

ZARZĄDZENIE NR 29/2026
WÓJTA GMINY WĄPIELSK

z dnia 30 marca 2026 r.

w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Wąpielsk za 2025 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025 r. poz. 1153, 1436) oraz art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r. poz. 1483 z późn.zm.).

Wójt Gminy Wąpielsk zarządza co następuje:

§ 1. Realizując Uchwałę Nr X.62.2024 Rady Gminy w Wąpielsku z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Wąpielsk na 2025 rok jako Wójt Gminy przedstawiam roczne sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Wąpielsk za 2025 rok.

§ 2. 1. Dochody budżetu na plan 39 778 847,34 zł zrealizowano w kwocie 40 313 696,76 zł, co stanowi 101,34 % wykonania planu w tym:

- a) dochody bieżące zrealizowano w kwocie 28 806 867,70 zł, tj. 99,50 % zakładanego planu,
- b) dochody majątkowe zrealizowano w kwocie 11 649 663,19 zł, tj. 106,18 % zakładanego planu,
- c) dochody związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego na plan 3 640 425,90 zł, wykonano w kwocie 3 627 282,45 zł, tj. 99,99 % zakładanego planu,
- d) dochody z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych na plan 90 000,00 zł wykonano 76 882,25 zł, tj. 85,42 % zakładanego planu,
- e) subwencje zrealizowano w kwocie 10 801 077,01 zł, co stanowi 100,00 % planu.

2. Wydatki budżetu na plan 41 751 371,96 zł zrealizowano w kwocie 38 841 364,27 zł, co stanowi 93,03 % wykonania planu w tym:

- a) wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 24 275 676,53 zł, tj. 90,59 % zakładanego planu,
- b) wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie 14 565 687,74 zł, tj. 97,39 % zakładanego planu,
- c) wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego na plan 3 640 425,90 zł, wykonano w kwocie 3 627 282,45 zł, tj. 99,99 % zakładanego planu,
- d) wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii na plan 93 979,07 zł, wykonano w kwocie 76 858,87 zł, tj. 81,78 % zakładanego planu.

§ 3. Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Wąpielsk za 2025rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego przedstawić:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół we Włocławku.
- 2) Radzie Gminy Wąpielsk.

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

Wójt Gminy Wąpielsk

Beata Gabryszewska



SPRAWOZDANIE ROCZNE

Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY WĄPIELSK,

O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

WRAZ Z INFORMACJĄ O STANIE MIENIA

JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

ORAZ

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA

PLANU FINANSOWEGO

SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY

ZA ROK 2025

Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Gminy Wąpielsk za 2025 rok

Budżet Gminy Wąpielsk w 2025 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy Wąpielsk nr X.62.2024 z dnia 18 grudnia 2024 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 35 214 257,51 zł;
- realizację wydatków na poziomie 37 186 782,13 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 3 144 363,62 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 1 171 839,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 1 972 524,62 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Wąpielsk na 2025 rok. Planowana na 2025 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W 2025 roku dokonano łącznie 27 zmian budżetu, z czego 10 uchwałami Rady Gminy Wąpielsk i 17 zarządzeniami Wójta Gminy Wąpielsk, co przedstawia tabela poniżej.

Tabela 1: Wprowadzone zmiany w budżecie na 2025 rok.

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	5/2025	0,00	0,00	47 990,00	47 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	XII.74.2025	10 973 356,38	10 724 365,01	1 252 642,39	1 003 651,02	0,00	0,00	0,00	0,00
3	11/2025	18 528,00	0,00	28 528,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	XIII.76.2025	201 774,16	0,00	230 857,40	29 083,24	0,00	0,00	0,00	0,00
5	15/2025	17 664,02	2 770,00	40 043,74	25 149,72	0,00	0,00	0,00	0,00
6	17/2025	603 757,43	0,00	603 757,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	XIV.79.2025	140 575,03	87 475,03	249 243,33	196 143,33	0,00	0,00	0,00	0,00
8	25/2025	77 616,00	0,00	106 716,86	29 100,86	0,00	0,00	0,00	0,00
9	XVI.86.2025	232 580,65	0,00	779 246,26	546 665,61	0,00	0,00	0,00	0,00
10	33/2025	0,00	0,00	48 314,71	48 314,71	0,00	0,00	0,00	0,00
11	37/2025	25 280,00	0,00	41 280,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	XVII.90.2025	58 350,70	0,00	191 350,70	133 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	39/2025	0,00	0,00	47 300,00	47 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	41/2025	143,33	716,28	22 749,47	23 322,42	0,00	0,00	0,00	0,00
15	47/2025	34 270,15	0,00	71 970,15	37 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	XIX.95.2025	538 347,66	2 770,00	677 733,16	142 155,50	0,00	0,00	0,00	0,00
17	51/2025	21 421,00	10 172,15	174 807,94	163 559,09	0,00	0,00	0,00	0,00
18	52/2025	504 292,05	0,00	537 592,05	33 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	XX.103.2025	168 357,41	0,00	402 310,94	233 953,53	0,00	0,00	0,00	0,00
20	54/2025	398 848,50	0,00	412 139,00	13 290,50	0,00	0,00	0,00	0,00
21	58/2025	120 736,39	0,00	132 736,39	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	XXI.105.2025	1 029 832,47	0,00	1 085 653,67	55 821,20	0,00	0,00	0,00	0,00
23	XXII.111.2025	190 459,03	63 265,00	334 049,85	206 855,82	0,00	0,00	0,00	0,00
24	71/2025	4 477,00	11 378,89	85 756,95	92 658,84	0,00	0,00	0,00	0,00
25	73/2025	83 047,00	0,00	106 607,30	23 560,30	0,00	0,00	0,00	0,00
26	XXIII.119.2025	90 986,44	67 198,61	65 847,84	42 060,01	0,00	0,00	0,00	0,00
27	81/2025	0,00	0,00	3 400,00	3 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		15 534 700,80	10 970 110,97	7 780 625,53	3 216 035,70	0,00	0,00	0,00	0,00

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 4 564 589,83 zł do kwoty 39 778 847,34 zł;
- plan wydatków wzrósł o 4 564 589,83 zł do kwoty 41 751 371,96 zł;
- plan przychodów nie uległ zmianie;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku budżet Gminy Wąpielsk zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 1 972 524,62 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Wąpielsk zostało sporządzone zgodnie z ustawą o finansach publicznych i obejmuje:

- informację opisową dotyczącą wykonania budżetu Gminy;
- informację liczbową - dane ze sprawozdawczości budżetowej w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej, w tej części zawarto m.in.:
 - dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczególności określonej jak w uchwale budżetowej;
 - 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 trakcie roku budżetowego;
 - stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

W poniższym opisie wykonanie odnosi się do planowanych wartości na dzień 31 grudnia 2025 roku. Ponadto w celach porównawczych na wykresach przedstawiono wielkości dochodów i wydatków zrealizowanych w 2024 roku i 2025 roku.

DANE OGÓLNE

Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2025 roku, planu na dzień 31 grudnia 2025 roku oraz wykonania za 2025 rok ujęto w ramach poniższej tabeli.

Tabela 2: Podstawowe dane budżetowe.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	35 214 257,51	39 778 847,34	40 313 696,76	101,34%
Wydatki	37 186 782,13	41 751 371,96	38 841 364,27	93,03%
Wynik	-1 972 524,62	-1 972 524,62	1 472 332,49	-

Plan dochodów w ciągu 2025 roku uległ zwiększeniu o 4 564 589,83 zł. Po zmianach na dzień 31.12.2025 roku planowany budżet po stronie dochodów wyniósł 39 778 847,34 zł i został zrealizowany w kwocie 40 313 696,76 zł, co stanowi 101,34 % zaplanowanych dochodów, z czego dochody bieżące zrealizowano w wysokości 28 664 033,57 zł co stanowi 99,50 % zaplanowanych dochodów bieżących, a dochody majątkowe zrealizowano w wysokości 11 649 663,19 zł, co stanowi 106,18 % zaplanowanych dochodów majątkowych. Szczegółowe wykonanie z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy przedstawione jest w zestawieniu tabelarycznym.

Opisane dochody miały wpływ między innymi na zmiany w planowanych wydatkach budżetu. Na zmiany w wydatkach budżetu wpłynęły również przesunięcia terminów realizacji niektórych inwestycji na okres późniejszy oraz wprowadzenie nowych przedsięwzięć. W ogólnym rozrachunku zwiększono planowane wydatki o kwotę 4 564 589,83 zł. Na dzień 31.12.2025 roku planowane wydatki wyniosły 41 751 371,96 zł, a zostały wykonane w kwocie 38 841 364,27 zł, co stanowi 93,03 % planu.

Na inwestycje z budżetu w omawianym okresie wydatkowano kwotę 14 565 687,74 zł, co stanowi 97,39 % planowanych nakładów. Omówienie szczegółowo zadań inwestycyjnych opisano w części dotyczącej wydatków zgodnie z klasyfikacją budżetową. Wydatki bieżące w omawianym okresie wyniosły 24 275 676,53zł, co stanowi 90,59 % planowanej kwoty. Szczegółowe wykonanie z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy przedstawione jest w zestawieniu tabelarycznym.

Zaplanowany deficyt budżetowy w ciągu 2025 roku nie uległ zmianie (1 972 524,62 zł). Na dzień 31.12.2025 roku został zaplanowany deficyt budżetowy w wysokości 1 972 524,62 zł.

Na 31.12.2025 r. po wykonaniu dochodów i wydatków budżet zamknął się nadwyżką budżetową w wysokości 1 472 332,49 zł, co odzwierciedla sprawozdanie Rb-NDS. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 4 388 357,04 zł.

Przychody budżetu na dzień 31.12.2025 r. wynoszą 541 175,03 zł co stanowią:

- wolne środki, o których mowa w art.2 17 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 537 195,96 zł,
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości 3 979,07 zł.

Natomiast rozchody wynoszą 1 105 652,75 zł i stanowią:

- spłata rat pożyczki PT 16017 w wysokości 20 156,90 zł,
- spłata rat pożyczki PG 17002 w wysokości 13 031,20 zł,
- spłata rat pożyczki PT 17017 w wysokości 25 545,60 zł,
- spłata rat pożyczki PT 17046 w wysokości 8 320,00 zł,
- spłata rat pożyczki PW 19007/OW/KK w wysokości 21 899,00 zł,
- spłata rat kredytu bankowego nr 60/2019/000 w wysokości 193 500,00 zł,

- spłata rat kredytu bankowego nr 20/2343 w wysokości 583 200,05 zł,
- spłata rat kredytu bankowego nr 3/KRK-JST/22 w wysokości 240 000,00 zł.

Uzyskano dochody z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej:

w dziale 852 Pomoc społeczna, rozdział 85228

- § 0830 plan 6 310,00 zł w 2025 r. dochody wykonane 9 439,35 zł z tego potrącone i stanowiące dochód gminy Wąpielsk 471,93 zł. Dochody przekazane do KPUW w Bydgoszczy 8 967,42 zł.

w dziale 855 Rodzina, rozdział 85502

- § 0970 plan 0 zł w 2025 r. dochody wykonane 0,00 zł z tego potrącone i stanowiące dochód budżetu Gminy Wąpielsk w wysokości 0,00 zł. Dochody przekazane do KPUW w Bydgoszczy 0,00 zł. Zaległość z tytułu zaliczki alimentacyjnej stanowiącej dochód budżetu państwa wynosi 17 986,50 zł.
- § 0980 plan 75 000,00 zł w 2025 r. dochody wykonane 36 801,55 zł. Dochody przekazane do KPUW w Bydgoszczy 22 080,92 zł. Dochody przekazane do gminy Wąpielsk 14 720,63 zł. Zaległość z tytułu funduszu alimentacyjnego stanowiąca dochód budżetu państwa wynosi 952 179,08 zł.
- § 0920 plan 0 zł w 2025 r. dochody wykonane 37 472,91 zł w całości stanowią dochód budżetu państwa i zostały przekazane do KPUW W Bydgoszczy. Zaległości z tytułu odsetek od zobowiązań z tytułu funduszu alimentacyjnego wynoszą 928 398,64 zł.

w dziale 750 Administracja, rozdział 75011

- § 0690 plan 0,00 zł w 2025 r. dochody wykonane 0,00 zł z tego potrącone i stanowiące dochód gminy Wąpielsk 0,00 zł. Dochody przekazane do KPUW w Bydgoszczy 0,00 zł.

Gmina na 31 grudnia 2025 r. posiadała zobowiązania w wysokości 3 089 809,96 zł (zgodnie z sprawozdaniem RB-Z za 2025 r.)

W latach 2016-2021 Gmina zaciągnęła pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, na dzień 31 grudnia 2025r. pozostaje do spłaty:

- pożyczka PT16017 w wysokości 0,00 zł. W 2025 r. spłacono zgodnie z harmonogramem kwotę 20 156,90 zł (kwota 68 024,10 zł została umorzona),
- pożyczka PT17017 w wysokości 0,00 zł. W 2025 r. spłacono zgodnie z harmonogramem kwotę 25 545,60 zł,
- pożyczka PG17002 w wysokości 0,00 zł. W 2025 r. spłacono zgodnie z harmonogramem kwotę 13 031,20 zł (kwota 89 248,80 zł została umorzona),

- pożyczka PT17046 w wysokości 16 893,60 zł. W 2025 r. spłacono zgodnie z harmonogramem kwotę 8 320,00 zł,
- pożyczka PW190007/OW-kk w wysokości 0,00 zł. W 2025 r. spłacono zgodnie z harmonogramem kwotę 21 899,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 r. pozostają do spłaty kredyty bankowe, które wynoszą:

- kredyt bankowy umowa Nr 60/2019/000 w wysokości 0,00 zł. W 2025 r. spłacono zgodnie z harmonogramem kwotę 193 500,00 zł;
- kredyt bankowy umowa Nr 20/2343 w wysokości 583 902,36 zł. W 2025 r. spłacono zgodnie z harmonogramem kwotę 583 200,05 zł;
- kredyt bankowy umowa Nr 3/KRK-JST/22 w wysokości 1 480 000,00 zł. W 2025 r. spłacono zgodnie z harmonogramem kwotę 240 000,00 zł;
- kredyt bankowy umowa Nr 3/KRK-JST/24 w wysokości 1 000 000,00 zł.

Na dzień 31.12.2025 r. pozostaje do spłaty kwota 9 014,00 zł z tytułu spłaty wierzytelności zaciągniętej na budowę hali widowiskowo-sportowej. W 2025 r. z tego tytułu spłacono kwotę 108 276,00 zł. Wykup wierzytelności zostanie uregulowany z wydatków budżetu.

W omawianym okresie zarówno w Urzędzie Gminy jak i jednostkach podległych nie nastąpiły zobowiązania wymagalne.

Należności wymagalne na dzień 31.12.2025 r. w gminie wynosiły 2 397 491,72 zł (zgodnie ze sprawozdaniem Rb – N za 2025rok).

Dużym udziałem w należnościach wymagalnych gminy są należności z tytułu wypłaconego funduszu alimentacyjnego (652 772,56 zł), należności wymagalne za wywóz odpadów komunalnych wraz z kosztami upomnienia (594 867,97 zł) oraz zgodnie z wyrokiem sądu w sprawie Sygn.akt: II K 21/21 (874 088,39 zł).

Należności podatkowe wymagalne na koniec roku 2025 wynoszą:

- podatek od nieruchomości – 90 953,15 zł,
- podatek rolny – 140 195,28 zł,
- podatek leśny – 6 467,49 zł,
- podatek od środków transportu – 10 018,41 zł,
- koszty upomnienia – 4 829,06 zł.

Należności z tytułu niezapłaconych podatków wynika z faktu, iż gmina jest gminą typowo rolniczą. Niskie ceny skupu żywca oraz płodów rolnych, wzrost cen usług i żywności powodują zubożenie społeczeństwa, efektem czego są zaległości podatkowe.

Zarówno w stosunku do wyegzekwowania należności z tytułu zaległości podatkowych oraz zaległości w opłatach za wywóz odpadów komunalnych gmina prowadzi postępowanie upominawcze oraz postępowanie egzekucyjne kierując tytuły wykonawcze do komornika celem wyegzekwowania zaległości.

Do pozostałych należności wymagalnych zaliczamy dochody za wynajęte lokale i dzierżawione mienie komunalne oraz wieczyste użytkowanie.

Ponadto należności wymagalne posiadają jednostki organizacyjne gminy:

- Samorządowy Zakład Budżetowy posiada należności wymagalne w wysokości 84 897,00 zł od gospodarstw domowych z tytułu najmu lokali komunalnych oraz niezapłaconych faktur za sprzedaż wody.
- Szkoła Podstawowa w Półwiesku Małym posiada należności wymagalne w wysokości 12 402,60 zł z tytułu najmu lokalu.
- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wąpielsku posiada należności wymagalne w wysokości 7 471,69 zł z tytułu zwrotu nienależnie pobranego świadczenia rodzinnego.
- Klub Dziecięcy w Półwiesku Małym posiada należności wymagalne w wysokości 324,00 zł z tytułu nieuregulowania opłat za wyżywienie dziecka.

DOCHODY OGÓŁEM

Dochody budżetu Gminy w 2025 roku wyniosły 40 313 696,76 zł, a ich realizacja stanowiła 101,34% planu wynoszącego 39 778 847,34 zł. Realizację planu dochodów w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 3: Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Gminie Wąpielsk.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	25 573 746,71	28 806 867,70	28 664 033,57	99,50%	71,10%
Dochody majątkowe	9 640 510,80	10 971 979,64	11 649 663,19	106,18%	28,90%
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	35 214 257,51	39 778 847,34	40 313 696,76	101,34%	100,00%

Tabela 4: Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Gminie Wąpielsk według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
758	Różne rozliczenia	10 724 365,01	10 955 587,26	10 980 369,12	100,23%	27,24%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 817 606,83	9 950 914,57	9 922 129,74	99,71%	24,61%
801	Oświata i wychowanie	7 286 462,87	7 569 186,73	7 465 419,22	98,63%	18,52%
855	Rodzina	2 040 233,00	2 731 726,33	2 712 227,49	99,29%	6,73%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
600	Transport i łączność	1 637 266,60	1 828 288,99	2 522 838,99	137,99%	6,26%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 276 300,00	1 434 747,95	1 435 491,06	100,05%	3,56%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 304 000,00	1 359 350,94	1 336 430,21	98,31%	3,32%
852	Pomoc społeczna	760 334,00	1 291 495,02	1 277 722,07	98,93%	3,17%
752	Obrona narodowa	0,00	1 067 820,81	1 049 539,34	98,29%	2,60%
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	934 146,48	934 146,48	100,00%	2,32%
720	Informatyka	213 014,20	213 014,20	197 882,90	92,90%	0,49%
630	Turystyka	0,00	97 385,00	97 385,00	100,00%	0,24%
750	Administracja publiczna	76 125,00	107 891,12	90 747,49	84,11%	0,23%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 050,00	81 093,00	80 767,49	99,60%	0,20%
700	Gospodarka mieszkaniowa	58 500,00	61 104,78	64 259,02	105,16%	0,16%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	0,00	53 488,39	-	0,13%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	36 279,00	34 470,78	95,02%	0,09%
710	Działalność usługowa	2 000,00	31 300,00	31 300,00	100,00%	0,08%
020	Leśnictwo	12 000,00	15 000,00	14 779,93	98,53%	0,04%
926	Kultura fizyczna	5 000,00	12 515,16	12 301,56	98,29%	0,03%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	0,00	0,48	-	< 0,01%
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM		35 214 257,51	39 778 847,34	40 313 696,76	101,34%	100,00%

DOCHODY BIEŻĄCE

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 28 664 033,57 zł, tj. w 99,50% w stosunku do planu wynoszącego 28 806 867,70 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniżej tabela.

Tabela 5: Realizacja planu dochodów bieżących w 2025 roku w Gminie Wąpielsk.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dotacje i dochody celowe	3 588 174,87	6 291 777,66	6 142 480,98	97,63%	21,43%
Subwencja ogólna	10 724 365,01	10 801 077,01	10 801 077,01	100,00%	37,68%
Udziały w PIT i CIT	7 208 606,83	7 208 606,83	7 208 606,83	100,00%	25,15%

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wpływy z podatków i opłat	3 848 000,00	4 065 109,60	4 012 639,78	98,71%	14,00%
Pozostałe dochody	204 600,00	440 296,60	499 228,97	113,38%	1,74%
RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	25 573 746,71	28 806 867,70	28 664 033,57	99,50%	100,00%

Wykres 1: Dochody bieżące budżetu Gminy Wąpielsk wg źródeł ich pochodzenia w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.

Dotacje i dochody celowe

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2025 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2025 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 6 291 777,66 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 6 142 480,98 zł, co stanowi 97,63% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 3 627 282,45 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 112 392,31 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 1 412 064,05 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 909 825,51 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 909 825,51 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 80 916,66 zł.

Największy poziom dotacji i dochodów celowych Gmina w 2025 roku uzyskała na realizację zadań w obszarze:

- Rodzina – 2 585 232,32 zł;
- Pomoc społeczna – 1 158 135,82 zł;
- Rolnictwo i łowiectwo – 934 146,48 zł;
- Oświata i wychowanie – 749 932,49 zł.

