

ZARZĄDZENIE NR 0050.20.2026
WÓJTA GMINY WAPNO

z dnia 27 marca 2026 r.

w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Wapno za 2025 rok

Na podstawie art. 267 i 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 roku poz. 1483 z późn. zm.) oraz art. 61 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 roku poz. 1153 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Realizując uchwałę Nr V/42/2024 Rady Gminy Wapno z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie budżetu Gminy Wapno na 2025 rok przedkładam sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Wapno za 2025 rok, zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Wapno za 2025 rok przedstawia się Radzie Gminy Wapno oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu.

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

Wójt Gminy Wapno

Agnieszka Walczak

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY WAPNO ZA 2025 ROK



WÓJT GMINY
Agnieszka Walczak

Wapno, marzec 2026

Spis treści

I WSTĘP	3
II. REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETU GMINY	6
III. REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETU GMINY	18
OGÓLNE DANE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY WAPNO ZA 2025 ROK.....	48
Wykonanie dochodów budżetu Gminy Wapno za 2025 rok w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej	50
Wykonanie wydatków budżetu Gminy Wapno za 2025 rok w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej	61
Dotacje podmiotowe i celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty zaliczane i niezaliczane do sektora finansów publicznych w 2025 roku	79
Wykonanie Funduszu Sołeckiego za 2025 rok	81
Wykonanie planu wynagrodzeń osobowych za 2025 rok	82
Wykonanie planu wydatków majątkowych za 2025 rok	83
Wykonanie prognozy długu na dzień 31 grudnia 2025 r.	87
Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy Unii Europejskiej w 2025 roku	88
Wykonanie przedsięwzięć objętych Wieloletnią Prognozą Finansową.....	91
Sprawozdanie z wykorzystania dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych za 2025 rok.....	96
Wykonanie planu finansowego dla zadań dofinansowanych środkami pochodzącymi ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych w 2025 roku.....	100
Wykonanie planu finansowego dla zadań na rzecz pomocy Ukrainie finansowanych ze środków z Funduszu Pomocy za 2025 rok.....	101
INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO GMINY WAPNO WG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2025 ROK	103
SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY WAPNO WG STANU NA 31.12.2025 r.....	110

I WSTĘP

Budżet Gminy Wapno na 2025 rok został uchwalony przez Radę Gminy w Wapnie w dniu 20 grudnia 2024 r. uchwałą Nr V/42/2024.

Budżet Gminy Wapno w trakcie roku zmieniany był 20 razy:

- 1) jedenastoma zarządzeniami Wójta Gminy Wapno:
 - zarządzeniem nr 0050.30.2025 Pełniącego Funkcję Wójta Gminy Wapno z dnia 1 kwietnia 2025 roku,
 - zarządzeniem nr 0050.35.2025 Wójta Gminy Wapno z dnia 16 maja 2025 r.,
 - zarządzeniem nr 0050.39.2025 Wójta Gminy Wapno z dnia 26 maja 2025 r.,
 - zarządzeniem nr 0050.41.2025 Wójta Gminy Wapno z dnia 30 maja 2025 r.,
 - zarządzeniem nr 0050.46.2025 Wójta Gminy Wapno z dnia 27 czerwca 2025 r.,
 - zarządzeniem nr 0050.52.2025 Wójta Gminy Wapno z dnia 31 lipca 2025 r.,
 - zarządzeniem nr 0050.63.2025 Wójta Gminy Wapno z dnia 15 września 2025 r.,
 - zarządzeniem nr 0050.66.2025 Wójta Gminy Wapno z dnia 13 października 2025 r.,
 - zarządzeniem nr 0050.74.2025 Wójta Gminy Wapno z dnia 13 listopada 2025 r.,
 - zarządzeniem nr 0050.76.2025 Wójta Gminy Wapno z dnia 9 grudnia 2025 r.,
 - zarządzeniem nr 0050.79.2025 Wójta Gminy Wapno z dnia 31 grudnia 2025 r.,

- 2) dziewięcioma uchwałami Rady Gminy Wapno:
 - uchwałą nr VI/48/2025 Rady Gminy Wapno z 25 lutego 2025 roku,
 - uchwałą nr VII/54/2025 Rady Gminy Wapno z 24 marca 2025 roku,
 - uchwałą nr VIII/57/2025 Rady Gminy Wapno z dnia 16 kwietnia 2025 roku,
 - uchwałą nr XI/70/2025 Rady Gminy Wapno z dnia 24 czerwca 2025 r.,
 - uchwałą nr XIII/74/2025 Rady Gminy Wapno z dnia 21 sierpnia 2025 r.,
 - uchwałą nr XIV/79/2025 Rady Gminy Wapno z dnia 30 września 2025 r.,
 - uchwałą nr XV/86/2025 Rady Gminy Wapno z dnia 29 października 2025 r.,
 - uchwałą nr XVI/92/2025 Rady Gminy Wapno z dnia 26 listopada 2025 r.,
 - uchwałą nr XVII/100/2025 Rady Gminy Wapno z dnia 30 grudnia 2025 r.,

Zwiększeń budżetu dokonano m.in. z tytułu otrzymania dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone i własne, w tym z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej, pomocy społecznej, otrzymania dotacji celowych z tytułu pomocy finansowej udzielanej między JST na dofinansowanie własnych zadań bieżących oraz środków z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Pozostałe zmiany dochodów dotyczyły urealnienia dochodów własnych do kwot prognozowanego wykonania.

Ogólne dane z wykonania budżetu Gminy Wapno przedstawiono w załączniku nr 1 do niniejszego sprawozdania.

Realizacja budżetu w 2025 roku przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025 r.	Wykonanie na 31.12.2025 r.	%
1	2	3	4
Dochody	25 982 056,40	25 002 649,01	96,23
Wydatki	26 617 791,32	25 268 392,26	94,93
Przychody	986 834,92	1 000 087,92	101,34
Rozchody	351 100,00	304 000,00	86,59
Deficyt budżetu	- 635 734,92	- 265 743,25	41,80

Kwota długu na 31 grudnia 2025 r. wynosi 1 773 000,00 zł, co w stosunku do wykonanych dochodów daje wskaźnik 7,10%. Wykonanie prognozy długu przedstawiono w załączniku nr 8 do niniejszego sprawozdania.

Realizacja planu dochodów w ujęciu działowym w stosunku do ich wykonania przedstawia się następująco:

Dział	Treść	Plan dochodów na 31.12.2025 r.	Wykonanie na 31.12.2025 r.	Wykonanie w %	Struktura w %
010	Rolnictwo i łowiectwo	556 049,75	555 742,92	99,94	2,22
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	381 800,00	330 716,14	86,62	1,32
600	Transport i łączność	188 169,67	189 172,46	100,53	0,76
700	Gospodarka mieszkaniowa	278 186,00	298 164,80	107,18	1,19
750	Administracja publiczna	655 704,51	380 791,95	58,07	1,52
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	122 606,00	111 727,29	91,13	0,45
752	Obrona narodowa	234 200,00	81 638,90	34,86	0,33
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	61,49	0,00	0,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 013 064,37	7 952 944,40	99,25	31,81
758	Różne rozliczenia	10 778 155,52	10 780 596,19	100,02	43,12
801	Oświata i wychowanie	304 698,62	318 722,37	104,60	1,28
852	Pomoc społeczna	604 781,86	583 607,93	96,50	2,33

854	Edukacyjna opieka wychowawcza	50 740,00	45 454,38	89,58	0,18
855	Rodzina	1 705 900,10	1 704 573,08	99,92	6,82
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 108 000,00	1 668 734,71	79,16	6,67
	Razem:	25 982 056,40	25 002 649,01	96,23	100,00

Realizacja planu wydatków w ujęciu działowym w stosunku do ich wykonania przedstawia się następująco:

Dział	Treść	Plan na 31.12.2025 r.	Wykonanie na 31.12.2025 r.	% wykonania	Struktura w %
010	Rolnictwo i łowiectwo	574 049,75	571 755,10	99,60	2,26
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	428 800,00	379 969,14	88,61	1,50
600	Transport i łączność	1 152 659,41	1 093 581,42	94,87	4,33
700	Gospodarka mieszkaniowa	292 800,00	225 450,14	77,00	0,89
710	Działalność usługowa	64 504,00	19 926,00	30,89	0,08
750	Administracja publiczna	3 800 073,01	3 711 059,81	97,66	14,69
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	122 606,00	111 727,29	91,13	0,44
752	Obrona narodowa	257 000,00	102 048,62	39,71	0,40
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	138 400,00	115 988,96	83,81	0,46
757	Obsługa długu publicznego	136 000,00	131 604,00	96,77	0,52
758	Różne rozliczenia	28 600,00	0,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	7 355 043,98	7 330 382,04	99,66	29,01
851	Ochrona zdrowia	103 989,81	45 482,82	43,74	0,18
852	Pomoc społeczna	2 114 523,86	2 086 407,82	98,67	8,26
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	61 740,00	53 548,81	86,73	0,21
855	Rodzina	1 893 497,10	1 882 183,75	99,40	7,45
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 745 674,78	2 085 858,26	75,97	8,26
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 203 829,62	5 181 167,10	99,56	20,50
926	Kultura fizyczna	144 000,00	140 251,18	97,40	0,56
	Razem:	26 617 791,32	25 268 392,26	94,93	100,00

Stan zobowiązań wg Rb-28S – sprawozdania z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego na dzień 31 grudnia 2025 r. wynosił 909 221,40 zł. Struktura zobowiązań według poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Dział	Wyszczególnienie	Zobowiązania	Struktura %
010	Rolnictwo i łowiectwo	277,34	0,03%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	712,63	0,08%
600	Transport i łączność	2 366,73	0,26%
700	Gospodarka mieszkaniowa	0,00	0,00%
710	Działalność usługowa	0,00	0,00%
750	Administracja publiczna	188 140,48	20,69%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00%
752	Obrona narodowa	0,00	0,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	0,00%
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00%
758	Różne rozliczenia	0,00	0,00%
801	Oświata i wychowanie	573 290,44	63,05%
851	Ochrona zdrowia	0,00	0,00%
852	Pomoc społeczna	55 485,98	6,10%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	0,00%
855	Rodzina	7 675,93	0,85%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	81 271,87	8,94%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	0,00%
926	Kultura fizyczna i sport	0,00	0,00%
	Razem	909 221,40	100,00%

W ogólnej kwocie zobowiązań wykazanych na dzień 31 grudnia 2025 r. zdecydowaną większość stanowią zobowiązania związane z naliczeniem dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi. Na dzień 31 grudnia 2025 r. Gmina Wapno nie posiada zobowiązań wymagalnych. Dane dotyczące zobowiązań zaliczanych do długu publicznego przedstawiono w dalszej części sprawozdania.

II. REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETU GMINY

W 2025 roku Gmina Wapno wykonała dochody ogółem w wysokości 25 002 649,01 zł, co stanowi 96,23% kwoty dochodów planowanych ogółem w wysokości 25 982 056,40 zł. Dochody bieżące wykonane wyniosły 20 251 237,89 zł, przy kwocie planowanej 20 680 191,70 zł. Dochody majątkowe wykonane wyniosły 4 751 411,12 zł, przy kwocie planowanej 5 301 864,70 zł.

Wykonanie dochodów w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej przedstawiono w załączniku nr 2 do niniejszego sprawozdania.

Przypis dochodów, a tym samym i plan do realizacji w 2025 roku został zmniejszony poprzez zastosowanie obniżonych stawek podatkowych.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków przedstawiają się następująco:

Rodzaj należności	Kwota w zł
Podatek od nieruchomości	157 297,83
Podatek od środków transportowych	83 448,44
Razem:	240 746,27

Skutki udzielonych ulg i zwolnień oraz wydanych decyzji w sprawie umorzeń przedstawiają się następująco:

§	Nazwa	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	Kwota umorzeń
0310	Podatek od nieruchomości	47 840,00	0,00
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat	0,00	1 996,00
	Razem	47 840,00	1 996,00

Ogólne dane o planie dochodów przedstawia załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania.

Zaległości na dzień 31 grudnia 2025 r. według Rb-27S – sprawozdania z wykonania planu dochodów budżetowych wyniosły 2 108 715,37 zł. W stosunku do roku ubiegłego nastąpiło zwiększenie zaległości o 31 861,42 zł oraz zwiększenie nadpłat o 2 051,44 zł do kwoty 7 631,88 zł. Nadpłaty dotyczą głównie podatków i opłat, które w większości zostaną zaliczone na pokrycie zobowiązań podatników w roku 2026.

DOCHODY BIEŻĄCE

Dochody bieżące zaplanowano na 2025 rok w wysokości 20 680 191,70 zł, a wykonano w kwocie 20 251 237,89 zł, co stanowi 97,93% planu. W ogólnej kwocie dochodów wykonanych w wysokości 25 002 649,01 zł wykonane dochody bieżące stanowią 81,00%.

Najważniejsze źródła dochodów bieżących wykonanych w 2025 roku przedstawiają się następująco:

1. PODATKI I OPŁATY LOKALNE

Osoby prawne

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

Rozdział 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

§ 0310 - Wpływy z podatku od nieruchomości

Plan: 314 000,00 zł

Wykonanie: 300 540,00 zł, co stanowi 95,72% dochodów planowanych.

Zaległości w tym podatku na dzień 31 grudnia 2025 r. wynoszą 382 110,10 zł.

Ponadto w podatku od nieruchomości od osób prawnych występują zaległości przedsiębiorstwa w upadłości likwidacyjnej w kwocie 562 207,02 zł. Z uwagi na prowadzone postępowanie upadłościowe wobec tego przedsiębiorstwa po ogłoszeniu upadłości nie można wszcząć i prowadzić postępowania egzekucyjnego. Zaległości sprzed dnia ogłoszenia upadłości tj. kwota 56 097,02 zł zostały zgłoszone do wpisania na listę wierzytelności w celu uzyskania należności z masy upadłości. W związku z powyższym zgodnie z zapisem § 3 ust.1 pkt 6 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 stycznia 2025 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej w saldzie końcowym w sprawozdaniu RB-27S w pozycji zaległości wykazywać należy zaległości, które mogą być egzekwowane.

Należne naliczone na dzień 31 grudnia 2025 r. odsetki z tego tytułu wynoszą 291 489,00 zł.

W okresie sprawozdawczym nie wpłynął wniosek o zastosowanie ulg o umorzenie zapłaty w podatku od nieruchomości.

W okresie sprawozdawczym wniosków o zastosowanie ulg w formie odroczeń oraz rozłożenia zaległości na raty nie złożono. Na następne okresy sprawozdawcze, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S, nie pozostały do zapłaty żadne należności.

Z ogólnej kwoty zaległości dwóch podatników posiada zaległości na kwotę 382 110,10 zł tj. 100,00 % wszystkich zaległości występujących w tym podatku wykazanych w sprawozdaniu RB-27S.

W stosunku do tych podatników podejmowane były następujące czynności:

- w okresie sprawozdawczym nie ustanowiono hipoteki, a na dzień 31 grudnia 2025 r. wartość zahipotekowanych należności ustanowiona w stosunku do podatników wynosi łącznie 346 710,10 zł,
- w ramach systematycznie prowadzonego postępowania zmierzającego do wykonania przez zobowiązanych obowiązku podatkowego, w okresie sprawozdawczym wystawiono 5 upomnień oraz 4 tytuły wykonawcze w celu wykonania egzekucji administracyjnej.

Skutki obniżenia górnych stawek w tym podatku na dzień 31 grudnia 2025 r. wynoszą 60 461,76 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień na dzień 31 grudnia 2025 r. wynoszą 47 840,00 zł.

§ 0320 - Wpływy z podatku rolnego

Plan: 197 000,00 zł

Wykonanie: 172 588,00 zł, co stanowi 87,61% dochodów planowanych.

Zaległości na dzień 31 grudnia 2025 r. w tym podatku nie wystąpiły.

Należne naliczone na dzień 31 grudnia 2025 r. odsetki w tym podatku nie wystąpiły.

W okresie sprawozdawczym wniosków o udzielenie ulg w formie umorzeń, odroczeń oraz rozłożenia zaległości na raty nie złożono. Na następne okresy sprawozdawcze, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S, nie pozostały do zapłaty żadne należności.

W okresie sprawozdawczym w stosunku do dłużników nie wystawiono upomnień.

Tytułów wykonawczych w celu wykonania egzekucji administracyjnej nie wystawiono.

Obniżenia górnych stawek nie zastosowano.

§ 0330 - Wpływy z podatku leśnego

Plan: 17 095,00 zł

Wykonanie: 17 396,00 zł, co stanowi 101,76% dochodów planowanych.

Zaległości w tym podatku na dzień 31 grudnia 2025 r. nie występują.

Na dzień 31 grudnia 2025 r. odsetki w tym podatku nie występują.

W okresie sprawozdawczym wniosków o udzielenie ulg w zapłacie podatku leśnego nie złożono.

Na następne okresy sprawozdawcze, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S, nie pozostały do zapłaty żadne należności.

Obniżenia górnych stawek nie zastosowano.

§ 0340 - Wpływy z podatku od środków transportowych

Zgodnie ze sprawozdaniem RB 27S w tym podatku występują należności do zapłaty w kwocie 21 463,00 zł i dotyczą zaległości przedsiębiorstwa w upadłości likwidacyjnej powstałe po ogłoszeniu upadłości tzn. że wobec tego przedsiębiorstwa nie można wszcząć i prowadzić postępowania egzekucyjnego.

Zaległości na dzień 31 grudnia 2025 r. w tym podatku nie wystąpiły.

Należne naliczone odsetki na dzień 31 grudnia 2025 r. wynoszą 3 730,00 zł.

W okresie sprawozdawczym nie złożono wniosków o udzielenie ulg w formie umorzenia, odroczenia i rozłożenia na raty.

Na następne okresy sprawozdawcze, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S, nie pozostały do zapłaty żadne należności.

Skutki obniżenia górnych stawek wprowadzonych uchwałą Rady Gminy w Wapnie w tym podatku na dzień 31 grudnia 2025 r. wynoszą 4 116,49 zł.

§ 0910 - Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

Plan: 100,00 zł

Wykonanie: 0,09 zł, co stanowi 0,09% dochodów planowanych.

Osoby fizyczne

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

Rozdział 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

§ 0310 - Wpływy z podatku od nieruchomości

Plan: 590 000,00 zł

Wykonanie: 617 175,57 zł, co stanowi 104,61% dochodów planowanych

Zaległości na dzień 31 grudnia 2025 r. z tego tytułu wynoszą 31 695,67 zł.

W okresie sprawozdawczym wniosków o udzielenie ulg w formie umorzeń, odroczeń oraz rozłożenia zaległości na raty nie złożono. Na następne okresy sprawozdawcze, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S, nie pozostały do zapłaty żadne należności.

Skutki obniżenia górnych stawek w tym podatku na dzień 31 grudnia 2025 r. wynoszą 96 836,07 zł.

§ 0320 - Wpływy z podatku rolnego

Plan: 659 000,00 zł

Wykonanie: 619 243,99 zł, co stanowi 93,97% dochodów planowanych.

Zaległości na dzień 31 grudnia 2025 r. z tego tytułu wynoszą 16 480,49 zł.

Wnioski o umorzenie, odroczenie terminu płatności i rozłożenie na raty nie wpłynęły.

Na następne okresy sprawozdawcze, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S, nie pozostały do zapłaty żadne należności.

Obniżenia górnych stawek nie zastosowano.

§ 0330 - Wpływy z podatku leśnego

Plan: 235,00 zł

Wykonanie: 808,00 zł, co stanowi 343,83% dochodów planowanych

Zaległości w tym podatku na dzień 31 grudnia 2025 r. wynoszą 9,00 zł.

W okresie sprawozdawczym nie złożono wniosków o umorzenie zaległości podatkowych oraz wniosków o odroczenie i rozłożenie na raty zobowiązań podatkowych.

Na następne okresy sprawozdawcze, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S, nie pozostały z tego tytułu do zapłaty żadne należności.

Obniżenia górnych stawek nie zastosowano.

W ramach podatku wymierzonego w formie łącznego zobowiązania pieniężnego, rolnego, leśnego i od nieruchomości należne naliczone odsetki na dzień 31 grudnia 2025 r. wynoszą 5 546,00 zł.

W ramach łącznego zobowiązania pieniężnego zaległości w kwocie powyżej 1 500,00 zł posiada siedmiu dłużników.

W ramach podatku od nieruchomości zaległości w kwocie powyżej 1 500,00 zł posiada dwóch dłużników.

W ramach podatku rolnego zaległości w kwocie powyżej 1 500,00 zł nie występują.

W ramach podatku leśnego zaległości powyżej 1 500,00 zł nie występują.

W podatku od nieruchomości w okresie sprawozdawczym nie ustanowiono zabezpieczeń hipotecznych. Łącznie na dzień 31 grudnia 2025 r. w podatku od nieruchomości jest ustanowione zabezpieczenie hipoteczne na kwotę 1 587,65 zł.

W podatku rolnym w okresie sprawozdawczym nie ustanowiono zabezpieczenia hipotecznego. Łącznie na dzień 31 grudnia 2025 r. w podatku rolnym jest ustanowione zabezpieczenie hipoteczne na kwotę 1 771,10 zł.

W stosunku do dłużników podatku od nieruchomości, podatku rolnego oraz podatku leśnego systematycznie prowadzone jest postępowanie podatkowe i egzekucyjne.

W okresie sprawozdawczym w łącznym zobowiązaniu pieniężnym wystawiono 132 upomnienia oraz 36 tytułów wykonawczych, w podatku od nieruchomości wystawiono 60 upomnień oraz 11 tytułów wykonawczych, w podatku rolnym wystawiono 24 upomnienia oraz 6 tytułów wykonawczych, w podatku leśnym upomnień ani tytułów wykonawczych nie wystawiono.

§ 0340 - Wpływy z podatku od środków transportowych

Plan: 134 000,00 zł

Wykonanie: 135 356,00 zł, co stanowi 101,02% dochodów planowanych

Zaległości na dzień 31 grudnia 2025 r. w tym podatku nie wystąpiły.

Należne naliczone odsetki na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły.

W okresie sprawozdawczym nie złożono wniosków o udzielenie ulg w formie umorzenia, odroczenia i rozłożenia na raty.

Na następne okresy sprawozdawcze, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S, z tego tytułu nie pozostały do zapłaty żadne należności.

Skutki obniżenia górnych stawek na 31 grudnia 2025 r. w tym podatku wynoszą 79 331,95 zł.

§ 0360 - Wpływy z podatku od spadków i darowizn

Plan: 3 000,00 zł

Wykonanie: 1 953,59 zł, co stanowi 65,12% dochodów planowanych

Zaległości w tym podatku na 31 grudnia 2025 r. nie wystąpiły.

Dochody z tego źródła charakteryzują się dużą zmiennością wpływów, stąd różnica między planem, a wykonaniem. Przy planowaniu dochodów z tego źródła trudno oszacować ile w danym roku budżetowym podatnicy z terenu Gminy Wapno dokonają czynności polegających na nabyciu rzeczy lub innych praw majątkowych zgodnie z ustawą z dnia 28 lipca 1983 r. o podatku od spadków i darowizn.

§ 0370 - Wpływy z opłaty od posiadania psów

Plan: 1 000,00 zł

Wykonanie: 912,50 zł, co stanowi 91,25% dochodów planowanych

Zaległości w tej opłacie na 31 grudnia 2025 r. nie wystąpiły.

W okresie sprawozdawczym nie wpłynęły żadne wnioski o zastosowanie ulg w formie umorzenia, odroczenia czy rozłożenia na raty.

§ 0430 - Wpływy z opłaty targowej

Plan: 3 500,00 zł

Wykonanie: 3 026,00 zł, co stanowi 86,46% dochodów planowanych.

Zaległości w tym podatku na dzień 31 grudnia 2022 r. nie występują.

Dochody z powyższego tytułu charakteryzują się dużą zmiennością wpływów, stąd różnica między planem, a wykonaniem.

§ 0500 – Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych

Plan: 85 000,00 zł

Wykonanie: 66 108,02 zł, co stanowi 77,78% dochodów planowanych.

Zaległości w tym podatku na dzień 31 grudnia 2025 r. wyniosły 170,81 zł.

Dochody z tego źródła charakteryzują się dużą zmiennością wpływów, stąd różnica między planem, a wykonaniem. Przy planowaniu dochodów z tego źródła trudno oszacować ile w danym roku budżetowym podatnicy z terenu Gminy Wapno dokonają czynności cywilnoprawnych zgodnie z ustawą z dnia 9 września 200r. o podatku od czynności cywilnoprawnych.

§ 0910 - Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

§0640 – Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień

Plan: 5 000,00 zł

Wykonanie: 8 560,34 zł, co stanowi 171,21% dochodów planowanych.

2. WPLYWY Z INNYCH OPŁAT STANOWIĄCYCH DOCHODY JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO NA PODSTAWIE USTAW

DZIAŁ 600 – Transport i łączność

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

§ 0620 – Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości

Plan: 13 000,00 zł

Wykonanie: 14 001,03 zł, co stanowi 107,70% dochodów planowanych

Wpływy za okres sprawozdawczy z tytułu opłaty za zajęcie pasa drogowego pobieranej za umieszczenie urządzeń w pasie dróg gminnych na podstawie ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych wynoszą 14 001,03 zł.

Zaległości w tej opłacie na dzień 31 grudnia 2025 r. nie wystąpiły.

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

Rozdział 75618 - Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

§ 0410 - Wpływy z opłaty skarbowej

Plan: 8 000,00 zł

Wykonanie: 7 986,00 zł, co stanowi 99,83 % dochodów planowanych.

§ 0270 - Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym

Plan: 12 000,00 zł

Wykonanie: 12 960,13 zł, co stanowi 108,01% dochodów planowanych

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi obrót hurtowy napojami alkoholowymi może być prowadzony tylko na podstawie zezwolenia wydanego przez ministra właściwego do spraw gospodarki lub marszałka województwa, w zależności od ilości zawartości alkoholu w tych napojach. Za wydanie zezwolenia pobierane są opłaty, które stanowią dochód gminy, na terenie której jest prowadzona sprzedaż napojów alkoholowych – w wysokości 50% opłaty, a drugie 50% opłaty stanowi przychód Narodowego Funduszu Zdrowia. W 2025 roku Gmina Wapno otrzymała dochody z powyższego tytułu w kwocie 12 960,13 zł.

§ 0480 - Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych

Plan: 44 000,00 zł

Wykonanie: 46 395,80 zł, co stanowi 105,45% dochodów planowanych.

Zaległości w tej opłacie na 31 grudnia 2025 r. nie wystąpiły.

Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych uzyskane w 2025 r. uzależnione są od ilości sprzedanych napojów alkoholowych w placówkach handlowych i gastronomicznych w 2025 r. ponieważ wysokość tych opłat uzależniona jest od wartości sprzedaży napojów alkoholowych w roku poprzednim.

Na dzień 31 grudnia 2025 r. na terenie Gminy Wapno funkcjonowało 5 punktów sprzedaży napojów alkoholowych.

Łącznie dochody z tytułu opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (§ 0270 i § 0480) wyniosły w 2025 roku kwotę 59 355,93 zł. Wydatki na zadania związane ze zwalczaniem narkomanii oraz przeciwdziałaniem alkoholizmowi (rodz. 85153 i rozdz. 85154) wyniosły w 2025 roku 41 482,82 zł. Powyższe oznacza, iż dochody z ww. opłat były wyższe od wydatków poniesionych na zadania ujęte w gminnym programie przeciwdziałania alkoholizmowi oraz zwalczania narkomanii o kwotę 17 873,11 zł, Narastająco niewykorzystane w latach wcześniejszych dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wynoszą 64 367,74 zł i zostaną uwzględniona w budżecie Gminy Wapno na 2026 rok jako przychody JST z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

Szczegółowe kierunki wydatkowania ww. dochodów omówiono w części dotyczącej wydatków budżetu.

DZIAŁ 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi

§ 0490 - Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw

Plan: 904 000,00 zł

Wykonanie: 882 526,81 zł, co stanowi 97,62 % dochodów planowanych.

Na realizację planu dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi ma wpływ wpłata należności bieżących przez właścicieli nieruchomości oraz egzekucja należności zaległych.

– **osoby fizyczne**

Zaległości na dzień 31 grudnia 2025 r. z tego tytułu wynoszą 120 996,75 zł.

Zgodnie ze sprawozdaniem RB 27S w tym podatku występują należności do zapłaty w kwocie 122 557,76 zł. Różnica w kwocie 1 561,01 zł wynika z decyzji o rozłożeniu na raty zaległości w opłacie za odpady komunalne z dnia 22.11.2024 r.

Należne naliczone odsetki na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 39 177,00 zł.

W ramach systematycznie prowadzonego postępowania zmierzającego do wykonania nałożonego na zobowiązanych obowiązku zapłaty, wystawiono 273 upomnienia oraz 84 tytuły wykonawcze w celu wykonania egzekucji administracyjnej.

W okresie sprawozdawczym wpłynęły 2 wnioski o udzielenie ulg w zapłacie opłaty.

Złożono 1 wniosek z prośbą o umorzenie odsetek od zaległości i o rozłożenie zaległości na raty, który został rozpatrzony pozytywnie. Złożono 1 wniosek o rozłożenie zaległości wraz z odsetkami na raty, który został rozpatrzony pozytywnie.

– **osoby prawne**

Zaległości w tej opłacie na dzień 31 grudnia 2025 r. nie wystąpiły.

Należne naliczone odsetki na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły.

W okresie sprawozdawczym wniosków o udzielenie umorzenia, odroczenia oraz rozłożenia na raty nie złożono.

§ 0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień

§ 0880 Wpływy z opłaty prolongacyjnej

§ 0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

Plan łącznie 8 000,00

Wykonanie łącznie 10 970,00, co stanowi 137,13 % dochodów planowanych.

Dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wraz z kosztami upomnienia, opłatą prolongacyjną oraz odsetkami od nieterminowych wpłat wyniosły w 2025 roku kwotę 893 496,81 zł. Wydatki na finansowanie zadań z zakresu gospodarki odpadami wyniosły natomiast 1 059 534,36 zł. Powyższe oznacza, iż poniesione wydatki na zadania związane z gospodarką odpadami były wyższe od uzyskanych dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wraz z kosztami ubocznymi o kwotę 166 037,55 zł i zostały sfinansowane z dochodów własnych gminy. Narastająco wydatki na zadania związane z gospodarką odpadami były wyższe od uzyskanych dochodów o kwotę 542 583,95 zł.

Szczegółowe kierunki wydatkowania ww. dochodów omówiono w części dotyczącej wydatków budżetu.

Rozdział 90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

§ 0690 – Wpływy z różnych opłat

Plan: 2 000,00 zł

Wykonanie: 4 300,01 zł, co stanowi 215,00% dochodów planowanych

Wydatki na zadania związane z ochroną środowiska poniesiono zgodnie z art. 400a ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska w następującym rozdziale klasyfikacji budżetowej:

– rozdz. 01044 – wykonanie 1 550,00 zł.

Różnica między dochodami z tytułu opłat otrzymanych z Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu, a wydatkami na zadania związane z ochroną środowiska finansowane powyższymi opłatami wyniosła 2 750,01 zł. Natomiast narastająco wydatki na zadania związane z ochroną środowiska były wyższe od uzyskanych opłat otrzymanych z Urzędu Marszałkowskiego o kwotę 14 707,71 zł, które zostały sfinansowane dochodami własnymi gminy.

Szczegółowe kierunki wydatkowania ww. dochodów omówiono w części dotyczącej wydatków budżetu.

DZIAŁ 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Rozdział 40002 – Dostarczanie wody

§ 0830 – Wpływy z usług

Plan: 378 800,00 zł

Wykonanie: 328 138,31 zł, co stanowi 86,63 % dochodów planowanych.

Kwota wykonanych dochodów w wysokości 328 138,31 zł stanowią opłaty za pobraną wodę zgodne z taryfikatorem opłat.

Zaległości na dzień 31 grudnia 2025 r. wynoszą 20 127,43 zł. Natomiast nadpłaty stanowią 2 875,32 zł

Należne naliczone odsetki na dzień 31 grudnia 2025 r. wynoszą 4 588,01 zł.

W okresie sprawozdawczym wystawiono 78 wezwań do zapłaty.

§ 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek

Plan: 3 000,00 zł

Wykonanie: 2 577,83 zł (odsetki za nieterminowe regulowanie należności z tytułu pobranej wody).

Zaległości z tytułu odsetek na dzień 31 grudnia 2025 r. wynoszą 4 588,01 zł.

DZIAŁ 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

§ 0830 – Wpływy z usług

Plan: 509 000,00 zł

Wykonanie: 490 318,09 zł, co stanowi 96,33 % dochodów planowanych.

Kwota wykonanych dochodów w wysokości 490 318,09 zł stanowią opłaty za odprowadzone ścieki.

Zaległości na dzień 31 grudnia 2025 r. wynoszą 21 096,86 zł. Natomiast nadpłaty stanowią 69,08 zł.

Należne naliczone odsetki na dzień 31 grudnia 2025 r. wynoszą 6 441,11 zł.

W okresie sprawozdawczym wystawiono 51 wezwań do zapłaty.

§ 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek

Plan: 2 000,00 zł

Wykonanie: 1 243,12 zł (odsetki od nieuregulowanych w terminie opłat za odprowadzone ścieki)

Zaległości z tytułu odsetek na dzień 31 grudnia 2025 r. wynoszą 6 441,11 zł.

3. UDZIAŁY GMINY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA – rozdział 75621

§ 0010 - Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych

Plan: 5 939 934,37 zł,

Wykonanie: 5 939 934,37 zł, co stanowi 100,0% dochodów planowanych,

4. WPŁYWY ZWIĄZANE Z GOSPODARKĄ MIESZKANIOWĄ – dział 700

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami

§ 0470 – Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności

Plan: 600,00 zł

Wykonanie: 665,35 zł, co stanowi 110,89 % dochodów planowanych.

Wykonane dochody dotyczą opłaty trwałe zarząd w kwocie 546,00 zł oraz służebność gruntowa w kwocie 119,35 zł.

§ 0550 – Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego

Plan: 36,00 zł

Wykonanie: 36,17 zł, co stanowi 100,47 % dochodów planowanych.

Zaległości z tytułu opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów na dzień 31 grudnia 2025 r. nie wystąpiły.

§ 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

Plan: 95 750,00 zł

Wykonanie: 101 199,55 zł, co stanowi 105,69 % dochodów planowanych.

W ogólnej kwocie wykonanych dochodów 1 428,00 zł stanowi wpływ z tytułu czynszu za 2 pomieszczenia garażowe zrealizowanych przez Szkołę Podstawową w Wapnie.

Ponadto wpływy dotyczą zapłaty czynszu za lokale użytkowe, grunty gminne oraz czynszu za grunt zabudowany w kwocie 99 771,55 zł.

Zaległości na dzień 31 grudnia 2025 r. nie występują.

Należne naliczone odsetki na dzień 31 grudnia 2025 r. nie występują.

W okresie sprawozdawczym wystawiono 10 wezwań do zapłaty.

§ 0830 – Wpływy z usług

Plan: 33 600,00 zł

Wykonanie: 42 505,09 zł, co stanowi 126,50 % dochodów planowanych.

W ogólnej kwocie wykonanych dochodów 495,00 zł stanowi wpływ z tytułu usług zrealizowanych przez Szkołę Podstawową w Wapnie oraz 4 042,79 zł z tytułu opłat za centralne ogrzewanie, energię elektryczną dotyczącą pomieszczeń wynajętych przez Bibliotekę Publiczną w Wapnie na statutową działalność.

Pozostałe dochody dotyczą energii elektrycznej i centralnego ogrzewania w kwocie 37 967,30 zł

Zaległości na dzień 31 grudnia 2025 r. wynoszą 1 835,21 zł.

Należne naliczone odsetki na dzień 31 grudnia 2025 r. wynoszą 2,35 zł.

W okresie sprawozdawczym wystawiono 5 wezwań do zapłaty.

§ 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek

Plan: 100,00 zł

Wykonanie: 295,48 zł, co stanowi 295,48 % dochodów planowanych.

Zaległości na dzień 31 grudnia 2025 r. wynoszą 3,14 zł.

Rozdział 70007 – Gospodarka mieszkaniowym zasobem gminy

§ 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

Plan: 78 400,00 zł

Wykonanie: 79 000,66 zł, co stanowi 100,77 % dochodów planowanych

W ogólnej kwocie wykonanych dochodów 18 598,44 zł stanowi wpływ z tytułu czynszu za 3 lokale mieszkalne zrealizowanych przez Szkołę Podstawową w Wapnie.

Dochody sklasyfikowane w powyższym paragrafie dotyczą najmu lokali będących w zasobach Gminy Wapno.

Zaległości z tego tytułu wynoszą na dzień 31 grudnia 2025 r. wynoszą 42 364,97 zł.

Należne naliczone odsetki na dzień 31 grudnia 2025 r. wynoszą 11 770,36 zł.

W okresie sprawozdawczym wystawiono 31 wezwań do zapłaty.

§ 0830 – Wpływy z usług

Plan: 69 700,00 zł

Wykonanie: 72 701,96 zł, co stanowi 104,31 % dochodów planowanych.

W ogólnej kwocie wykonanych dochodów 32 624,58 zł stanowi wpływ z tytułu odpłatności za CO, wodę i ścieki zużyte w 3 lokalach mieszkalnych - budynek ul. Pl. Mickiewicza 1 oraz wpłaty dokonywane przez „Wspólnotę Mieszkaniową” Pl. Mickiewicza 1 za energię ciepłą, zrealizowanych przez Szkołę Podstawową w Wapnie.

Pozostałe dochody dotyczą energii elektrycznej i centralnego ogrzewania.

Zaległości na dzień 31 grudnia 2025 r. wynoszą 18 824,47 zł.

Należne naliczone odsetki na dzień 31 grudnia 2025 r. wynoszą 8 455,03 zł.

W okresie sprawozdawczym nie wystawiono wezwań do zapłaty

§ 0920 – Wpływy z pozostałych odsetek

Plan: 0,00 zł

Wykonanie: 1 760,54 zł

Zaległości na dzień 31 grudnia 2025 r. wynoszą 20 237,92 zł.

5. DOCHODY JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH

W ogólnej kwocie dochodów Gminy Wapno wykonanych w 2025 roku ujęto dochody jednostek organizacyjnych pozyskane m. in. z następujących tytułów:

1/dochody Szkoły Podstawowej w Wapnie – 86 844,14 zł, w tym: wpływy z tytułu odpłatności dzieci i młodzieży korzystających z wyżywienia w stołówce szkolnej 83 006,62 zł. Znaczny wzrost wykonania w stosunku do planu wynika ze wzrostu liczby korzystających w stosunku do liczby planowanych na etapie konstruowania budżetu (plan 70 dzieci korzystających, faktyczna liczba około 100 korzystających). Pozostałe dochody stanowią: kwota odszkodowania przyznana przez Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych „TUZ” w związku ze zgłoszonym roszczeniem (uszkodzenie mechaniczne 2 sztuk modułów fotowoltaicznych) 3 321,00 zł, darowizna pieniężna otrzymana od banku PBS Wągrowiec z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu wyposażenia do pracowni warsztatowej w szkole 500,00 zł oraz zwrot nadpłaty po rozwiązaniu polisy ubezpieczeniowej ALLIANZ ŻYCIE POLSKA S. A. w kwocie 16,52 zł.

2/dochody Przedszkola Publicznego „Solna Kraina” w Wapnie – 148 659,33 zł, w tym m. in. z tytułu wpływów za korzystanie z wyżywienia 123 068,49 zł oraz darowizna pieniężna otrzymana od banku PBS Wągrowiec w kwocie 1 000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie „Dnia Rodziny”- pikniku rodzinnego w ramach Dnia Matki i Ojca.

Ponadto uzyskano dochody z tytułu usługi odpłatności za korzystanie z wychowania przedszkolnego za dzieci z ościennych gmin w kwocie 24 590,84 zł.

3/dochody Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Wapnie – 58 032,43 zł, w tym z tytułu odpłatności za świadczone usługi opiekuńcze 51 295,87 zł, wpływy z usług częściowa odpłatność za pobyt w schronisku dla bezdomnych 5 639,86 zł oraz wpływy z odsetek 1 096,70 zł.

6. DOTACJE CELOWE I OTRZYMANE ŚRODKI ZEWNĘTRZNE

W 2025 roku Gmina Wapno wykonała dochody bieżące z tytułu otrzymanych dotacji i środków zewnętrznych w łącznej wysokości **3 220 346,60 zł**, co stanowi 15,90% wykonanych dochodów bieżących ogółem, w tym:

- dotacje celowe na realizację zadań zleconych – 2 562 836,98 zł oraz dotacja otrzymana w kwocie 5 042,38 zł w rozdz. 75011 jako zwrot poniesionych wydatków na ten cel w roku poprzednim, co daje łącznie kwotę **2 567 879,36 zł** przedstawia tabela w załączniku nr 11,
- dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych – **499 840,14 zł**, w tym:
 - rozdz. 75814 w kwocie 29 657,81 zł – dotacja na zwrot częściowy wykonanych wydatków bieżących w ramach funduszu sołeckiego w 2024 roku,
 - rozdz. 80148 w kwocie 64 000,00 zł – dotację otrzymano w ramach rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu na lata 2024 – 2028” na doposażenie stołówki szkolnej,
 - rozdz. 85205 w kwocie 6 000,00 zł – dotacja na dofinansowanie obsługi organizacyjno-technicznej zespołu interdyscyplinarnego zgodnie z ustawą o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie,
 - rozdz. 85213 w kwocie 10 613,00 zł – dotacja na zapłatę składki zdrowotnej od wypłaconych zasiłków stałych,
 - rozdz. 85214 w kwocie 39 672,08 zł – dotacja na dofinansowanie wypłaty zasiłków okresowych oraz zasiłków celowych,
 - rozdz. 85216 w kwocie 138 144,70 zł – dotacja na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych,
 - rozdz. 85219 w kwocie 144 458,47 zł – dotacja na dofinansowanie zadania określonego w rządowym programie „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”,
 - rozdz. 85230 w kwocie 56 939,70 zł – dotacja na dofinansowanie programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”,
 - rozdz. 85415 w kwocie 10 354,38 zł – dotacja na dofinansowanie stypendiów dla uczniów o charakterze socjalnym,
- dotację na realizację projektu finansowanego z udziałem środków z budżetu UE – **47 100,00 zł** na dofinansowanie projektu grantowego Cyberbezpieczny Samorząd,
- środki z Funduszu Pomocy na realizację zadań określonych w ustawie z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa – **71 405,57 zł**, co przedstawiono w załączniku nr 13 do sprawozdania,
- środki otrzymane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – **24 157,95 zł**, z przeznaczeniem na prowadzenie punktu konsultacyjnego w ramach programu Czyste Powietrze,
- środki z Funduszu Pracy – **9 963,58 zł** na realizację rządowego programu wspierania rodziny „Asystent Rodziny w 2025 roku”.

7. SUBWENCJA OGÓLNA

Gmina Wapno w 2025 roku otrzymała:

- subwencję ogólną w kwocie 5 796 072,63 zł przy kwocie planowanej 5 796 072,63 zł, co oznacza 100,00 % dochodów planowanych,
- rezerwę na uzupełnienie dochodów w kwocie 597 871,00 zł, przy kwocie planowanej 597 871,00 zł, co oznacza 100,00 % dochodów planowanych.

Ponadto wykazano w sprawozdaniu Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych na 31.12.2025 r. w rozdziale 75814 należności z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w kwocie 278 504,80 zł.

Gmina Wapno w dniu 9 stycznia 2012 roku złożyła pozew o zasądzenie kwoty 278 504,80 zł od pozwanych z tytułu kary umownej z powodu odstąpienia od umowy spowodowanego opóźnieniem w wykonaniu robót budowlanych związanych z budową sali sportowej przy Szkole Podstawowej w Wapnie.

Umowa z wykonawcą określała kwotę kary umownej z powodu odstąpienia od umowy w wysokości 557 009,60 zł. Gmina Wapno w celu zaspokojenia roszczeń z ww. tytułu zaspokoiła się w części z gwarancji ubezpieczeniowej przedłożonej przez wykonawcę robót budowlanych i pokryła karę kwotą 278 504,80 zł.

Postępowanie egzekucyjne prowadzone jest przez Kancelarię Komorniczą nr XI w Poznaniu.

Należne naliczone odsetki na dzień 31 grudnia 2025 r. wynoszą 426.142,86 zł i wynikają z powyższej należności i są naliczone od dnia 23.08.2011 roku.

Natomiast w rozdziale 75023 wykazano wykonane dochody z tytułu różnych dochodów w kwocie 272 963,56 zł, przy kwocie planowanej 535 000,00 zł, w tym kwota wykonanych dochodów 270 977,17 zł dotyczy zwrotu podatku VAT od realizowanego przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. Budowa Biblioteki Publicznej Gminy Wapno. Dochodu z tego źródła nie wykonano w kwocie planowanej, z uwagi na przedłużający się proces zwrotu podatku VAT z Urzędu Skarbowego. W dniu 13 stycznia 2026 roku Gmina Wapno otrzymała zwrot podatku VAT z tytułu realizacji ww. przedsięwzięcia inwestycyjnego w kwocie 257 331,00 zł.

DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe zaplanowano na 2025 rok w wysokości 5 301 864,70 zł, a wykonano w kwocie 4 751 411,12 zł, co stanowi 89,62 % planu. W ogólnej kwocie dochodów wykonanych dochody majątkowe stanowiły 19,00% i pochodziły z następujących źródeł:

Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025 r.	Wykonanie na 31.12.2025 r.	%	Struktura
Dochody majątkowe w tym:	5 301 864,70	4 751 411,12	89,62%	100,00%
Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – § 6370	4 202 117,15	4 202 117,15	100,00%	88,44%
Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych - § 6280	651 000,00	253 107,52	38,88%	5,33%
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - § 6330	280 747,55	128 186,45	45,66%	2,70%
Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych - § 6300	168 000,00	168 000,00	100,00%	3,53%

III. REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETU GMINY

Wydatki ogółem zaplanowano na 2025 rok w wysokości 26 617 791,32 zł, a wykonano w kwocie 25 268 392,26 zł, co stanowi 94,93% planu.

Wydatki bieżące wykonane wyniosły kwotę 19 674 231,05 zł, co stanowi 77,86% ogółu wykonanych wydatków, a wykonane wydatki majątkowe wyniosły 5 594 161,21 zł, co stanowi 22,14% ogółu wykonanych wydatków.

Realizację wydatków w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej przedstawiono w załączniku nr 3 do niniejszego sprawozdania.

W załączniku Nr 4 przedstawiono wykonanie dotacji podmiotowych i celowych dla podmiotów zaliczanych i niezaliczanych do sektora finansów publicznych. Należy stwierdzić, że realizacja tych dotacji zgodna jest z umowami zawartymi z podmiotami wymienionymi w załączniku. W 2025 roku w wyniku konkursów ofert zlecono organizacjom pozarządowym realizację zadań z zakresu ochrony zdrowia oraz kultury i ochrony dziedzictwa narodowego. Stowarzyszenia zgodnie z zawartymi umowami sporządzają sprawozdania z realizacji zadań i wykorzystania dotacji i przedkładają ostateczne rozliczenie. W załączniku Nr 5 przedstawiono stopień wykorzystania Funduszu Sołeckiego przez poszczególne sołectwa. W załączniku Nr 6 przedstawiono realizację wynagrodzeń osobowych, a realizację wydatków majątkowych przedstawia załącznik Nr 7.

W załączniku 8 przedstawiono wykonanie prognozy kwoty długu.

Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy Unii Europejskiej zaprezentowano w załączniku Nr 9 do niniejszego sprawozdania oraz zgodnie z art. 269 pkt 2 ustawy o finansach publicznych przedstawiono zmiany w planie wydatków dokonane w trakcie roku budżetowego na realizację projektów z udziałem środków z budżetu UE.

W załączniku Nr 10 przedstawiono wykonanie przedsięwzięć objętych Wieloletnią Prognozą Finansową.

W załączniku Nr 11 przedstawione zostało wykonanie dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie.

W załączniku Nr 12 przedstawiono wykonanie planu finansowego dla zadań dofinansowanych środkami pochodzącymi ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych.

W załączniku Nr 13 przedstawiono wykonanie planu finansowego dla zadań na rzecz pomocy Ukrainie finansowanych ze środków Funduszu Pomocy.

WYDATKI BIEŻĄCE

Wydatki bieżące zaplanowano na 2025 rok w kwocie 20 439 037,21 zł, natomiast wykonano w kwocie **19 674 231,05 zł**, co stanowi 96,26% planu rocznego.

Wykorzystanie zaplanowanych w budżecie środków finansowych przedstawia się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki bieżące zrealizowane zostały w kwocie 570 205,10 zł, co stanowi 99,68% planu.

Środki te zostały wykorzystane m.in. na realizację następujących zadań:

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

Plan: 17 500,00 zł.

Wykonanie: 17 420,95 zł, co stanowi 99,55% planu

Wydatki poniesiono na realizację zadania wynikającego z art. 35 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych, tj. wpłata na rzecz izb rolniczych wysokości 2% wpływów z tytułu podatku rolnego. Kwota wydatków wynika z wysokości pobranego podatku rolnego.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Plan: 554 549,75 zł

Wykonanie: 552 784,15 zł, co stanowi 99,68% planu

Wydatki poniesiono na realizację zadania wynikającego z ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w całości sfinansowanego dotacją otrzymaną na ten cel.

Zobowiązania w dziale 010 na dzień 31 grudnia 2025 r. wyniosły 277,34 zł.

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

Wydatki bieżące zrealizowane zostały w kwocie 379 969,14 zł, co stanowi 88,61% planu.

Środki te zostały wykorzystane m.in. na realizację następujących zadań:

Rozdział 40002- Dostarczanie wody

Plan: 428 800,00 zł

Wykonanie: 379 969,14 zł, co stanowi 88,61% planu

Wydatki poniesiono na:

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 77 716,23 zł, w tym m.in. na zakup paliwa 5 178,83 zł, zakup wodomierzy wraz z materiałami do ich wymiany 27 606,91 zł, zakup komputera wraz z monitorem 3 892,95 zł, zakup materiałów w celu usunięcia awarii sieci wodociągowych oraz materiałów i środków do uzdatniania wody 41 037,54 zł,
- zakup energii w kwocie 168 900,86 zł,
- zakup usług remontowych w kwocie 22 758,67 zł, w tym m.in. naprawy pompy głębinowej 6 608,02 zł, remont pompy zestawu hydroforowego 5 401,96 zł, naprawa dachu na budynku hydroforni 6 642,00 zł oraz pozostałe naprawy sieci wodociągowej 4 106,69 zł,
- zakup usług pozostałych w kwocie 86 131,70 zł, w tym m.in. badanie wody 6 949,50 zł, zakup usługi dostarczania wody 38 993,24 zł, obsługa stacji transformatorowej 6 500,00 zł, wymiana hydrantów na terenie gminy 7 000,00 zł, przegląd serwisowy sprężarki 7 443,95 zł oraz pozostałe usługi w zakresie gospodarki wodnej 19 245,01 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 407,56 zł,
- różne opłaty i składki w kwocie 22 054,12 zł dotyczą opłaty stałej i zmiennej wnoszone do Wód Polskich.

Zobowiązania w tym dziale na dzień 31 grudnia 2025 r. wyniosły 712,63 zł.

Dział 600- Transport i łączność

Wydatki bieżące zrealizowane zostały w wysokości 673 262,48 zł, co stanowi 93,56% planu rocznego.

Główne kierunki wydatkowania środków to:

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

Plan: 25 918,82 zł,

Wykonanie: 25 009,14 zł, co stanowi 96,49% planu

W ramach rozdziału poniesiono wydatki na udzielenie dotacji celowej na pomoc finansową dla Powiatu Wągrowieckiego na realizację zadania organizacji przewozów o charakterze użyteczności publicznej w zakresie publicznego transportu zbiorowego w kwocie 19 180,32 zł oraz na zadanie zlecone gminie finansowane dotacją celową dotyczące organizacji dowozów dla mieszkańców gminy w wyborach uzupełniających do rady gminy oraz w wyborach Rezydenta RP w kwocie 5 918,82 zł.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan: 682 640,59 zł

Wykonanie: 637 380,22 zł, co stanowi 93,37% planu

W ramach rozdziału poniesiono wydatki m.in. na:

Zakup materiałów i wyposażenia – 251 717,97 zł, w tym:

- zakup kruszywa, masy asfaltowej – 131 104,65 zł
- zakup materiałów do zimowego utrzymania dróg – 43 333,36 zł,

- zakup paliwa i oleju oraz części do pojazdów - 21 231,26 zł,
- zakup pozostałych materiałów - 52 898,70 zł,
- zakup materiałów w ramach Funduszu Sołeckiego – 3 150,00 zł. Sołectwo Stołęzyn Osada

Zakup usług remontowych – 301 104,78 zł, w tym:

- bieżące remonty dróg gminnych – 275 515,98 zł
- naprawa ciągnika i koparki – 2 088,83 zł,
- zakup usług remontowych w ramach Funduszu Sołeckiego 23 499,97 zł, w tym Sołectwo Rusiec 1 436,22 zł, Sołectwo Srebrna Góra 7 000,00 zł, Sołectwo Wapno 4 000,00 zł, Sołectwo Wapno Południe 1 000,00 zł, Sołectwo Wapno Północ 10 063,75 zł.

Zakup usług pozostałych – 76 347,47 zł, w tym:

- profilowanie i równanie nawierzchni dróg i ulic – 1 000,00 zł
- wycinka drzew i krzewów w pasie dróg gminnych – 38 474,40 zł
- utrzymanie oraz wykonanie oznakowania drogowego pionowego, poziomego i urządzeń bezpieczeństwa ruchu drogowego – 18 120,50 zł
- przegląd dróg gminnych, przepustów i obiektów mostowych – 6 900,00 zł,
- pomiary natężenia ruchu na przejazdach kolejowych – 3 198,00 zł,
- pozostałe usługi – 8 654,57 zł,

Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 8 210,00 zł, wydatek dotyczy opłaty za zajęcie pasa drogowego.

Rozdział 60020 – Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych

Plan: 11 100,00 zł

Wykonanie: 10 783,12 zł, co stanowi 97,15% planu

Wydatki poniesione w tym rozdziale dotyczyły zakupu wiat przystankowych wraz z montażem przez Sołectwo Srebrna Góra 5 100,00 zł oraz Sołectwo Stołęzyn Osada 5 683,12 zł.

Zobowiązania w dziale 600 na dzień 31 grudnia 2025 r. wyniosły 2 366,73 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wykonanie wydatków bieżących wynosiło 225 450,14 zł, co stanowi 77,00% planu rocznego.

Środki przeznaczono m.in. na:

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan: 82 400,00 zł

Wykonanie: 65 229,55 zł, co stanowi 79,16% planu

Wydatki w tym rozdziale poniesiono na:

- zakup materiałów i wyposażenia 11 870,88 zł, w tym m.in. na: zakup materiałów do remontów 4 008,15 zł, zakup gazu do budynku GOPS 6 436,60 zł,
- zakup energii 31 927,39 zł,
- zakup usług remontowych 8 887,20 zł, w tym : wydatki z tytułu funduszu remontowego we Wspólnotach Mieszkaniowych 7 987,20 zł,
- zakup usług pozostałych 12 544,08 zł, w tym: wydatki z tytułu funduszu eksploatacyjnego we Wspólnotach Mieszkaniowych oraz z tytułu zarządu Wspólnotami Mieszkaniowymi 7 232,28 zł, wykonanie zadania nad drzwiami wejściowymi do Poradni Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Wapnie 4 500,00 zł.

Rozdział 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

Plan: 189 800,00 zł

Wykonanie: 142 337,87 zł, co stanowi 74,99% planu

Wydatki w tym rozdziale poniesiono na:

- zakup materiałów i wyposażenia 14 105,43 zł, w tym zakup pelletu do budynku komunalnego ul. Solna 30 – 13 328,58 zł oraz pozostałych materiałów 776,85 zł,
- zakup energii 29 738,86 zł,
- zakup usług remontowych – 80 695,76 zł, w tym m.in. fundusze remontowe Wspólnot Mieszkaniowych (w wysokości zgodnej z podjętymi uchwałami) 5 831,76 zł, montaż wkładów kominowych budynek Srebrna Góra nr 16 i 17 w kwocie 40 000,00 zł, wykonanie nowej instalacji c.o. w budynku ul. Solna 30 w kwocie 24 000,00 zł, wymiana rynien i uszczelnienie dachu mieszkanie Srebrna Góra w kwocie 10 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 17 797,82 zł, w tym m.in., pokrycie kosztów związanych z zarządzaniem nieruchomościami lokalowymi Gminy Wapno 4 647,82 zł, sprawdzenie stanu technicznego przewodów kominowych w lokalach mieszkalnych 4 000,00 zł, okresowy przegląd obiektów budowlanych 7 920,00 zł.

Rozdział 70095 – Pozostała działalność

Plan: 20 600,00 zł

Wykonanie: 17 882,72 zł, co stanowi 86,81% planu, w ramach którego sfinansowano projekty decyzji o warunkach zabudowy.

Zobowiązania w dziale 700 na dzień 31 grudnia 2025 r. nie wystąpiły.

Dział 710 – Działalność usługowa

Wydatkowano środki w wysokości 19 926,00 zł, co stanowi 30,89% planu.

Środki przeznaczono na:

Rozdział 71004 – Plan zagospodarowania przestrzennego

Plan: 64 504,00 zł

Wykonanie: 19 926,00 zł, co stanowi 30,89% planu

Wydatki w tym rozdziale poniesiono na koszty opracowania planu ogólnego Gminy Wapno.

W roku 2025 sfinansowano etap I przedsięwzięcia w kwocie 19 926,00 zł. W 2026 roku pozostało do sfinansowania 79 704,00 zł, w tym środki 64 800,00 zł pochodzące z dotacji z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności w Inwestycji na dofinansowanie przedsięwzięć w zakresie wdrożenia reformy planowania i zagospodarowania przestrzennego, uchwalenia i ogłoszenia planu ogólnego gminy. W 2026 roku zaplanowano do sfinansowania etapy od II do V dla wykonawcy opracowującego plan ogólny. Łączny koszt opracowania planu ogólnego w latach 2025-2026 wyniesie 99 630,00 zł, w tym środki z dotacji z budżetu UE 81 000,00 zł, wkład własny Gminy Wapno 18 630,00 zł tj. podatek VAT stanowiący koszt niekwalifikowany.

Wykonanie wydatków poniżej planu wynika z przedłużającej się procedury opracowania planów miejscowych.

Zobowiązania w dziale 710 na dzień 31 grudnia 2025 r. nie wystąpiły.

Dział 750 – Administracja publiczna

Wykonanie wydatków bieżących wynosiło 3 669 409,60 zł, co stanowi 97,64% planu rocznego.

Środki przeznaczono na:

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Plan: 66 788,00 zł

Wykonanie: 59 117,79 zł, co stanowi 88,52% planu.

Wydatki poniesione w wysokości 59 117,79 zł sfinansowano z dotacji celowej na zadania zlecone, co przedstawiono w załączniku nr 11 do sprawozdania.

Rozdział 75022 – Rada Gminy

Plan: 77 674,00 zł

Wykonanie: 77 503,83 zł, co stanowi 99,78% planu

Wydatki poniesiono m.in. na:

- wypłatę diet dla radnych – 76 078,77 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby Rady Gminy – 925,06 zł,
- zakup usług pozostałych – 500,00 zł, zapłata za usługę cateringową.

Rozdział 75023 – Urząd Gminy

Plan: 3 506 114,69 zł

Wykonanie: 3 427 950,17 zł, co stanowi 97,77% planu

Największą pozycję w planie finansowym Urzędu Gminy w Wapnie stanowią wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi, wpłatami na PPK i odpisem na ZFŚS w wysokości 2 922 141,75 zł, tj. 85,25% wykonanych wydatków bieżących tego rozdziału. Zatrudnienie wg stanu na 31.12.2025 roku .wynosiło łącznie 28,25 etatu, w tym:

- stanowiska urzędnicze - 17,75 etatów, w tym wynagrodzenie 1 etatu obciąża rozdział 75011 oraz 1 etatu rozdział 90002,
- stanowiska pracowników gospodarczych – 10,50 etatów.

Pozostałe wydatki w ramach rozdziału poniesiono m.in. na:

- wypłaty ekwiwalentów pieniężnych za pranie odzieży roboczej i ochronnej dla pracowników, zakup wody i herbaty dla pracowników – 9 070,10 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 86 430,02 zł, w tym m.in. zakup środków czystości dla potrzeb utrzymania czystości w urzędzie – 6 538,49 zł , artykułów biurowych, papieru kserograficznego, kwiatów na potrzeby Sekretariatu Wójta oraz Urzędu Stanu Cywilnego – 13 155,56 zł, kart z certyfikatem – podpis elektroniczny 2 050,86 zł , materiałów eksploatacyjnych do kserokopiarek i drukarek komputerowych, zakup komputerów, telefonów i akcesoriów komputerowych 5 883,39 zł, zakup ekspresu do kawy 3 493,07 zł, odnowienie licencji i rocznego dostępu do oprogramowania 7 003,47 zł,
- obowiązkowe badania profilaktyczne – wstępne, okresowe i kontrolne – pracowników zgodnie z Kodeksem pracy – 5 960,00 zł,
- zakup energii – 12 845,86 zł,
- zakup usług pozostałych – 219 409,83 zł, w tym m.in. opłaty za nadane przesyłki pocztowe – 15 381,96 zł, obsługę prawną Urzędu Gminy w Wapnie – 52 308,00 zł,, pełnienie obowiązków Inspektora Danych Osobowych 3 690,00 zł, pełnienie obowiązków Pełnomocnika ds. ochrony informacji niejawnych 7 933,50 zł, opłaty za obsługę techniczną, utrzymanie domen i systemów „BIP”, GEO SYSTEM, Pocztylion Wokiss, RIOS-TROL – 12 368,88 zł, zakup i montaż 11 szt. klimatyzatorów 36 963,57 zł, serwis i nadzór autorski nad zintegrowanym oprogramowaniem „RADIX” oraz RENSOFT – 35 203,88 zł, Helpdesk – 13 289,25 zł,

- zapłata opłat z tytułu abonamentu oraz rozmów telefonicznych dot. telefonii stacjonarnej oraz telefonii komórkowej – 9 204,57 zł,
- podróże krajowe pracowników Urzędu Gminy Wapno oraz ryczałty za używane pojazdów prywatnych pracowników dla celów służbowych, zgodnie z zawartymi umowami cywilnoprawnymi – 12 216,96 zł,
- różne opłaty i składki 60 687,10 zł, w tym m.in. ubezpieczenie mienia będącego własnością Gminy Wapno – 27 696,00 zł, składka członkowska na rzecz WOKISS, Stowarzyszenie Dolina Wełny, Stowarzyszenie JST Komunikacja, Związek Gmin Wiejskich 17 665,77 zł, koszty postępowania sądowego i komorniczego 15 251,43 zł.
- szkolenia zawodowe pracowników Urzędu Gminy w Wapnie, w szczególności na stanowiskach urzędniczych, zgodnie z potrzebami szkoleniowymi pracodawcy – 13 757,15 zł.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan: 67 000,00 zł

Wykonanie: 66 268,06 zł, co stanowi 98,91% planu

Wydatki w ramach rozdziału poniesiono na:

- nagrody konkursowe 4 250,05 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 24 780,73 zł (materiały promocyjne oraz zakup materiałów na organizację gminnych dożynek),
- zakup usług pozostałych 35 545,98 zł, w tym m.in. zakup usług na organizację dożynek gminnych 20 915,99 zł, organizacja kina letniego 3 800,00 zł, animacje na pikniku strażackim 984,00 zł, usługa cateringowa Bieg Trzech Króli 3 750,00 zł, współpraca z miastem partnerskim Amelinghausen (usługa cateringowa + wynajem pokoi) 1 700,00 zł, wykonanie ścianki reklamowej 1 406,63 zł,
- różne opłaty i składki 1 691,30 zł – opłaty wniesione na rzecz ZAiKS.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Plan: 40 814,51 zł

Wykonanie: 38 569,75 zł, co stanowi 94,50% planu

Wydatki przeznaczono m.in. na:

- diety dla sołtysów 20 475,02 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 18 078,22 zł, w tym m.in.: zakup programu STW +środki trwałe 6 118,02 zł, zakup licencji na platformie zakupowej OPEN NEXUS 6 515,77 zł, zakup zbiorników na gaz 3 198,00 zł,
- wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy 16,51 zł (nadawanie nr PESEL obywatelom Ukrainy).

Zobowiązania w dziale 750 na dzień 31 grudnia 2025 r. wyniosły 188 140,48 zł.

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

Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 111 727,29 zł, co stanowi 91,13% planu.

Wydatki sfinansowano z dotacji celowej na zadania zlecone dotyczące:

- prowadzenia stałego rejestru wyborców,
- organizacji i przeprowadzenia wyborów Prezydenta RP,

-organizacji i przeprowadzenia uzupełniających wyborów rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referendów gminnych, powiatowych i wojewódzkich,
co przedstawiono w załączniku nr 11 do sprawozdania.

Zobowiązania w dziale 751 na dzień 31 grudnia 2025 r. nie wystąpiły.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 115 988,96 zł, co stanowi 83,81% planu.

Kierunki wydatkowania środków:

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Plan: 133 400,00 zł

Wykonanie: 115 988,96 zł, co stanowi 86,95% planu

Wydatki przeznaczono na:

- dotację celową dla OSP Stołęzyn – 21 500,00 zł i OSP Rusiec 778,00 zł – łącznie 22 278,00 zł,
- wypłatę ekwiwalentu za udział strażaków w akcjach ratowniczo-gaśniczych – 4 600,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 52 656,15 zł, w tym m.in. : zakup paliwa i części zamiennych do samochodów pożarniczych – 19 163,04 zł, doposażenie ochotniczych straży pożarnych, zakup ubrań strażackich – 13 639,39 zł, zakup gazu dla OSP Wapno – 16 577,00 zł
- opłaty za zużyta energię elektryczną – 10 997,46 zł,
- zakup usług remontowych – 2 200,00 zł (naprawa dachu OSP Wapno),
- zakup usług pozostałych – 18 569,97 zł, w tym m.in.: - okresowe badania lekarskie i psychologiczne kierowców pojazdów pożarniczych oraz badania lekarskie strażaków-ochotników – 5 529,50 zł, przegląd urządzeń oraz przeglądy techniczne pojazdów 9 862,37 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 1 019,88 zł,
- różne opłaty i składki – 3 667,50 zł, ubezpieczenie pojazdów oraz członków OSP.

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

Plan: 5 000,00 zł

Wykonanie: 0,00 zł

Nie wydatkowano zaplanowanych środków na zakup urządzeń będących na stanie obrony cywilnej, z uwagi na realizację zakupów inwestycyjnych dofinansowanych środkami z rządowego Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025 – 2026.

Zobowiązania w dziale 754 na dzień 31 grudnia 2025 r. nie wystąpiły.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Poniesione w 2025 roku wydatki na obsługę długu wyniosły 131 604,00 zł, co stanowi 96,77% planu.

Wydatki dotyczyły spłaty odsetek od emisji obligacji komunalnych przeprowadzonych w roku 2022.

Zobowiązania w dziale 757 na dzień 31 grudnia 2025 r. nie wystąpiły.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

Plan wg uchwały budżetowej: 70 000,00 zł

Plan na 31.12.2025 r.: 28 600,00 zł

Wykonanie: 0,00 zł

Wydatki bieżące w rozdziale zaplanowano w wysokości 70 000,00 zł, w tym:

- z tytułu rezerwy ogólnej w kwocie 25 000,00 zł,
- rezerwy celowej na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego 45 000,00 zł.

W trakcie 2025 roku dokonano następujących rozwiązań rezerw:

1. Zarządzeniem Wójta nr 0050.66.2025 z dnia 13.10.2025 r. dokonano częściowego rozwiązania rezerwy celowej na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 14 000,00 zł.

Rada Ministrów zgodnie z dyspozycją wynikającą z art. 6 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej zatwierdziła Program Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025 – 2026. Gmina Wapno w ramach Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025 – 2026 otrzymała dofinansowanie w formie dotacji celowej na zakup cysterny do dowożenia wody pitnej 5000 dm³ w kwocie 32 000,00 zł. W celu realizacji w 2025 roku zakupu inwestycyjnego należało uzupełnić środki pochodzące z dotacji celowej o środki własne w kwocie 14 000,00 zł.

2. Zarządzeniem Wójta nr 0050.74.2025 z dnia 13.11.2025 r. dokonano częściowego rozwiązania rezerwy celowej na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 8 800,00 zł.

Gmina Wapno w ramach Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025 – 2026 otrzymała dofinansowanie w formie dotacji celowej na zakup:

- agregatu prądotwórczego o mocy 50 kVA – 1 szt. kwota 50 000,00 zł,
- motopompy o wydajności 2000 dm³/min – 1 szt. kwota 25 000,00 zł.

W celu realizacji w 2025 roku zakupów inwestycyjnych należało uzupełnić środki pochodzące z dotacji celowej o środki własne w kwocie 8 800,00 zł.

Pozostała kwota rezerwy na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego na 31.12.2025 r. wyniosła 22 200,00 zł.

3. Zarządzeniem Wójta nr 0050.76.2025 z dnia 09.12.2025 r. dokonano częściowego rozwiązania rezerwy ogólnej w kwocie 18 600,00 zł z przeznaczeniem na zakup niezbędnych materiałów i wyposażenia na potrzeby UG w Wapnie oraz zakup węgla do świetlic wiejskich.

Pozostała kwota rezerwy ogólnej na 31.12.2025 r. wyniosła 6 400,00 zł.

Zobowiązania w dziale 758 na dzień 31 grudnia 2025 r. nie wystąpiły.

Dział 801 – Oświata i wychowanie oraz Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki bieżące wykonane w tych działach wyniosły odpowiednio: dział 801 – 7 330 382,04 zł, co stanowi 99,66% wydatków bieżących planowanych w tym dziale, dział 854 – 53 548,81 zł, co stanowi 86,73% planu wydatków bieżących tego działu, co daje łącznie kwotę 7 383 930,85 zł, co stanowi 99,56% planu i 37,53% ogółu wykonanych wydatków bieżących Gminy w 2025 roku.

W 2025 roku w Gminie Wapno funkcjonowała 1 szkoła podstawowa oraz 1 publiczne przedszkole.

W roku 2024 wydatki bieżące na oświatę oraz edukacyjną opiekę wychowawczą wyniosły 6 992 921,08 zł, co oznacza wzrost wydatków w roku 2025 w stosunku do roku 2024 o kwotę 391 009,77 zł.

Na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, wynagrodzenia bezosobowe, wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w dziale 801 i 854 wydatkowano w 2025 roku kwotę 5 492 319,61 zł, co stanowi 74,39 % ogółu wykonanych wydatków bieżących tych działów klasyfikacji budżetowej, w tym 62 247,00 zł w związku z realizacją zadań wynikających z ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa.

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Plan: 4 154.159,36 zł

Wykonanie: 4 153 079,32 zł, co stanowi 99,97% planu

Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – wykonanie 187 390,78 zł, w tym:

- dodatek wiejski nauczycieli	172 350,59 zł
- ekwiwalent za pranie odzieży ochronnej	3 429,51 zł
- odzież ochronna	2 030,00 zł
-fundusz zdrowotny nauczycieli	7 900,00 zł
woda zakupiona w okresie letnim dla pracowników	80,68 zł
-częściowa refundacja zakupu okularów korekcyjnych	600,00 zł
-świadczenie na start – nauczyciel	1 000,00 zł

Wynagrodzenia osobowe pracowników – wykonanie 473 422,61 zł

Wydatki związane z wypłatą wynagrodzeń pracowników administracyjno-obslugowych w Szkole podstawowej z uwzględnieniem wzrostu płacy minimalnej od stycznia 2025 r.

Zatrudnienie na 31 grudnia 2025 r. wynosiło 6,5 etatów.

- wypłaty nagród na Dzień Pracownika Samorządowego	15 000,00 zł
- wypłaty nagrody jubileuszowej za 30 lat pracy	8 398,80 zł
- wyrównanie wynagrodzenia od III 2025 oraz zatrudnienie na 3 m-ce na 0,5 etatu osoby po odbytych stażu z PUP	6 888,17 zł

Dodatkowe wynagrodzenie roczne – wykonanie 33 432,97 zł,

Składki na ubezpieczenia społeczne – wykonanie 531 504,94 zł,

Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy - wykonanie 53 561,05 zł

Wynagrodzenia bezosobowe – wykonanie 3 500,00 zł

Wynagrodzenie tytułem umowy zlecenia dla inspektora budowlanego za wykonanie przeglądów okresowych budynku szkoły i sali sportowej, wynagrodzenie dla 2 ekspertów w ramach awansu zawodowego nauczyciela na stopień nauczyciela mianowanego.

Zakup materiałów i wyposażenia – wykonanie 116 754,44 zł, w tym m.in. zakup oleju do ogrzewania budynku 97 037,68 zł, zakup środków czystości i paliwa do kosiarki 4 011,71 zł, zakup materiałów elektrycznych 8 039,25 zł, zakup wyposażenia 3 757,94 zł.

Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – wykonanie 869,63 zł

Zakup energii – wykonanie 35 483,64 zł

Zakup usług remontowych – wykonanie 37 900,14 zł, w tym m.in. fundusz remontowy na rzecz Wspólnoty Mieszkaniowej 7 221,24 zł, usunięcie awarii kotła olejowego 3 357,90 zł, wymiana uszkodzonych 2 sztuk paneli fotowoltaicznych 3 321,00 zł,

Zakup usług zdrowotnych – wykonanie 2 550,00 zł – sfinansowano badania okresowe pracowników

Zakup usług pozostałych - wykonanie 68 365,76 zł, w tym m.in. konserwacje kserokopiarek, drukarek sprzętu komputerowego oraz innego sprzętu 5 677,76 zł, opieka autorska programu FKB+ firma RADIX 2 841,30 zł, pomiary natężenia oświetlenia 6 174,60 zł, usługi kominiarskie 3 925,00 zł, licencje KADRY i PŁACE –VULCAN 2 540,00 zł, opłaty pocztowe 1 473,40 zł, wywozy nieczystości stałych i płynnych 11 255,40 zł, fundusz eksploatacyjny, koszty zarządu płatne do Wspólnoty Mieszkaniowej Pl. Mickiewicza 1 8 659,56 zł, renowacja sztandaru Szkoły 5 000,00 zł, wykonanie oraz montaż rolet w sali lekcyjnej

1 560,00 zł, wykonanie pieczęci oraz okolicznościowych gadżetów z okazji 90-lecia powstania SP w Wapnie 1 023,19 zł,

Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – wykonanie 8 600,00 zł, zakupiono monitor interaktywny wraz z osprzętem oraz komputer stacjonarny.

Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – wykonanie 7 213,99 zł

Podróże służbowe krajowe – wykonanie 1 483,50 zł

Różne opłaty i składki – wykonanie 13 450,00 zł, opłacono składki za ubezpieczenie mienia

Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych – wykonanie 182 178,00 zł

Podatek od nieruchomości – wykonanie 1 020,00 zł

Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – wykonanie 2 247,00 zł

Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy – wykonanie 62 247,00 zł. Na dzień 31.12.2025 r. do szkoły uczęszcza 2 uczniów – obywatele Ukrainy.

Wynagrodzenia osobowe nauczycieli – wykonanie 2 127 431,23 zł

Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli – wykonanie 202 472,64 zł

Rozdział 80104 – Przedszkola

Plan 1 761 724,00 zł

Wykonanie 1 758 188,07 zł, co stanowi 99,80% planu

Wydatkowanie w tym rozdziale przedstawia się następująco:

Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - wykonanie 35 962,80 zł, w tym:

- dodatek wiejski nauczycieli	32 362,80
- fundusz zdrowotny nauczycieli	1 000,00
- odzież robocza (ekwiwalent)	2 600,00

Wynagrodzenia osobowe pracowników - wykonanie 463 327,33 zł

Stan zatrudnienia pracowników administracji i obsługi na 31.12.2025 wynosił 8 etatów, w tym 1 etat pracownik na świadczeniu rehabilitacyjnym.

Dodatkowe wynagrodzenie roczne - wykonanie 31 259,52 zł

Składki na ubezpieczenia społeczne – wykonanie 186 950,46 zł

Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy – wykonanie 23 174,50 zł

Wynagrodzenia bezosobowe – wykonanie 47 500,00 zł. Wydatki dotyczą wypłaty wynagrodzeń z tyt. umów zlecenia Inspektora budowlanego za wykonane przeglądy okresowe obiektu przedszkola i placu zabaw oraz dla osoby zatrudnionej na zastępstwo za pracownika na długotrwałym zwolnieniu lekarskim a następnie na świadczeniu rehabilitacyjnym (pomoc kuchenna).

Zakup materiałów i wyposażenia – wykonanie 57 015,68 zł, w tym m.in: zakup gazu 17 313,20 zł, zakup środków czystości, paliwa do kosiarki, wyposażenia apteczek, wymiany piasku w piaskownicy

8 479,35 zł, wyprawka- wyposażenie dzieci przedszkolnych w artykuły papiernicze, kredki, plasteliny, farby, kleje, kolorowe papiery, materiały dekoracyjne do prac itp. 10 521,63 zł, wyposażenie kuchni przedszkolnej w niezbędny sprzęt (zmywarka , lodówka, bojler, stół stalowy przyścienny, mikser, kuchenka elektryczna) 12 059,63 zł.

Zakup środków żywności – wykonanie 121 994,63 zł . Zakup artykułów żywnościowych do przygotowywania posiłków dla dzieci przedszkolnych (śniadanie, obiad, podwieczorek).

Zakup środków dydaktycznych i książek – wykonanie 5 000,00 zł,
Zakup laptopa dla nauczyciela do wykorzystywania w procesie dydaktycznym do celów edukacyjnych.

Zakup energii - wykonanie 28 640,16 zł

Zakup usług zdrowotnych - wykonanie 915,00 zł Badania lekarskie okresowe pracowników.

Zakup usług pozostałych – wykonanie 35 728,30 zł, w tym m.in. wywóz nieczystości stałych 7 557,84 zł, szkolenia BHP 1 800,00 zł, wywóz nieczystości płynnych 3 104,36 zł, dziennik elektroniczny INSO 6 642,00 zł, montaż rolet 1 600,00 zł, roczna opłata licencyjna Vulcan, Kadry i Płace 2 260,00 zł, prenumerata serisu oświatowego 2 416,16 zł, przeglądy kotła, sprzętu 3 475,37 zł

Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego – wykonanie 48 347,54 zł, wydatki dotyczą opłat wnoszonych za dzieci z terenu gminy Wapno korzystające z wychowania przedszkolnego w ościennych gminach. W 2025 roku dzieci uczęszczały do placówek z terenu Miasta i Gminy Wągrowiec, Damasławka oraz Kcyni.

Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - wykonanie 1 534,81 zł

Podróże służbowe krajowe - wykonanie 439,30 zł

Różne opłaty i składki – wykonanie 4 645,00 zł, składki ubezpieczeniowa majątku oraz OC

Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – wykonanie 58 945,00 zł

Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – wykonanie 329,00 zł

Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – wykonanie 5 058,03 zł

Wynagrodzenia osobowe nauczycieli – wykonanie 558 767,94 zł,
Stan zatrudnienia na 31 grudnia 2025r wyniósł 5,59 etatów nauczycielskich.

Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli – wykonanie 42 653,07 zł

Rozdział 80107 Świetlice szkolne

Plan 129 900,00 zł
Wykonanie 129 788,06 zł, co stanowi 99,91%
planu

Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – wykonanie 7 364,40 zł, wypłata dodatku wiejskiego dla nauczyciela świetlicy – 1 etat

Składki na ubezpieczenia społeczne – wykonanie 16 840,29 zł

Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy – wykonanie 2 172,13 zł

Zakup materiałów i wyposażenia – wykonanie 1 988,08 zł

Zakup środków dydaktycznych i książek- wykonanie 1 955,95 zł

Wynagrodzenia osobowe nauczycieli – wykonanie 90 899,56 zł

Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli – wykonanie 8 567,65 zł

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół

Plan 388 278,00 zł

Wykonanie 370 582,67 zł, co stanowi 95,44% planu rocznego

Wypełniając zapisy art. 32 i art. 39 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe Gmina Wapno, na podstawie podpisanych umów zwracała rodzicom koszty indywidualnego dowozu uczniów niepełnosprawnych do szkół i wydatkowała na ten cel kwotę 69 924,60 zł.

W 2025 roku Gmina Wapno realizowała zadanie związane z dowożeniem uczniów do placówek oświatowych wraz z zapewnieniem opieki podczas dowozów.

Zgodnie z wynikami przetargu na realizację dowozów uczniów zadanie realizowane było przez:

- dla uczniów z orzeczonym stopniem niepełnosprawności Autokarowe Usługi Przewozowe Emilia Chlebowska – 125 971,20 zł oraz dla pozostałych uczniów firmę KARBUS Usługi Autokarowe Karol Pauszek 174 686,87 zł – wydatkowano łącznie 300 658,07 zł.

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan 20 652,00 zł

Wykonanie 19 590,10 zł, co stanowi 94,86 % planu

Zakup środków dydaktycznych i książek – wykonanie 1 315,13 zł zł

Zakup usług pozostałych – wykonanie 5 510,37 zł – dofinansowanie studiów podyplomowych dla nauczycieli

Podróże krajowe służbowe wykonanie 443,10 zł

Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 12 321,50 zł

Rozdział 80148 Stołówki szkolne

Plan 267 700,00 zł

Wykonanie 267 393,12 zł, co stanowi 99,89% planu

Wynagrodzenia osobowe pracowników - wykonanie 99 995,41 zł

Wynagrodzenie pracowników obsługi stołówki szkolnej – 1,5 etatu (2 osoby)

Dodatkowe wynagrodzenie roczne – wykonanie 4 487,83 zł

Składki na ubezpieczenia społeczne – wykonanie 16 617,62 zł

Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy – wykonanie 452,66 zł

Zakup materiałów i wyposażenia – wykonanie 80 982,07 zł

W ramach rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu na lata 2024 – 2028 otrzymano wsparcie w formie dotacji w wysokości 64 000,00 oraz wkład własny w wysokości 16 000,00 zł łącznie na ww. zadanie przeznaczono kwotę 80 000,00 zł.

Pierwszy etap - usługi remontowo- adaptacyjne robocizna własna, materiały – 5 050,27 zł

Drugi etap – wyposażenie kuchni (kociołki elektryczne podwójne, piec konwekcyjny, zmywarka gastronomiczna, szafa chłodnicza, szafa magazynowa, stół z basenem, stół wydawczy, uzdatniacz do wody, warnik) -66 335,13 zł.

Trzeci etap -wyposażenie pomieszczenia do spożywania posiłków – 8 683,80 zł (jadalnia-wyposażenie w nowe stoliki i krzeselka).

Pozostałe wydatki w tym paragrafie dotyczą zakupu środków czystości, płynu do zmywarki innych środków chemicznych na potrzeby stołówki szkolnej.

Zakup środków żywności - wykonanie 64 857,53 zł

Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w szkołach podstawowych

Plan 401 600,00 zł

Wykonanie 401 580,80 zł, co stanowi 100,00% planu

Składki na ubezpieczenia społeczne – wykonanie 55 999,32 zł

Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy – wykonanie 7 000,00 zł

Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – wykonanie 3 589,82 zł

Wydatki w tym paragrafie dotyczą zakupu pomocy dydaktycznych, terapeutycznych w celu prowadzenia indywidualnych zajęć z uczniami posiadającymi orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego.

Wynagrodzenia osobowe nauczycieli – wykonanie 334 991,66 zł

Wydatki dotyczą wynagrodzeń nauczycieli prowadzących zajęcia z dziećmi niepełnosprawnymi posiadającymi orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego.

Na dzień 31.12.2025 r. do szkoły uczęszcza 8 dzieci z orzeczeniami.

Rozdział 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

Plan 19 877,62 zł

Wykonanie 19 165,90 zł, co stanowi 96,42% planu

Zakup materiałów i wyposażenia – wykonanie 191,16 zł, zakup materiałów biurowych w ramach 1% dotacji celowej na obsługę zadania zleconego

Zakup środków dydaktycznych i książek – wykonanie 18 432,68 zł

Zadanie finansowane dotacją na realizację zadań zleconych gminie w kwocie 18 623,84 zł.

Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy – wykonanie - 542,06 zł.

Środki z Funduszu Pomocy otrzymane na wyposażenie uczniów z Ukrainy w podręczniki, materiały edukacyjne lub ćwiczeniowe wraz kosztami obsługi zadania wyniosły 542,06 zł.

Rozdział 80195 Pozostała działalność

Plan- 211 153,00
Wykonanie 211 014,00 zł, co stanowi 99,93%
planu

Zakup materiałów i wyposażenia – wykonanie 74 426,83 zł, w tym:

- zakup oleju opałowego sala sportowa 66 171,48 zł,
- zakup nagród dla uczniów biorących udział w konkursach 5 533,19 zł,
- środki czystości, paliwo do kosiarki, materiały biurowe 2 044,22 zł
- materiały na drobne remonty 677,94 zł.

Zakup energii – wykonanie 35 077,15 zł

Zakup usług pozostałych – wykonanie 40 952,02 zł, w tym m.in.:

- przegląd dźwigu osobowego 1 x w miesiącu plus pomiary elektryczni 7 535,00 zł
1 x rok
- przegląd pieca olejowego 1 x rok 2 583,00 zł
- HUNTERS –monitoring opłaty miesięczne 2 214,00 zł
- urządzenia wentylacyjne- konserwacja, serwisowanie oraz naprawy 3 690,00 zł
- przegląd placu zabaw 1 x rok 307,50 zł
- usługa serwisowa dostępności internetowej oraz sieci Wi-Fi 3 394,80 zł
- nieczystości płynne 1 689,86 zł
- wyjazdy dzieci i młodzieży na konkursy, zawody sportowe, wyjazdy 10 675,00 zł
grupy teatralnej (działającej przy SP Wapno)
- dofinansowanie wkładu do programu ABC pływania – zajęcia sportowe 7 000,00 zł
dla uczniów klas I-III ukierunkowane na naukę pływania zgodnie z umow
Wielkopolskie Zrzeszenie LZS program obejmuje 45 dzieci x 270 z
wkład szkoły (pozostałe koszty ponoszone przez rodziców)

Różne opłaty i składki – wykonanie 10 340,00 zł, poniesiono wydatki na składkę ubezpieczeniową budynku sali sportowej.

Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych – wykonanie 50 218,00 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85412 – Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży

Plan 35 100,00 zł
Wykonanie 34 605,84 zł, co stanowi 98,59 % planu

W ramach rozdziału sfinansowano półkolonie dla dzieci z terenu Gminy Wapno, zadanie finansowane środkami z tytułu odpłatności rodziców za udział uczniów w półkoloniach.

Wydatkowanie przedstawiało się następująco:

- wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi 8 032,19 zł, umowy zlecenia dla 4 opiekunów i kierownika półkolonii,
- zakup środków czystości oraz materiałów papierniczych na zajęcia – 548,81 zł,
- zakup artykułów żywnościowych 7 382,64 zł,
- usługi animacyjne, wyjazdy do kina, aquaparku, ogrodu zoologicznego, warsztaty artystyczne wraz z usługami autokarowymi 18 642,20 zł.

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Plan: 20 640,00 zł

Wykonanie: 12 942,97 zł, co stanowi 62,71% planu

W ramach rozdziału poniesiono wydatki na wypłaty stypendiów o charakterze socjalnym dla uczniów z terenu Gminy Wapno, przy udziale środków z dotacji celowej w kwocie 10 354,38 zł.

Rozdział 85416 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym

Plan 6 000,00 zł

Wykonanie 6 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego

W ramach rozdziału poniesiono wydatki na wypłaty stypendiów motywacyjnych dla uczniów osiągających bardzo dobre wyniki w nauce oraz za szczególne osiągnięcia w sporcie.

Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2025 roku wyniosły:

dział 801 – 573 290,44 zł

dział 854 – 0,00 zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Na zadania bieżące realizowane w tym dziale wydatkowano środki w wysokości 45 482,82 zł, co stanowi 43,74% planu rocznego.

Kierunki wydatkowania środków:

Rozdział 85149 – Programy polityki zdrowotnej

Plan: 9 000,00 zł

Wykonanie: 0,00 zł

Wydatek planowany był do zrealizowania w ramach Programu zdrowotnego w zakresie leczenia ran przewlekłych metodą laserobarii dla mieszkańców Powiatu Wągrowieckiego na lata 2025-2026. Wydatek nie został poniesiony z uwagi na fakt, iż Powiat Wągrowiecki nie uzyskał zgody na prowadzenie przedmiotowych badań.

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

Plan: 900,00 zł

Wykonanie: 900,00 zł, co stanowi 100,00% planu

Wydatek poniesiono na sfinansowanie wstępu na widowisko artystyczne w zakresie przeciwdziałania narkomanii MAGICZNA SCENA.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan: 90 089,81 zł

Wykonanie: 40 582,82 zł, co stanowi 45,05% planu

Kierunki wydatkowania środków były zgodne z przyjętym Uchwałą nr IV/25/2024 Rady Gminy Wapno z dnia 20 listopada 2024 r. Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii dla Gminy Wapno na lata 2025-2028.

Zgodnie z ww. Programem kierunki wydatkowania w poszczególnych latach na zadania z zakresu rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii są realizowane na podstawie Zarządzenia Wójta w sprawie ustalenia preliminarza kosztów realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii. W roku sprawozdawczym podstawę realizacji zadań stanowiło ZARZĄDZENIE NR 0050.4.2025 PEŁNIĄCEGO

FUNKCJĘ WÓJTA GMINY WAPNO z dnia 2 stycznia 2025 r. w sprawie ustalenia preliminarza kosztów realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na 2025 rok.

W 2025 roku poniesiono wydatki na:

- wynagrodzenia członków gminnej komisji rozwiązywania problemów alkoholowych 18 045,00 zł,
- zakup materiałów edukacyjnych dotyczących zagrożeń związanych z uzależnieniem oraz materiałów niezbędnych do prowadzenia działalności w punkcie konsultacyjnym 5 961,00 zł,
- promocja zdrowego trybu życia., wspieranie różnych form wypoczynku: wyjazdy dzieci na basen, do teatru, wycieczki dofinansowanie imprez, zdarzeń kulturalnych itp. promujących zdrowy styl życia.: bilety, pokrycie przejazdu, półkolonie 15 460,00 zł,
- koszty postępowania sądowego 1 116,82 zł,

Rozdział 85195 – Pozostała działalność

Plan: 4 000,00 zł

Wykonanie: 4 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu

Wydatki poniesiono m.in. na udzielenie dotacji celowej Stowarzyszeniu im. Ks. Jerzego Niwarda Musolffa w Wągrowcu na podstawie umowy nr Se.524.1.2025, na realizację zadania pn. „ Świadczenia zdrowotne obejmujące wszechstronną, całościową opiekę paliatywno-hospicyjną, stacjonarną i domową pacjentów chorujących na nieuleczalne, niepoddające się leczeniu przyczynowemu, postępujące choroby”.

Zobowiązania w dziale 851 na dzień 31 grudnia 2025 r. nie wystąpiły.

852 – Pomoc społeczna

Na zadania bieżące realizowane w tym dziale wydatkowano środki w wysokości 2 086 407,82 zł, co stanowi 98,67% planu rocznego.

Zadania wynikające z ustawy o pomocy społecznej i innych ustaw realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wapnie (dalej GOPS), a środki finansowe wydatkowane są w ramach planu finansowego GOPS.

Kierunki wydatkowania środków w dziale 852:

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Plan: 276 642,00 zł

Wykonanie: 276 613,32 zł, co stanowi 99,99% planu

Wydatki w tym rozdziale pokrywają odpłatność za pobyt w Domu Pomocy Społecznej. Koszt pobytu ustalany jest na podstawie odpłatności dla jednej osoby zgodnie z ogłoszeniem Starosty Wągrowieckiego dotyczącym miesięcznego kosztu utrzymania mieszkańca w DPS. W 2025 roku GOPS pokrywał koszty pobytu w domu pomocy społecznej dla 5 osób .W październiku 2025 r. jedna osoba zmarła , a od 31.12.2025 r. 1 osobę dodatkowo objęto pomocą.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej

Plan: 6 000,00 zł

Wykonanie: 6 000,00 zł, co stanowi 100,0% planu

Zgodnie z ustawą z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie Ośrodki Pomocy Społecznej zobowiązane są do objęcia obsługi organizacyjno-technicznej zespołów interdyscyplinarnych,.

W 2025 roku została zawarta umowa z Wojewodą Wielkopolskim na otrzymanie dotacji w związku z funkcjonowaniem zespołu interdyscyplinarnego. Dotacja otrzymana w 2025 roku w kwocie 6 000,00 zł została przeznaczona na dofinansowanie funkcjonowania zespołu. Zakupiono szafę metalową, komputer, ekspres do kawy oraz artykuły spożywcze związane z organizacją spotkań zespołu.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Plan: 10 700,00 zł

Wykonanie: 10 689,98 zł, co stanowi 99,91% planu

Wydatki określono na podstawie wydanych decyzji.

W 2025 roku Gmina Wapno pokryła koszty związane z opłaceniem składki zdrowotnej od wypłaconych zasiłków stałych. Dotacja na dofinansowanie zadania wyniosła 10 613,00 zł.

Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Plan: 119 890,00 zł

Wykonanie: 113 212,17 zł, co stanowi 94,43% planu

Dotacja na dofinansowanie zadania wyniosła w 2025 roku 39 672,08 zł. Świadczenia społeczne w tym rozdziale obejmują wypłatę zasiłków okresowych oraz zasiłków celowych.

Na wypłatę zasiłków celowych z własnych środków wydatkowano kwotę 37 469,09 zł oraz sfinansowano pobyt dwóch osób bezdomnych w schronisku za kwotę 36 071,00 zł.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Plan: 125 361,00 zł,

Wykonanie: 125 360,83 zł, co stanowi 100,00% planu

Kwota zapotrzebowania na wypłatę dodatków mieszkaniowych wiąże się z dodatkową liczbą osób korzystających z dodatków oraz zwiększonymi kosztami ponoszonymi przez mieszkańców co wpływa na wysokość pomocy. Na początku 2025 roku z pomocy w formie wypłaty dodatków mieszkaniowych korzystało 38 osób, aktualnie korzysta 45 osób.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Plan: 139 740,00 zł

Wykonanie: 138 144,70 zł, co stanowi 98,86% planu

Dotacja na dofinansowanie zadania wyniosła w 2025 roku 138 144,70 zł. Wydatki zostały zaplanowane na podstawie wydanych decyzji.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan: 995 783,00 zł

Wykonanie: 981 397,81 zł, co stanowi 98,56% planu

W ramach powyższego rozdziału ponoszone były wydatki związane z funkcjonowaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Wapnie. Wydatki na utrzymanie GOPS wyniosły 981 397,81 zł. W GOPS wg stanu na 31.12.2025 r. zatrudnienie wynosiło – 9,37 etatu.

Dotacja na dofinansowanie kosztów GOPS dotyczyła zadania określonego w rządowym programie „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027” i wyniosła 144 458,47 zł.

Główne kierunki wydatkowania:

- wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi – 889 776,02 zł i stanowiły 90,66% planu wydatków w rozdziale 85219,
- świadczenia społeczne – dotyczy wynagrodzenia dla kuratora osoby częściowo ubezwłasnowolnionej przyznane przez Sąd – 7 800,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 8 820,75 zł z przeznaczeniem na m.in. zakup materiałów biurowych, środków czystości, tonerów,
- zakup energii – 12 372,15 zł,
- zakup usług remontowych na naprawę kserokopiarki, rolet oraz pieca gazowego – 1 717,70 zł,
- zakup usług zdrowotnych na badania okresowe pracowników – 1 862,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 26 155,82 zł, w tym m.in. zakup usług pocztowych – 4 085,43 zł, odnowienie certyfikatu kwalifikowanego -367,77 zł, przegląd gaśnic, kserokopiarki, gazowy – 520,00 zł, koszty inspektora ochrony danych, instalacja uaktualnień, usługi informatyczne- 9 087,90 zł, licencje RADIX – 5 408,31 zł, abonament LEX STANDARD 3 952,22 zł,
- zakup usług telekomunikacyjnych 2 277,97 zł,
- podróże służbowe pracowników oraz ryczałt samochodowy – 3 724,03 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 20 953,00 zł,
- szkolenia pracownicze – 3 557,37 zł.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan: 363 516,00 zł

Wykonanie: 358 494,16 zł, co stanowi 98,62% planu

Zadaniem pomocy społecznej jest zapewnienie osobom niepełnosprawnym i w podeszłym wieku, osiągnięcie jak największej samodzielności i aktywności oraz tworzenie warunków umożliwiających im kontakty ze środowiskiem. Usługi opiekuńcze świadczone są w ramach zadań własnych i adresowane są do osób, które mają problemy z codzienną, samodzielną egzystencją w środowisku.

Na świadczenie usług opiekuńczych poniesiono w 2025 roku wydatki na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi – 144 136,96 zł,
- wynagrodzenie z tytułu umowy zlecenia dla 4 osób świadczących usługi dla 10 podopiecznych – 83 855,70 zł,
- wydatki związane z organizacją i świadczeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla 4 dzieci. Koszt związany z realizacją specjalistycznych usług opiekuńczych pokryty został z dotacji celowej z budżetu państwa w wysokości 123 710,00 zł.
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 5 447,00 zł.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Plan: 71 596,71 zł zł,

Wykonanie: 71 199,70 zł, co stanowi 99,45% planu

W ramach rozdziału wydatki obejmują posiłki dla dzieci oraz świadczenia pieniężne na żywność zgodnie z ustawą o pomocy społecznej oraz w ramach programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. W 2025 roku na ww. cel otrzymano dotację z budżetu państwa w wysokości 56 939,70 zł.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Plan: 5 295,15 zł,

Wykonanie: 5 295,15 zł, co stanowi 100,00% planu

W ramach rozdziału sfinansowano realizację zadania dotyczącego systemu teleinformatycznego POMOST w całości środkami pochodzącymi z dotacji celowej.

Zobowiązania w dziale 852 na dzień 31 grudnia 2025 r. wyniosły 55 485,98 zł.

Dział 855 – Rodzina

Wydatki bieżące w tym dziale wyniosły 1 882 183,75 zł, co stanowi 99,40% planu.

Kierunki wydatkowania środków:

Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan: 1 721 006,00 zł

Wykonanie: 1 720 062,47 zł co stanowi 99,95% planu

Wydatki na wypłatę zasiłków rodzinnych, zasiłków pielęgnacyjnych, świadczeń pielęgnacyjnych, jednorazowych zapomóg z tytułu urodzenia dziecka oraz wypłatę świadczeń z funduszu alimentacyjnego poniesiono na podstawie wydanych decyzji.

Dotacja celowa na realizację świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, zasiłku dla opiekuna wyniosła 1 651 070,86 zł, co przedstawiono w załączniku nr 11 do sprawozdania.

Wojewoda Wielkopolski w 2025 r. zwiększył plan finansowy GOPS o kwotę 2.000,00 na realizację ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci. Powyższą kwotę wydatkowano na zakup artykułów biurowych oraz zakup szafki na klucze.

Gmina Wapno finansowała koszty obsługi zadania w wysokości 66 991,61 zł.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

Plan: 168,00 zł,

Wykonanie: 168,00 zł, co stanowi 100,0% planu

Wydatki sfinansowano z dotacji celowej na zadania zlecone, co przedstawiono w załączniku nr 11 do sprawozdania.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Plan: 47 792,63 zł,

Wykonanie: 37 739,20 zł, co stanowi 78,96% planu

Wydatki poniesione w tym rozdziale dotyczą finansowania usługi asystent rodziny. Zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej do zadań własnych gminy należy m. in. zatrudnienie asystenta rodziny oraz podnoszenie jego kwalifikacji.

W 2025 roku w GOPS zatrudnionych było na umowę zlecenia dwóch asystentów rodziny. Pomocą objętych było 9 rodzin.

Ponadto GOPS przystąpił w 2025 roku do realizacji zadania określonego w rządowym programie wspierania rodziny „Asystent rodziny w 2025 r.”

W ramach zawartej umowy gmina otrzymała środki finansowe w wysokości 815 52 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie dodatków do wynagrodzeń asystentów. Z powyższej kwoty wydatkowano 803,36 zł.

Umowa obejmowała również dofinansowanie kosztów zatrudnienia asystentów w wysokości 9 297,11 zł, wydatkowano kwotę 9 160,22 zł. Dofinansowanie powinno stanowić maksymalnie 25,35 % kosztów poniesionych przez gminę.

Ogólny koszt zatrudnienia asystentów rodziny wyniósł 37 139,20 zł, w tym 9 963,58 zł dofinansowanie z programu rządowego „Asystent rodziny w 2025 r”.

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze

Plan: 86 831,00 zł

Wykonanie: 86 786,17 zł, co stanowi 99,95% planu

Wydatki dotyczyły odpłatności za umieszczenie dziecka w rodzinie zastępczej zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Zadaniem gminy właściwej ze względu na miejsce zamieszkania dziecka umieszczonego w rodzinie zastępczej jest ponoszenie wydatków związanych z utrzymaniem dziecka w drugim roku 30 %, w trzecim roku 50%. Kwota wydatkowana w 2025 r. uwzględnia pobyt 4 dzieci w zawodowej rodzinie zastępczej oraz koszt koordynatora.

Rozdział 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów

Plan: 35 926,47 zł

Wykonanie: 35 655,48 zł, co stanowi 99,25% planu

Wydatki sfinansowano z dotacji celowej na zadania zlecone, co przedstawiono w załączniku nr 11 do sprawozdania. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów.

Rozdział 85595 – Pozostała działalność

Plan: 1 773,00 zł

Wykonanie: 1 772,43 zł, co stanowi 99,97% planu

Poniesione wydatki w tym rozdziale obejmują transport żywności i wyniosły 1 772,43 zł.

Zobowiązania w dziale 855 na dzień 31 grudnia 2025 r. wynosiły 7 675,93 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na zadania bieżące realizowane w tym dziale wydatkowano środki w wysokości 1 766 997,53 zł, co stanowi 87,42% planu.

Kierunki wydatkowania środków:

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Plan: 432 918,11 zł

Wykonanie: 348 471,21 zł, co stanowi 80,49% planu

Kierunki wydatkowania były następujące:

- zakup materiałów i wyposażenia – 38 023,69 zł, w tym m.in.: zakup paliwa i oleju – 14 828,67 zł zakup materiałów eksploatacyjnych w celu usunięcia awarii sieci kanalizacyjnej – 8 025,64 zł, zakup środka do odwadniania osadu - flokulant 6 931,74 zł, zakup półautomatu spawalniczego – 5 499,99 zł,
- zakup energii – 193 454,03 zł,
- zakup usług remontowych – 33 517,49 zł, w tym m.in.: remont pompy osadu- 4 428,00 zł, remonty sieci kanalizacyjnej - 7 500,00 zł, remont pompy - 10 757,53 zł, remont oczyszczalnia ścieków - 8 241,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 78 771,51 zł, w tym m.in.: analiza próbek ścieków - 15 256,44 zł, przegląd okresowy dmuchaw – 3 507,96 zł, czyszczenie kanalizacji sanitarnej – 6 009,12 zł, wywóz skratek – 37 568,06 zł, czyszczenie separatorów - 6 228,79 zł, obsługa stacji transformatorowej – 6 500,00 zł pomiary elektryczne i przegląd rozdzielni – 3 100,00 zł,
- opłata z tytułu usług telekomunikacyjnych – 1 287,39 zł,
- opłaty na rzecz PGW Wody Polskie – 3 417,10 zł.

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami

Plan: 1 166 020,00 zł

Wykonanie: 1 059 534,36 zł, co stanowi 90,87% planu

Zgodnie z art. 6r ust. 2e ustawy z dnia 13.09.1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, informacja o uzyskanych dochodach w zakresie gospodarki odpadami została opisana w części dotyczącej wykonania dochodów bieżących budżetu. Wydatki poniesione na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi powinny zawierać wyszczególnienie kosztów obligatoryjnych wskazanych w art. 6r ust. 2 oraz fakultatywnych wskazanych w art. 6r ust. 2a-2c.

W związku z powyższym przedstawiam strukturę wydatków obligatoryjnych poniesionych na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w gminie:

1/ obsługa administracyjna systemu obejmuje:

- wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi (1etat) – 99 798,73 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2 723,40 zł.
- opłaty i prowizje bankowe 1 253,96 zł.

2/ edukacja ekologiczna w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi oraz tworzenie i utrzymanie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych, który zlokalizowany jest na terenie oczyszczalni ścieków:

- zakup wiaty magazynowej oraz gabloty posadowione przy prowadzonym przez gminę na terenie oczyszczalni ścieków punkcie selektywnego zbierania odpadów komunalnych (PSZOK) – 4 062,10 zł,

3/ usługa odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów:

- usługa odbioru i zagospodarowania odpadów – 951 696,17 zł.

W zakresie wydatków fakultatywnych, o których mowa w art. 6r ust. 2a-2c ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, gmina z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi nie finansuje w sposób bezpośredni wydatków na wyposażenie nieruchomości w worki do zbierania odpadów komunalnych. Zadanie to jest realizowane przez wykonawcę świadczącego usługę odbioru i zagospodarowania odpadów, którego koszt jest skalkulowany w kwotę usługi. Koszty pojemników na odpady ponoszą właściciele nieruchomości.

Gmina Wapno nie prowadzi punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami.

Zadanie dotyczące usuwania odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach, w sytuacji ich wystąpienia, jest realizowane przez pracowników zatrudnionych na stanowiskach gospodarczych i składowane na teren oczyszczalni ścieków, z zastrzeżeniem, iż nie dotyczy to odpadów niebezpiecznych.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Plan: 40 000,00 zł

Wykonanie: 24 462,00 zł, co stanowi 61,16% planu

Wydatki przeznaczono na sfinansowanie usługi odbioru odpadów od obiektów niezamieszkałych w kwocie 24 462,00 zł.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Plan: 57 300,00 zł,

Wykonanie: 22 159,56 zł, co stanowi 38,67% planu,

Wydatki w tym rozdziale przeznaczono na:

- zakup środków chwastobójczych, paliwa do kosiarek oraz pozostałych materiałów do utrzymania zieleni 17 110,96 zł,
- naprawa kosiarki – 380,00 zł,
- wycinka drzew i krzewów – 4 668,60 zł

W ramach Funduszu Sołectkiego wydatkowano kwotę 5 392,62 zł, w tym Sołectwo Stołężyn 320,00 zł, Sołectwo Wapno Południe 312,62 zł, Sołectwo Stołężyn Osada 4 760,00 zł.

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Plan: 27 000,00 zł

Wykonanie: 26 902,58 zł, co stanowi 99,64% planu

Wydatki poniesiono na prowadzenie i obsługę punktu konsultacyjno-informacyjnego programu „Czyste Powietrze” oraz zapłatę abonamentu za system monitorowania jakości powietrza Global Innovative, w łącznej kwocie 26 902,58 zł.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

Plan: 25 500,00 zł

Wykonanie: 24 181,85 zł, co stanowi 94,83% planu

Wydatki poniesiono m.in. na:

- zakup karmy dla bezdomnych zwierząt – 635,09 zł,
- opieka weterynaryjna, pobyt zwierząt w schronisku, interwencje w zakresie padłych zwierząt – 23 546,76 zł.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan: 230 000,00 zł

Wykonanie: 228 044,03 zł, co stanowi 99,15% planu

Wydatki poniesiono m.in. na:

- zakup iluminacji świątecznych – 18 337,39 zł, zakup materiałów oświetleniowych - 2 168,30 zł,
- usługi dystrybucji energii elektrycznej oraz zużytej energii elektrycznej (usługa kompleksowa świadczona przez Spółkę ENEA) na potrzeby oświetlenia dróg, ulic, placów oraz konserwację oświetlenia dróg, ulic, placów – 206 720,83 zł.

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Plan: 30 000,00 zł,

Wykonanie: 29 994,01 zł, co stanowi 99,98% planu

Środki zostały przeznaczone na opłatę usługi transportu i unieszkodliwiania wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Wąpno w kwocie 24 183,36 zł oraz na analizę próbek ze składowiska w Sołectwie Aleksandrowo w kwocie 5 810,65 zł.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Plan: 12 500,00 zł

Wykonanie: 3 247,93 zł, co stanowi 25,98% planu

Wydatki przeznaczono m.in. na:

- zakup energii do stacji ładowania pojazdów 1 002,98 zł,
- usługę oprogramowania stacji ładowania pojazdów 2 244,95 zł.

Niskie wykonanie planu wydatków w rozdziale związane jest z niższymi niż planowano wydatkami związanymi z utrzymaniem stacji ładowania pojazdów.

Zobowiązania w dziale 900 na dzień 31 grudnia 2025 r. wyniosły 81 271,87 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Na zadania bieżące realizowane w tym dziale wydatkowano środki w wysokości 475 434,38 zł, co stanowi 97,59% planu, w tym zgodnie z planem na dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury – Biblioteki Publicznej w Wapnie w kwocie 302 700,00 zł, co stanowiło 63,67% wykonanych wydatków bieżących tego działu.

Pozostałe środki wydatkowano m.in. na:

Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

Plan: 4 000,00 zł

Wykonanie: 4 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu

W ramach rozdziału poniesiono wydatki na:

- dotację celową dla Stowarzyszenia na rzecz Rozwoju Gminy Wapno w kwocie 4 000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Festyn rekreacyjno-sportowy Srebrna Góra 2025”.

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Plan: 141 566,42 zł

Wykonanie: 136 168,29 zł, co stanowi 96,19% planu

W ramach rozdziału poniesiono wydatki na:

- zakup materiałów do utrzymania świetlic wiejskich w łącznej kwocie 105 481,95 zł, w tym m.in.: zakup środków czystości - 482,83 zł, zakup węgla i gazu - 39 722,00 zł,
- wydatki na pokrycie kosztów zużycia energii – 25 053,23 zł,
- koszty funduszu remontowego świetlica Aleksandrowo – 1 771,28 zł,
- koszty funduszu eksploatacyjnego świetlica Aleksandrowo, przegląd gaśnic, koszty przeniesienia monitoringu świetlica Rusiec, czynsz za zbiornik gazowy, przegląd klimatyzacji świetlica Rusiec, badanie techniczne butli gazowej – 3 273,93 zł,
- zakup usług telekomunikacyjnych 588,00 zł.

W ramach Funduszu Sołectkiego poniesiono wydatki w łącznej kwocie 55 981,55 zł, w tym: Sołectwo Graboszewo 520,00 zł, usługa glebogryzarki, Sołectwo Aleksandrowo 4 159,06 zł na zakup wiaty magazynowej i zmywarki, Sołectwo Graboszewo na zakup kos spalinowych, paliwa, krzeseł grilla elektrycznego oraz stołu 12 250,10 zł, Sołectwo Podolin 2 199,00 zł na zakup chłodziarki, Sołectwo Rusiec 16 009,99 zł na zakup klimatyzatora, odkurzacza, ławki ogrodowej, materiałów do malowania elewacji budynku świetlicy oraz pozostałego drobnego wyposażenia świetlicy, Sołectwo Srebrna Góra 16 843,40 zł na zakup zmywarki, witryny chłodniczej, lodówki, oraz pozostałego drobnego wyposażenia, Sołectwo Wapno 4 000,00 zł na zakup ławostołów.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

Plan: 32 927,57 zł

Wykonanie: 32 566,09 zł, co stanowi 98,90% planu

Wydatki w tym rozdziale poniesiono w ramach Funduszu Sołectkiego na kultywowanie i podtrzymywanie tradycji ludowych w łącznej kwocie 32 424,19 zł, w tym: Sołectwo Srebrna Góra 1 426,44 zł, Sołectwo Aleksandrowo 4 921,25 zł, Sołectwo Podolin 4 301,00 zł, Sołectwo Stołężyn 3 499,13 zł, Sołectwo Rusiec 1 965,64 zł, Sołectwo Wapno Północ 2 000,00 zł, Sołectwo Wapno 7 600,00 zł, Sołectwo Stołężyn Osada 5 510,73 zł, