,00	0,00	0,00	0,00%
6370 PŁ4	Rozbudowa i przebudowa infrastruktury społecznej na terenie Gminy Lipnica Murowana - Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa budynku użyteczności publicznej - Wiejskiego Domu Ludowego w Rajbrocie	0,00	0,00	0,00	3 895 867,16	0,00	0,00	0,00%
6370 PŁ5	Rozbudowa i przebudowa infrastruktury społecznej na terenie Gminy Lipnica Murowana - Rozbudowa i przebudowa budynku użyteczności publicznej – Wiejskiego Domu Ludowego o Remizę Ochotniczej Straży Pożarnej w Lipnicy Górnej	0,00	0,00	0,00	1 083 138,69	0,00	0,00	0,00%

6370 PŁ6	Poprawa efektywności energetycznej poprzez przebudowę i termomodernizację budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Lipnica Murowana - Kompleksowa termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w miejscowości Lipnica Górna wraz z przebudową mieszkań, zagospodarowaniem terenu wokół budynku oraz modernizacją drogi dojazdowej do budynku	0,00	0,00	0,00	1 432 191,49	0,00	0,00	0,00%
6370 PŁ7	Poprawa efektywności energetycznej poprzez przebudowę i termomodernizację budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Lipnica Murowana -Kompleksowa termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w miejscowości Lipnica Murowana	0,00	0,00	0,00	1 987 808,51	0,00	0,00	0,00%
6370 PŁ8	Rozbudowa sieci wodociągowej w m. Rajbrot	0,00	0,00	0,00	0,00	759 597,00	759 597,00	100,00%
6370 PŁ9	Modernizacja infrastruktury drogowej wraz z rozbudową oświetlenia ulicznego na terenie gminy Lipnica Murowana	0,00	0,00	0,00	0,00	2 546 362,53	2 546 362,53	0,00%
6370 PŁ10	Rozbudowa Remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Lipnicy Dolnej	0,00	0,00	0,00	206 486,25	479 884,50	479 884,50	100,00%
6370 PŁ11	Modernizacja kuchni Samorządowego Przedszkola w Rajbrocie	0,00	0,00	0,00	273 398,25	0,00	0,00	0,00%
6370 PŁ12	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Lipnica Murowana	0,00	0,00	0,00	0,00	247 630,52	247 630,52	0,00%
Dochody razem:		0,00	2 375 000,00	1 140 000,00	11 253 890,35	4 033 474,55	4 033 474,55	100,00%

WYDATKI

Dział Rozdział Paragraf	Wyszczególnienie	Wykonanie 2021 roku	Wykonanie 2022 roku	Wykonanie 2023 roku	Wykonanie 2024 roku	Plan 2025 roku	Wykonanie 2025 roku	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	0,00	0,00	86 107,59	782 967,00	782 967,00	100,00%
01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	0,00	0,00	0,00	86 107,59	782 967,00	782 967,00	100,00%
6050 PŁ8 W SK	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - Rozbudowa sieci wodociągowej w m. Rajbrot	0,00	0,00	0,00	86 107,59	23 370,00	23 370,00	100,00%
6370 PŁ8	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - Rozbudowa sieci wodociągowej w m. Rajbrot	0,00	0,00	0,00	0,00	759 597,00	759 597,00	100,00%

600	Transport i łączność	9 840,00	3 006 522,28	1 596 888,76	2 933 785,91	2 581 417,53	2 581 417,53	100,00%
60016	Drogi publiczne gminne	9 840,00	3 006 522,28	1 596 888,76	2 933 785,91	2 581 417,53	2 581 417,53	100,00%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (ze środków własnych gminy), w tym zadania:	9 840,00	631 522,28	456 888,76	558 785,91	35 055,00	35 055,00	100,00%
6050 COVID PŁ1W	Budowa mostu na rzece Uszwicy wraz z przebudową drogi gminnej nr 580151 K, budowa chodnika oraz modernizacja parkingu w miejscowości Lipnica Dolna	9 840,00	621 332,28	44 670,66	133 879,40	0,00	0,00	0,00%
6050 PŁ2 W	Modernizacja i przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Lipnica Murowana - Przebudowa i modernizacja odcinka drogi gminnej publicznej wraz z przebudową drogi dojazdowej do budynku WDL oraz przebudową sieci energii elektrycznej i budową oświetlenia ulicznego w miejscowości Lipnica Dolna	0,00	7 115,00	176 885,92	0,00	0,00	0,00	0,00%
6050 PŁ3 W	Modernizacja i przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Lipnica Murowana - Modernizacja drogi gminnej na dz. nr 3235 wraz z kanalizacją deszczową oraz utwardzenie nawierzchni placu postojowego na dz. nr 3236 w miejscowości Rajbrot	0,00	3 075,00	235 332,18	0,00	0,00	0,00	0,00%
6050 PŁ9 W	Modernizacja infrastruktury drogowej wraz z rozbudową oświetlenia ulicznego na terenie gminy Lipnica Murowana	0,00	0,00	0,00	424 906,51	35 055,00	35 055,00	100,00%
6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych, w tym na zadania:	0,00	2 375 000,00	1 140 000,00	2 375 000,00	2 546 362,53	2 546 362,53	100,00%
6370 COVID PŁ1	Budowa mostu na rzece Uszwicy wraz z przebudową drogi gminnej nr 580151 K, budowa chodnika oraz modernizacja parkingu w miejscowości Lipnica Dolna	0,00	2 375 000,00	0,00	2 375 000,00	0,00	0,00	0,00%
6370 PŁ2	Modernizacja i przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Lipnica Murowana - Przebudowa i modernizacja odcinka drogi gminnej publicznej wraz z przebudową drogi dojazdowej do budynku WDL oraz przebudową sieci energii elektrycznej i budową oświetlenia ulicznego w miejscowości Lipnica Dolna	0,00	0,00	421 922,18	0,00	0,00	0,00	0,00%
6370 PŁ3	Modernizacja i przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Lipnica Murowana - Modernizacja drogi gminnej na dz. nr 3235 wraz z kanalizacją deszczową oraz utwardzenie nawierzchni placu postojowego na dz. nr 3236 w miejscowości Rajbrot	0,00	0,00	718 077,82	0,00	0,00	0,00	0,00%

6370 PŁ9	Modernizacja infrastruktury drogowej wraz z rozbudową oświetlenia ulicznego na terenie gminy Lipnica Murowana		0,00	0,00	0,00	2 546 362,53	2 546 362,53	100,00%
700	Gospodarka mieszkaniowa	0,00	1 476,00	11 889,80	4 685 250,14	0,00	0,00	0,00%
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	0,00	1 476,00	11 889,80	4 685 250,14	0,00	0,00	0,00%
6050 PŁ4 W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - Rozbudowa i przebudowa infrastruktury społecznej na terenie Gminy Lipnica Murowana - Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa budynku użyteczności publicznej - Wiejskiego Domu Ludowego w Rajbrocie	0,00	1 476,00	11 889,80	789 382,98	0,00	0,00	0,00%
6370 PŁ4	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych -Rozbudowa i przebudowa infrastruktury społecznej na terenie Gminy Lipnica Murowana - Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa budynku użyteczności publicznej - Wiejskiego Domu Ludowego w Rajbrocie	0,00	0,00	0,00	3 895 867,16	0,00	0,00	0,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	1 230,00	2 952,00	1 663 104,97	520 115,50	497 953,09	95,74%
75412	Ochotnicze straże pożarne	0,00	1 230,00	2 952,00	1 663 104,97	520 115,50	497 953,09	95,74%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - Rozbudowa i przebudowa infrastruktury społecznej na terenie Gminy Lipnica Murowana	0,00	1 230,00	2 952,00	373 480,03	40 231,00	18 068,59	44,91%
6050 PŁ5 W	Rozbudowa i przebudowa infrastruktury społecznej na terenie Gminy Lipnica Murowana - Rozbudowa i przebudowa budynku użyteczności publicznej – Wiejskiego Domu Ludowego o Remizę Ochotniczej Straży Pożarnej w Lipnicy Górnej	0,00	1 230,00	2 952,00	244 645,65	0,00	0,00	0,00%
6050 PŁ10 W	Rozbudowa Remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Lipnicy Dolnej	0,00	0,00	0,00	128 834,38	40 231,00	18 068,59	44,91%
6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	0,00	0,00	0,00	1 289 624,94	479 884,50	479 884,50	100,00%
6370 PŁ5	Rozbudowa i przebudowa infrastruktury społecznej na terenie Gminy Lipnica Murowana - Rozbudowa i przebudowa budynku użyteczności publicznej – Wiejskiego Domu Ludowego o Remizę Ochotniczej Straży Pożarnej w Lipnicy Górnej	0,00	0,00	0,00	1 083 138,69	0,00	0,00	0,00%
6370 PŁ10	Rozbudowa Remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Lipnicy Dolnej	0,00	0,00	0,00	206 486,25	479 884,50	479 884,50	100,00%

801	Oświata i wychowanie	0,00	0,00	988 037,71	3 926 794,00	0,00	0,00	0,00%
80101	Szkoły podstawowe	0,00	0,00	988 037,71	3 575 402,68	0,00	0,00	0,00%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (ze środków własnych gminy), w tym zadania:	0,00	0,00	988 037,71	155 402,68	0,00	0,00	0,00%
6050 PŁ6 W	Poprawa efektywności energetycznej poprzez przebudowę i termomodernizację budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Lipnica Murowana - Kompleksowa termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w miejscowości Lipnica Górna wraz z przebudową mieszkań, zagospodarowaniem terenu wokół budynku oraz modernizacją drogi dojazdowej do budynku	0,00	0,00	393 891,51	61 111,93	0,00	0,00	0,00%
6050 PŁ7 W	Poprawa efektywności energetycznej poprzez przebudowę i termomodernizację budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Lipnica Murowana -Kompleksowa termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w miejscowości Lipnica Murowana	0,00	0,00	594 146,20	94 290,75	0,00	0,00	0,00%
6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych, w tym na zadania:	0,00	0,00	0,00	3 420 000,00	0,00	0,00	0,00%
6370 PŁ6	Poprawa efektywności energetycznej poprzez przebudowę i termomodernizację budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Lipnica Murowana - Kompleksowa termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w miejscowości Lipnica Górna wraz z przebudową mieszkań, zagospodarowaniem terenu wokół budynku oraz modernizacją drogi dojazdowej do budynku	0,00	0,00	0,00	1 432 191,49	0,00	0,00	0,00%
6370 PŁ7	Poprawa efektywności energetycznej poprzez przebudowę i termomodernizację budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Lipnica Murowana -Kompleksowa termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w miejscowości Lipnica Murowana	0,00	0,00	0,00	1 987 808,51	0,00	0,00	0,00%
80104	Przedszkola	0,00	0,00	0,00	351 391,32	0,00	0,00	0,00%
6050 PŁ11 W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (ze środków własnych gminy - Modernizacja kuchni Samorządowego Przedszkola w Rajbrocie	0,00	0,00	0,00	77 993,07	0,00	0,00	0,00%

6370 PŁ11	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - Modernizacja kuchni Samorządowego Przedszkola w Rajbrocie	0,00	0,00	0,00	273 398,25	0,00	0,00	0,00%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	0,00	0,00	34 932,00	317 833,74	317 833,74	100,00%
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	0,00	0,00	0,00	34 932,00	317 833,74	317 833,74	100,00%
6050 PŁ12 W	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Lipnica Murowana	0,00	0,00	0,00	34 932,00	70 203,22	70 203,22	100,00%
6370 PŁ12	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Lipnica Murowana	0,00	0,00	0,00	0,00	247 630,52	247 630,52	100,00%
Wydatki razem:		9 840,00	3 009 228,28	2 599 768,27	13 329 974,61	4 202 333,77	4 180 171,36	99,47%
w tym: środki własne gminy		9 840,00	634 228,28	1 459 768,27	2 076 084,26	168 859,22	146 696,81	86,88%
środki Funduszu		0,00	2 375 000,00	1 140 000,00	11 253 890,35	4 033 474,55	4 033 474,55	100,00%

**Informacja o wykonaniu planu finansowego rachunku
środków Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy
obywatelom Ukrainy w 2025 roku**

Realizując dyspozycję zawartą w art. 14 ust. 19 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583), po zakończeniu roku budżetowego wójt przedkłada organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego informację o wykonaniu planu finansowego rachunku środków Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy.

PRZYCHODY

Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie na 31.12.2025 r.	%
9050	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – art. 217 ust. 2 pkt 8	6 196,25	6 196,25	100,00%

DOCHODY

Dział Rozdział Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie na 31.12.2025 r.	%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	122 433,75	122 433,75	100,00%
75495	Pozostała działalność	122 433,75	122 433,75	100,00%
0830	Wpływy z usług	122 433,75	122 433,75	100,00%
758	Różne rozliczenia	33 201,00	33 201,00	100,00%
75814	Różne rozliczenia finansowe	33 201,00	33 201,00	100,00%
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy - Środki na edukację dzieci z Ukrainy	33 201,00	33 201,00	100,00%
801	Oświata i wychowanie	263,84	263,84	100,00%
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	263,84	263,84	100,00%
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy - Środki na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe dla uczniów - uchodźców z Ukrainy	263,84	263,84	100,00%
852	Pomoc społeczna	5 329,05	5 329,05	100,00%
85216	Zasiłki stałe	5 329,05	5 329,05	100,00%
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy - Pozostałe świadczenia z pomocy społecznej (art. 29 ustawy)	5 329,05	5 329,05	100,00%
855	Rodzina	2 193,94	2 193,94	100,00%
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 193,94	2 193,94	100,00%

2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy - Świadczenia rodzinne (art. 26 ust. 1 pkt 1 ustawy)	2 193,94	2 193,94	100,00%
Dochody razem:		163 421,58	163 421,58	100,00%

WYDATKI

Dział Rozdział Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie na 31.12.2025 r.	%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	128 630,00	128 630,00	100,00%
75495	Pozostała działalność	128 630,00	128 630,00	100,00%
4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	128 630,00	128 630,00	100,00%
801	Oświata i wychowanie	33 464,84	33 464,84	100,00%
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	263,84	263,84	100,00%
Środki na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe dla uczniów - uchodźców z Ukrainy - PSP Rajbrot		263,84	263,84	100,00%
4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	263,84	263,84	100,00%
80195	Pozostała działalność	33 201,00	33 201,00	100,00%
Środki na edukację dzieci z Ukrainy - PSP Lipnica Murowana		7 644,93	7 644,93	100,00%
4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 157,32	2 157,32	100,00%
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	954,62	954,62	100,00%
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 455,09	3 455,09	100,00%
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	824,52	824,52	100,00%
4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	253,38	253,38	100,00%
Środki na edukację dzieci z Ukrainy - PSP Rajbrot		19 854,66	19 854,66	100,00%
4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 828,08	6 828,08	100,00%
4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	13,99	13,99	100,00%
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 364,48	2 364,48	100,00%
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 956,18	7 956,18	100,00%
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 068,70	2 068,70	100,00%
4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	623,23	623,23	100,00%
Środki na edukację dzieci z Ukrainy - Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli		5 701,41	5 701,41	100,00%
4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	461,21	461,21	100,00%
4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	701,87	701,87	100,00%
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 770,00	3 770,00	100,00%

4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	768,33	768,33	100,00%
852	Pomoc społeczna	5 329,05	5 329,05	100,00%
85216	Zasilki stałe	5 329,05	5 329,05	100,00%
3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP - Pozostałe świadczenia z pomocy społecznej (art. 29 ustawy) GOPS	5 329,05	5 329,05	100,00%
855	Rodzina	2 193,94	2 193,94	100,00%
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 193,94	2 193,94	100,00%
3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP - Świadczenia rodzinne (art. 26 ust. 1 pkt 1 ustawy) GOPS	2 130,88	2 130,88	100,00%
4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy - Świadczenia rodzinne (art. 26 ust. 1 pkt 1 ustawy) koszty obsługi GOPS	63,06	63,06	100,00%
Wydatki razem:		169 617,83	169 617,83	100,00%

Wszystkie środki otrzymane w ramach Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy zostały wykorzystane w całości zgodnie z ich przeznaczeniem.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipnica Murowana na dzień 31 grudnia 2025 roku

Wieloletnia Prognoza Finansowa została uchwalona Uchwałą Nr VII.71.2024 Rady Gminy Lipnica Murowana z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipnica Murowana. Wieloletnia Prognoza Finansowa uchwalona została na lata 2025 – 2034.

W prognozie tej ujęte zostały wszystkie kwoty jakie zostały uchwalone w Uchwale Budżetowej na 2025 rok.

Dane w Wieloletniej Prognozie Finansowej prezentowane są w ramach następujących ogólnych kategorii: dochody, wydatki, wynik budżetu, kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczanej na spłatę kredytów i pożyczek, przychody budżetu, rozchody budżetu, kwota długu, finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, informacje uzupełniające dane o wybranych kategoriach finansowych, w tym spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych. Prognozę uzupełnia obliczenie wskaźników zadłużenia, spłaty zadłużenia oraz relacji, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych (różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi). W treści Wieloletniej Prognozy Finansowej wyróżnione zostały dane, które określają kwotę długu Gminy Lipnica Murowana, w tym relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, oraz sposób sfinansowania spłaty długu. Zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do sporządzania prognozy kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Ponadto uchwała zawiera załącznik określający kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, a także objaśnienia wielkości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej. W wykazie przedsięwzięć ujęto zarówno wydatki bieżące jak i majątkowe.

Do dnia 31 grudnia 2025 roku dokonano zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipnica Murowana Uchwałami: Nr VIII.78.2025 z dnia 26 lutego 2025 r., Nr IX.85.2025 z dnia 26 marca 2025 r., Nr X.103.2025 z dnia 13 maja 2025 r., Nr XIII.119.2025 z dnia 25 czerwca 2025 r., Nr XIV.121.2025 z dnia 23 lipca 2025 r., Nr XV.127.2025 z dnia 24 września 2025 r., Nr XVI.138.2025 z dnia 26 listopada 2025 r. i XVIII.150.2025 z dnia 30 grudnia 2025 r.

W związku z dokonaną analizą Wieloletniej Prognozy Finansowej – Uchwałą z dnia 26 lutego 2026 r. wydłużono okres spłat zobowiązań do 2039 roku. Podjęto decyzję o zaciągnięciu pożyczki w kwocie 12 578 750,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie zaplanowanego deficytu budżetu i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, w tym na wcześniejszą spłatę zobowiązań w kwocie 7 416 000,00 zł przypadających do spłaty po 2025 roku z zastosowaniem art. 243 ust. 3b ustawy o finansach publicznych – nowym tańszym zobowiązaniem.

Przy planowanym deficycie na 2025 rok w kwocie 5 011 396,44 zł na 31.12.2025 roku gmina posiada deficyt budżetu w kwocie 2 798 844,20 zł, który został sfinansowany przychodami jednostek samorządu terytorialnego pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - art. 217 ust. 2 pkt 8 w kwocie 346 877,55 zł, wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 w kwocie 1 077 418,55 zł i kredytu w kwocie 1 374 548,10 zł.

W latach 2026 – 2039 planowany jest dodatni wynik budżetu, a prognozowana nadwyżka budżetu przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku Gmina Lipnica Murowana posiadała zobowiązania finansowe z tytułu zaciągniętych długoterminowych kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 17 179 250,00 zł.

Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych został spełniony w poszczególnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową, a relacja ustalona na lata 2022 – 2025 została obliczona według średniej siedmioletniej.

Poniższa tabela zawiera zestawienie przedsięwzięć o których mowa w art. 226, ust. 3 ustawy o finansach publicznych zaplanowanych do realizacji przez Gminę Lipnica Murowana w 2024 roku oraz wykonanie limitu wydatków na dzień 31 grudnia 2025 roku.

Informacja o realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226, ust. 3 ustawy o finansach publicznych realizowanych przez
Gminę Lipnica Murowana na dzień 31 grudnia 2025 roku.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Limit 2025	Wykonanie na 31.12.2025 r.	Stopień zaawansowania na 31.12.2025 r.
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 793 583,39	28 637 502,98	14 549 373,36	14 515 497,20	X
1.a	- wydatki bieżące				4 974 157,49	4 713 247,36	2 392 143,15	2 386 409,01	
1.b	- wydatki majątkowe				25 819 425,90	23 924 255,62	12 157 230,21	12 129 088,19	
1.1	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 z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				5 640 205,82	5 473 625,34	4 142 201,11	4 139 311,11	
1.1.1	- wydatki bieżące				181 678,82	181 678,82	57 557,25	57 557,25	
1.1.1.1	Wzmocnienie systemu bezpieczeństwa informacji, cyberbezpieczeństwo oraz ciągłość działania w Gminie Lipnica Murowana	URZĄD GMINY W LIPNICY MUROWANEJ	2024	2026	157 078,82	157078,82	45 872,25	45 872,25	Pozyskane w 2024 roku środki na realizację zadania w 2025 roku, w ramach wydatków bieżących wykonano w 29 %. Zakończenie realizacji i wydatkowania środków nastąpi w 2026 roku.
1.1.1.2	Nowoczesny e-urząd w Gminie Lipnica Murowana	URZĄD GMINY W LIPNICY MUROWANEJ	2025	2026	24 600,00	24 600,00	11 685,00	11 685,00	Złożono wniosek o dofinansowanie, oczekujemy na rozstrzygnięcie.
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 458 527,00	5 291 946,52	4 084 643,86	4 081 753,86	X
1.1.2.1	Utworzenie 50 nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w nowej instytucji żłobka pod adresem Lipnica Murowana 51	URZĄD GMINY W LIPNICY MUROWANEJ	2023	2025	2 876 400,00	2 744 819,52	2 744 819,52	2 744 819,52	Opracowano dokumentację projektową oraz zawarto umowę z wykonawcą robót budowlanych. Zakończono inwestycję i oddano do użytkowania.
1.1.2.2	Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Rajbrot w ramach Projektu pn. "Bezpieczna Małopolska - Bon na ratowanie - Straż Pożarna"	URZĄD GMINY W LIPNICY MUROWANEJ	2024	2025	1 038 280,00	1 038 280,00	1 038 280,00	1 038 280,00	W ramach umowy partnerskiej zawartej z Województwem Małopolskim na zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Rajbrot w 2025 roku dokonano zakupu, rozliczono dotację oraz wpłynęła refundacja.
1.1.2.3	Remont i modernizacja GDK w Lipnicy Murowanej -	URZĄD GMINY W LIPNICY MUROWANEJ	2024	2026	1 250 000,00	1 215 000,00	32 250,00	29 360,00	Wydatkowano środki na opracowanie dokumentacji technicznej na modernizację budynku. Złożono wniosek o dofinansowanie i uzyskano akceptację projektu. Planowane podpisanie umowy na dofinansowanie i ogłoszenie przetargu na remont GDK pierwszy kwartał 2026
1.1.2.4	Wzmocnienie systemu bezpieczeństwa informacji, cyberbezpieczeństwo oraz ciągłość działania w Gminie Lipnica Murowana	URZĄD GMINY W LIPNICY MUROWANEJ	2024	2026	293 847,00	293847	269 294,34	269 294,34	Pozyskane w 2024 roku środki na realizację zadania, w 2025 roku w ramach wydatków majątkowych wykonano w 92 %. Zakończenie realizacji i wydatkowania środków nastąpi w 2026 roku.
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	X
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				25 153 377,57	23 163 877,64	10 407 172,25	10 376 186,09	
1.3.1	- wydatki bieżące				4 792 478,67	4 531 568,54	2 334 585,90	2 328 851,76	

1.3.1.1	Zmiany punktowe Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Lipnica Murowana	URZĄD GMINY W LIPNICY MUROWANEJ	2023	2026	125 000,00	75 000,00	0,00	0,00	Trwają prace przy procedurze zmiany punktowej planu zagospodarowania przestrzennego gminy Lipnica Murowana. Zebrano wstępne uzgodnienia i opinie, Złożono dokumenty do wniosku rolnego i leśnego, oczekujemy na stanowisko Ministerstwa Rolnictwa.
1.3.1.2	Opracowanie planu ogólnego gminy	URZĄD GMINY W LIPNICY MUROWANEJ	2023	2026	216 480,00	216 480,00	108 240,00	108 240,00	Wyłoniono wykonawcę Planu Ogólnego. Zakończono analizę wniosków, przygotowano wstępny projekt planu ogólnego. Przygotowywany jest ostateczny kształt planu do uzgodnień i konsultacji.
1.3.1.3	Odsnieżanie dróg na terenie Gminy Lipnica Murowana	URZĄD GMINY W LIPNICY MUROWANEJ	2024	2025	206 711,49	206 711,49	206 711,49	206 711,49	W wyniku przeprowadzonego przetargu wyłoniono wykonawców do zimowego utrzymania dróg, chodników, placów na terenie Gminy Lipnica Murowana, odsnieżania, posypywania i utrzymania przejezdności dróg. Poniesiono wydatki na zimowe utrzymanie dróg.
1.3.1.4	Odsnieżanie dróg na terenie Gminy Lipnica Murowana	URZĄD GMINY W LIPNICY MUROWANEJ	2025	2026	280 000,00	280 000,00	80 000,00	87 359,10	W wyniku przeprowadzonego przetargu wyłoniono wykonawców do zimowego utrzymania dróg, chodników, placów na terenie Gminy Lipnica Murowana, odsnieżania, posypywania i utrzymania przejezdności dróg. Poniesiono wydatki na zimowe utrzymanie dróg.
1.3.1.5	Dowóz uczniów do szkół i przedszkoli z terenu gminy i z powrotem do miejscowości zamieszkania w roku szkolnym 2024/2025	Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli w Lipnicy Murowanej	2024	2025	379 708,57	219 888,44	219 888,44	219 272,11	Wykonawca wyłoniony w postępowaniu przetargowym wykonywał usługę dowozu uczniów do szkół i przedszkoli z terenu Gminy Lipnica Murowana.
1.3.1.6	Dowóz dzieci niepełnosprawnych do szkół specjalnych z terenu Gminy Lipnica Murowana w roku szkolnym 2024/2025	Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli w Lipnicy Murowanej	2024	2025	108 486,00	57 396,00	57 396,00	57 396,00	Realizowano zwrot kosztów za dowóz dzieci do szkół specjalnych na podstawie umów zawartych z rodzicami oraz umów zawartych z firmami przewozowymi.
1.3.1.7	Dowóz uczniów do szkół i przedszkoli z terenu gminy i z powrotem do miejscowości zamieszkania w roku szkolnym 2025/2026	Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli w Lipnicy Murowanej	2025	2026	439 378,56	439 378,56	184 632,48	176 822,78	Wykonawca wyłoniony w postępowaniu przetargowym wykonywał usługę dowozu uczniów do szkół i przedszkoli z terenu Gminy Lipnica Murowana.
1.3.1.8	Dowóz dzieci niepełnosprawnych do szkół specjalnych z terenu Gminy Lipnica Murowana w roku szkolnym 2025/2026	Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli w Lipnicy Murowanej	2025	2026	227 713,57	227 713,57	103 195,49	66 816,20	Realizowano zwrot kosztów za dowóz dzieci do szkół specjalnych na podstawie umów zawartych z rodzicami oraz umów zawartych z firmami przewozowymi.
1.3.1.9	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Lipnica Murowana	URZĄD GMINY W LIPNICY MUROWANEJ	2024	2025	1 081 512,00	1 081 512,00	1 081 512,00	1 144 984,44	Wykonawca wyłoniony w postępowaniu przetargowym od 01.01.2025 r. odbierał odpady od mieszkańców Gminy Lipnica Murowana.
1.3.1.10	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z miejsc publicznych na terenie Gminy Lipnica Murowana	URZĄD GMINY W LIPNICY MUROWANEJ	2024	2025	72 576,00	72 576,00	72 576,00	72 576,00	Wykonawca wyłoniony w postępowaniu przetargowym od 01.01.2025 r. odbierał odpady z miejsc publicznych.
1.3.1.11	Odbiór i zagospodarowanie odpadów o kodach 19 08 05 osad ściekowych, 19 08 02 - zawartość piaskowników, 19 08 01 - skratki, powstających na Oczyszczalni Ścieków w Lipnicy Dolnej	URZĄD GMINY W LIPNICY MUROWANEJ	2024	2025	220 000,00	220 000,00	220 000,00	188 239,64	Wykonawca wyłoniony w postępowaniu przetargowym od 01.01.2025 r. odbierał odpady powstające na Oczyszczalni Ścieków w Lipnicy Dolnej.
1.3.1.12	Dzierżawa nieruchomości przeznaczonej do lokalizacji pompowni ścieków wraz z drogą dojazdową w miejscowości Lipnica Dolna	URZĄD GMINY W LIPNICY MUROWANEJ	2025	2035	5 827,00	5 827,00	434,00	434,00	Opiącono czynsz dzierżawny należny do zapłaty za 2025 rok.

1.3.1.13	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Lipnica Murowana	URZĄD GMINY W LIPNICY MUROWANEJ	2025	2026	1 107 100,00	1 107 100,00	0,00	0,00	Wykonawca wyłoniony w postępowaniu przetargowym od 01.01.2026 r. będzie odbierać odpady od mieszkańców Gminy Lipnica Murowana.
1.3.1.14	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z miejsc publicznych na terenie Gminy Lipnica Murowana	URZĄD GMINY W LIPNICY MUROWANEJ	2025	2026	79 056,00	79 056,00	0,00	0,00	Wykonawca wyłoniony w postępowaniu przetargowym od 01.01.2026 r. będzie odbierać odpady z miejsc publicznych.
1.3.1.15	Odbiór i zagospodarowanie odpadów o kodach 190805 osad ściekowych, 190802 - zawartość piaskowników, 190801 - skratki, powstających na Oczyszczalni Ścieków w Lipnicy Dolnej -	URZĄD GMINY W LIPNICY MUROWANEJ	2025	2026	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	Wykonawca wyłoniony w postępowaniu przetargowym od 01.01.2026 r. będzie odbierać odpady powstające na Oczyszczalni Ścieków w Lipnicy Dolnej.
1.3.1.16	Zapewnienie obsługi i zarządzania Systemem zapisu i transmisji danych oraz Systemem elektronicznych głosowań	URZĄD GMINY W LIPNICY MUROWANEJ	2025	2028	22 929,48	22 929,48	0,00	0,00	Zawarto umowę na okres 3 lat.
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 360 898,90	18 632 309,10	8 072 586,35	8 047 334,33	X
1.3.2.1	Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego (szatnia) w Lipnicy Dolnej wraz z modernizacją terenu i płyty boiska i przebudową trybun dla kibiców wraz z zabudową rowów przy drodze gminnej Dwór – Krasna Góra, parkingu, boiska sportowego oraz przebudowę napowietrznej sieci średniego napięcia nad terenem boiska	URZĄD GMINY	2016	2028	4 148 346,94	4 109 481,94	0,00	0,00	Opracowano kompleksową dokumentację projektową – kosztorysową. Zrealizowano częściowy zakres w postaci remontu trybuny z budową zadaszenia, wykonano oświetlenie boiska, wykonano piłkochwyty oraz wykonano ogrodzenie boiska oraz zamontowano trybuny dla piłkarzy w ramach zadania jednorocznego z dofinansowaniem z Małopolskiej Infrastruktury Sportowej . Wybudowano chodnik, przebudowano drogę oraz przebudowano ogrodzenie od strony drogi w ramach zadania "Budowa mostu na rzece Uszwicy...." Kontynuacja pozostałej części zadania planowana jest na kolejne lata.
1.3.2.2	Budowa pierwszego etapu trasy pieszo rowerowej na trasie Lipnica Murowana - Iwkowa wzdłuż drogi gminnej na działce nr 837 w Lipnicy Dolnej	URZĄD GMINY	2021	2026	409 084,94	409 084,94	0,00	0,00	Pozyskano środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych dla gmin górskich. Podpisano umowę na opracowanie kompleksowej dokumentacji projektowej kosztorysowej. Trwają prace projektowe. Opracowano koncepcję, pozyskano mapy do celów projektowych. Trwa pozyskiwanie zgód od właścicieli nieruchomości.
1.3.2.3	Opracowanie dokumentacji na budowę kanalizacji sanitarnej na Jaz i Nod wieś + decyzja środowiskowa	URZĄD GMINY	2019	2026	163 344,00	107 895,60	0,00	0,00	Podpisano umowę z wykonawcą. Trwają prace przy dokumentacji projektowej. Poniesiono wydatki na częściowe wykonanie prac. Opracowano wstępną koncepcję, uzyskano mapy do celów projektowych. Trwa pozyskiwanie zgód od właścicieli nieruchomości po których ma przebiegać sieć kanalizacyjna.
1.3.2.4	Prace konserwatorskie przy ołtarzu głównym z kościoła p.w. Narodzenia Najświętszej Maryi Panny w Rajbrocie	URZĄD GMINY W LIPNICY MUROWANEJ	2023	2025	497 119,06	487 176,68	487 176,68	487 176,68	Parafia wyłoniła wykonawcę prac konserwatorskich. Zakończono prace i wypłacono dotację w całości.
1.3.2.5	Konserwacja drewnianego gontu na Kościele Narodzenia Najświętszej Maryi Panny w Rajbrocie	URZĄD GMINY W LIPNICY MUROWANEJ	2023	2025	153 499,08	153 499,08	153 499,08	153 499,08	Parafia pozyskała pozwolenie konserwatorskie na prowadzenie prac. Wyłoniono wykonawcę prac konserwatorskich, Zakończono prace, wypłacono i rozliczono dotację.
1.3.2.6	Remont cmentarzy wojennych z I wojny światowej na terenie Gminy Lipnica Murowana - Remont cmentarza wojennego nr 299 znajdującego się w miejscowości Lipnica Dolna	URZĄD GMINY W LIPNICY MUROWANEJ	2023	2025	134 489,24	130 489,24	130 489,24	130 489,24	Pozyskano środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków z przeznaczeniem na realizację zadania, podpisano umowę z wykonawcą prac konserwatorskich. Zakończono i odebrano prace konserwatorskie.

1.3.2.7	Remont cmentarzy wojennych z I wojny światowej na terenie Gminy Lipnica Murowana - Remont cmentarza wojennego nr 300 - Rajbrot-Kobyła znajdującego się w miejscowości Rajbrot	URZĄD GMINY W LIPNICY MUROWANEJ	2023	2025	136 320,76	131 820,76	131 820,76	131 820,76	Pozyskano środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków z przeznaczeniem na realizację zadania, podpisano umowę z wykonawcą prac konserwatorskich. Zakończono i odebrano prace konserwatorskie.
1.3.2.8	Rozbudowa sieci wodociągowej w m. Rajbrot	URZĄD GMINY W LIPNICY MUROWANEJ	2023	2026	1 653 564,17	1 542 564,17	782 967,00	782 967,00	Pozyskano środki w ramach 8 edycji Polski Ład. Wyłoniono wykonawcę i podpisano umowę. Trwają końcowe prace. Planowane zakończenie robót luty 2026 r.
1.3.2.9	Modernizacja infrastruktury drogowej wraz z rozbudową oświetlenia ulicznego na terenie gminy Lipnica Murowana	URZĄD GMINY W LIPNICY MUROWANEJ	2023	2026	6 134 773,88	5 683 173,88	2 581 417,53	2 581 417,53	Pozyskano środki w ramach Edycja 8 w ramach naboru Polski Ład. Wyłoniono i podpisano umowę z wykonawcą. Trwają końcowe prace. Planowany termin zakończenia robót luty 2026 r.
1.3.2.10	Modernizacja i rozbudowa infrastruktury społecznej i edukacyjnej na terenie gminy Lipnica Murowana – Rozbudowa Remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Lipnicy Dolnej	URZĄD GMINY W LIPNICY MUROWANEJ	2023	2025	873 213,75	520 115,50	520 115,50	497 953,09	Pozyskano środki w ramach 8 edycji Polski Ład. Wyłoniono wykonawcę robót i podpisano umowę. Zakończono i odebrano roboty.
1.3.2.11	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Lipnica Murowana	URZĄD GMINY W LIPNICY MUROWANEJ	2024	2025	352 765,74	317 833,74	317 833,74	317 833,74	Pozyskano środki w ramach Edycja 9 Rozświetlamy Polskę w ramach naboru Polski Ład. Poniesiono wydatki na opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej. Wyłoniono wykonawcę, zrealizowano i zakończono modernizację oświetlenia.
1.3.2.12	Budowa studni wody użytkowej przy budynku GOPS w Lipnicy Dolnej	URZĄD GMINY W LIPNICY MUROWANEJ	2023	2025	130 589,36	68 351,36	68 351,36	68 351,36	Wykonano studnię, wykonano dokumentację hydrogeologiczną oraz badania fizykochemiczne i bakteriologiczne. Wykonano hydrofornię wraz z systemami uzdatniania wody. Zadanie zakończono.
1.3.2.13	Utworzenie 50 nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w nowej instytucji żłobka pod adresem Lipnica Murowana 51	URZĄD GMINY W LIPNICY MUROWANEJ	2023	2025	2 732 703,00	2 679 096,48	2 679 096,48	2 676 006,87	Opracowano dokumentację projektową oraz zawarto umowę z wykonawcą robót budowlanych. Zakończono inwestycję i oddano do użytkowania.
1.3.2.14	Budowa hydroforni na sieci wodociągowej w miejscowości Rajbrot	URZĄD GMINY W LIPNICY MUROWANEJ	2023	2025	577 991,87	28 632,62	28 632,62	28 632,62	Zadanie zostało zrealizowane w 2023 roku. W 2025 roku wykonano przyłączenie hydroforni do sieci elektroenergetycznej.
1.3.2.15	Przebudowa, Nadbudowa i Rozbudowa budynku użyteczności publicznej - szkoły do funkcji żłobka wraz z infrastrukturą techniczną na działkach nr ew. 391/1, 391/2 w Lipnicy Murowanej na podstawie decyzji pozwolenia na budowę nr 105/2024 z dnia 22 lutego 2024 r. w ramach zadania pn. Utworzenie 50 nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w nowej instytucji żłobka pod adresem Lipnica Murowana 51	URZĄD GMINY W LIPNICY MUROWANEJ	2023	2025	191 186,36	191 186,36	191 186,36	191 186,36	Pozyskano środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na wykonanie windy oraz podjazdu dla niepełnosprawnych. Zakończono inwestycję i oddano do użytkowania.
1.3.2.16	Dotacja dla Powiatu Bocheńskiego na realizację zadania „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2077K na odcinku I – w km od 0+013,46 do km 0+830,73 w miejscowości Nowy Wiśnicz na odcinku II – w km 4+392,00 do km 6+464,00 w miejscowości Lipnica Górna, Powiat Bocheński”	URZĄD GMINY W LIPNICY MUROWANEJ	2025	2027	1 943 986,75	1 943 986,75	0,00	0,00	Zaplanowano udzielenie dotacji w latach 2026 i 2027.
1.3.2.17	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy nr 44 w Lipnicy Murowanej - etap 2	URZĄD GMINY W LIPNICY MUROWANEJ	2025	2026	127 920,00	127 920,00	0,00	0,00	W 2025 roku wyłoniono wykonawcę robót i zawarto umowę - realizacja zadania w toku. Zakończenie prac nastąpi w styczniu 2026 r.

**Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego
Gminnego Domu Kultury w Lipnicy Murowanej za 2025 rok**

KOSZTY

LP	RODZAJ KOSZTÓW	PLAN	WYKONANIE	% UDZIAŁ WYKONANIA W PLANIE
1	Konto 401 amortyzacja	18 500,00	14 132,57	76,39
2	Konto 410 Podatki i opłaty	15 118,00	15 118,00	100
3	Konto 411 zużycie materiałów:	39 620,00	37 447,32	94,52
4	Konto 419 Zużycie energii	131 089,88	116 105,75	88,57
6	Konto 429 Pozostałe usługi obce	248 823,00	247 066,98	99,29
7	Konto 431 Wynagrodzenia	747 238,00	731 498,28	97,89
	Umowa o pracę	621 208,00	606 046,28	
	Umowy cywilno-prawne	126 030,00	125 452,00	
8	Konto 441 Składki na ubezpieczenie społeczne i FP- płacone przez pracodawcę	135 101,56	119 098,65	88,15
9	Konto 466 Podróże służbowe	3 000,00	1 906,55	63,55
10	Konto 469 Pozostałe koszty	232 889,40	221 016,59	94,90
11	Konto 711 Koszt sprzedanych produktów dział. podstawowej	0,00	0	
12	Konto 757 Koszty operacji finansowych	0,00	0	
13	Konto 767 Pozostałe koszty operacyjne	27 078,09	25 676,93	94,83
RAZEM		1 598 457,93	1 529 067,62	95,66

PRZYCHODY

LP	RODZAJ PRZYCHODÓW	PLAN	WYKONANIE	% UDZIAŁ WYKONANIA W PLANIE
1.	Konto 701 Przychody ze sprzedaży produktów działalności podstawowej	187 779,37	187 779,37	100
2.	Konto 702 Sprzedaż materiałów, towarów i usług	0,00	0,00	
3.	Konto 703 Przychody ze sprzedaży	108 092,60	108 092,60	100
4.	Konto 751 Przychody operacji finansowych	19,62	19,62	100
5.	Konto 761 Dotacje i subwencje otrzymane; w tym	1 270 000,00	1 270 000,00	100
	a) dotacja podmiotowa	1 230 000,00	1 230 000,00	
	b) dotacje pozostałe	40 000,00	40 000,00	
6.	Konto 763 Pozostałe przychody operacyjne	32 566,34	32 566,34	100
RAZEM		1 598 457,93	1 598 457,93	100

1. saldo zobowiązań wynosiło 7 965,39 zł (siedem tysięcy dziewięćset sześćdziesiąt pięć 39/100)
w tym wymagalne- 0 zł
 - a. z tytułu dostaw i usług 4 828,39 zł
 - b. z tytułu rozliczenia podatku VAT 2 974 zł
 - c. z tytułu rozliczenia podatku PIT 163 zł
2. saldo należności wynosiło 4 400,40 zł (cztery tysiące czterysta 40/100)
w tym wymagalne – 0 zł
 - a. tytułu dostaw i usług 4 200 zł
 - b. z tytułu rozliczenia podatku VAT 200,40
3. stan środków na rachunku bankowym wynosi 61 614,32
(słownie: sześćdziesiąt jeden tysięcy sześćset czternaście 32/100)

Lipnica Murowana, 2026-02-24

**Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego
Gminnej Biblioteki Publicznej w Lipnicy Murowanej za 2025 rok**

KOSZTY

LP	RODZAJ KOSZTÓW	PLAN	WYKONANIE	% UDZIAŁ WYKONANIA W PLANIE
1	Konto 401 amortyzacja	25 756,00	25 755,99	100
2	Konto 402 zużycie materiałów	6 758,00	6 757,62	99,99
3	Konto 403 Zużycie energii	10 429,00	8 882,80	85,17
4	Konto 405 Usługi telekomunikacyjne i pocztowe	3 739,00	3 738,87	100
5	Konto 406 Pozostałe usługi obce	3 566,00	3 565,11	99,98
6	Konto 407 Wynagrodzenia Umowa o pracę Umowy cywilno-prawne	148 066,00 145 966,00 2 100,00	148 065,38 145 965,38 2 100,00	100
7	Konto 408 Pozostałe świadczenia na rzecz prac.	5 800,00	5 799,43	99,99
8	Konto 409 Składki na ubezpieczenia społeczne i FP	25 275,00	25 274,55	100
9	Konto 411 Podatki i opłaty administracyjne	1 131,00	1 131,00	100
10	Konto 412 Podróże służbowe	884,00	883,85	99,98
11	Konto 415 Pozostałe koszty	9 590,00	9 587,90	99,98
12	Konto 416 Zbiory biblioteczne	18 057,00	18 056,29	100
13	Konto 751 Koszty finansowe	2,33	2,33	100
RAZEM		259 053,33	257 501,12	99,40

PRZYCHODY

LP	RODZAJ PRZYCHODÓW	PLAN	WYKONANIE	% UDZIAŁ WYKONANIA W PLANIE
1.	Konto 700 Przychody ze sprzedaży usług:	252 000,00	252 000,00	100
	Dotacja podmiotowa Gmina L. Murowana	252 00,00	252 000,00	
	Biblioteka Wojewódzka			
2.	Konto 760 Pozostałe przychody operacyjne:	7 053,33	7 053,33	100
	Biblioteka Narodowa (dotacja na zakup nowości wydawniczych)	7 000,00	7 000,00	
	Darowizny rzeczowe	51,00	51,00	
	Inne	2,33	2,33	
RAZEM		259 053,33	259 053,33	100

na dzień 31.12.2025 :

1. saldo zobowiązań wynosiło 0,00 zł
2. saldo należności wynosiło 0,00 zł.
3. stan środków na rachunku bankowym 0,00 zł

Lipnica Murowana, 2026-02-24

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Gminnego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Lipnicy Murowanej na dzień 31.12.2025**

KOSZTY

Lp.	Rodzaj kosztów	plan	Wykonanie na 31.12.2025	% udział wykonania planu
1.	Konto 400 amortyzacja	110000,00	109516,35	99,56%
2.	Konto 401 zużycie materiałów	119000,00	103147,65	86,68%
3.	Konto 402 zużycie energii	70900,00	61377,65	86,57%
4.	Konto 403 usługi obce	1001500,00	970506,20	96,91%
5.	Konto 405 wynagrodzenia	2166000,00	2157236,35	99,60%
6.	Konto 406 ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	388300,00	386402,09	99,51%
7.	Konto 404 podatki i opłaty	10000,00	9090,34	90,90%
8.	Konto 409 pozostałe koszty	27000,00	26076,58	96,58%
	(podróże służbowe, Polisa OC)			
9	Konto 760 Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
10	Konto 751 Koszty finansowe	0,00	2,89	
	Razem koszty	3892700,00	3823356,10	98,22%

PRZYCHODY

Lp.	Rodzaj przychodów	plan	Wykonanie na 31.12.2025	% udział wykonania planu
1.	Konto 700 przychody ze sprzedaży usług – kontrakty	3567000,00	3674724,86	103,02%
	(stomatologia, rehabilitacja, podstawowa opieka zdrowotna)			
2.	Konto 701 sprzedaż usług zdrowotnych pozostałych (w tym: badania profilaktyczne, usługa stomatologiczna, badania analityczne)	156000,00	156554,20	100,36%
3.	Konto 760 pozostałe przychody operacyjne	13500,00	151828,50	1124,66%
4	Konto 750 Przychody finansowe	16000,00	14528,38	90,80%
	Razem przychody	3752500,00	3997635,94	106,53%

Na dzień 31.12.2025

1/ saldo należności z NFZ wynosiło: 310.654,27 zł; w tym wymagalnych = 0, 00 zł

2/ saldo zobowiązań krótkoterminowych wobec dostawców wynosiło: 79.490,28 zł; w tym wymagalnych = 0,00 zł

3/ saldo zobowiązań publicznoprawnych wynosi: 82.277,90 zł; w tym wymagalnych = 0,00 zł

Lipnica Murowana, dnia 27.02.2026

GKŚiR.6871.7.2026



INFORMACJA
o stanie mienia komunalnego Gminy Lipnica Murowana
na dzień 31.12.2025 r.

Gmina Lipnica Murowana obejmuje 5 miejscowości (sołectw):

- Borówna [0001],
- Lipnica Dolna [0002],
- Lipnica Górna [0003],
- Lipnica Murowana [0004],
- Rajbrot [0005], o łącznej powierzchni 6062 ha (powierzchnia ewidencyjna 6031 ha).

I. Dane dotyczące przysługujących Gminie Lipnica Murowana praw własności:

1. Według stanu na dzień **31.12.2025 r.** Gmina Lipnica Murowana posiada następujące składniki majątkowe:

- grunty: zabudowane, przeznaczone pod zabudowę, rolne, lasy i zadrzewienia, tereny zieleni, nieużytki i inne,
- budynki administracyjne, oświatowe, służby zdrowia, dom kultury, domy ludowe, dom nauczyciela, budynek wielofunkcyjny, budynki oczyszczalni ścieków, budynki handlowe,
- wodociągi w Lipnicy Murowanej i Rajbrocie,
- oczyszczalnie ścieków w Lipnicy Dolnej o przepustowości 540 m³/d oraz sieć kanalizacyjną w Lipnicy Murowanej, Lipnicy Dolnej i Lipnicy Górnej,
- oczyszczalnię ścieków przy Szkole Podstawowej w Rajbrocie o przepustowości 11,5 m³/d obsługującą 4 budynki gminne,
- drogi, mosty.

2. **Grunty stanowiące własność Gminy Lipnica Murowana :**

Lp.	Rodzaj użytku	Powierzchnia w ha
1	Użytki rolne	35,7853
2	Lasy	68,8538
3	Zadrzewienia	19,5970
4	Inne	66,6155
	Ogółem:	190,8516 ha

Wartość księgowa gruntów na dzień 31.12.2025 r. wynosi 4 370 134,40 zł.

W poszczególnych miejscowościach stan gruntów przedstawia się następująco:

Miejscowość	Powierzchnia w ha				Przeznaczenie pozarolnicze /ha/	Wartość księgowa w zł
	Ogółem	Użytki rolne	Lasy i zadrzewienia	Inne		
Borówna	26,8650	8,7425	14,5700	3,5525	9,5300	481 027,10 zł
Lipnica Dolna	78,7795	15,0268	43,9794	19,7733	24,7300	1 226 046,35 zł
Lipnica Górna	42,9011	5,1839	24,9692	12,7480	10,7534	703 322,48 zł
Lipnica Murowana	16,4887	4,9757	2,69	8,8230	8,0016	483 834,79 zł
Rajbrot	25,8173	1,8564	2,2422	21,7187	18,8816	1 475 903,68 zł
Razem:	190,8516	35,7853	88,4508	66,6155	71,8966	4 370 134,40 zł

3. Budynki stanowiące własność Gminy Lipnica Murowana:

Położenie budynku/budowli	Rodzaj budynku/budowli	Wartość księgowa	Uwagi
Lipnica Murowana	Urząd Gminy – bud. nr 44	1 094 889,59 zł	-
	Urząd Gminy – bud. nr 19	201 460,25 zł	-
	Szkoła Podstawowa w Lipnicy Murowanej – bud. nr 59	6 084 006,91 zł	-
	Przedszkole w Lipnicy Murowanej oraz Gimnazjum – bud. nr 59A	3 024 491,02 zł	-
	Ośrodek Zdrowia – bud. nr 49	684 629,97 zł	W budynku zlokalizowane są również 3 lokale mieszkalne (w tym 1 socjalny)
	Garaże przy Ośrodku Zdrowia	64 192,29 zł	-
	Budynek wielofunkcyjny – bud. nr 83	398 129,04 zł	Współwłasność: Gmina 19/20cz., PPUP-1/20cz. W budynku zlokalizowane m.in. 2 lokale mieszkalne, biblioteka, remiza OSP, poczta, magazyny, lokale użytkowe, centrale telefoniczne
	Gminny Dom Kultury – bud. nr 74	752 716,80 zł	-
	Izba Regionalna – bud. nr 30	1 963,68 zł	W budynku zlokalizowana jest hydroformia
	Budynek nr 18	187 554,37 zł	Podzielony na 3 lokale, I - o pow. 31 m ² , II - o pow. 20 m ² oraz III – 53 m ²
	Budynek magazynowy k/ Piekarni	2 487,50 zł	
	Budynek po SKR	14 429,44 zł	-
	Budynek po dawnym gimnazjum nr 51	148 170,98 zł	
	Budynek hydroforni	48 018,93 zł	-
Lipnica Dolna	Budynek po Szkole podstawowej nr 91	333 164,86 zł	W budynku zlokalizowane są 4 lokale mieszkalne oraz oddział przedszkola.
	Budynek śmietniku przy bud. nr 91	370,60 zł	-
	Wiejski Dom Ludowy – bud. nr 12	453 080,00 zł	-
	Budynek OSP - bud. nr 286	94 152,82 zł	-
	Agronomówka – bud. nr 25	107 532,69 zł	W budynku zlokalizowany jest Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.
	Budynek gospodarczy k/Agronomówki	22 055,00 zł	-
	Budynek nr 117	386 351,36 zł	-
	Budynki Oczyszczalni Ścieków w Lipnicy Dolnej - nr 291	2 332 996,20 zł	-

	Budynek socjalno-techniczny	211 418,28 zł	-
	Budynek techniczny	113 315,81 zł	-
Lipnica Górna	Szkoła Podstawowa - bud. nr 73	2 287 793,82 zł	W budynku zlokalizowane są również 3 lokale mieszkalne
	Wiejski Dom Ludowy wraz z remizą OSP – bud. nr 65	805 547,71 zł	-
Rajbrot	Szkoła Podstawowa (segment I i II) – bud. nr 362	1 706 093,48 zł	-
	Przedszkole – bud. nr 110	1 850 306,98 zł	W budynku zlokalizowany jest 1 lokal mieszkalny
	Wiejski Dom Ludowy wraz z remizą OSP – bud. nr 541	690 885,12 zł	W budynku zlokalizowany jest bank, świetlica GDK, biblioteka, OSP
	Dom Nauczyciela – bud. nr 7	120 947,21 zł	W budynku zlokalizowane są 4 lokale mieszkalne
	Ośrodek Zdrowia – bud. nr 9	1 445 970,89 zł	W budynku zlokalizowany jest Ośrodek Zdrowia, 4 lokale mieszkalne, punkt apteczny
	Budynek hydroforni	458 833,09	-
	Wiata przystankowa	7 000,00 zł	-
Borówna	Ośrodek Edukacji wraz z remizą OSP – bud. nr 117	1 478 334,26 zł	-
	Wiata przystankowa	7 000,00 zł	-
Ogółem wartość księgowa budynków:		27 620 290,95 zł	

4. Ponadto Gmina Lipnica Murowana jest właścicielem:

- sieci kanalizacyjnej o długości 27,29 km,
- sieci wodociągowej i urządzeń wodociagowych: w Rajbrocie – dł. sieci: 5,4 km i w Lipnicy Murowanej – dł. sieci: 1,1 km.

II. Gmina Lipnica Murowana jest **w posiadaniu** ok. **33** ha gruntów stanowiących drogi o nieuregulowanym stanie prawnym. Własność tych gruntów jest stopniowo regulowana.

III. Sposób zagospodarowania mienia :

1. Z ogólnej powierzchni użytków rolnych 35,7853 ha wydierżawiono rolnikom indywidualnym 17,4617 ha, co stanowi 48,80 %.

Zawarto 40 umów dzierżawy na grunty rolniczo użytkowane:

- Borówna : zawarto 9 umów na powierzchnię 4,5817 ha,
- Lipnica Dolna: zawarto 15 umów dzierżawy na powierzchnię 7,43 ha,
- Lipnica Górna: zawarto 7 umów na powierzchnię 3,13 ha,
- Lipnica Murowana: zawarto 6 umów dzierżawy na powierzchnie 1,81 ha,
- Rajbrot: zawarto 3 umowy dzierżawy na powierzchnię 0,51 ha.

2. We władaniu jednostek organizacyjnych Gminy znajdują się następujące składniki mienia :

- Szkoła Podstawowa w Lipnicy Murowanej :

- * budynki i grunt położone w Lipnicy Murowanej o łącznej wartości księgowej 6 777 422,48 zł,
- * budynek i grunt położony w Lipnicy Górnej o łącznej wartości księgowej 2 299 407,34 zł,
- * budynek i grunt położone w Lipnicy Dolnej o łącznej wartości księgowej 231 849,19 zł (część),

- Szkoła Podstawowa w Rajbrocie:
 - * budynek i grunt o łącznej wartości księgowej 1 715 543,48 zł,
 - * kompleks sportowy „Orlik 2012” o wartości 1 418 464,56 zł
- Publiczne Przedszkole w Lipnicy Murowanej :
 - * budynek nr 59A w Lipnicy Murowanej, o wartości księgowej 2 394 673,45 zł,
 - * pomieszczenia w budynku Szkoły Podstawowej w Lipnicy Dolnej
- Publiczne Przedszkole w Rajbrocie :
 - * budynek i grunt o łącznej wartości księgowej 1 696 061,97 zł (część),
- Gminny Dom Kultury w Lipnicy Murowanej:
 - * budynek GDK i grunt w Lipnicy Murowanej o łącznej wartości księgowej 753 616,54 zł,
 - * budynek i grunt w Borównej o łącznej wartości księgowej 1 431 899,60 zł,
 - * budynek i grunt w Lipnicy Dolnej o łącznej wartości księgowej 459 080,00 zł,
 - * pomieszczenia w budynku WDL w Rajbrocie o pow. 487,32 m²,
 - * pomieszczenia w budynku WDL w Lipnicy Górnej o powierzchni użytkowej 367,94 m²,
- Samodzielny Publiczny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Lipnicy Murowanej:
 - * pomieszczenia w budynku Ośrodka Zdrowia w Lipnicy Murowanej o pow. 495,00 m²
 - * pomieszczenia w budynku Ośrodka Zdrowia w Rajbrocie o pow. 165,30 m².
- Gminna Biblioteka Publiczna:
 - * pomieszczenia w budynku wielofunkcyjnym w Lipnicy Murowanej o powierzchni 90,23m²,
 - * pomieszczenia w budynku WDL w Rajbrocie o powierzchni 53,86 m²,
- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej:
 - * pomieszczenia w budynku Agronomówki w Lipnicy Dolnej o powierzchni 59,00 m²,
- Publiczny Żłobek w Lipnicy Murowanej:
 - * budynek nr 51 w Lipnicy Murowanej o powierzchni 461,10 m².

3. W najmie, użytkowaniu i użyczeniu znajdują się lokale użytkowe i mieszkalne oraz place składowe własności Gminy o łącznej powierzchni: **23 976,30 m²**, tj.:

1. 91,00 m² - mieszkanie (Ośrodek Zdrowia Lipnica Murowana),
2. 55,00 m² - mieszkanie socjalne (Ośrodek Zdrowia Lipnica Murowana),
3. 117,00 m² - mieszkanie (Ośrodek Zdrowia Lipnica Murowana),
4. 71,80 m² - mieszkanie (Szkoła Podstawowa Lipnica Górna),
5. 51,00 m² - mieszkanie (Szkoła Podstawowa Lipnica Dolna),
6. 60,00 m² - mieszkanie (Szkoła Podstawowa Lipnica Dolna),
7. 54,00 m² - mieszkanie (Szkoła Podstawowa Lipnica Dolna),
8. 46,00 m² - mieszkanie (Szkoła Podstawowa Lipnica Dolna),
9. 52,00 m² - mieszkanie (Dom Nauczyciela Rajbrot),
10. 52,00 m² - mieszkanie (Dom Nauczyciela Rajbrot),
11. 52,00 m² - mieszkanie (Dom Nauczyciela Rajbrot),
12. 52,00 m² - mieszkanie (Dom Nauczyciela Rajbrot),
13. 79,00 m² - mieszkanie (Przedszkole Rajbrot),
14. 72,00 m² - mieszkanie (Ośrodek Zdrowia Rajbrot),
15. 22,45 m² - mieszkanie (Ośrodek Zdrowia Rajbrot),
16. 41,13 m² - mieszkanie (Ośrodek Zdrowia Rajbrot),
17. 41,68 m² - mieszkanie (Ośrodek Zdrowia Rajbrot),

18. 2200 m² - plac składowy w Lipnicy Dolnej,
19. 54,20 m² - część budynku nr 117 w Lipnicy Dolnej,
20. 1050,83 m² - plac składowy materiałów budowlanych w Lipnicy Dolnej,
21. 30,25 m² - punkt weterynaryjny w Lipnicy Dolnej,
22. 59,00 m² - GOPS (Agronomówka),
23. 11700 m² - boisko sportowe (LZS Macierz) - użyczenie,
24. 23,16 m² - garaż (Ośrodek Zdrowia Lipnica Murowana),
25. 495,00 m² - Ośrodek Zdrowia w Lipnicy Murowanej - bezpłatne użytkowanie,
26. 165,30 m² - Ośrodek Zdrowia w Rajbrocie - bezpłatne użytkowanie,
27. 36,00 m² - Multimedia Polska-Południe S.A. (centrala w Lipnicy Murowanej),
28. 37,00 m² - centrala telefoniczna (Orange S.A.),
29. 73,60 m² - mieszkanie (bud.wielofunk. w Lipnicy Murowanej),
30. 29,81 m² - Wioska Internetowa –GDK (b.wielofunkcyjny),
31. 90,23 m² - Gminna Biblioteka Publiczna w Lipnicy Murowanej (b.wielofunkcyjny),
32. 62,00 m² - magazynowy (b.wielofunkcyjny w Lipnicy Murowanej),
33. 133,77 m² - LZS „Macierz” (użyczenie),
34. 264,37 m² - pomieszczenia w WDL w Lipnicy Górnej (użyczenie GDK),
35. 15,00 m² - Multimedia Polska S.A. (centrala w Rajbrocie),
36. 65,00 m² - Krakowski Bank Spółdzielczy (pomieszczenia w WDL w Rajbrocie),
37. 53,86 m² - Gminna Biblioteka Publiczna (WDL Rajbrot),
38. 487,32 m² - pomieszczenia w WDL w Rajbrocie (bezpłatne użytkowanie GDK w Lipnicy Murowanej),
39. 58,60 m² - punkt apteczny w budynku nr 9 w Rajbrocie,
40. 5500 m² - plac po byłej SKR,
41. 1 m² - cz. pomieszczenia pod centralę światłowodową (WDL w Rajbrocie),
42. 1 m² - cz. pomieszczenia pod centralę światłowodową (bud. Urzędu Gminy nr 19),
43. 15,20 m² - lokal usługowy w budynku wielofunkcyjnym nr 83 w Lipnicy Murowanej,
44. 22,70 m² - lokal usługowy w budynku wielofunkcyjnym nr 83 w Lipnicy Murowanej,
45. 135,10 m² - apteka w budynku wielofunkcyjnym nr 83 w Lipnicy Murowanej,
46. 38,70 m² - lokal usługowy w budynku wielofunkcyjnym nr 83 w Lipnicy Murowanej,
47. 6 m² - paczkomat InPost,
48. 32,24 m² - pomieszczenie w WDL w Lipnicy Górnej,
49. 30 m² - dzierżawa cz. działki nr 368 w Lipnicy Murowanej.

IV. Zmiany w stanie mienia komunalnego w okresie od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.

1. Przybyło do zasobu gruntów gminnych ogółem 0,1155 ha.

Na podstawie decyzji Wójta Gminy Lipnica Murowana zgodnie z art. 98 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 roku o gospodarce nieruchomościami, na rzecz Gminy Lipnica Murowana zostały przejęte działki nr **78/3** o pow. 0,0076 ha, **79/5** o pow. 0,0011 ha, **80/1** o pow. 0,0130 ha, położone w Lipnicy Dolnej, nr **1358/2** o pow. 0,0288 ha, położoną w Lipnicy Górnej oraz nr **222/3** o pow. 0,0050 ha, położoną w miejscowości Borówna, z przeznaczeniem pod drogi gminne. Kolejno na mocy decyzji Wojewody Małopolskiego z dnia 10.12.2024 r. znak: WS-VII.7532.1.735.2023.JR działka nr **1035/1** o pow. 0,06 ha, położona w Lipnicy Dolnej stała się z mocy prawa własnością Gminy Lipnica Murowana.

2. Ubyło z zasobu gruntów gminnych ogółem 0,00 ha.

W 2025 roku nie przeprowadzano przetargów na zbycie nieruchomości z gminnego zasobu nieruchomości.

V. Dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych:

Dochody i wydatki związane z utrzymaniem mienia komunalnego za okres od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r. przedstawiają się następująco:

1. **Dochody** ogółem: **1 094 424,04 zł**, w tym:

- z tyt. najmu, dzierżawy lokali, nieruchomości rolnych i innych	- 321 094,33 zł
- sprzedaż usług (ogrzewanie, energia elektr., gaz)	- 126 087,43 zł
- sprzedaż usług(woda)	- 33 749,43 zł
- sprzedaż usług (oczyszczalnie, kanalizacja)	- 613 312,62 zł
- pozostałe dochody	- 180,23 zł

2. **Wydatki** ogółem: **3 114 508,07 zł** (*wydatki inwestycyjne: 2 012 736,50 zł*) w tym:

- związane z utrzymaniem mienia komunalnego (budynki, grunty) <i>w tym wydatki inwestycyjne: 163 148,37 zł oraz bieżące: 307 497,60 zł,</i>	- 470 645,97 zł
- na utrzymanie wodociągu i hydroforni <i>w tym wydatki inwestycyjne: 1 011 178,38 zł oraz bieżące: 149 244,98 zł,</i>	- 1 160 423,36 zł
- na utrzymanie oczyszczalni ścieków i kanalizacji <i>w tym wydatki inwestycyjne: 838 409,75 zł oraz bieżące: 645 028,99 zł.</i>	- 1 483 438,74 zł.

Sporządził:

Paweł Bodurka