Subwencja ogólna

Dochody z subwencji w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 10 801 077,01 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 10 801 077,01 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej 76 712,00 zł.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 7 208 606,83 zł, zaś zrealizowane w kwocie 7 208 606,83 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 9 295,28 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 7 199 311,55 zł.

Wpływy z podatków i opłat lokalnych

Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 1 197 415,03 zł, co stanowi 99,99% realizacji planu wynoszącego 1 197 500,00 zł, w tym 770 857,00 zł od osób prawnych i 426 558,03 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 90 953,15 zł, w tym 135,00 zł od osób prawnych i 90 818,15 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina w okresie sprawozdawczym nie stosowała maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 413 810,51 zł.

Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 1 041 191,96 zł, co stanowi 100,11% realizacji planu wynoszącego 1 040 000,00 zł, w tym 3 584,00 zł od osób prawnych i 1 037 607,96 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 140 195,28 zł, w tym 366,00 zł od osób prawnych i 139 829,28 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina podjęła uchwałę w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta, przyjmowanej jako podstawę obliczenia podatku rolnego, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 245 345,15 zł.

Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 95 536,54 zł, co stanowi 98,49% realizacji planu wynoszącego 97 000,00 zł, w tym 80 187,00 zł od osób prawnych i 15 349,54 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 6 467,49 zł, w tym 231,00 zł od osób prawnych i 6 236,49 zł od osób fizycznych.

Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 46 913,50 zł, co stanowi 99,82% realizacji planu wynoszącego 47 000,00 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 46 913,50 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 10 018,41 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 10 018,41 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina nie stosuje maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 64 084,52 zł.

Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 5 876,49 zł, co stanowi 97,94% realizacji planu wynoszącego 6 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 378,00 zł.

Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 27 254,00 zł, co stanowi 90,85% realizacji planu wynoszącego 30 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 0,00 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 178 983,87 zł, co stanowi 94,19% realizacji planu wynoszącego 190 025,00 zł, w tym 2 825,00 zł od osób prawnych i 176 158,87 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 550,49 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 550,49 zł od osób fizycznych.

Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 18 011,00 zł, co stanowi 102,92% realizacji planu wynoszącego 17 500,00 zł.

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie -0,30 zł w związku ze zwrotem nadpłaty dla przedsiębiorcy, co stanowi 0,00% realizacji planu wynoszącego 0,00 zł

Wpływy z opłat lokalnych

Wpływy z opłat w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 1 440 084,60 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 1 401 457,69 zł, co stanowi 97,32% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 1 234 027,96 zł; (odpady komunalne)
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 60 555,54 zł;
- §067 (wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego) – 44 380,00 zł;
- §069 (wpływy z różnych opłat) – 38 449,78 zł;
- §027 (wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym) – 16 326,71 zł.

Pozostałe dochody bieżące

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 440 296,60 zł. Plan został wykonany w kwocie 499 228,97 zł, co stanowi 113,38% założeń.

Pozostałe dochody Gminy Wąpielsk w 2025 roku stanowiły:

- 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 – 124 017,96 zł uzyskane w obszarze:
 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 56 370,41 zł;
 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 44 081,63 zł;
 - Pozostała działalność w ramach działu Leśnictwo – 14 779,93 zł;
 - Obiekty sportowe – 8 785,99 zł.
- Wpływy z usług – 120 851,89 zł uzyskane w obszarze:
 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 96 932,98 zł;
 - Ośrodki wsparcia – 13 554,56 zł;
 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 5 194,83 zł;
 - Przedszkola – 5 169,52 zł.
- Wpływy z różnych dochodów – 78 796,35 zł uzyskane w obszarze:
 - Dostarczanie wody – 53 488,39 zł;
 - Różne rozliczenia finansowe – 24 781,86 zł;
 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 526,10 zł.
- Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 51 086,25 zł;
- Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 48 801,41 zł;
- Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 40 057,57 zł;

- Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 15 194,06 zł;
- Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 14 049,40 zł;
- Wpływy z pozostałych odsetek – 2 917,58 zł;
- Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej – 2 376,50 zł;
- Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – 1 080,00 zł.

DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Gminy Wąpielsk w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 11 649 663,19 zł, tj. w 106,18% w stosunku do planu wynoszącego 10 971 979,64 zł. Strukturę zrealizowanych w 2025 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela 6: Realizacja planu dochodów majątkowych w 2025 roku w Gminie Wąpielsk.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody z majątku	3 500,00	3 500,00	7 783,83	222,40%	0,07%
Dotacje i środki na inwestycje	9 637 010,80	10 968 479,64	11 641 879,36	106,14%	99,93%
Pozostałe dochody	0,00	0,00	0,00	-	0,00%
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	9 640 510,80	10 971 979,64	11 649 663,19	106,18%	100,00%

Wykres 2: Dochody majątkowe budżetu Gminy Wąpielsk w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.

Dochody z majątku

Dochody z majątku w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 3 500,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 7 783,83 zł, co stanowi 222,40 % realizacji planu, przy czym:

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 7 100,00 zł;
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 657,13 zł;
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 26,70 zł.

Dotacje i środki na inwestycje

Dotacje i środki na inwestycje w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 10 968 479,64 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 11 641 879,36 zł, co stanowi 106,14% realizacji planu.

Wykres 3: Dochody z dotacji celowych i środków na inwestycje Gminy Wąpielsk w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.

Największy poziom dotacji i środków na inwestycje Gmina uzyskała na realizację zadań w obszarze:

- Szkoły podstawowe w ramach działu Oświata i wychowanie – 6 660 000,00 zł;
- Drogi publiczne gminne w ramach działu Transport i łączność – 2 481 997,99 zł;
- Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami w ramach działu Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 1 259 300,00 zł;
- Pozostała działalność w ramach działu Obrona narodowa – 987 164,38 zł.

Z końcem roku Gmina otrzymała niezaplanowane w budżecie środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 694 550,00 zł na zadanie „Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej nr 120109C. Skrzyżowanie z drogą powiatową nr 2118C – Wąpielsk”. Zadanie będzie realizowane w 2026 r.

NALEŻNOŚCI

Na dzień 31 grudnia 2025 roku należności podatników, odbiorców usług wobec Gminy wynosiły 3 133 324,13 zł. Na kwotę tą składały się:

- należności z tytułu dostawy towarów i usług wykonywanych przez Samorządowy Zakład Budżetowy wynosiły 93 189,67 zł z tego wymagalne 84 897,00 zł. Są to należności związane ze świadczonymi przez Samorządowy Zakład Budżetowy usługami w zakresie dostarczania wody oraz opróżniania zbiorników bezodpływowych;
- należności z tytułu dostaw towarów i usług wykonywanych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w wysokości 15 929,81 zł (usługi opiekuńcze) oraz należności wymagalne w kwocie 7 471,69 z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych,
- należności z tytułu dostaw towarów i usług oraz pozostałych należności w Szkole Podstawowej w Półwiesku Małym w wysokości 12 402,60 zł z tego wymagalne 12 402,60 zł,
- należności z tytułu podatków i opłat lokalnych wynosiły 907 614,71 zł z tego należności wymagalne 838 476,87 zł,

Z tytułu zaległości osób fizycznych w podatku rolnym, podatku leśnym i podatku od nieruchomości do dnia 31.12.2025 r. wystawiono 35 tytułów wykonawczych.

W wyniku postępowania egzekucyjnego na konto gminy Wąpielsk w 2025r. wpłynęło 18 283,73 zł w rozbiciu na:

- a) na należność główną 13 549,17 zł;

- b) odsetki – 3 556,05 zł;
- c) koszty upomnienia 1 178,51 zł.

Wpływy te dotyczyły tytułów wykonawczych wystawionych w roku bieżącym i latach poprzednich.

Do dnia 31.12.2025 r. wystawiono 190 upomnień obejmujących zaległości podatkowe za 2025 r. z tytułu osób fizycznych jak i prawnych w podatku od nieruchomości, rolnym i leśnym i od środków transportu. Kwota objęta upomnieniami wynosiła 123 398,94 zł.

W wyniku postępowania egzekucyjnego za rok 2025 z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wystawiono 99 tytułów wykonawczych na kwotę 170 238,60 zł oraz 377 upomnień na kwotę 319 341,80 zł.

Znaczny procent w należnościach wymagalnych stanowią należności od dłużników alimentacyjnych 652 772,56 zł oraz zgodnie z wyrokiem sądu w sprawie Sygn.akt: II K 21/21 należność wynosi 866 616,70 zł.

Należności (niewymagalne) na dzień 31.12.2025 r. wynosiły 628 977,11 zł. Z tego:

- należności z tytułu dostaw towarów i usług w wysokości 17 824,65 zł,
- należności z tytułu podatków i składek i na ubezpieczenia społeczne w wysokości 288 757,00 zł,
- pozostałe należności w wysokości 322 395,46 zł.

Zgodnie ze sprawozdaniem RB-PDP z wykonania dochodów podatkowych za 2025 rok Gmina Wąpielsk na skutek obniżenia przez Radę Gminy ustawowych stawek podatku od nieruchomości, podatku rolnego i podatku od środków transportowych w 2025 r. zostały obniżone wpływy o kwotę 723 240,18 zł. Na tę kwotę składają się:

- d) - podatek od nieruchomości 413 810,51 zł,
- e) - podatek rolny 245 345,15 zł,
- f) - podatek od środków transportowych 64 084,52 zł,
- g) - podatek leśny 0,00 zł.

Natomiast wskutek udzielonych ulg i zwolnień Rada Gminy Wąpielsk podjęła uchwałę Nr IX.44.2024 z dnia 26 listopada 2024 r. w sprawie ustalenia stawek od nieruchomości na 2025 r. zwolniła na kwotę 133 997,85 zł:

- grunty i budynki zajęte wyłącznie na prowadzenie działalności w zakresie ochrony przeciwpożarowej z wyłączeniem działalności gospodarczej
- grunty, budynki i budowle służące do zbiorowego zaopatrzenia mieszkańców gminy w wodę i odprowadzaniem ścieków.

WYDATKI OGÓŁEM

Wydatki budżetu Gminy w 2025 roku wyniosły 38 841 364,27 zł, a ich realizacja wyniosła 93,03% planu wynoszącego 41 751 371,96 zł. Realizację planu wydatków w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 7: Realizacja planu wydatków w 2025 roku w Gminie Wąpielsk.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	24 099 602,59	26 795 891,02	24 275 676,53	90,59%	62,50%
Wydatki majątkowe	13 087 179,54	14 955 480,94	14 565 687,74	97,39%	37,50%
RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	37 186 782,13	41 751 371,96	38 841 364,27	93,03%	100,00%

Tabela 8: Realizacja planu wydatków ogółem w 2025 roku w Gminie Wąpielsk według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	18 440 829,40	18 914 523,60	17 986 086,70	95,09%	46,31%
750	Administracja publiczna	3 841 235,01	3 859 179,33	3 499 979,03	90,69%	9,01%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 361 119,98	3 381 264,96	3 276 801,39	96,91%	8,44%
600	Transport i łączność	2 497 311,14	3 197 276,66	3 002 870,53	93,92%	7,73%
855	Rodzina	2 510 243,00	3 169 777,00	3 001 092,93	94,68%	7,73%
852	Pomoc społeczna	2 051 514,00	2 535 048,24	2 196 811,56	86,66%	5,66%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 708 782,10	1 955 463,43	1 859 877,86	95,11%	4,79%
752	Obrona narodowa	0,00	1 075 820,81	1 053 276,34	97,90%	2,71%
010	Rolnictwo i łowiectwo	36 700,00	970 846,48	964 741,42	99,37%	2,48%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	213 600,00	494 717,45	367 784,53	74,34%	0,95%
700	Gospodarka mieszkaniowa	22 800,00	384 800,00	361 603,20	93,97%	0,93%
720	Informatyka	298 956,00	335 576,00	300 859,70	89,65%	0,77%
926	Kultura fizyczna	218 776,00	320 068,62	272 321,48	85,08%	0,70%
757	Obsługa długu publicznego	330 000,00	300 000,00	221 066,52	73,69%	0,57%
630	Turystyka	62 925,50	171 925,50	146 367,18	85,13%	0,38%
851	Ochrona zdrowia	90 000,00	98 979,07	81 783,87	82,63%	0,21%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 050,00	81 093,00	80 767,49	99,60%	0,21%
710	Działalność usługowa	74 700,00	142 000,00	58 934,60	41,50%	0,15%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	14 000,00	56 279,00	53 300,87	94,71%	0,14%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	513 240,00	140 582,81	48 887,07	34,77%	0,13%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	6 150,00	6 150,00	100,00%	0,02%
758	Różne rozliczenia	899 000,00	160 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	37 186 782,13	41 751 371,96	38 841 364,27	93,03%	100,00%

WYDATKI BIEŻĄCE

W 2025 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 24 275 676,53 zł, tj. w 90,59% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 26 795 891,02 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 9: Realizacja planu wydatków bieżących w 2025 roku w Gminie Wąpielsk według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	11 364 829,40	11 723 523,60	10 818 557,34	92,28%	44,57%
750	Administracja publiczna	3 841 235,01	3 859 179,33	3 499 979,03	90,69%	14,42%
855	Rodzina	2 510 243,00	3 169 777,00	3 001 092,93	94,68%	12,36%
852	Pomoc społeczna	2 051 514,00	2 535 048,24	2 196 811,56	86,66%	9,05%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 791 119,98	1 811 264,96	1 706 884,29	94,24%	7,03%
010	Rolnictwo i łowiectwo	31 700,00	965 846,48	964 741,42	99,89%	3,97%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	449 482,10	596 163,43	517 976,60	86,89%	2,13%
600	Transport i łączność	455 443,60	538 554,52	483 696,70	89,81%	1,99%
757	Obsługa długu publicznego	330 000,00	300 000,00	221 066,52	73,69%	0,91%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	213 600,00	243 620,50	208 910,66	85,75%	0,86%
926	Kultura fizyczna	110 500,00	191 792,62	164 045,48	85,53%	0,68%
720	Informatyka	67 220,00	89 080,00	83 285,00	93,49%	0,34%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 050,00	81 093,00	80 767,49	99,60%	0,33%
851	Ochrona zdrowia	90 000,00	93 979,07	76 858,87	81,78%	0,32%
752	Obrona narodowa	0,00	70 380,96	66 111,96	93,93%	0,27%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
710	Działalność usługowa	74 700,00	142 000,00	58 934,60	41,50%	0,24%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	14 000,00	56 279,00	53 300,87	94,71%	0,22%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	513 240,00	140 582,81	48 887,07	34,77%	0,20%
630	Turystyka	17 925,50	24 925,50	13 071,59	52,44%	0,05%
700	Gospodarka mieszkaniowa	22 800,00	22 800,00	10 696,55	46,91%	0,04%
758	Różne rozliczenia	149 000,00	140 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	24 099 602,59	26 795 891,02	24 275 676,53	90,59%	100,00%

Wykres 4: Wydatki bieżące budżetu Gminy Wąpielsk wg działów w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 965 846,48 zł, zaś zrealizowane w kwocie 964 741,42 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,89%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 01009 Spółki wodne wydatkowano kwotę 7 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 7 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 7 000,00 zł.
- w rozdziale 01030 Izby rolnicze wydatkowano kwotę 21 154,11 zł, co stanowi 96,16% planu rocznego wynoszącego 22 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego w kwocie 21 154,11 zł.
- w rozdziale 01042 Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych wydatkowano kwotę 670,04 zł, co stanowi 95,72% planu rocznego wynoszącego 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 670,04 zł.
- w rozdziale 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi wydatkowano kwotę 1 770,79 zł, co stanowi 88,54% planu rocznego wynoszącego 2 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 1 770,79 zł.
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 934 146,48 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 934 146,48 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- różne opłaty i składki w kwocie 915 829,90 zł;
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 15 000,00 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 539,50 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 539,43 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 237,65 zł.

Dział 600 – Transport i łączność

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 538 554,52 zł, zaś zrealizowane w kwocie 483 696,70 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 89,81%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy wydatkowano kwotę 39 283,72 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 39 283,72 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 14 000,00 zł;
 - dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 12 000,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 11 127,26 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 883,84 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 272,62 zł.
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 429 584,76 zł, co stanowi 90,96% planu rocznego wynoszącego 472 270,80 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 244 271,10 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 101 173,31 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 76 156,00 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 7 984,35 zł;
- w rozdziale 60020 Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych wydatkowano kwotę 14 828,22 zł, co stanowi 54,92% planu rocznego wynoszącego 27 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 13 891,50 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 936,72 zł.

Dział 630 – Turystyka

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 24 925,50 zł, zaś zrealizowane w kwocie 13 071,59 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 52,44%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 63095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 13 071,59 zł, co stanowi 52,44% planu rocznego wynoszącego 24 925,50 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 13 071,59 zł;

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 22 800,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 10 696,55 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 46,91%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 10 696,55 zł, co stanowi 46,91% planu rocznego wynoszącego 22 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 5 758,00 zł;
 - opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 4 748,55 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 190,00 zł;

Dział 710 – Działalność usługowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 142 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 58 934,60 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 41,50%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego wydatkowano kwotę 17 503,00 zł, co stanowi 24,65% planu rocznego wynoszącego 71 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 17 259,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 244,00 zł;
- w rozdziale 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii wydatkowano kwotę 10 131,60 zł, co stanowi 41,02% planu rocznego wynoszącego 24 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 9 605,00 zł;
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 526,60 zł;
- w rozdziale 71035 Cmentarze wydatkowano kwotę 31 300,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 31 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 30 300,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 000,00 zł.
- w rozdziale 71095 Pozostała działalność zaplanowano 15 000,00 zł;

Dział 720 – Informatyka

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 89 080,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 83 285,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 93,49%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 72095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 83 285,00 zł, co stanowi 93,49% planu rocznego wynoszącego 89 080,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 51 525,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 17 000,00 zł;
 - zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 14 760,00 zł;

Dział 750 – Administracja publiczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 859 179,33 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 499 979,03 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 90,69%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wydatkowano kwotę 101 549,85 zł, co stanowi 67,35% planu rocznego wynoszącego 150 786,45 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 73 714,16 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 13 408,12 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 6 511,94 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 042,55 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 830,70 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 708,70 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 035,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 662,33 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 636,35 zł.
- w rozdziale 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 159 504,29 zł, co stanowi 93,77% planu rocznego wynoszącego 170 100,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 155 065,81 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 743,89 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 700,04 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 660,55 zł;

- podróże służbowe krajowe w kwocie 184,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 150,00 zł.
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 2 818 476,10 zł, co stanowi 93,47% planu rocznego wynoszącego 3 015 387,25 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 739 166,77 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 306 423,46 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 262 068,56 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 113 831,47 zł;
 - zakup energii w kwocie 86 408,75 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 72 936,34 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 66 260,00 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 41 761,07 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 31 776,94 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 31 771,60 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 22 934,26 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 13 089,48 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 9 649,31 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 7 670,20 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 7 576,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 3 200,00 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 210,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 741,89 zł.
- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 4 966,01 zł, co stanowi 45,15% planu rocznego wynoszącego 11 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 441,01 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 525,00 zł;
- w rozdziale 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 295 242,73 zł, co stanowi 85,55% planu rocznego wynoszącego 345 092,85 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 199 147,05 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 36 049,65 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 13 994,28 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 13 887,50 zł;

- różne opłaty i składki w kwocie 12 767,64 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 6 808,50 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 5 228,41 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 344,90 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 614,80 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 1 400,00 zł;
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 120 240,05 zł, co stanowi 72,08% planu rocznego wynoszącego 166 812,78 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 93 400,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 11 653,34 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 732,28 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 3 685,06 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 3 108,13 zł;
 - zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 2 021,02 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 972,92 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 381,80 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 285,50 zł;

Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 81 093,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 80 767,49 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,60%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa wydatkowano kwotę 1 050,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 050,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 879,54 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 148,91 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 21,55 zł;
- w rozdziale 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej wydatkowano kwotę 72 527,50 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 72 528,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 40 650,00 zł;

- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 24 800,00 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 3 843,11 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 757,44 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 680,80 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 556,15 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 172,50 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 67,50 zł.
- w rozdziale 75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie wydatkowano kwotę 7 189,99 zł, co stanowi 95,68% planu rocznego wynoszącego 7 515,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 5 675,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 854,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 413,63 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 161,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 70,03 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 10,13 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 6,20 zł.
 -

Dział 752 – Obrona narodowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 70 380,96 zł, zaś zrealizowane w kwocie 66 111,96 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 93,93%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75224 Kwalifikacja wojskowa. wydatkowano kwotę 143,33 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 143,33 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 143,33 zł.
- w rozdziale 75295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 65 968,63 zł, co stanowi 93,92% planu rocznego wynoszącego 70 237,63 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 50 896,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 7 341,63 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 5 994,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 1 737,00 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 243 620,50 zł, zaś zrealizowane w kwocie 208 910,66 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 85,75%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 208 134,41 zł, co stanowi 86,82% planu rocznego wynoszącego 239 720,50 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 59 481,44 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 38 770,80 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 32 940,00 zł;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 22 006,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 20 629,31 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 18 013,90 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 9 250,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 3 718,04 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 2 600,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 590,40 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 134,52 zł.
- w rozdziale 75414 Obrona cywilna wydatkowano kwotę 776,25 zł, co stanowi 19,90% planu rocznego wynoszącego 3 900,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 695,75 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 80,50 zł;

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 300 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 221 066,52 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 73,69%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki wydatkowano kwotę 221 066,52 zł, co stanowi 73,69% planu rocznego wynoszącego 300 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek w kwocie 221 066,52 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 140 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 0,00%. Środki te zaplanowano następująco:

- w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe w kwocie 140 000,00 zł;

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 11 723 523,60 zł, zaś zrealizowane w kwocie 10 818 557,34 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 92,28%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 8 893 780,05 zł, co stanowi 92,42% planu rocznego wynoszącego 9 622 995,24 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 4 934 131,11 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 014 006,14 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 886 422,26 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 549 672,73 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 358 829,84 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 337 615,22 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 307 870,70 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 200 958,24 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 89 317,85 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 54 500,69 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 49 317,70 zł;
 - zakup energii w kwocie 42 356,44 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 15 266,00 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 14 370,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 12 421,86 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 9 865,50 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 5 779,97 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 4 894,60 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 3 625,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 2 558,20 zł;
- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 538 936,85 zł, co stanowi 94,98% planu rocznego wynoszącego 567 397,19 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 347 478,60 zł;

- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 65 783,86 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 37 500,00 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 32 669,29 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 25 960,59 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 23 913,20 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 5 631,31 zł;
- w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 549 581,05 zł, co stanowi 96,37% planu rocznego wynoszącego 570 273,39 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 334 315,14 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 62 240,21 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 39 087,00 zł;
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 31 852,31 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 26 660,19 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 24 679,68 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 23 913,20 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 6 528,76 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 304,56 zł;
- w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 250 432,78 zł, co stanowi 96,12% planu rocznego wynoszącego 260 541,24 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 214 240,00 zł;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 36 192,78 zł.
- w rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli zaplanowano 45 240,00 zł;
- w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne wydatkowano kwotę 243 592,38 zł, co stanowi 91,29% planu rocznego wynoszącego 266 830,68 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 171 075,30 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 29 670,22 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 13 422,18 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 13 309,15 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 6 808,50 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 4 228,74 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 2 206,29 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 1 575,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 897,00 zł;

- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 400,00 zł;
- w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 88 198,18 zł, co stanowi 86,73% planu rocznego wynoszącego 101 696,92 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 67 282,46 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 11 100,66 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 3 542,17 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 3 024,23 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 630,45 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 618,21 zł;
- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatkowano kwotę 35 840,18 zł, co stanowi 99,29% planu rocznego wynoszącego 36 095,35 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 35 482,83 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 357,35 zł.
- w rozdziale 80195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 218 195,87 zł, co stanowi 86,43% planu rocznego wynoszącego 252 453,59 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 95 113,78 zł;
 - zakup energii w kwocie 56 223,43 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 55 344,36 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 9 114,30 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 2 400,00 zł.

Wykres 5: Wydatki bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Wąpielsk wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 93 979,07 zł, zaś zrealizowane w kwocie 76 858,87 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 81,78%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii wydatkowano kwotę 11 900,00 zł, co stanowi 59,50% planu rocznego wynoszącego 20 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 6 300,00 zł;

- zakup usług pozostałych w kwocie 5 500,00 zł;
- nagrody konkursowe w kwocie 100,00 zł;
- w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 64 958,87 zł, co stanowi 87,81% planu rocznego wynoszącego 73 979,07 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 44 085,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 12 739,00 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 5 292,18 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 408,78 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 1 091,80 zł;
 - dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 196,75 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 126,98 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 18,38 zł.

Tabela 10: Wykonanie planu dochodów na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	90 000,00	90 000,00	76 882,25	85,42%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	90 000,00	90 000,00	76 882,25	85,42%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	20 000,00	20 000,00	16 326,71	81,63%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	70 000,00	70 000,00	60 555,54	86,51%
			Razem	90 000,00	90 000,00	76 882,25	85,42%

Tabela 11: Wykonanie planu wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
851			Ochrona zdrowia	90 000,00	93 979,07	76 858,87	81,78%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	85153		Zwalczanie narkomanii	20 000,00	20 000,00	11 900,00	59,50%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 400,00	14 400,00	6 300,00	43,75%
		4190	Nagrody konkursowe	100,00	100,00	100,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	5 500,00	5 500,00	100,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	70 000,00	73 979,07	64 958,87	87,81%
		2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	300,00	300,00	196,75	65,58%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	126,98	126,98	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	18,38	18,38	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	47 400,00	51 033,71	44 085,00	86,38%
		4190	Nagrody konkursowe	3 900,00	5 700,00	5 292,18	92,85%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	2 000,00	1 408,78	70,44%
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00	1 400,00	1 091,80	77,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	9 400,00	13 400,00	12 739,00	95,07%
			Razem	90 000,00	93 979,07	76 858,87	81,78%

Dział 852 – Pomoc społeczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 535 048,24 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 196 811,56 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 86,66%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej wydatkowano kwotę 214 879,23 zł, co stanowi 81,09% planu rocznego wynoszącego 265 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 147 429,97 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 67 449,26 zł.
- w rozdziale 85203 Ośrodki wsparcia wydatkowano kwotę 183 813,67 zł, co stanowi 92,12% planu rocznego wynoszącego 199 545,80 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 90 328,67 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 75 370,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 16 195,95 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 919,05 zł.
- w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej wydatkowano kwotę 6 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 6 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 3 000,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 409,90 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 516,60 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 73,50 zł.
- w rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej wydatkowano kwotę 21 420,24 zł, co stanowi 99,49% planu rocznego wynoszącego 21 531,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 21 420,24 zł.
- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 380 335,60 zł, co stanowi 96,35% planu rocznego wynoszącego 394 744,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 380 335,60 zł.
- w rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę 28 073,03 zł, co stanowi 73,88% planu rocznego wynoszącego 38 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 28 073,03 zł.

- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe wydatkowano kwotę 249 058,83 zł, co stanowi 99,39% planu rocznego wynoszącego 250 586,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 249 058,83 zł.
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano kwotę 565 209,79 zł, co stanowi 79,96% planu rocznego wynoszącego 706 831,44 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 387 060,27 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 70 360,42 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 31 838,08 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 21 330,35 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 17 580,61 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 13 503,53 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 9 259,78 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 6 681,19 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 2 358,01 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 694,60 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 018,45 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1 002,00 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 700,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 638,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 184,50 zł;
- w rozdziale 85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej wydatkowano kwotę 1 200,00 zł, co stanowi 30,00% planu rocznego wynoszącego 4 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 1 200,00 zł.
- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wydatkowano kwotę 333 974,92 zł, co stanowi 89,39% planu rocznego wynoszącego 373 614,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 130 725,86 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 116 269,50 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 36 000,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 31 845,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 8 773,00 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 5 446,80 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 3 716,26 zł;

- podróże służbowe krajowe w kwocie 1 118,50 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 80,00 zł;
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 173 811,10 zł, co stanowi 80,51% planu rocznego wynoszącego 215 900,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 173 811,10 zł.
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 39 035,15 zł, co stanowi 65,83% planu rocznego wynoszącego 59 296,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 20 740,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 13 000,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 5 295,15 zł.

Wykres 6: Wydatki bieżące w dziale Pomoc społeczna w Gminie Wąpielsk wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 140 582,81 zł, zaś zrealizowane w kwocie 48 887,07 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 34,77%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85324 Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych zaplanowano 6 000,00 zł;
- w rozdziale 85395 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 48 887,07 zł, co stanowi 36,32% planu rocznego wynoszącego 134 582,81 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 23 352,08 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 8 614,13 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 8 306,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 5 127,50 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 438,36 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 000,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 899,00 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 150,00 zł;

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 56 279,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 53 300,87 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 94,71%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85403 Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze wydatkowano kwotę 3 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 3 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 3 000,00 zł.
- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 38 300,87 zł, co stanowi 92,79% planu rocznego wynoszącego 41 279,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - stypendia dla uczniów w kwocie 38 300,87 zł.
- w rozdziale 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym wydatkowano kwotę 12 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 12 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - stypendia dla uczniów w kwocie 12 000,00 zł.

Dział 855 – Rodzina

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 169 777,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 001 092,93 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 94,68%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 2 345 898,31 zł, co stanowi 97,27% planu rocznego wynoszącego 2 411 701,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 1 984 006,94 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 263 173,61 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 54 186,00 zł;
 - zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 28 079,89 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 5 714,55 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 4 355,43 zł;
 - pozostałe odsetki w kwocie 2 720,32 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 929,07 zł;

- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 467,53 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 264,97 zł;
- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę 187,00 zł, co stanowi 82,74% planu rocznego wynoszącego 226,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 187,00 zł.
- w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny wydatkowano kwotę 89 966,74 zł, co stanowi 75,36% planu rocznego wynoszącego 119 385,29 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 67 272,71 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 11 906,12 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 4 103,37 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 496,45 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 2 231,94 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 693,95 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 262,20 zł;
- w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze wydatkowano kwotę 162 029,17 zł, co stanowi 90,02% planu rocznego wynoszącego 180 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 162 029,17 zł.
- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 47 632,43 zł, co stanowi 99,95% planu rocznego wynoszącego 47 656,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 46 854,60 zł;
 - zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 777,83 zł.
- w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 wydatkowano kwotę 355 379,28 zł, co stanowi 86,51% planu rocznego wynoszącego 410 808,71 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 243 376,25 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 44 352,66 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 42 846,94 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 9 314,03 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 6 740,47 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 5 854,77 zł;

- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 028,00 zł;
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1 002,00 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 492,00 zł;
- zakup środków żywności w kwocie 372,16 zł;

Wykres 7: Wydatki bieżące w dziale Rodzina w Gminie Wąpielsk wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 811 264,96 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 706 884,29 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 94,24%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 1 327 610,75 zł, co stanowi 98,71% planu rocznego wynoszącego 1 345 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 258 232,64 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 38 220,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 9 236,31 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 6 484,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 6 290,62 zł;
 - zakup energii w kwocie 4 909,49 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 1 876,80 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 361,70 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 910,34 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 88,85 zł;

Tabela 12: Wykonanie planu dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 245 000,00	1 245 000,00	1 226 608,83	98,52%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 245 000,00	1 245 000,00	1 226 608,83	98,52%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 245 000,00	1 245 000,00	1 226 608,83	98,52%
			Razem	1 245 000,00	1 245 000,00	1 226 608,83	98,52%

Tabela 13: Wykonanie planu wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 245 000,00	1 345 000,00	1 327 610,75	98,71%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 245 000,00	1 345 000,00	1 327 610,75	98,71%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00	400,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	36 900,00	40 220,00	38 220,00	95,03%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 800,00	1 880,00	1 876,80	99,83%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 300,00	7 128,00	6 290,62	88,25%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00	1 052,00	910,34	86,53%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 392,76	10 302,76	9 236,31	89,65%
		4260	Zakup energii	10 000,00	8 000,00	4 909,49	61,37%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 167 000,00	1 263 565,54	1 258 232,64	99,58%
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	90,00	88,85	98,72%
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	10 000,00	6 484,00	64,84%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 207,24	1 361,70	1 361,70	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
			Razem	1 245 000,00	1 345 000,00	1 327 610,75	98,71%

- w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wydatkowano kwotę 5 971,25 zł, co stanowi 54,28% planu rocznego wynoszącego 11 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 5 670,25 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 301,00 zł.
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu zaplanowano 1 000,00 zł;
- w rozdziale 90013 Schroniska dla zwierząt wydatkowano kwotę 34 876,10 zł, co stanowi 94,26% planu rocznego wynoszącego 37 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 34 876,10 zł;
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 43 638,44 zł, co stanowi 96,97% planu rocznego wynoszącego 45 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 43 638,44 zł.

- w rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wydatkowano kwotę 5 633,40 zł, co stanowi 43,33% planu rocznego wynoszącego 13 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 5 633,40 zł;

Tabela 14: Wykonanie planu dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 000,00	6 000,00	2 145,18	35,75%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	6 000,00	6 000,00	2 145,18	35,75%
		0690	Wpływy z różnych opłat	6 000,00	6 000,00	2 145,18	35,75%
			Razem	6 000,00	6 000,00	2 145,18	35,75%

Tabela 15: Wykonanie planu wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 000,00	13 000,00	5 633,40	43,33%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	13 000,00	13 000,00	5 633,40	43,33%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	5 633,40	56,33%
			Razem	13 000,00	13 000,00	5 633,40	43,33%

- w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami wydatkowano kwotę 20 982,50 zł, co stanowi 61,71% planu rocznego wynoszącego 34 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 18 880,50 zł;
 - kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w kwocie 2 102,00 zł;
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 268 171,85 zł, co stanowi 82,45% planu rocznego wynoszącego 325 264,96 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 153 965,67 zł;

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 33 071,11 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 28 595,08 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 19 063,80 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 9 910,60 zł;
- nagrody konkursowe w kwocie 9 449,80 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 7 920,60 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 4 350,19 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 800,00 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 705,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 340,00 zł;

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 596 163,43 zł, zaś zrealizowane w kwocie 517 976,60 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 86,89%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury wydatkowano kwotę 90 798,47 zł, co stanowi 83,95% planu rocznego wynoszącego 108 155,95 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup środków żywności w kwocie 36 887,17 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 26 222,50 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 19 238,88 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 7 998,53 zł;
 - honoraria w kwocie 451,39 zł.
- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 275 031,11 zł, co stanowi 84,03% planu rocznego wynoszącego 327 307,48 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 99 631,21 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 96 382,81 zł;
 - zakup energii w kwocie 45 477,44 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 13 560,00 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 7 428,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 7 259,60 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 3 255,86 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 229,04 zł;
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 615,00 zł;

- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 112,20 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 79,95 zł.
- w rozdziale 92116 Biblioteki wydatkowano kwotę 128 504,73 zł, co stanowi 97,35% planu rocznego wynoszącego 132 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 128 504,73 zł.
- w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami wydatkowano kwotę 400,00 zł, co stanowi 80,00% planu rocznego wynoszącego 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 400,00 zł.
- w rozdziale 92195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 23 242,29 zł, co stanowi 82,42% planu rocznego wynoszącego 28 200,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 8 512,80 zł;
 - dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 6 000,00 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 4 387,99 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 985,70 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 355,80 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 191 792,62 zł, zaś zrealizowane w kwocie 164 045,48 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 85,53%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92601 Obiekty sportowe wydatkowano kwotę 142 863,43 zł, co stanowi 88,85% planu rocznego wynoszącego 160 792,62 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 92 027,80 zł;
 - zakup energii w kwocie 36 283,40 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 13 550,23 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1 002,00 zł;
- w rozdziale 92695 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 21 182,05 zł, co stanowi 68,33% planu rocznego wynoszącego 31 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 14 440,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 718,76 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 1 499,55 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 1 223,74 zł;

- zakup usług pozostałych w kwocie 300,00 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe Gminy Wąpielsk w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 14 565 687,74 zł, tj. w 97,39% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 14 955 480,94 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 16: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2025 roku w Gminie Wąpielsk wg działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	7 076 000,00	7 191 000,00	7 167 529,36	99,67%	49,21%
600	Transport i łączność	2 041 867,54	2 658 722,14	2 519 173,83	94,75%	17,30%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 570 000,00	1 570 000,00	1 569 917,10	99,99%	10,78%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 259 300,00	1 359 300,00	1 341 901,26	98,72%	9,21%
752	Obrona narodowa	0,00	1 005 439,85	987 164,38	98,18%	6,78%
700	Gospodarka mieszkaniowa	0,00	362 000,00	350 906,65	96,94%	2,41%
720	Informatyka	231 736,00	246 496,00	217 574,70	88,27%	1,49%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	251 096,95	158 873,87	63,27%	1,09%
630	Turystyka	45 000,00	147 000,00	133 295,59	90,68%	0,92%
926	Kultura fizyczna	108 276,00	128 276,00	108 276,00	84,41%	0,74%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	6 150,00	6 150,00	100,00%	0,04%
851	Ochrona zdrowia	0,00	5 000,00	4 925,00	98,50%	0,03%
010	Rolnictwo i łowiectwo	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%	0,00%
758	Różne rozliczenia	750 000,00	20 000,00	0,00	0,00%	0,00%
Razem wydatki majątkowe		13 087 179,54	14 955 480,94	14 565 687,74	97,39%	100,00%

Tabela 17: Realizacja planu zadań inwestycyjnych w 2025 roku w Gminie Wąpielsk.

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
010	01043	Dotacja na dofinansowanie budowy przyłączy wodociągowych	5 000,00	5 000,00	0,00	0,0%	0,0%
400	40002	Cyberbezpieczne wodociągi - Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w wodociągach Wąpielsk	0,00	6 150,00	6 150,00	100%	0,0%

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
600	60014	Dotacja dla Powiatu Rypińskiego - Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2118C na odcinku Rypin - Wąpielsk	164 681,74	164 681,74	162 995,00	99,0%	1,1%
600	60014	Przebudowa drogi powiatowej nr 2204C - skrzyżowanie z drogą powiatową nr 2118C. Budowa chodnika - opracowanie dokumentacji technicznej	0,00	11 000,00	1 000,00	9,1%	0,0%
600	60016	Modernizacja drogi wewnętrznej w Radzikach Dużych nr. działki 572	0,00	182 000,00	165 995,53	91,2%	1,1%
600	60016	Przebudowa drogi gminnej 120137C	4 000,00	16 000,00	4 000,00	25,0%	0,0%
600	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 120117C	3 000,00	3 000,00	3 000,00	100,0%	0,0%
600	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 120119C	15 000,00	15 000,00	1 000,00	6,7%	0,0%
600	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 120133C Lamkowizna - Kupno	0,00	111 419,20	97 591,69	87,6%	0,7%
600	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 120134C Kupno - Tomkowo - Półwiesk Mały	6 500,00	6 500,00	1 500,00	23,1%	0,0%
600	60016	Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w miejscowości Długie - jezioro	0,00	8 000,00	1 747,80	21,8%	0,0%
600	60016	Przebudowa dróg na terenie gminy Wąpielsk	1 667 266,60	1 667 266,60	1 657 266,60	99,4%	11,4%
600	60016	Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej nr 120131C Łapinówek - Radziki Małe wraz z łączącą się z nią gminną drogą wewnętrzną w msc. Radziki Małe - Etap I	0,00	368 854,60	361 924,88	98,1%	2,5%
600	60016	Przebudowa z rozbudową drogi gminnej nr 120142C Wąpielsk - Półwiesk Duży - Półwiesk Mały	14 000,00	14 000,00	7 000,00	50,0%	0,0%
600	60016	Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej nr 120105C Ruszkowo - Długie od km 0+000 do km 0+482,4	26 000,00	26 000,00	0	0,0%	0,0%

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
600	60016	Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej nr 120109C Skrzyżowanie z drogą powiatową nr 2118C - Wąpielsk	20 000,00	20 000,00	16 128,00	80,6%	0,1%
600	60016	Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej nr 120116C - skrzyżowanie z drogą powiatową nr 2118C i 2201C	10 000,00	25 000,00	23 190,73	92,8%	0,2%
600	60016	Rozbudowa z przebudową drogi gminnej nr 120112C - skrzyżowanie z drogą powiatową 2205C i 2118C	10 000,00	20 000,00	14 833,60	74,2%	0,1%
630	63095	Budowa i modernizacja infrastruktury turystycznej na Szlaku Św. Jakuba w Gminie Wąpielsk	0,00	22 000,00	21 500,00	97,7%	0,1%
630	63095	Budowa infrastruktury publicznej w gminie Wąpielsk	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,0%	0,0%
630	63095	Kształtowanie przestrzeni publicznej w miejscowościach Łapinówek oraz Radziki Małe poprzez utworzenie dwóch miejsc rekreacji i aktywności fizycznej	0,00	80 000,00	79 795,59	99,7%	0,5%
630	63095	Odnowa przestrzeni publicznej w Gminie Wąpielsk	20 000,00	20 000,00	16 000,00	80,0%	0,1%
630	63095	Wsparcie rozwoju turystyki. Budowa i rozbudowa infrastruktury turystycznej oraz zagospodarowanie terenu.	20 000,00	20 000,00	11 000,00	55,0%	0,1%
700	70005	Budowa garażu dla samochodów służbowych w Wąpielsku	0,00	150 000,00	147 565,95	98,4%	1,0%
700	70095	Zakup działki nr 82/11 w miejscowości Wąpielsk	0,00	200 000,00	195 110,80	97,6%	1,3%
700	70095	Zakup przez Gminę Wąpielsk działki o nr. ewid. 296 w Radzikach Małych	0,00	12 000,00	8 229,90	68,6%	0,1%
720	72095	Cyberbezpieczny Samorząd	231 736,00	246 496,00	217 574,70	88,3%	1,5%
752	75295	Zakup cystern do transportu i dystrybucji wody pitnej 1300 l.	0,00	116 235,00	116 235,00	100,0%	0,8%
752	75295	Zakup i montaż pompy hydroforowej poziomej do	0,00	49 658,38	49 658,38	100,0%	0,3%

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
		wody pitnej					
752	75295	Zakup mobilnego agregatu prądotwórczego 52kVA z ATS na przyczepie platformowej dla jednostki organizacyjnej gminy (2 szt.)	0,00	132 471,00	132 471,00	100,00%	0,9%
752	75295	Zakup mobilnej cysterny do transportu dystrybucji wody pitnej 3500 l	0,00	707 075,47	688 800,00	97,4%	4,7%
754	75412	Dotacja celowa dla OSP Długie na zakup przyczepy wężowo-pompowej i drona operacyjnego w ramach projektu "Bezpieczne Kujawy i Pomorze- zakup sprzętu i pojazdów dla jednostek OSP"	0,00	65 361,54	0,00	0,0%	0,0%
754	75412	Dotacja celowa dla OSP Radziki Duże na zakup drona operacyjnego i łodzi ratowniczej w ramach projektu "Bezpieczne Kujawy i Pomorze- zakup sprzętu i pojazdów dla jednostek OSP"	0,00	68 861,54	42 000,00	61,0%	0,3%
754	75412	Dotacja celowa dla OSP Wąpielsk na zakup lekkiego samochodu specjalnego do przewozu ratowników w ramach projektu "Bezpieczne Kujawy i Pomorze- zakup sprzętu i pojazdów dla jednostek OSP"	0,00	116 873,87	116 873,87	100,0%	0,8%
758	75818	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	750 000,00	20 000,00	0,00	0,0%	0,0%
801	80101	Budowa szkolnej hali sportowej zasilanej odnawialnymi źródłami energii oraz montaż pompy ciepła z instalacją fotowoltaiczną w Szkole Podstawowej w Wąpielsku	7 076 000,00	7 076 000,00	7 054 646,61	99,7%	48,4%
801	80101	Remont pracowni przedmiotowych w szkołach Gminy Wąpielsk w ramach projektu "Wsparcie kształcenia ogólnego w Gminie Wąpielsk"	0,00	100 000,00	98 950,75	99,0%	0,7%
801	80101	Zakup schodołazu	0,00	15 000,00	13 932,00	92,9%	0,1%

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
		gąsiennicowego dla Zespołu Szkolno-Przedszkolego w Radzikach Dużych					
851	85111	Dotacja na zakup sprzętu dla S.P.Z.O.Z. w Rypinie	0,00	5 000,00	4 925,00	98,5%	0,0%
900	90001	Modernizacja gminnej oczyszczalni ścieków wraz z siecią kanalizacyjną	1 570 000,00	967 300,00	967 217,10	100,0%	6,6%
900	90001	Zakup koparko ładowarki wraz z dodatkowym osprzętem dla Gminy Wąpielsk	0,00	602 700,00	602 700,00	100,0%	4,1%
921	92109	Utwardzenie terenu przy świetlicy wiejskiej w Półwiesku Małym	0,00	100 000,00	82 601,26	82,6%	0,6%
921	92120	Dotacja dla Kościoła Parafialnego w Radzikach - Prace konserwatorskie i restauratorskie zabytkowego Kościoła Parafialnego w miejscowości Radziki Duże	1 259 300,00	1 259 300,00	1 259 300,00	100,0%	8,6%
926	92601	Budowa szkolnej hali widowiskowo-sportowej - spłata wierzytelności	108 276,00	108 276,00	108 276,00	100,0%	0,7%
926	92601	Modernizacja kompleksu boisk sportowych "Orlik" w Wąpielsku	0,00	20 000,00	0,00	0,0%	0,0%
Razem wydatki inwestycyjne			13 087 179,54	14 955 480,94			

Wykres 8: Wydatki majątkowe budżetu Gminy Wąpielsk w 2025 roku wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 0,00%. Środki te zaplanowano następująco:

- w rozdziale 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi w kwocie 5 000,00 zł;

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 6 150,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 6 150,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 40002 Dostarczanie wody wydatkowano kwotę 6 150,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 6 150,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 6 150,00 zł.

Dział 600 – Transport i łączność

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 658 722,14 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 519 173,83 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 94,75%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe wydatkowano kwotę 163 995,00 zł, co stanowi 93,35% planu rocznego wynoszącego 175 681,74 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotację celową na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w kwocie 162 995,00 zł;
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 1 000,00 zł.
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 2 355 178,83 zł, co stanowi 94,85% planu rocznego wynoszącego 2 483 040,40 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 1 637 266,60 zł;
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 717 912,23 zł.

Dział 630 – Turystyka

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 147 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 133 295,59 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 90,68%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 63095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 133 295,59 zł, co stanowi 90,68% planu rocznego wynoszącego 147 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 133 295,59 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 362 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 350 906,65 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 96,94%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 147 565,95 zł, co stanowi 98,38% planu rocznego wynoszącego 150 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 147 565,95 zł.
- w rozdziale 70095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 203 340,70 zł, co stanowi 95,92% planu rocznego wynoszącego 212 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 203 340,70 zł.

Dział 720 – Informatyka

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 246 496,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 217 574,70 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 88,27%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 72095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 217 574,70 zł, co stanowi 88,27% planu rocznego wynoszącego 246 496,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 217 574,70 zł.

Dział 752 – Obrona narodowa

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 005 439,85 zł, zaś zrealizowane w kwocie 987 164,38 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 98,18%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 987 164,38 zł, co stanowi 98,18% planu rocznego wynoszącego 1 005 439,85 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 854 693,38 zł;
 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 132 471,00 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 251 096,95 zł, zaś zrealizowane w kwocie 158 873,87 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 63,27%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 158 873,87 zł, co stanowi 63,27% planu rocznego wynoszącego 251 096,95 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotację celową z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 158 873,87 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 20 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 0,00%. Środki te zaplanowano następująco:

- w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe w kwocie 20 000,00 zł;

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 7 191 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 7 167 529,36 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 99,67%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 7 167 529,36 zł, co stanowi 99,67% planu rocznego wynoszącego 7 191 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 6 600 000,00 zł;
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 567 529,36 zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 925,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 98,50%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85111 Szpitale ogólne wydatkowano kwotę 4 925,00 zł, co stanowi 98,50% planu rocznego wynoszącego 5 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotację celową z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 4 925,00 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 570 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 569 917,10 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 99,99%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód wydatkowano kwotę 1 569 917,10 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 1 570 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 967 217,10 zł;
 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 602 700,00 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 359 300,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 341 901,26 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 98,72%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 82 601,26 zł, co stanowi 82,60% planu rocznego wynoszącego 100 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 82 601,26 zł.
- w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami wydatkowano kwotę 1 259 300,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 259 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotację celową przekazaną z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 1 259 300,00 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 128 276,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 108 276,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 84,41%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92601 Obiekty sportowe wydatkowano kwotę 108 276,00 zł, co stanowi 84,41% planu rocznego wynoszącego 128 276,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 108 276,00 zł.

PRZYCHODY

Przychody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 541 175,03 zł, (co stanowi 17,21% planu), w tym:

- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 3 979,07 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 537 195,96 zł.

ROZCHODY

Rozchody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 1 105 652,75 zł (co stanowi 94,35% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 1 105 652,75 zł.

Tabela 18: Zmiana stanu zadłużenia na koniec 2025 roku w Gminie Wąpielsk.

Wyszczególnienie	Wartości
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych	0,00
Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	1 105 652,75
Spadek zadłużenia na koniec roku	1 105 652,75

RACHUNEK DOCHODÓW WŁASNYCH

Rachunek dochodów własnych został uchwalony Uchwałą Rady Gminy Wąpielsk Nr XLIII.286.2022 z dnia 30 sierpnia 2022 r. Rachunku dochodów własnych zostały utworzone dla niżej wymienionych jednostek organizacyjny:

- Szkoła Podstawowa w Wąpielsku,
- Szkoła Podstawowa w Półwiesku Małym,
- Zespół Szkolno - Przedszkolny w Radzikach Dużych,
- Zespół Szkolno – Przedszkolny w Długiem.

W 2025 r. na rachunek wpłynęła kwota 380 814,91 zł tj. 85,62 % z planu rocznego, który wynosił 444 790,00 zł.

W ramach tej kwoty wydatkowano:

- zakup materiałów i usług – 14 598,78 zł,
- zakup artykułów spożywczych – 363 839,63 zł,
- środki przekazane do budżetu – 2 376,50 zł.

Na koniec 2025 roku dochody równoważyły wydatki. Na koniec 2025 roku należności netto wynosiły 2 924,14 zł. Natomiast zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2025 r. wynosiły 101,95 zł.

Tabela 19: Wykonanie planu dochodów dla wyodrębnionego rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
801			Oświata i wychowanie	444 790,00	380 814,91	85,62%
	80101		Szkoły podstawowe	7 600,00	4 866,91	64,04%
		0690	Wpływy z różnych opłat	900,00	52,00	5,78%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	6 700,00	4 814,91	71,86%
	80104		Przedszkola	112 000,00	75 313,50	67,24%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	22 000,00	8 927,00	40,58%
		0690	Wpływy z różnych opłat	90 000,00	66 386,50	73,76%
	80195		Pozostała działalność	325 190,00	300 634,50	92,45%
		0690	Wpływy z różnych opłat	323 000,00	298 634,50	92,46%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	2 190,00	2 000,00	91,32%
			Razem	444 790,00	380 814,91	85,62%

Tabela 20: Wykonanie planu wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło wydatków	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
801			Oświata i wychowanie	444 790,00	380 814,91	85,62%
	80101		Szkoły podstawowe	7 600,00	4 866,91	64,04%
		2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	500,00	54,31	10,86%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 400,00	4 781,61	74,71%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	300,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	400,00	30,99	7,75%
	80104		Przedszkola	112 000,00	75 313,50	67,24%
		2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	2 000,00	651,74	32,59%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	8 333,76	41,67%
		4220	Zakup środków żywności	90 000,00	66 328,00	73,70%
	80195		Pozostała działalność	325 190,00	300 634,50	92,45%
		2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	3 000,00	1 670,45	55,68%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 600,00	1 417,42	88,59%
		4220	Zakup środków żywności	320 550,00	297 511,63	92,81%
		4300	Zakup usług pozostałych	40,00	35,00	87,50%
			Razem	444 790,00	380 814,91	85,62%

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO PRZY URZĘDZIE GMINY W WĄPIELSKU

Wykonanie przychodów w roku 2025 wynosiło 1 622 790,56 zł. Na wykonane przychody składają się między innymi:

- wpływy z czynszów – plan 320 000,00 zł, wykonanie 304 329,44 zł tj. 95,10 %,
- wpływy z usług – plan 1 610 000,00 zł, wykonanie 1 313 865,64 zł tj. 81,61 %,
- odsetki – plan 10 000,00 zł, wykonanie 4 595,48 zł tj. 46,00 %.

Wydatki (koszty) w roku 2025 to kwota 1 595 560,40 zł. i również były zróżnicowane w poszczególnych działach. Poniżej przedstawiono wykonanie poniesionych kosztów w 2025 roku:

- wynagrodzenie wraz z pochodnymi – plan 1 203 000,00 zł, wykonanie 954 688,00 zł,

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – plan 2 000,00 zł, wykonanie 1 750,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – plan 280 000,00 zł, wykonanie 248 764,86 zł,
- zakup energii – plan 194 000,00 zł, wykonanie 178 110,62 zł,
- zakup usług remontowych – plan 30 000,00 zł, wykonanie 3 222,49 zł,
- zakup usług zdrowotnych – plan 1 000,00 zł, wykonanie 860,00 zł,
- zakup usług – plan 115 000,00 zł, wykonanie 112 829,33 zł,
- usługi telekomunikacyjne – plan 1 000,00 zł, wykonanie 808,52 zł,
- wyjazdy służbowe – plan 8 000,00 zł, wykonanie 5 177,12 zł,
- różne opłaty i składki – plan 32 000,00 zł, wykonanie 31 718,00 zł,
- odpis na ZFŚS – plan 31 000,00 zł wykonanie 27 460,95 zł,
- podatek od nieruchomości – plan 10 000,00 zł, wykonanie 142,00 zł,
- podatek VAT – plan 31 000,00 zł, wykonanie 30 028,51 zł,
- pozostałe odsetki – plan 1 000,00 zł, wykonanie 0,00 zł,
- szkolenia pracowników – plan 1 000,00 zł, wykonanie 0,00 zł.

Za 2025 r. Zakład uzyskał dodatni wynik finansowy. Uzyskane przychody wynoszą 1 622 979,83 zł, natomiast poniesione koszty 1 595 560,40 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku Samorządowy Zakład Budżetowy nie posiadał zobowiązań wymagalnych. Posiadał należności wymagalne w wysokości 84 897,00 zł.

Na podstawie uchwały Nr XIX.92.2025 Rady Gminy Wąpielsk z dnia 9 września 2025 r. oraz Zarządzenia Nr 64/2025 Wójta Gminy Wąpielsk z dnia 2 grudnia 2025 r. powołano likwidatora Samorządowego Zakładu Budżetowego przy Urzędzie Gminy w Wąpielsku (SZB). Jednostka została zlikwidowana z dniem 31 grudnia 2025 r., a wszystkie jego zadania przejął nowo utworzony Referat Komunalny w Urzędzie Gminy Wąpielsk

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W WĄPIELSKU Z/S W RADZIKACH DUŻYCH

Gminna Biblioteka Publiczna jest samorządową instytucją kultury od 2008 roku i prowadzi swoją działalność w oparciu o statut, jak również działa na podstawie uchwał. W skład sieci bibliotecznej Gminy Wąpielsk wchodzi trzy placówki biblioteczne, do których zaliczamy: bibliotekę główną w Radzikach Dużych i dwie filie biblioteczne w Wąpielsku i w Długiem. Nadzór nad organizacją i funkcjonowaniem sprawuje Wójt Gminy, a nadzór merytoryczny nad działalnością biblioteki sprawuje Książnica Kopernikańska w Toruniu.

Biblioteka aktywnie promuje czytelnictwo i stale poszerza swoją ofertę.

Najważniejszym zadaniem biblioteki jest upowszechnianie czytelnictwa oraz wprowadzanie dzieci i młodzieży w krąg kultury literackiej.

Gminna Biblioteka Publiczna wspomaga również pracę dydaktyczną okolicznych szkół, służąc zapleczem lektur.

Gromadzenie i opracowywanie zbiorów

Księgozbiór jest podstawowym czynnikiem warunkującym pracę w bibliotece. Na wszystkich czytelników czekają zbiory o charakterze uniwersalnym obejmującym beletrystykę polską i obcą, literaturę popularnonaukową przeznaczoną dla czytelników z różnych grup wiekowych, literaturę dla dzieci i młodzieży oraz lektury szkolne. Księgozbiór biblioteki jest dostępny dla wszystkich poprzez wolny dostęp do półek – co pozwala na wstępne zapoznanie się z zawartością książki i wyzwala samodzielność czytelnika.

Do biblioteki przyjmowane są dary książkowe od czytelników. Biblioteka stara się gromadzić najlepsze i najwartościowsze pozycje książkowe, które są dostępne na rynku wydawniczym. Przy wyborze określonych tytułów brane są pod uwagę sugestie naszych czytelników, którzy chcieliby, aby w naszym księgozbiorze znalazły się te książki, które ich najbardziej interesują.

Podstawowym źródłem wpływu jest dotacja organizatora, a od tej dotacji uzależniona jest dotacja Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego. Na zakup nowości wydawniczych w 2025 roku biblioteka przeznaczyła:

- ze środków własnych – 6208,75 zł., co pozwoliło na zakup 225 woluminów,
- ze środków finansowych Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego – w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025 – 6.000,00 zł., co pozwoliło na wzbogacenie naszych księgozbiorów o kolejne 213 woluminów.

Łącznie dotacje dały możliwość powiększenia zbiorów o 438 pozycji książkowych.

W okresie sprawozdawczym (styczeń – grudzień 2025 r.) w bibliotece zarejestrowano 350 czytelników. Są to osoby aktywnie wypożyczające książki na zewnątrz. Wypożyczono 4005 książek, w tym: literatury pięknej dla dorosłych 2486 wol., literatury dziecięcej i młodzieżowej 1519 wol. Ogółem placówkę odwiedziło 2039 czytelników.

W celu zaspokojenia potrzeb kulturalno - edukacyjnych na terenie Gminy Wąpielsk biblioteka prowadziła 28 warsztatów, spotkań w oddziałach przedszkolnych, w szkołach i w filii bibliotecznej w Wąpielsku, m.in. z okazji Świąt Wielkanocnych oraz Bożego Narodzenia, spektakl „Bareja wieczorową porą” w teatrze Horzycy w Toruniu - ze słuchaczami UTW, spotkanie autorskie z Robertem Małeckim, cykl zajęć podczas wakacji, Dożynki Gminne.

Biblioteka uczestniczy również w kilku projektach, które kierowane są głównie do dzieci i młodzieży

oraz seniorów. **Poniżej projekty:**

- „**Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025**”, Kierunek interwencji 1.1. Zakup i zdalny dostęp do nowości wydawniczych,
- Projekt Instytutu Książki „Mała Książka - Wielki Człowiek”,
- Narodowe Czytanie, w tegorocznej edycji była to poezja Jana Kochanowskiego,
- Jesteśmy Zwrotomocni! - ogólnopolska kampania informacyjno-edukacyjna Ministerstwa Klimatu i Środowiska o systemie kaucyjnym.

Od lipca 2025 r. w bibliotece wdrażany jest system biblioteczny Alfios - system katalogowy zintegrowany z opisami bibliograficznymi Nukat oraz Biblioteki Narodowej.

Biblioteka jest Beneficjentem Programu Instytutu Książki „Kraszewski. Komputery dla bibliotek 2025” - w ramach zadania zakupiono 4 komputery przenośne i 2 urządzenia wielofunkcyjne A3 i A4. Koszt ogółem zadania wynosił 26.434 zł, z tego 21.934 zł dofinansowania z Instytutu Książki, pozostała kwota to środki własne.

Dnia 25.11.2025 r. podjęta została Uchwała nr XXII.109.2025 Rady Gminy Wąpielsk w sprawie zamiaru likwidacji Filii Gminnej Biblioteki Publicznej w Wąpielsku z siedzibą w Radzikach Dużych zlokalizowanej w Długiem oraz zamiaru dokonania zmiany statutu Biblioteki.

INFORMACJA

z wykonania środków finansowych za 2025 r.

samorządowej instytucji kultury

Gminnej Biblioteki Publicznej w Wąpielsku z/s w Radzikach Dużych

Zestawienie z wykonania dochodów planu finansowego GBP za 2025 r.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
Dotacja podmiotowa budżetu samorządowego (Gmina Wąpielsk)	132 715,00 zł	128 504,73 zł	96,83 %
Dotacja z Biblioteki Narodowej	6 000,00 zł	6 000,00 zł	100 %
Pozostałe wpłaty	21 984,00 zł	21 984,00 zł	100 %
Razem	160 699,00 zł	156 488,73 zł	97,38 %

Zestawienie z wykonania wydatków planu finansowego GBP za 2025 r.

Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
4010	Wynagrodzenia osobowe			

	pracowników	90 500 zł	89 045 zł	98,39 %
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 500 zł	15 968,53 zł	96,78 %
4120	Składki na Fundusz Pracy	2 500 zł	2 181,97 zł	87,28 %
4170	Umowy Zlecenia	zł	zł	%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 426,70 zł	31 399,31 zł	99,91 %
4220	Zakup środków żywności	600 zł	419,72 zł	69,95 %
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	12 558,95 zł	12 208,75 zł	97,21 %
4260	Zakup energii	zł	zł	%
4270	Usługi remontowe	130 zł	129,15 zł	99,35 %
4280	Zakup usług zdrowotnych	200 zł	zł	%
4300	Zakup usług pozostałych	1 000 zł	905,90 zł	90,59 %
4410	Podróże służbowe krajowe	zł	zł	%
4430	Różne opłaty i składki	800 zł	715 zł	89,38 %
4440	Odpis na ZFŚS	3 177,30 zł	3 177,30 zł	100 %
4700	Szkolenia	1000 zł	338,10 zł	33,81 %
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez pracodawcę	100 zł	0 zł	0 %
	Razem	160 492,95 zł	156 488,73 zł	97,51 %

W 2025 r. wydatki zostały wykonane na kwotę 156 488,73 zł. Przebieg wykonania wydatków na poszczególnych paragrafach obrazuje powyższa tabela.

Środki na rachunku bankowym na dzień 31.12.2025 r. wyniosły 0,00 zł.

KSZTAŁTOWANIE SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąpielsk za rok 2025 sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej. Część opisowa informacji rocznej obejmuje szczegółowe informacje o wykonaniu poszczególnych pozycji WPF dla sprawozdawanego roku budżetowego. Uzupełnienie informacji stanowi zestawienie tabelaryczne przedstawiające informację nt. stopnia realizacji przedsięwzięć wieloletnich Gminy Wąpielsk.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wąpielsk obowiązująca od początku 2025 roku została przyjęta uchwałą nr X.61.2024 Rady Gminy Wąpielsk z dnia 18 grudnia 2024 r.

Ostatnia zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąpielsk została przyjęta uchwałą nr XXIII.118.2025 Rady Gminy Wąpielsk z dnia 30 grudnia 2025 r.

Najważniejsze zmiany, jakie następowały w 2025 w zakresie WPF, obejmowały dostosowanie planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów do zmian wynikających ze zmian budżetowych

(zapewnienie zgodności w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 229 ustawy o finansach publicznych) jak również zmiany wieloletnich przedsięwzięć.

Wprowadzane zmiany nie skutkowały jednak koniecznością wydłużenia horyzontu czasowego prognozy.

1. Dochody

Plan dochodów ogółem Gminy Wąpielsk na dzień 31.12.2025 r. wyniósł 39 778 847,34 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2025 wynosiło 40 313 696,76 zł, tj. 101,34%. Szczegółowe wykonanie dochodów Gminy Wąpielsk w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 21. Wykonanie dochodów Gminy Wąpielsk w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
1	Dochody ogółem	35 214 257,51	39 778 847,34	39 778 847,34	40 313 696,76	101,34%
1.1	Dochody bieżące, z tego:	25 573 746,71	28 806 867,70	28 806 867,70	28 664 033,57	99,50%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 199 311,55	7 199 311,55	7 199 311,55	7 199 311,55	100,00%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	9 295,28	9 295,28	9 295,28	9 295,28	100,00%
1.1.3	z subwencji ogólnej	10 724 365,01	10 801 077,01	10 801 077,01	10 801 077,01	100,00%
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 588 174,87	6 291 777,66	6 291 777,66	6 142 480,98	97,63%
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	4 052 600,00	4 505 406,20	4 505 406,20	4 511 868,75	100,14%
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	1 140 000,00	1 197 500,00	1 197 500,00	1 197 415,03	99,99%
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	9 640 510,80	10 971 979,64	10 971 979,64	11 649 663,19	106,18%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	500,00	500,00	500,00	7 126,70	1 425,34%

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	9 637 010,80	10 968 479,64	10 968 479,64	11 641 879,36	106,14%

Źródło: Opracowanie własne.

2. Wydatki

Plan wydatków ogółem Gminy Wąpielsk na dzień 31.12.2025 r. wyniósł 41 751 371,96 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2025 wynosiło 38 841 364,27 zł, tj. 93,03%. Szczegółowe wykonanie wydatków Gminy Wąpielsk w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 22. Wykonanie wydatków Gminy Wąpielsk w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
2	Wydatki ogółem	37 186 782,13	41 751 371,96	41 751 371,96	38 841 364,27	93,03%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	24 099 602,59	26 795 891,02	26 795 891,02	24 275 676,53	90,59%
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 168 905,10	13 928 824,56	13 928 624,56	12 908 583,49	92,68%
2.1.3	wydatki na obsługę długu	330 000,00	300 000,00	300 000,00	221 066,52	73,69%
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	13 087 179,54	14 955 480,94	14 955 480,94	14 565 687,74	97,39%
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	13 087 179,54	14 955 480,94	14 955 480,94	14 565 687,74	97,39%
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 428 981,74	1 685 078,69	1 685 078,69	1 586 093,87	94,13%

Źródło: Opracowanie własne.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu ogółem na koniec 2025 r. wyniósł 1 472 332,49 zł. W uchwale WPF wynik budżetu ogółem Gminy Wąpielsk w roku 2025 planowano na poziomie -1 972 524,62 zł.

Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych wynik budżetu na koniec roku zwiększył się i ma charakter nadwyżkowy.

4. Przychody

Przychody budżetu na dzień 31.12.2025 r. zrealizowano na łączną kwotę 541 175,03 zł, w tym z tytułu:

1. niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 9 ustawy o finansach publicznych – 3 979,07 zł;
2. wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 537 195,96 zł;

Szczegółowe wykonanie przychodów Gminy Wąpielsk w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 23. Wykonanie przychodów Gminy Wąpielsk w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
4	Przychody ogółem	3 144 363,62	3 144 363,62	3 144 363,62	541 175,03	17,21%
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 144 363,62	3 144 363,62	3 144 363,62	0,00	0,00%
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	3 979,07	-
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	537 195,96	-

Źródło: Opracowanie własne.

5. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2025 r. zrealizowano na łączną kwotę 1 105 652,75 zł, w tym z tytułu:

1. spłaty kredytów i pożyczek, wykupu papierów wartościowych – 1 105 652,75 zł;

Szczegółowe wykonanie rozchodów Gminy Wąpielsk w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 24. Wykonanie rozchodów Gminy Wąpielsk w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
5	Rozchody ogółem	1 171 839,00	1 171 839,00	1 171 839,00	1 105 652,75	94,35%
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 171 839,00	1 171 839,00	1 171 839,00	1 105 652,75	94,35%

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Kwota długu na koniec 2025 roku wyniosła 3 089 809,96 zł. W uchwale WPF kwotę długu ogółem Gminy Wąpielsk w roku 2025 planowano na poziomie 9 466 703,08 zł.

Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych kwota zadłużenia na koniec roku zmniejszyła się.

W kwocie długu Gminy Wąpielsk na koniec 2025 r. uwzględnia się:

1. umowy kredytu i pożyczki – 3 089 809,96 zł;

Relacja łącznej kwoty długu Gminy Wąpielsk na koniec 2025 roku w relacji do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu wyniosła 13,39%.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W 2025 r. zrealizowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Wąpielsk zachowała relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Wąpielsk przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 25. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	6,54%	16,42%	TAK	17,56%	TAK
2026	5,89%	14,89%	TAK	16,02%	TAK
2027	4,98%	14,24%	TAK	15,38%	TAK
2028	4,54%	13,30%	TAK	14,44%	TAK
2029	4,19%	12,43%	TAK	13,57%	TAK
2030	3,30%	9,76%	TAK	10,89%	TAK
2031	3,85%	8,70%	TAK	9,83%	TAK
2032	2,31%	8,79%	TAK	8,79%	TAK
2033	1,39%	7,55%	TAK	7,55%	TAK
2034	0,95%	5,80%	TAK	5,80%	TAK
2035	0,00%	4,11%	TAK	4,11%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Wg ostatniej zmiany WPF podjętej w 2025 r. Gmina Wąpielsk spełniała relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczyło zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Fakt, że wynik budżetu bieżącego Gminy Wąpielsk został zrealizowany na poziomie wyższym niż planowano, wpłynie na poprawę wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych od 2026 roku.

9. Finansowanie programów, projektów i zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

W tabeli poniżej przedstawiono szczegółową informację na temat realizacji dochodów i wydatków z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 26. Wykonanie środków unijnych Gminy Wąpielsk w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	899 544,87	1 021 644,87	1 021 644,87	909 825,51	89,05%
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	899 544,87	1 021 644,87	1 021 644,87	909 825,51	89,05%
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	857 699,07	972 324,04	972 324,04	861 568,33	88,61%
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	140 444,20	297 829,20	297 829,20	294 954,39	99,03%
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	140 444,20	297 829,20	297 829,20	294 954,39	99,03%
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	113 759,76	270 404,97	270 404,97	270 404,97	100,00%
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 035 333,50	1 196 171,82	1 196 171,82	897 812,02	75,06%
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 035 333,50	1 196 171,82	1 196 171,82	897 812,02	75,06%
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	902 717,57	1 029 298,14	1 029 298,14	766 039,51	74,42%

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	271 736,00	399 886,00	359 886,00	317 464,70	88,21%
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	271 736,00	399 886,00	359 886,00	317 464,70	88,21%
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	187 706,16	251 966,37	251 966,37	228 540,12	90,70%

Źródło: Opracowanie własne.

10. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich obrazuje tabela poniżej.

Tabela 27: Stopień zaawansowania zadań wieloletnich Gminy Wąpielsk za 2025 rok

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Nakłady	Plan na 2025 (stan na 31.12.2025 r.)	Wykonanie w 2025 r.	Stopień realizacji w 2025 r.	Wykonanie od początku realizacji zadania
1	Przedsięwzięcia razem			32 151 274,67	11 664 228,90	11 327 651,51	97,11%	19 688 197,46
1.a	- wydatki bieżące			1 258 563,56	943 488,06	712 623,85	75,53%	814646,11
1.b	- wydatki majątkowe			30 892 711,11	10 720 740,84	10 615 027,66	99,01%	18 873 551,35
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.):			10 270 064,61	1 343 374,06	1 069 039,30	79,58%	1 186 061,56
1.1.1	- wydatki bieżące			1 258 563,56	943 488,06	712 623,85	75,53%	814 646,11
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	2017	2025	4 422,26	800,00	0,00	0,00%	3 622,26
1.1.1.2	Sporządzenie planu ogólnego gminy Wąpielsk -	2024	2025	153 750,00	61 500,00	15 375,00	25,00%	107 625,00

1.1.1.3	Wsparcie kształcenia ogólnego w Gminie Wąpielsk -	2024	2026	816 222,50	686 101,50	539 627,93	78,65%	539 627,93
1.1.1.4	Cyberbezpieczny Samorząd -	2024	2025	72 570,00	66 420,00	65 450,00	98,54%	71 600,00
1.1.1.5	Seniorzy pełni życia w Gminie Wąpielsk -	2025	2026	105 799,40	64 333,28	48 798,83	75,85%	48 798,83
1.1.1.6	Z energią po 60-tce w Gminie Wąpielsk -	2025	2026	105 799,40	64 333,28	48 798,83	75,85%	48 798,83
1.1.2	- wydatki majątkowe			9 011 501,05	399 886,00	356 415,45	89,13%	371 415,45
1.1.2.1	Odnowa przestrzeni publicznej w Gminie Wąpielsk -	2024	2026	632 623,50	20 000,00	16 000,00	80,00%	16 000,00
1.1.2.2	Wymiana źródeł ciepła i porawa efektywności energetycznej budynków Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Radziakch Dużych -	2024	2026	515 000,00	0,00	0,00	0,00%	15 000,00
1.1.2.3	Cyberbezpieczny Samorząd -	2024	2025	231 736,00	231 736,00	202 814,70	87,52%	202 814,70
1.1.2.4	Wsparcie rozwoju turystyki. Budowa i rozbudowa infrastruktury oraz zagospodarowanie terenu. -	2025	2027	3 843 134,00	20 000,00	11 000,00	55,00%	11 000,00
1.1.2.5	Wsparcie kształcenia ogólnego w Gminie Wąpielsk -	2024	2026	100 000,00	100 000,00	98 950,75	98,95%	98 950,75
1.1.2.6	Budowa i modernizacja infrastruktury turystycznej na Szlaku Św. Jakuba w Gminie Wąpielsk -	2025	2026	3 613 977,55	22 000,00	21 500,00	97,73%	21 500,00
1.1.2.7	Cyberbezpieczne wodociągi - Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w wodociągach Wąpielsk -	2025	2026	75 030,00	6 150,00	6 150,00	100,00%	6 150,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:			0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe			0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty			21 881 210,06	10 320 854,84	10 258 612,21	99,40%	18 502 135,90

	lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):							
1.3.1	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe			21 881 210,06	10 320 854,84	10 258 612,21	99,40%	18 502 135,90
1.3.2.1	Budowa szkolnej hali widowiskowo-sportowej w Radzikach Dużych -	2008	2026	6 198 278,00	108 276,00	108 276,00	100,00%	6 189 264,00
1.3.2.2	Modernizacja dróg gminnych - Modernizacja dróg gminnych	2018	2026	1 635 000,00	0,00	0,00	0,00%	835 000,00
1.3.2.3	Dotacja dla Powiatu Rypińskiego na inwestycję drogową- Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2118C na odcinku Rypin – Wąpielsk -	2022	2025	854 236,00	164 681,74	162 995,00	98,98%	852 549,26
1.3.2.4	Budowa szkolnej hali sportowej zasilanej odnawialnymi źródłami energii oraz montaż pompy ciepła z instalacją fotowoltaiczną w Szkole Podstawowej w Wąpielsku - Budowa szkolnej hali sportowej zasilanej odnawialnymi źródłami energii oraz montaż pompy ciepła z instalacją fotowoltaiczną w Szkole Podstawowej w Wąpielsku	2024	2025	7 567 440,00	7 075 330,50	7 054 646,61	99,71%	7 546 756,11
1.3.2.5	Przebudowa dróg na terenie gminy Wąpielsk -	2024	2025	1 787 438,53	1 667 266,60	1 657 266,60	99,40%	1 777 438,53
1.3.2.6	Dotacja dla Kościoła Parafialnego w Radzikach - Prace konserwatorskie i retauratorskie zabytkowego Kościoła Parafialnego w miejscowości Radziki Duże -	2024	2025	1 285 000,00	1 259 300,00	1 259 300,00	100,00%	1 285 000,00
1.3.2.7	Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej nr 120105C Ruszkowo - Długie od km 0+000 do km 0+482,4 -	2025	2026	1 143 817,53	26 000,00	0,00	0,00%	0,00

1.3.2.8	Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej nr 120109C. Skrzyżowanie z drogą powiatową nr 2118C - Wąpielsk -	2025	2026	1 410 000,00	20 000,00	16 128,00	80,64%	16 128,00
---------	---	------	------	--------------	-----------	-----------	--------	-----------

11. Pozostałe pozycje

Wykonanie pozostałych pozycji WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.2 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały zrealizowane zgodnie z planem, na podstawie zawartych umów i porozumień.

INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO GMINY WĄPIELSK ZA 2025 ROK

Informacja o stanie mienia Gminy Wąpielsk obejmuje zbiór danych o majątku Gminy według stanu na dzień 31 grudnia 2024 r. i sporządzona została zgodnie z wymogami określonymi w art. 267 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1483 z późn.zm.) Podczas sporządzania niniejszej informacji posilkowano się również ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 342). Niniejsze opracowanie przedstawiające stan majątku Gminy Wąpielsk zawiera:

- a) dane dotyczące przysługujących jednostce samorządu terytorialnego praw własności,
- b) dane dotyczące:
 - innych niż własność praw majątkowych, w tym w szczególności o ograniczonych prawach rzeczowych, użytkowaniu wieczystym, wierzytelnościach, udziałach w spółkach, akcjach,
 - posiadania,
- c) dane o zmianach w stanie mienia komunalnego, w zakresie określonym w lit. a i b, od dnia złożenia poprzedniej informacji,
- d) dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania,
- e) inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia jednostki samorządu terytorialnego.

Wartości mienia podawane w niniejszym opracowaniu wynikają z ewidencji księgowej.

I. Dane przysługujących jednostce samorządu terytorialnego praw własności.

Wartość zbywanych gruntów liczona jest wg wartości księgowej, natomiast wartość działki zakupionej – wprowadzanej do ewidencji analitycznej gruntów jest równa cenie nabycia powiększonej o koszty bezpośrednie zakupu, m.in. opłatę sądową, opłatę notarialną, wartość składnika roślinnego znajdującego się na gruncie. Łączna powierzchnia gruntów wykazana w informacji obejmuje transakcje dokonane w okresie sprawozdawczym od 1.01.2025 r. do 31.12.2025 r. Na dzień sporządzania niniejszej informacji część z nich nie została jeszcze ujawniona w księgach wieczystych.

W okresie sprawozdawczym w 2025 roku Gmina Wąpielsk zakupiła nieruchomość położoną w miejscowości Wąpielsk o numerze 82/11, nieruchomość położoną w miejscowości Radziki Małe o numerze 296, a także nieruchomość położoną w miejscowości Długie o numerze 7/3. Gmina Wąpielsk ponadto przeprowadziła proces zamiany nieruchomości w miejscowości Długie o numerze 106/4 na nieruchomość o numerze 107/9 oraz nieruchomość o numerze 3 na nieruchomości o numerze 1/3 oraz 5/1. Do gminnego zasobu pozyskano również nieruchomości w ramach specustawy drogowej w związku z planowaną realizacją rozbudowy i przebudowy drogi gminnej 120 116 C, Długie – skrzyżowanie z drogą powiatową nr 2118C o łącznej powierzchni 0,2754 ha.

Na dzień 31 grudnia 2025 r. wśród nieruchomości stanowiących własność Gminy Wąpielsk zgodnie z danymi prowadzonymi w ewidencji gruntów i budynków oddanych w użytkowanie wieczyste było 0,0312 ha.

Grunty stanowiące własność Gminy Wąpielsk wg użytków gruntowych:

Grunty stanowiące własność Gminy Wąpielsk wg użytków gruntowych	Stan na dzień 01.01.2025	Stan na dzień 31.12.2025
	Powierzchnia [ha]	Powierzchnia [ha]
użytki rolne	16,4487	16,4412
grunty leśne oraz zadrzewione i zakrzewione	1,4974	1,3874
grunty zabudowane i zurbanizowane (w tym drogi)	86,9275	88,0179
użytki ekologiczne	0	0
grunty pod wodami	0,0062	0,0062
nieużytki	3,56	3,56
tereny różne	0	0

RAZEM	108,4398	109,4127
--------------	-----------------	-----------------

Z powyższych danych wynika, że wśród gruntów Gminy Wąpielsk największą grupę stanowią w dalszym ciągu grunty zabudowane i zurbanizowane, z których znaczną część stanowią grunty pod drogami. W skład dróg wchodzi gminne drogi publiczne, wewnętrzne oraz działki o użytkach drogowych.

II. Składników majątkowych oddanych w dzierżawę, najem i użyczenie.

Na dzień 31.12.2025 r. Gmina Wąpielsk poniżej przedstawia składniki majątkowe oddane w dzierżawę:

- a) nieruchomość wydzierżawiona na cele nie rolne – pod skład/plac położona w miejscowości Radziki Duże gm. Wąpielsk nr. dz. 747/4 o powierzchni 260 m²;
- b) nieruchomość wydzierżawiona na cele nie rolne – pod garaże, położone w miejscowości Wąpielsk gm. Wąpielsk o powierzchni 40 m².

Na dzień 31.12.2025 r. Gmina Wąpielsk poniżej przedstawia składniki majątkowe oddane w najem:

Powierzchnie i wartości nieruchomości oddanych w najem przedstawiała się następująco:

- a) najem nieruchomości położonej w miejscowości Wąpielsk gm. Wąpielsk nr. dz. 129/2 o powierzchni 100 m² obręb ewidencyjny 0016 (Wąpielsk I), jednostka ewidencyjna 041206_2 Wąpielsk, dla której Sąd Rejonowy w Rypinie prowadzi księgę wieczystą o numerze WL1Y/00023990/9.
- b) najem lokalu położonej w Urzędzie Gminy w Wąpielsku oraz w budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Radzikach Dużych o łącznej powierzchni 31,29 m²
- c) najem lokalu położonej w Urzędzie Gminy w Wąpielsku o łącznej powierzchni 7,80 m²

Na dzień 31.12.2024 r. Gmina Wąpielsk poniżej przedstawia składniki majątkowe oddane w użyczenie:

- a) jednostką Ochotniczą Strażą Pożarną w Długiem nieruchomość położonej w miejscowości Długie gm. Wąpielsk nr. dz. 106/6 o powierzchni 243,00 m² oraz powierzchnia użytkowa lokali 193,00 m²
- b) jednostką Ochotniczą Strażą Pożarną w Radzikach Dużych nieruchomość położonej w miejscowości Radziki Duże gm. Wąpielsk nr. dz. 321/13 o powierzchni 155,00 m² oraz powierzchnia użytkowa lokali 132,00 m²

- c) jednostką Ochotniczą Strażą Pożarną w Wąpielsku nieruchomość położonej w miejscowości Wąpielsk gm. Wąpielsk nr. dz. 16/2 o powierzchni 162,00 m² oraz powierzchnia użytkowa lokali 130,00 m²

III. Wartość majątku komunalnego będącego w dyspozycji gminnych jednostek organizacyjnych za 2025 rok

Wartość mienia komunalnego posiadanego przez Gminę Wąpielsk wg stanu na dzień 31.12.2025 r. wynosi: 98 227 967,83 zł w tym:

- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wąpielsku – 70 003,99 zł,
- Centrum Opiekuńczo- Mieszkalne w Wąpielsku – 219 057,62 zł
- Klub Dziecięcy w Półwiesku Małym – 2 448,01 zł
- Zespół Szkolno - Przedszkolny w Radzikach Dużych – 1 718 282,70 zł,
- Szkoła Podstawowa w Półwiesku Małym – 541 195,77 zł,
- Szkoła Podstawowa w Wąpielsku – 993 949,46 zł,
- Zespół Szkolno – Przedszkolny w Długiem – 763 271,90 zł,
- Urząd Gminy w Wąpielsku – 93 919 758,38 zł.

Majątkiem Gminy Wąpielsk zarządza Urząd Gminy w Wąpielsku. Majątek stanowią: grunty, budynki, obiekty inżynierii lądowej i wodnej, maszyny i urządzenia, urządzenia techniczne, środki transportu, narzędzia przyrządy, wartości niematerialne i prawne – 93 919 758,38 zł. Poszczególne zmiany majątku przedstawia tabela poniżej.

Lp.	Grupa		Wartość inwentarzowa			
	Num er	Nazwa	B.O.	Zwiąk.	Zmniej.	B.Z.
1.	0	GRUNTY	1 690 813,34	247 982,00	61 000,00	1 877 795,34
2.	1	BUDYNKI I LOKALE ORAZ SPÓŁDZIELCZE PRAWO DO LOKALU UŻYTKOWEGO I SPÓŁDZIELCZE WŁASNOŚCIOWE PRAWO DO LOKALU MIESZKALNEGO	27 165 611,40	453 739,21	0	27 619 350,61
3.	2	OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	37 584 337,90	17 507 282,93	565 728,24	54 525 892,59
4.	3	KOTŁY I MASZyny ENERGETYCZNE	1 298 635,39	193 623,11	0	1 492 258,50
5.	4	MASZyny, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	215 444,63	311 633,59	9 170,00	517 908,22
6.	5	MASZyny, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	66 618,10	911 628,05	0	978 246,15
7.	6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	890 811,79	44 429,63	13 932,00	921 309,42

8.	7	ŚRODKI TRANSPORTU	2 562 435,30	1 347 245,80	0	3 909 681,10
9.	8	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE	1 712 477,70	285 859,92	106 714,49	1 891 623,13
10.	UKL	Wartość niematerialna i prawna	201 064,75	4 300,00	19 671,43	185 693,32
Razem			73 388 250,30	21 307 724,24	776 216,16	93 919 758,38

IV. Inne niż własność prawa majątkowe, w tym w szczególności: ograniczone prawa rzeczowe, użytkowanie wieczyste, wierzytelności, udziały w spółkach, akcjach.

Na dzień 31 grudnia 2025 r. wśród nieruchomości stanowiących własność Gminy Wąpielsk zgodnie z danymi prowadzonymi w ewidencji gruntów i budynków oddanych w użytkowanie wieczyste było 0,0312 ha.

Poniżej zostały przedstawione dane spółek, w których Gmina Wąpielsk posiada udziały:

- Rypińskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o.
- Toruński Fundusz Poręczeń Kredytowych Spółka z o.o.
- Regionalny Zakład Utylizacji Odpadów Komunalnych "Rypin" spółka z o.o.

Udziały wynoszą na łączną kwotę 61 500,00 zł, w tym:

- 78 udziałów po 500,00 zł /39 000,00 zł/ Rypińskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. Z o.o.,
- 25 udziałów po 500,00 zł /12 500,00 zł/ Regionalny Zakład Utylizacji Odpadów Komunalnych „RYPIN” Sp. z o.o.,
- 1 udział po 10 000,00 zł – Toruński Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o.

V. Dochody Gminy Wąpielsk z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych.

Gmina Wąpielsk w okresie sprawozdawczym tj. od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r. uzyskała następujące dochody związane z gospodarowaniem mieniem komunalnym:

Wyszczególnienie	Plan	Dochody uzyskane w obecnym okresie sprawozdawczym 01.01.2025 r.- 31.12.2025 r.	%
------------------	------	---	---

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	124 021,70 zł	121 017,96 zł	97,58 %
Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	3 000,00 zł	657,13 zł	21,90 %
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00 zł	7 100,00 zł	0,00%
Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego	500,00 zł	26,70 zł	5,34 %
Razem dochody z majątku	127 521,70 zł	128 801,79 zł	101,00 %

Niniejsza informacja o stanie mienia Gminy Wąpielsk została sporządzona za rok budżetowy 2025. Z uwagi na fakt, iż przepisy ustawy o finansach publicznych umieściły ten dokument pośród sprawozdań odnoszących się do wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego treści zawarte w niniejszej informacji o stanie mienia Gminy Wąpielsk zostaną przedłożone Radzie Gminy Wąpielsk umożliwiając jej zapoznanie się z przedmiotowym dokumentem przed podjęciem uchwały absolutoryjnej.

Dane tabelaryczne

Tabela 28: Wykonanie dochodów budżetu Gminy Wąpielsk za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	934 146,48	934 146,48	100,00%
	01095		Pozostała działalność	0,00	934 146,48	934 146,48	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	934 146,48	934 146,48	100,00%
020			Leśnictwo	12 000,00	15 000,00	14 779,93	98,53%
	02095		Pozostała działalność	12 000,00	15 000,00	14 779,93	98,53%
		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	12 000,00	15 000,00	14 779,93	98,53%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	0,00	53 488,39	-
	40002		Dostarczanie wody	0,00	0,00	53 488,39	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	53 488,39	-
600			Transport i łączność	1 637 266,60	1 828 288,99	2 522 838,99	137,99%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	30 265,40	30 265,40	100,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	2 981,68	2 981,68	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	27 283,72	27 283,72	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	1 637 266,60	1 798 023,59	2 492 573,59	138,63%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	10 575,60	10 575,60	100,00%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	150 181,39	150 181,39	100,00%
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	0,00	694 550,00	-
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 637 266,60	1 637 266,60	1 637 266,60	100,00%
630			Turystyka	0,00	97 385,00	97 385,00	100,00%
	63095		Pozostała działalność	0,00	97 385,00	97 385,00	100,00%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których	0,00	97 385,00	97 385,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			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				
700			Gospodarka mieszkaniowa	58 500,00	61 104,78	64 259,02	105,16%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	58 500,00	61 104,78	64 259,02	105,16%
		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	55 000,00	57 500,00	56 370,41	98,04%
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	3 000,00	3 000,00	657,13	21,90%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	500,00	500,00	26,70	5,34%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	7 100,00	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	104,78	104,78	100,00%
710			Działalność usługowa	2 000,00	31 300,00	31 300,00	100,00%
	71035		Cmentarze	2 000,00	31 300,00	31 300,00	100,00%
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 000,00	31 300,00	31 300,00	100,00%
720			Informatyka	213 014,20	213 014,20	197 882,90	92,90%
	72095		Pozostała działalność	213 014,20	213 014,20	197 882,90	92,90%
		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	58 781,70	58 781,70	46 525,35	79,15%
		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	13 788,30	13 788,30	13 788,16	100,00%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	113 759,76	113 759,76	113 759,76	100,00%
		6259	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	26 684,44	26 684,44	23 809,63	89,23%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego				
750			Administracja publiczna	76 125,00	107 891,12	90 747,49	84,11%
	75011		Urzędy wojewódzkie	76 125,00	94 265,02	90 221,39	95,71%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	76 025,00	94 165,02	90 221,39	95,81%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100,00	100,00	0,00	0,00%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	0,00	526,10	526,10	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	526,10	526,10	100,00%
	75095		Pozostała działalność	0,00	13 100,00	0,00	0,00%
		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	0,00	13 100,00	0,00	0,00%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 050,00	81 093,00	80 767,49	99,60%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 050,00	1 050,00	1 050,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 050,00	1 050,00	1 050,00	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	72 528,00	72 527,50	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	72 528,00	72 527,50	100,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	7 515,00	7 189,99	95,68%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	7 515,00	7 189,99	95,68%
752			Obrona narodowa	0,00	1 067 820,81	1 049 539,34	98,29%
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	0,00	143,33	143,33	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	143,33	143,33	100,00%
	75295		Pozostała działalność	0,00	1 067 677,48	1 049 396,01	98,29%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	62 237,63	62 231,63	99,99%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	1 005 439,85	987 164,38	98,18%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 817 606,83	9 950 914,57	9 922 129,74	99,71%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 000,00	6 035,78	5 912,27	97,95%
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	5 000,00	6 000,00	5 876,49	97,94%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	35,78	35,78	100,00%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	805 000,00	855 675,00	857 591,70	100,22%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	720 000,00	770 500,00	770 857,00	100,05%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	4 000,00	4 000,00	3 584,00	89,60%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	81 000,00	81 000,00	80 187,00	99,00%
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0,00	0,00	-0,30	-
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	0,00	25,00	2 825,00	11 300,00%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	150,00	139,00	92,67%
	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	1 687 000,00	1 764 000,00	1 746 609,60	99,01%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	420 000,00	427 000,00	426 558,03	99,90%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 080 000,00	1 036 000,00	1 037 607,96	100,16%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	16 000,00	16 000,00	15 349,54	95,93%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	46 000,00	47 000,00	46 913,50	99,82%
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	5 000,00	30 000,00	27 254,00	90,85%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	100 000,00	190 000,00	176 158,87	92,72%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i	5 000,00	3 000,00	2 723,73	90,79%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			kosztów upomnień				
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 000,00	15 000,00	14 043,97	93,63%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	112 000,00	115 512,36	102 324,74	88,58%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	20 000,00	20 000,00	16 326,71	81,63%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00	17 500,00	18 011,00	102,92%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	70 000,00	70 000,00	60 555,54	86,51%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	7 000,00	8 000,00	7 419,13	92,74%
	75619	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	12,36	12,36	100,00%
			Wpływy z różnych rozliczeń	0,00	1 084,60	1 084,60	100,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	4,60	4,60	100,00%
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	0,00	1 080,00	1 080,00	100,00%
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	7 208 606,83	7 208 606,83	7 208 606,83	100,00%
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 199 311,55	7 199 311,55	7 199 311,55	100,00%
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	9 295,28	9 295,28	9 295,28	100,00%
758			Różne rozliczenia	10 724 365,01	10 955 587,26	10 980 369,12	100,23%
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	10 724 365,01	0,00	0,00	-
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	10 724 365,01	0,00	0,00	-
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	154 510,25	179 292,11	116,04%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	24 781,86	-
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	143 710,25	143 710,25	100,00%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	10 800,00	10 800,00	100,00%
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	0,00	10 724 365,01	10 724 365,01	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	10 724 365,01	10 724 365,01	100,00%
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	76 712,00	76 712,00	100,00%
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	76 712,00	76 712,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	7 286 462,87	7 569 186,73	7 465 419,22	98,63%
	80101		Szkoły podstawowe	7 266 462,87	7 418 091,38	7 313 087,33	98,58%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów	0,00	0,00	0,00	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze				
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,00	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	7 238,51	7 238,51	100,00%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	48 526,00	40 702,20	83,88%
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	91 864,00	81 092,31	88,27%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	4 000,00	4 000,00	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	666 462,87	598 987,84	513 588,48	85,74%
		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	0,00	7 475,03	6 411,52	85,77%
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	0,00	54,31	-
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	59 260,21	59 260,21	100,00%
		6259	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	0,00	739,79	739,79	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 600 000,00	6 600 000,00	6 600 000,00	100,00%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	80104		Przedszkola	20 000,00	36 000,00	35 821,26	99,50%
		0830	Wpływy z usług	20 000,00	6 000,00	5 169,52	86,16%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	0,00	651,74	-
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	36 095,35	35 840,18	99,29%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	36 095,35	35 840,18	99,29%
	80195		Pozostała działalność	0,00	49 000,00	50 670,45	103,41%
		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	0,00	49 000,00	49 000,00	100,00%
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	0,00	1 670,45	-
852			Pomoc społeczna	760 334,00	1 291 495,02	1 277 722,07	98,93%
	85203		Ośrodki wsparcia	10 000,00	123 545,80	121 998,23	98,75%
		0830	Wpływy z usług	10 000,00	14 000,00	13 554,56	96,82%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	109 545,80	108 443,67	98,99%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	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	16 674,00	21 531,00	21 420,24	99,49%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	16 674,00	21 531,00	21 420,24	99,49%
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia	262 062,00	359 744,00	359 739,19	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			emerytalne i rentowe				
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	262 062,00	359 744,00	359 739,19	100,00%
	85216		Zasilki stale	198 334,00	250 586,00	249 058,83	99,39%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	198 334,00	250 586,00	249 058,83	99,39%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	89 820,00	183 015,62	176 679,40	96,54%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	964,18	964,18	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	89 820,00	182 051,44	175 715,22	96,52%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	77 132,00	202 214,00	199 318,91	98,57%
		0830	Wpływy z usług	30 000,00	95 000,00	96 932,98	102,03%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	46 632,00	106 714,00	101 914,00	95,50%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	500,00	500,00	471,93	94,39%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	95 900,00	131 900,00	130 549,52	98,98%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	95 900,00	131 900,00	130 549,52	98,98%
	85295		Pozostała działalność	4 412,00	12 958,60	12 957,75	99,99%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 412,00	5 296,00	5 295,15	99,98%
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	7 662,60	7 662,60	100,00%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	0,00	0,48	-
	85395		Pozostała działalność	0,00	0,00	0,48	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,48	-
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	36 279,00	34 470,78	95,02%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	36 279,00	34 470,78	95,02%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu	0,00	36 279,00	34 470,78	95,02%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)				
855			Rodzina	2 040 233,00	2 731 726,33	2 712 227,49	99,29%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 838 676,00	2 365 907,00	2 350 149,95	99,33%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	3 500,00	2 720,32	77,72%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	15 000,00	40 000,00	28 079,89	70,20%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 813 676,00	2 308 407,00	2 304 629,11	99,84%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10 000,00	14 000,00	14 720,63	105,15%
	85503		Karta Dużej Rodziny	200,00	227,50	188,50	82,86%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	200,00	226,00	187,00	82,74%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	1,50	1,50	100,00%
	85504		Wspieranie rodziny	0,00	30 685,29	29 368,90	95,71%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	14 360,40	13 044,01	90,83%
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	16 324,89	16 324,89	100,00%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	40 845,00	47 633,83	47 632,43	100,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	777,83	777,83	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	40 845,00	46 856,00	46 854,60	100,00%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	160 512,00	287 272,71	284 887,71	99,17%
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących	0,00	44 380,00	44 380,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			zadania z zakresu wychowania przedszkolnego				
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	38 700,00	36 300,00	93,80%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	15,00	-
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	43 680,71	43 680,71	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	132 454,50	132 454,50	132 454,50	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	28 057,50	28 057,50	28 057,50	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 304 000,00	1 359 350,94	1 336 430,21	98,31%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 245 000,00	1 245 000,00	1 226 608,83	98,52%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 245 000,00	1 245 000,00	1 226 608,83	98,52%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	35 000,00	50 091,77	50 091,77	100,00%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00	50 091,77	50 091,77	100,00%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	6 000,00	6 000,00	2 145,18	35,75%
		0690	Wpływy z różnych opłat	6 000,00	6 000,00	2 145,18	35,75%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	18 000,00	58 259,17	57 584,43	98,84%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3 000,00	5 000,00	4 993,97	99,88%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 000,00	37 000,00	36 867,50	99,64%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	1 759,17	1 222,96	69,52%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	14 500,00	14 500,00	100,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa	1 276 300,00	1 434 747,95	1 435 491,06	100,05%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			narodowego				
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	0,00	6 876,25	6 876,25	100,00%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	6 876,25	6 876,25	100,00%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	17 000,00	168 571,70	169 314,81	100,44%
		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	17 000,00	42 521,70	44 081,63	103,67%
		0830	Wpływy z usług	0,00	6 000,00	5 194,83	86,58%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	50,00	38,35	76,70%
		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	0,00	120 000,00	120 000,00	100,00%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 259 300,00	1 259 300,00	1 259 300,00	100,00%
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 259 300,00	1 259 300,00	1 259 300,00	100,00%
926			Kultura fizyczna	5 000,00	12 515,16	12 301,56	98,29%
	92601		Obiekty sportowe	5 000,00	12 515,16	12 301,56	98,29%
		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	9 000,00	8 785,99	97,62%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	41,36	41,77	100,99%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	3 473,80	3 473,80	100,00%
			Razem	35 214 257,51	39 778 847,34	40 313 696,76	101,34%

Tabela 29: Wykonanie wydatków budżetu Gminy Wąpielsk za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	36 700,00	970 846,48	964 741,42	99,37%
	01009		Spółki wodne	7 000,00	7 000,00	7 000,00	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	7 000,00	7 000,00	7 000,00	100,00%
	01030		Izby rolnicze	22 000,00	22 000,00	21 154,11	96,16%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	22 000,00	22 000,00	21 154,11	96,16%
	01042		Wylączenie z produkcji gruntów rolnych	700,00	700,00	670,04	95,72%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	700,00	700,00	670,04	95,72%
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	7 000,00	7 000,00	1 770,79	25,30%
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	2 000,00	1 770,79	88,54%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
	01095		Pozostała działalność	0,00	934 146,48	934 146,48	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	15 000,00	15 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 539,50	2 539,50	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	237,65	237,65	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	539,43	539,43	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	915 829,90	915 829,90	100,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	6 150,00	6 150,00	100,00%
	40002		Dostarczanie wody	0,00	6 150,00	6 150,00	100,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 150,00	1 150,00	100,00%
600			Transport i łączność	2 497 311,14	3 197 276,66	3 002 870,53	93,92%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	12 000,00	39 283,72	39 283,72	100,00%
		2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	12 000,00	12 000,00	12 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 883,84	1 883,84	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	272,62	272,62	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	11 127,26	11 127,26	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	14 000,00	14 000,00	100,00%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	164 681,74	175 681,74	163 995,00	93,35%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	11 000,00	1 000,00	9,09%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań	164 681,74	164 681,74	162 995,00	98,98%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych				
	60016		Drogi publiczne gminne	2 311 629,40	2 955 311,20	2 784 763,59	94,23%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	0,00	0,00	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	0,00	0,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	108 285,50	107 278,40	101 173,31	94,31%
		4270	Zakup usług remontowych	32 000,00	77 000,00	76 156,00	98,90%
		4300	Zakup usług pozostałych	262 158,10	277 992,40	244 271,10	87,87%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	9 000,00	9 000,00	7 984,35	88,72%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	239 919,20	845 773,80	717 912,23	84,88%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 637 266,60	1 637 266,60	1 637 266,60	100,00%
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	9 000,00	27 000,00	14 828,22	54,92%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	936,72	93,67%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	26 000,00	13 891,50	53,43%
630			Turystyka	62 925,50	171 925,50	146 367,18	85,13%
	63095		Pozostała działalność	62 925,50	171 925,50	146 367,18	85,13%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 925,50	13 575,50	13 071,59	96,29%
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	11 350,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	85 000,00	84 795,59	99,76%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	62 000,00	48 500,00	78,23%
700			Gospodarka mieszkaniowa	22 800,00	384 800,00	361 603,20	93,97%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	22 800,00	172 800,00	158 262,50	91,59%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	190,00	19,00%
		4260	Zakup energii	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	5 758,00	57,58%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	4 800,00	4 800,00	4 748,55	98,93%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	150 000,00	147 565,95	98,38%
	70095		Pozostała działalność	0,00	212 000,00	203 340,70	95,92%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	212 000,00	203 340,70	95,92%
710			Działalność usługowa	74 700,00	142 000,00	58 934,60	41,50%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	62 500,00	71 000,00	17 503,00	24,65%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 500,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	7 000,00	1 884,00	26,91%
		4307	Zakup usług pozostałych	50 000,00	50 000,00	12 500,00	25,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	11 500,00	11 500,00	2 875,00	25,00%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	1 000,00	244,00	24,40%
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	10 200,00	24 700,00	10 131,60	41,02%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	200,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	17 500,00	9 605,00	54,89%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	8 000,00	7 000,00	526,60	7,52%
	71035		Cmentarze	2 000,00	31 300,00	31 300,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	30 300,00	30 300,00	100,00%
	71095		Pozostała działalność	0,00	15 000,00	0,00	0,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	15 000,00	0,00	0,00%
720			Informatyka	298 956,00	335 576,00	300 859,70	89,65%
	72095		Pozostała działalność	298 956,00	335 576,00	300 859,70	89,65%
		2339	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	800,00	800,00	0,00	0,00%
		2917	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	11 955,60	11 955,60	100,00%
		2919	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	2 804,40	2 804,40	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	4 000,00	3 075,00	76,88%
		4307	Zakup usług pozostałych	39 852,00	39 852,00	39 244,50	98,48%
		4309	Zakup usług pozostałych	9 348,00	9 348,00	9 205,50	98,48%
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	3 100,00	0,00	0,00%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 948,20	13 948,20	13 770,00	98,72%
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 271,80	3 271,80	3 230,00	98,72%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	14 760,00	14 760,00	100,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	187 706,16	187 706,16	164 279,91	87,52%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	44 029,84	44 029,84	38 534,79	87,52%
750			Administracja publiczna	3 841 235,01	3 859 179,33	3 499 979,03	90,69%
	75011		Urzędy wojewódzkie	132 646,43	150 786,45	101 549,85	67,35%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	96 025,00	92 785,07	73 714,16	79,45%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 000,00	6 617,18	6 511,94	98,41%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 300,00	29 659,47	13 408,12	45,21%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 500,00	4 171,56	1 830,70	43,89%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 336,35	636,35	27,24%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	3 490,30	1 035,00	29,65%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 021,43	6 808,50	2 042,55	30,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	3 508,70	1 708,70	48,70%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez	800,00	1 409,32	662,33	47,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			podmiot zatrudniający				
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	167 800,00	170 100,00	159 504,29	93,77%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	160 000,00	160 000,00	155 065,81	96,92%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 500,00	150,00	10,00%
		4220	Zakup środków żywności	1 500,00	1 500,00	700,04	46,67%
		4300	Zakup usług pozostałych	800,00	2 300,00	660,55	28,72%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00	4 000,00	2 743,89	68,60%
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	800,00	184,00	23,00%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 129 195,73	3 015 387,25	2 818 476,10	93,47%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	5 000,00	3 200,00	64,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 000 000,00	1 800 636,94	1 739 166,77	96,59%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	143 700,00	113 831,47	113 831,47	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	358 700,00	339 900,00	306 423,46	90,15%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	51 700,00	43 800,00	31 771,60	72,54%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	75 000,00	74 000,00	66 260,00	89,54%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	48 000,00	77 414,71	72 936,34	94,22%
		4260	Zakup energii	90 000,00	87 000,00	86 408,75	99,32%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	10 000,00	9 649,31	96,49%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	2 000,00	1 210,00	60,50%
		4300	Zakup usług pozostałych	175 000,00	271 054,58	262 068,56	96,68%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	19 500,00	23 000,00	22 934,26	99,71%
		4410	Podróże służbowe krajowe	14 000,00	15 000,00	13 089,48	87,26%
		4430	Różne opłaty i składki	75 000,00	70 700,00	31 776,94	44,95%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	56 595,73	61 049,55	41 761,07	68,41%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	9 000,00	9 000,00	7 576,00	84,18%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	10 000,00	7 670,20	76,70%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 000,00	2 000,00	741,89	37,09%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	11 000,00	11 000,00	4 966,01	45,15%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	8 000,00	4 441,01	55,51%
		4220	Zakup środków żywności	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	2 500,00	525,00	21,00%
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	287 592,85	345 092,85	295 242,73	85,55%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	200 000,00	234 000,00	199 147,05	85,11%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 500,00	15 734,35	13 887,50	88,26%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 800,00	42 600,00	36 049,65	84,62%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 400,00	6 300,00	5 228,41	82,99%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	1 500,00	1 400,00	93,33%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	5 000,00	4 344,90	86,90%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	150,00	150,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	18 000,00	13 994,28	77,75%
		4430	Różne opłaty i składki	8 500,00	12 800,00	12 767,64	99,75%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 042,85	6 808,50	6 808,50	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	2 000,00	1 614,80	80,74%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,00	200,00	0,00	0,00%
	75095		Pozostała działalność	113 000,00	166 812,78	120 240,05	72,08%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	2 021,02	2 021,02	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	96 000,00	96 000,00	93 400,00	97,29%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	9 341,58	9 341,58	100,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	2 311,76	2 311,76	100,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 972,92	1 972,92	100,00%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	285,50	285,50	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	3 000,00	2 232,28	74,41%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 500,00	1 500,00	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	4 000,00	7 000,00	3 685,06	52,64%
		4260	Zakup energii	1 000,00	500,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	41 000,00	3 108,13	7,58%
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	381,80	76,36%
		4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	500,00	0,00	0,00%
		4580	Pozostałe odsetki	0,00	880,00	0,00	0,00%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 050,00	81 093,00	80 767,49	99,60%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 050,00	1 050,00	1 050,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	879,54	879,54	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	148,91	148,91	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	21,55	21,55	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 050,00	0,00	0,00	-
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	72 528,00	72 527,50	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	40 650,00	40 650,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	3 843,11	3 843,11	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	556,15	556,15	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	24 800,00	24 800,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 757,44	1 757,44	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	681,30	680,80	99,93%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	172,50	172,50	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	67,50	67,50	100,00%
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	7 515,00	7 189,99	95,68%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	6 000,00	5 675,00	94,58%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	70,03	70,03	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	10,13	10,13	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	413,63	413,63	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	854,00	854,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	161,00	161,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	6,21	6,20	99,84%
752			Obrona narodowa	0,00	1 075 820,81	1 053 276,34	97,90%
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	0,00	143,33	143,33	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	143,33	143,33	100,00%
	75295		Pozostała działalność	0,00	1 075 677,48	1 053 133,01	97,90%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	50 896,00	50 896,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	7 341,63	7 341,63	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	6 000,00	1 737,00	28,95%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	6 000,00	5 994,00	99,90%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	872 968,85	854 693,38	97,91%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	132 471,00	132 471,00	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	213 600,00	494 717,45	367 784,53	74,34%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	211 300,00	490 817,45	367 008,28	74,77%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	32 000,00	28 300,00	22 006,00	77,76%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 000,00	4 000,00	3 718,04	92,95%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200,00	200,00	134,52	67,26%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	32 000,00	33 000,00	32 940,00	99,82%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	69 100,00	66 120,50	59 481,44	89,96%
		4260	Zakup energii	10 000,00	25 000,00	20 629,31	82,52%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	600,00	590,40	98,40%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00	10 500,00	9 250,00	88,10%
		4300	Zakup usług pozostałych	32 000,00	26 500,00	18 013,90	67,98%
		4430	Różne opłaty i składki	25 000,00	41 000,00	38 770,80	94,56%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 500,00	4 500,00	2 600,00	57,78%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	251 096,95	158 873,87	63,27%
	75414		Obrona cywilna	2 300,00	3 900,00	776,25	19,90%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	600,00	0,00	0,00%
		4190	Nagrody konkursowe	1 000,00	750,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00	800,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	300,00	80,50	26,83%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	950,00	695,75	73,24%
757			Obsługa długu publicznego	330 000,00	300 000,00	221 066,52	73,69%
	75702		Obsługa papierów wartościowych,	330 000,00	300 000,00	221 066,52	73,69%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki				
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	330 000,00	300 000,00	221 066,52	73,69%
758			Różne rozliczenia	899 000,00	160 000,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	899 000,00	160 000,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	149 000,00	140 000,00	0,00	0,00%
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	750 000,00	20 000,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	18 440 829,40	18 914 523,60	17 986 086,70	95,09%
	80101		Szkoły podstawowe	16 594 201,50	16 813 995,24	16 061 309,41	95,52%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	308 600,00	317 100,00	307 870,70	97,09%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 076 000,00	991 365,87	856 065,44	86,35%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	35 305,00	35 305,00	29 982,53	84,92%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	374,29	374,29	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	68 000,00	54 500,69	54 500,69	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 146 000,00	1 108 500,00	999 425,41	90,16%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 978,00	32 978,00	14 400,96	43,67%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	935,16	179,77	19,22%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	164 000,00	144 900,00	87 907,16	60,67%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 323,50	5 323,50	1 393,30	26,17%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	267,73	17,39	6,50%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	64 000,00	64 000,00	49 317,70	77,06%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	243 000,00	247 770,00	220 777,63	89,11%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	315 917,37	308 442,34	260 961,43	84,61%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	79 638,63	84 632,79	67 933,67	80,27%
		4227	Zakup środków żywności	4 050,00	4 050,00	0,00	0,00%
		4229	Zakup środków żywności	0,00	49,94	0,00	0,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 000,00	14 000,00	5 779,97	41,29%
		4260	Zakup energii	46 000,00	57 306,14	42 356,44	73,91%
		4270	Zakup usług remontowych	45 500,00	31 500,00	12 421,86	39,43%
		4277	Zakup usług remontowych	60 000,00	0,00	0,00	-
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 100,00	4 383,39	3 625,00	82,70%
		4300	Zakup usług pozostałych	65 000,00	236 735,09	200 958,24	84,89%
		4307	Zakup usług pozostałych	8 180,00	8 180,00	0,00	0,00%
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	100,24	0,00	0,00%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 000,00	7 000,00	4 894,60	69,92%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 500,00	3 700,00	2 558,20	69,14%
		4430	Różne opłaty i składki	30 000,00	25 969,70	15 266,00	58,78%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	316 000,00	339 042,72	337 615,22	99,58%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	17 500,00	15 600,00	14 370,00	92,12%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00	10 343,62	9 865,50	95,38%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00%
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	43,15	0,00	0,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	400,00	300,00	0,00	0,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 840 000,00	4 968 046,68	4 879 064,22	98,21%
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	137 209,00	137 209,00	54 387,91	39,64%
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	710,36	678,98	95,58%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	385 000,00	358 829,84	358 829,84	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	476 000,00	531 000,00	507 529,36	95,58%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	59 260,21	59 260,21	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	739,79	739,79	100,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 600 000,00	6 600 000,00	6 600 000,00	100,00%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	523 200,00	567 397,19	538 936,85	94,98%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	33 000,00	33 000,00	25 960,59	78,67%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	72 000,00	72 000,00	65 783,86	91,37%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 500,00	10 500,00	5 631,31	53,63%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	37 500,00	37 500,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 000,00	23 913,20	23 913,20	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	400,00	300,00	0,00	0,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	352 500,00	357 500,00	347 478,60	97,20%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	30 800,00	32 683,99	32 669,29	99,96%
	80104		Przedszkola	518 500,00	570 273,39	549 581,05	96,37%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	27 000,00	27 000,00	24 679,68	91,41%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	65 100,00	68 100,00	62 240,21	91,40%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 000,00	10 000,00	6 528,76	65,29%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	39 300,00	39 087,00	99,46%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	500,00	304,56	60,91%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	42 000,00	33 100,00	31 852,31	96,23%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 000,00	23 913,20	23 913,20	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,00	200,00	0,00	0,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	324 500,00	341 500,00	334 315,14	97,90%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	25 700,00	26 660,19	26 660,19	100,00%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	226 000,00	260 541,24	250 432,78	96,12%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	36 000,00	41 041,24	36 192,78	88,19%
		4300	Zakup usług pozostałych	190 000,00	219 500,00	214 240,00	97,60%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	56 000,00	45 240,00	0,00	0,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 500,00	8 900,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 900,00	5 900,00	0,00	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 100,00	3 100,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	34 000,00	23 840,00	0,00	0,00%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	265 100,00	266 830,68	243 592,38	91,29%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	180 000,00	180 000,00	171 075,30	95,04%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 000,00	13 422,18	13 422,18	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 500,00	33 500,00	29 670,22	88,57%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 000,00	7 000,00	4 228,74	60,41%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	15 000,00	13 309,15	88,73%
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	4 000,00	1 575,00	39,38%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 000,00	2 206,29	73,54%
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	3 000,00	897,00	29,90%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 500,00	6 808,50	6 808,50	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	500,00	400,00	80,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	100,00	100,00	0,00	0,00%
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	98 800,00	101 696,92	88 198,18	86,73%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 000,00	7 000,00	3 024,23	43,20%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 000,00	14 500,00	11 100,66	76,56%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 400,00	1 600,00	618,21	38,64%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 000,00	2 630,45	2 630,45	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	400,00	300,00	0,00	0,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	67 000,00	72 100,00	67 282,46	93,32%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	5 000,00	3 566,47	3 542,17	99,32%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	36 095,35	35 840,18	99,29%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	357,35	357,35	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	35 738,00	35 482,83	99,29%
	80195		Pozostała działalność	159 027,90	252 453,59	218 195,87	86,43%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00	4 000,00	2 400,00	60,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 027,90	41 744,75	40 610,37	97,28%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	49 000,00	49 000,00	100,00%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	13 000,00	5 503,41	42,33%
		4260	Zakup energii	70 000,00	76 821,00	56 223,43	73,19%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	9 500,00	9 114,30	95,94%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	50 000,00	58 387,84	55 344,36	94,79%
851			Ochrona zdrowia	90 000,00	98 979,07	81 783,87	82,63%
	85111		Szpitala ogólne	0,00	5 000,00	4 925,00	98,50%
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	5 000,00	4 925,00	98,50%
	85153		Zwalczanie narkomanii	20 000,00	20 000,00	11 900,00	59,50%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 400,00	14 400,00	6 300,00	43,75%
		4190	Nagrody konkursowe	100,00	100,00	100,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	5 500,00	5 500,00	100,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	70 000,00	73 979,07	64 958,87	87,81%
		2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	300,00	300,00	196,75	65,58%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	126,98	126,98	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	18,38	18,38	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	47 400,00	51 033,71	44 085,00	86,38%
		4190	Nagrody konkursowe	3 900,00	5 700,00	5 292,18	92,85%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	2 000,00	1 408,78	70,44%
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00	1 400,00	1 091,80	77,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	9 400,00	13 400,00	12 739,00	95,07%
852			Pomoc społeczna	2 051 514,00	2 535 048,24	2 196 811,56	86,66%
	85202		Domy pomocy społecznej	265 000,00	265 000,00	214 879,23	81,09%
		4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00	70 000,00	67 449,26	96,36%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	195 000,00	195 000,00	147 429,97	75,61%
	85203		Ośrodki wsparcia	90 000,00	199 545,80	183 813,67	92,12%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	91 000,00	90 328,67	99,26%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	16 316,30	16 195,95	99,26%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	2 229,50	1 919,05	86,08%
		4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00	90 000,00	75 370,00	83,74%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 000,00	3 000,00	3 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	516,60	516,60	516,60	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	73,50	73,50	73,50	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 409,90	2 409,90	2 409,90	100,00%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy	16 674,00	21 531,00	21 420,24	99,49%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej				
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	16 674,00	21 531,00	21 420,24	99,49%
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	297 062,00	394 744,00	380 335,60	96,35%
		3110	Świadczenia społeczne	297 062,00	394 744,00	380 335,60	96,35%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	38 000,00	38 000,00	28 073,03	73,88%
		3110	Świadczenia społeczne	38 000,00	38 000,00	28 073,03	73,88%
	85216		Zasilki stałe	198 334,00	250 586,00	249 058,83	99,39%
		3110	Świadczenia społeczne	198 334,00	250 586,00	249 058,83	99,39%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	622 600,00	706 831,44	565 209,79	79,96%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 600,00	2 400,00	2 358,01	98,25%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	403 000,00	466 478,44	387 060,27	82,97%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 500,00	22 730,00	21 330,35	93,84%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	75 000,00	89 465,00	70 360,42	78,65%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 000,00	13 058,00	9 259,78	70,91%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	24 200,00	17 580,61	72,65%
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	3 000,00	184,50	6,15%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	900,00	900,00	700,00	77,78%
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	52 000,00	31 838,08	61,23%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	2 000,00	1 018,45	50,92%
		4410	Podróże służbowe krajowe	9 000,00	9 000,00	6 681,19	74,24%
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	2 000,00	638,00	31,90%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 000,00	15 000,00	13 503,53	90,02%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	2 000,00	1 002,00	50,10%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	2 500,00	1 694,60	67,78%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	100,00	100,00	0,00	0,00%
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	4 000,00	4 000,00	1 200,00	30,00%
		3110	Świadczenia społeczne	4 000,00	4 000,00	1 200,00	30,00%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	275 532,00	373 614,00	333 974,92	89,39%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	148 000,00	148 000,00	130 725,86	88,33%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 000,00	10 000,00	8 773,00	87,73%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 000,00	37 000,00	31 845,00	86,07%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 000,00	4 500,00	3 716,26	82,58%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	76 632,00	125 414,00	116 269,50	92,71%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	300,00	80,00	26,67%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	40 800,00	36 000,00	88,24%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	1 500,00	1 118,50	74,57%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 000,00	6 000,00	5 446,80	90,78%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez	100,00	100,00	0,00	0,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			podmiot zatrudniający				
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	179 900,00	215 900,00	173 811,10	80,51%
		3110	Świadczenia społeczne	179 900,00	215 900,00	173 811,10	80,51%
	85295		Pozostała działalność	58 412,00	59 296,00	39 035,15	65,83%
		3110	Świadczenia społeczne	40 000,00	40 000,00	20 740,00	51,85%
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 412,00	5 296,00	5 295,15	99,98%
		4430	Różne opłaty i składki	13 000,00	13 000,00	13 000,00	100,00%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	513 240,00	140 582,81	48 887,07	34,77%
	85324		Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00%
	85395		Pozostała działalność	507 240,00	134 582,81	48 887,07	36,32%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	0,00	0,00	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	270 000,00	46 000,00	23 352,08	50,77%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	38 500,00	0,00	0,00	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	62 000,00	21 000,00	8 614,13	41,02%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 200,00	1 700,00	1 438,36	84,61%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36 000,00	39 000,00	8 306,00	21,30%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	7 000,00	899,00	12,84%
		4220	Zakup środków żywności	36 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4260	Zakup energii	15 000,00	6 842,81	5 127,50	74,93%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	800,00	150,00	18,75%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	2 500,00	1 000,00	40,00%
		4430	Różne opłaty i składki	4 900,00	2 400,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 740,00	340,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00	-
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	100,00	0,00	0,00	-
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	14 000,00	56 279,00	53 300,87	94,71%
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	0,00	3 000,00	3 000,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	3 000,00	3 000,00	100,00%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	5 000,00	41 279,00	38 300,87	92,79%
		3240	Stypendia dla uczniów	5 000,00	41 279,00	38 300,87	92,79%
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	9 000,00	12 000,00	12 000,00	100,00%
		3240	Stypendia dla uczniów	9 000,00	12 000,00	12 000,00	100,00%
855			Rodzina	2 510 243,00	3 169 777,00	3 001 092,93	94,68%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz	1 890 976,00	2 411 701,00	2 345 898,31	97,27%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego				
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	16 000,00	36 494,00	28 079,89	76,94%
		3110	Świadczenia społeczne	1 559 676,00	1 986 150,93	1 984 006,94	99,89%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	80 000,00	86 165,00	54 186,00	62,89%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 000,00	11 714,55	5 714,55	48,78%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	214 500,00	269 658,00	263 173,61	97,60%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 500,00	2 893,52	1 467,53	50,72%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	264,97	8,83%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	300,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 500,00	5 325,00	4 355,43	81,79%
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	300,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 000,00	3 000,00	1 929,07	64,30%
		4580	Pozostałe odsetki	500,00	6 000,00	2 720,32	45,34%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	600,00	0,00	0,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	100,00	100,00	0,00	0,00%
	85503	Karta Dużej Rodziny		200,00	226,00	187,00	82,74%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	226,00	187,00	82,74%
	85504	Wspieranie rodziny		88 700,00	119 385,29	89 966,74	75,36%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	65 000,00	92 124,89	67 272,71	73,02%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 500,00	2 500,00	2 231,94	89,28%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 500,00	14 566,40	11 906,12	81,74%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 000,00	2 294,00	1 693,95	73,84%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	4 200,00	4 103,37	97,70%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 000,00	3 000,00	2 496,45	83,22%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	600,00	262,20	43,70%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	100,00	100,00	0,00	0,00%
	85508	Rodziny zastępcze		180 000,00	180 000,00	162 029,17	90,02%
		3110	Świadczenia społeczne	180 000,00	180 000,00	162 029,17	90,02%
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów		40 845,00	47 656,00	47 632,43	99,95%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	800,00	777,83	97,23%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	40 845,00	46 856,00	46 854,60	100,00%
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do		309 522,00	410 808,71	355 379,28	86,51%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
lat 3							
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	56 700,00	93 200,00	82 864,25	88,91%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	132 454,50	132 454,50	132 454,50	100,00%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 057,50	28 057,50	28 057,50	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	0,00	0,00	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 937,00	45 288,71	42 846,94	94,61%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 321,00	6 150,00	5 854,77	95,20%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 258,00	14 158,00	6 740,47	47,61%
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	1 000,00	372,16	37,22%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	300,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	31 200,00	77 400,00	44 352,66	57,30%
		4430	Różne opłaty i składki	94,00	720,00	492,00	68,33%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 200,00	9 700,00	9 314,03	96,02%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	1 100,00	1 002,00	91,09%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 280,00	1 028,00	80,31%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 361 119,98	3 381 264,96	3 276 801,39	96,91%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 570 000,00	1 570 000,00	1 569 917,10	99,99%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 570 000,00	967 300,00	967 217,10	99,99%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	602 700,00	602 700,00	100,00%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 245 000,00	1 345 000,00	1 327 610,75	98,71%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00	400,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	36 900,00	40 220,00	38 220,00	95,03%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 800,00	1 880,00	1 876,80	99,83%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 300,00	7 128,00	6 290,62	88,25%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00	1 052,00	910,34	86,53%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 392,76	10 302,76	9 236,31	89,65%
		4260	Zakup energii	10 000,00	8 000,00	4 909,49	61,37%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 167 000,00	1 263 565,54	1 258 232,64	99,58%
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	90,00	88,85	98,72%
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	10 000,00	6 484,00	64,84%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 207,24	1 361,70	1 361,70	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	11 000,00	11 000,00	5 971,25	54,28%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	301,00	30,10%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	5 670,25	56,70%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
	90013		Schroniska dla zwierząt	32 000,00	37 000,00	34 876,10	94,26%
		4220	Zakup środków żywności	800,00	800,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	31 200,00	36 200,00	34 876,10	96,34%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	45 000,00	45 000,00	43 638,44	96,97%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4260	Zakup energii	45 000,00	45 000,00	43 638,44	96,97%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	13 000,00	13 000,00	5 633,40	43,33%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	5 633,40	56,33%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	0,00	34 000,00	20 982,50	61,71%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	0,00	0,00	-
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	-
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	19 000,00	18 880,50	99,37%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	15 000,00	2 102,00	14,01%
	90095		Pozostała działalność	444 119,98	325 264,96	268 171,85	82,45%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	2 000,00	800,00	40,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	304 500,00	180 000,00	153 965,67	85,54%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 700,00	12 556,18	9 910,60	78,93%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	54 100,00	40 800,00	28 595,08	70,09%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 900,00	5 900,00	4 350,19	73,73%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4190	Nagrody konkursowe	0,00	10 944,98	9 449,80	86,34%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 000,00	36 900,00	33 071,11	89,62%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	1 000,00	340,00	34,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 500,00	9 850,00	7 920,60	80,41%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 919,98	19 063,80	19 063,80	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	750,00	705,00	94,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00	500,00	0,00	0,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 708 782,10	1 955 463,43	1 859 877,86	95,11%
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	104 420,50	108 155,95	90 798,47	83,95%
		4090	Honoraria	1 000,00	1 000,00	451,39	45,14%
		4190	Nagrody konkursowe	0,00	9 000,00	7 998,53	88,87%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 500,00	19 799,90	19 238,88	97,17%
		4220	Zakup środków żywności	54 920,50	47 983,55	36 887,17	76,87%
		4300	Zakup usług pozostałych	34 000,00	30 372,50	26 222,50	86,34%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	172 561,60	427 307,48	357 632,37	83,69%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	7 259,60	7 259,60	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	762,00	0,00	0,00%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 229,12	1 229,04	99,99%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	112,00	0,00	0,00%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	177,84	112,20	63,09%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	14 010,00	13 560,00	96,79%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	69 561,60	95 758,80	86 279,61	90,10%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	12 103,20	10 103,20	83,48%
		4227	Zakup środków żywności	0,00	3 280,00	3 255,86	99,26%
		4260	Zakup energii	50 000,00	49 466,83	45 477,44	91,94%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	200,00	79,95	39,98%
		4300	Zakup usług pozostałych	49 000,00	44 141,29	42 979,19	97,37%
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	90 606,80	56 652,02	62,53%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	700,00	615,00	87,86%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 000,00	7 500,00	7 428,00	99,04%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	100 000,00	82 601,26	82,60%
	92116		Biblioteki	132 000,00	132 000,00	128 504,73	97,35%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	132 000,00	132 000,00	128 504,73	97,35%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 259 800,00	1 259 800,00	1 259 700,00	99,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	400,00	80,00%
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	1 259 300,00	1 259 300,00	1 259 300,00	100,00%
	92195		Pozostała działalność	40 000,00	28 200,00	23 242,29	82,42%
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
		4190	Nagrody konkursowe	8 000,00	1 000,00	355,80	35,58%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	5 000,00	3 985,70	79,71%
		4220	Zakup środków żywności	15 000,00	7 300,00	4 387,99	60,11%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	8 900,00	8 512,80	95,65%
926			Kultura fizyczna	218 776,00	320 068,62	272 321,48	85,08%
	92601		Obiekty sportowe	192 276,00	289 068,62	251 139,43	86,88%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	15 792,62	13 550,23	85,80%
		4260	Zakup energii	60 000,00	49 000,00	36 283,40	74,05%
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	94 000,00	92 027,80	97,90%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	2 000,00	1 002,00	50,10%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	108 276,00	128 276,00	108 276,00	84,41%
	92695		Pozostała działalność	26 500,00	31 000,00	21 182,05	68,33%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	20 000,00	14 440,00	72,20%
		4190	Nagrody konkursowe	0,00	1 500,00	1 499,55	99,97%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	3 718,76	74,38%
		4220	Zakup środków żywności	6 000,00	4 000,00	1 223,74	30,59%
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	500,00	300,00	60,00%
			Razem	37 186 782,13	41 751 371,96	38 841 364,27	93,03%

Tabela 30: Wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu Gminy

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	§	Treść	Planowana kwota dotacji	Wykonanie		
						dotacja celowa	dotacja podmiotowa	dotacja przedmioto wa
Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych								
1	600	60004	2320	Dotacja dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00
2	600	60014	6300	Dotacja dla Powiatu Rypińskiego - Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2118C na odcinku Rypin - Wąpielsk	164 681,74	162 995,00	0,00	0,00
3	720	72095	2339	Dotacja dla samorządu województwa Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	800,00	0,00	0,00	0,00
4	851	85111	6220	Dotacja na zakup sprzętu dla S.P.Z.O.Z. w Rypinie	5 000,00	4 925,00	0,00	0,00
5	851	85154	2330	Dotacja dla samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień	300,00	196,75	0,00	0,00
6	854	85403	2710	Dotacja dla powiatu na zadania bieżące Warsztaty Terapii Zajęciowej NADZIEJA	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00
7	921	92116	2480	Gminna Biblioteka Publiczna w Wąpielsku z/s w Radzikach Dużych	132 000,00	0,00	128 504,73	0,00
Razem dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych					317 781,74	183 116,75	128 504,73	0,00
Dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych								
1	010	1043	6230	Dofinansowanie budowy przyłączy wodociągowych	5 000,00	0,00	0,00	0,00
2	754	75412	6230	Dotacja celowa dla OSP Długie na zakup przyczepy wężowo-pompowej i drona operacyjnego	65 361,54	0,00	0,00	0,00
3	754	75412	6230	Dotacja celowa dla OSP Radziki Duże na zakup drona operacyjnego i łodzi ratowniczej	68 861,54	42 000,00	0,00	0,00
4	754	75412	6230	Dotacja celowa dla OSP Wąpielsk na zakup lekkiego samochodu specjalnego do przewozu ratowników	116 873,87	116 873,87	0,00	0,00
5	921	92120	6570	Dotacja dla Kościoła Parafialnego w Radzikach - Prace konserwatorskie i restauratorskie zabytkowego Kościoła Parafialnego w miejscowości Radziki Duże	1 259 300,00	1 259 300,00	0,00	0,00
6	921	92195	2360	Finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00
Razem dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych					1 521 396,95	1 424 173,87	0,00	0,00

Ogółem	1 839 178,69	1 607 290,62	128 504,73	0,00
---------------	---------------------	---------------------	-------------------	-------------

Tabela 31: Zestawienie wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego w roku 2025

Lp	Nazwa Solectwa	Przedsięwzięcia do realizacji	Dział	Rozdział	Par.	Plan	Wykonanie	%
1.	Solectwo Bielawki	1) Zakup sprzętu, urządzeń niezbędnych do prowadzenia akcji ratowniczych, gaśniczych ,poszukiwawczych oraz w celu podniesienia gotowości bojowej dla OSP Radziki Duże	754	75412	4210	1 600,00	1600,00	
		2) Dofinansowanie organizacji dożynek gminnych	921	92105	4220	1 500,00	1500,00	
		3) Doposażenie sal lekcyjnych i zakup pomocy dydaktycznych dla ZSP w Radzikach Dużych	801	80195	4210	1 000,00	1000,00	
		4) Piknik dla mieszkańców solectwa	921	92105	4210 4220	500,00 2 500,00	0,00 2489,48	
		5) Montaż wiaty przystankowej na terenie solectwa	600	60016	4300	0,00	0,00	
		6) Bieżące utrzymanie i naprawy dróg	600	60016	4210 4300	6 975,40 3 000,00	6971,94 3000,00	
						17 075,40	16561,42	96,99
2.	Solectwo Długie I	1) Doposażenie sal lekcyjnych i zakup pomocy dydaktycznych dla ZSP w Długiem	801	80195	4210	2 000,00	2000,00	
		2) Doposażenie zmodernizowanego budynku remizy OSP w Długiem	754	75412	4210	2 000,00	2000,00	
		3) Zakup umundurowania , sprzętu i urządzeń do prowadzenia akcji ratowniczych, gaśniczych i poszukiwawczych dla OSP Długie	754	75412	4210	2 000,00	2000,00	
		4) Dofinansowanie organizacji dożynek gminnych	921	92105	4220	500,00	500,00	
		5) Dofinansowanie dokumentacji projektowo – technicznej drogi 120 116 C (koło bagna)	600	60016	6050	4 000,00	4000,00	
		6) Dofinansowanie dokumentacji projektowo – technicznej drogi 120 117C	600	60016	6050	3 000,00	3000,00	
		7) Bieżące utrzymanie i naprawa dróg	600	60016	4210 4300	10 533,60 5 550,00	10527,89 5 550,00	
		8) Organizacja warsztatów z pierwszej pomocy dla mieszkańców solectwa	921	92195	4300	900,00	900,00	
						30 483,60	30477,89	99,98
3.	Solectwo Długie II	1 Bieżące utrzymanie i naprawy dróg	600	60016	4210 4300	5 000,00 5 000,00	4 969,95 5000,00	
		2) Doposażenie zmodernizowanego budynku remizy OSP w Długiem	754	75412	4210	8 020,50	8020,50	
		3) Doposażenie sal lekcyjnych i zakup pomocy dydaktycznych dla ZSP w Długiem	801	80195	4210	3 000,00	3000,00	

		4) Zakup umundurowania , sprzętu i urządzeń do prowadzenia akcji ratowniczych, gaśniczych i poszukiwawczych dla OSP Długie	754	75412	4210	3 000,00	3000,00	
		5) Dofinansowanie organizacji dożynek gminnych	921	92105	4220	500,00	500,00	
		6) Zakup tablic ogłoszeniowych (3)	900	90095	4210	2 000,00	2000,00	
		7) Dofinansowanie dokumentacji projektowo – technicznej drogi pod Kozłowiec	600	60016	6050	5 000,00	5000,00	
		8) Naprawa ogrodzenia przy budynku OSP w Długiem	754	75412	4210	2 000,00	1999,81	
		9) Piknik dla mieszkańców Sołectwa	921	92105	4220	0,00	0,00	
				4300		0,00	0,00	
						33 520,50	33490,26	99,91
4.	Sołectwo Kiełpiny	1) Bieżące utrzymanie i naprawy dróg	600	60016	4300	3 515,00	3515,00	
		2) Dofinansowanie organizacji dożynek gminnych	921	92105	4220	2 000,00	2000,00	
				4300		6 000,00	6000,00	
		3) Utwardzenie terenu przy świetlicy wiejskiej	921	92109	4210	0,00	0,00	
				4300		0,00	0,00	
		4) Przygotowanie drogi dojazdowej do utwardzenia zlokalizowanej na działce 109/1 w miejscowości Kiełpiny	600	60016	4300	20 000,00	20000,00	
						31 515,00	31515,00	100
5.	Sołectwo Kierz Półwieski	1) Doposażenie sal lekcyjnych i zakup pomocy dydaktycznych dla ZSP Radziki Duże	801	80195	4210	500,00	500,00	
		2)) Doposażenie sal lekcyjnych i zakup pomocy dydaktycznych dla Szkoły Podstawowej w Półwiesku Małym	801	80195	4210	500,00	500,00	
		3) Dofinansowanie organizacji dożynek gminnych	921	92105	4220	500,00	500,00	
		4) Zakup krzeseł do świetlicy wiejskiej w Półwiesku Małym	921	92109	4210	3 500,00	3500,00	
		5) Bieżące utrzymanie i naprawy dróg	600	60016	4210	6 378,70	6376,94	
				4300		2 900,00	2900,00	
		6) Podniesienie gotowości bojowej OSP w Radzikach Dużych poprzez zakup niezbędnego sprzętu do prowadzenia akcji ratowniczych, gaśniczych i poszukiwawczych	754	75412	4210	1 500,00	1500,00	
		7) Organizacja pikniku dla mieszkańców sołectwa	921	92105	4220	0,00	0,00	
				4300		2 500,00	2500,00	
						18 278,70	18276,94	99,99
6.	Sołectwo Kierz Radzikowski	1) Bieżące utrzymanie i naprawy dróg	600	60016	4300	1 346,20	1346,20	
		2) Doposażenie sal lekcyjnych i zakup sprzętu dla ZSP w Radzikach Dużych	801	80195	4210	3 000,00	3000,00	
		3) Zakup urządzeń i sprzętu niezbędnego do prowadzenia akcji ratowniczych, gaśniczych i poszukiwawczych dla OSP Radziki	754	75412	4210	3 000,00	3000,00	

		Duże						
		4) Dofinansowanie organizacji Gminnych Dożynek	921	92105	4220	500,00	500,00	
		5) Organizacja pikniku dla mieszkańców sołectwa	921	92105	4220 4210	3 500,00 500,00	3499,33 500,00	
		6) Dofinansowanie dokumentacji projektowej na budowę altany	630	63095	6050	5 000,00	5000,00	
						16 846,20	16845,53	100
7.	Sołectwo Lamkowi zna	1) Doposażenie sal lekcyjnych i zakup pomocy dydaktycznych dla ZSP Radziki Duże	801	80195	4210	1 500,00	1500,00	
		2) Zakup sprzętu niezbędnego o prowadzenia akcji ratowniczych, gaśniczych i poszukiwawczych dla OSP Radziki Duże	754	75412	4210	1 000,00	1000,00	
		3) Dofinansowanie organizacji Gminnych Dożynek	921	92105	4220	500,00	500,00	
		4) Bieżące utrzymanie i naprawy dróg	600	60016	4210 4300	7 000,00 6 000,00	6999,93 6 000,00	
		5) Przygotowanie dokumentacji projektowo- technicznej na drogę 120133C	600	60016	6050	1 419,20	1419,20	
						17 419,20	17419,13	100
8.	Sołectwo Łapinóże k	1) Dofinansowanie organizacji dożynek gminnych	921	92105	4300	1 000,00	1000,00	
		2) Zakup sprzętu i urządzeń niezbędnych do prowadzenia akcji ratowniczych, gaśniczych i poszukiwawczych dla OSP Radziki Duże	754	75412	4210	2 000,00	2000,00	
		3) Doposażenie sal lekcyjnych i zakup pomocy dydaktycznych dla ZSP w Radzikach Duzych	801	80195	4210	1 000,00	1000,00	
		4) Organizacja pikniku sołeckiego	921	92105	4210 4220	0,00 0,00	0,00 0,00	
		5) Bieżące utrzymanie i naprawy dróg	600	60016	4210 4300	2 500,00 4 606,80	2498,98 4606,80	
		6) Ogrodzenie terenu wokół altany znajdującej się na terenie sołectwa	630	63095	4210	7 000,00	6996,09	
						18 106,80	18101,87	99,97
9.	Sołectwo Półwiesk Duży	1) Przygotowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej na drogę 120142 (Wąpielsk-Półwiesk Duży-Półwiesk Mały)	600	60016	6050	4 000,00	4000,00	
		2) Dofinansowanie organizacji dożynek gminnych	921	92105	4300	1 000,00	1000,00	
		3) Piknik dla mieszkańców sołectwa	921	92105	4220	2 000,00	1959,49	
		4) Zakup krzeseł do świetlicy wiejskiej w Półwiesku Małym	921	92109	4210	2 000,00	2000,00	
		5) Bieżące utrzymanie i naprawy dróg	600	60016	4210 4300	4 000,00 1 496,90	4000,00 1496,90	
						14 496,90	14456,39	99,72
10.	Sołectwo Półwiesk Mały	1) Bieżące utrzymanie i naprawy dróg	600	60016	4210 4300	7 649,70 2 000,00	7649,70 2000,00	
		2) Organizacja pikniku dla mieszkańców sołectwa	921	92105	4210 4220 4300	499,90 1 700,40 1 950,00	499,90 1700,40 1950,00	

		3) Dofinansowanie organizacji dożynek gminnych	921	92105	4220	700,00	700,00	
		4) Zakup wykaszarki do obcinania terenu wokół świetlicy	921	92109	4210	2 900,00	2900,00	
		5) Doposażenie i utrzymanie świetlicy wiejskiej	921	92109	4210	561,60	559,67	
		6) Zakup krzeseł do świetlicy wiejskiej w Półwiesku Małym	921	92109	4210	3 000,00	3000,00	
		7) Zakup sprzętu niezbędnego do prowadzenia akcji ratowniczych, gaśniczych i poszukiwawczych dla OSP Radziki Duże	754	75412	4210	1 000,00	1000,00	
		8) Doposażenie sal lekcyjnych i zakup pomocy dydaktycznych dla SP w Półwiesku Małym	801	80195	4210	500,00	500,00	
						22 461,60	22459,67	99,99
11.	Sołectwo Radziki Duże	1) Bieżące utrzymanie i naprawy dróg	600	60016	4210 4300	9 027,60 7 500,00	9022,92 7500,00	
		2) Dofinansowanie remontu drogi przy młeczarni	600 600	60016 60016	4270 6050	0,00 12 000,00	0,00 12000,00	
		3) Dofinansowanie projektu drogi 120 137C	600	60016	6050	4 000,00	4000,00	
		4) Zakup sprzętu niezbędnego do prowadzenia akcji ratowniczych, gaśniczych i poszukiwawczych dla OSP Radziki Duże	754	75412	4210	8 000,00	8000,00	
		5) Doposażenie sal lekcyjnych i zakup pomocy dydaktycznych dla ZSP Radziki Duże	801	80195	4210	4 000,00	4000,00	
		6) Organizacja pikniku dla mieszkańców sołectwa	921	92105	4220	1 500,00	1500,00	
		7) Dofinansowanie organizacji dożynek gminnych	921	92105	4220	500,00	500,00	
						46 527,60	46522,92	99,99
12.	Sołectwo Radziki Małe	1) Bieżące utrzymanie i naprawy dróg	600	60016	4300	12 577,50	12577,50	
		2) Zakup sprzętu niezbędnego do prowadzenia akcji gaśniczych, ratowniczych i poszukiwawczych dla OSP Radziki Duże	754	75412	4210	2 000,00	2000,00	
		3) Doposażenie sal lekcyjnych i zakup pomocy dydaktycznych dla ZSP Radziki Duże	801	80195	4210	2 000,00	2000,00	
		4) Organizacja pikniku dla mieszkańców sołectwa	921	92105	4210 4220 4300	500,00 3 500,00 922,50	500,00 3500,00 922,50	
		5) Dofinansowanie organizacji Gminnych Dożynek	921	92105	4220	1 000,00	1000,00	
		6) Doposażenie KGW w namiot	921	92105	4210	0,00	0,00	
		7) Zakup agregatu prądotwórczego na potrzeby sołectwa i	630	63095	4210	2 425,50	2425,50	
						24 925,50	24925,50	100
13.	Sołectwo Ruszkowo	1) Doposażenie sal lekcyjnych i zakup pomocy dydaktycznych dla SP Wapielsk	801	80195	4210	5 000,00	5 000,00	

		2) Dofinansowanie organizacji dożynek gminnych	921	92105	4220	1 000,00	1000,00	
		3) Doposażenie i utrzymanie świetlicy wiejskiej	921	92109	4210	10 000,00	9996,80	
		4) Piknik rodzinny dla mieszkańców sołectwa	921	92105	4210 4220 4300	300,00 3 000,00 2 500,00	300,00 3000,00 2200,00	
		5) Bieżące utrzymanie i naprawy dróg	600	60016	4210 4300	6 319,40 0,00	6318,68 0,00	
		6) Zakup koszy do koszykówki	926	92601	4210	5 000,00	5000,00	
						33 119,40	32815,48	99,08
14.	Sołectwo Tomkowo	1) Dofinansowanie dokumentacji projektowej drogi 120 134C	600	60016	6050	1 500,00	1500,00	
		2) Doposażenie sal lekcyjnych i zakup pomocy dydaktycznych dla SP Półwiesk Mały	801	80195	4210	300,00	300,00	
		3) Zakup sprzętu i urządzeń niezbędnych do prowadzenia akcji ratowniczych, gaśniczych i poszukiwawczych dla OSP Radziki Duże	754	75412	4210	1 000,00	1000,00	
		4) Dofinansowanie organizacji dożynek gminnych	921	92105	4220	500,00	500,00	
		5) Zakup krzeseł do świetlicy wiejskiej w Półwiesku Małym	921	92109	4210	1 500,00	1500,00	
		6) Organizacja pikniku dla mieszkańców sołectwa	921	92105	4220	0,00	0,00	
		7) Bieżące utrzymanie i naprawy dróg	600	60016	4210 4300	8 322,50 5 500,00	8315,92 5500,00	
						18 622,50	18615,92	99,96
15.	Sołectwo Wąpielsk I	1) Organizacja spotkania integracyjnego mieszkańców sołectwa	921	92105	4220	4 200,00	4198,43	
		2) Dofinansowanie organizacji dożynek gminnych	921	92105	4220	500,00	500,00	
		3) Doposażenie KGW Wąpielsk	921	92105	4210	4 000,00	3997,25	
		4) Zakup sprzętu , urządzeń umundurowania niezbędnych do prowadzenia akcji ratowniczych, gaśniczych dla OSP Wąpielsk	754	75412	4210	4 000,00	4000,00	
		5) Doposażenie sal lekcyjnych i zakup pomocy dydaktycznych dla SP Wąpielsk	801	80195	4210	8 727,90	8727,30	
		6) Bieżące utrzymanie i naprawy dróg	600	60016	4210 4300	10 000,00 9 000,00	9995,90 9000,00	
		7) Dofinansowanie dokumentacji projektowej drogi 119C	600	60016	6050	1 000,00	1000,00	
						41 427,90	41418,88	99,98
16.	Sołectwo Wąpielsk II	1) Dofinansowanie organizacji dożynek gminnych	921	92105	4220	500,00	500,00	
		2) Doposażenie świetlicy wiejskiej w Wąpielsku	921	92109	4210	1 000,00	1000,00	
		3) Organizacja pikniku sołeckiego	921	92105	4220	2 383,15	2383,15	
		4) Bieżące utrzymanie i naprawy dróg	600	60016	4210 4300	6 571,50 5 000,00	6565,94 5000,00	

		5) Zakup tabliczek kierunkowych z numeracją posesji	600	60016	4210	7 000,00	5840,04	
		6) Zakup materiałów do utwardzenia terenu wokół świetlicy wiejskiej	900	92109	4210	2 000,00	1888,54	
		7) Doposażenie sal lekcyjnych i zakup pomocy dydaktycznych dla SP Wapielsk	801	80195	4210	1 616,85	1616,85	
						26 071,50	24794,52	95,10
		GMINA WĄPIELSK				410 898,30	408 697,32	99,42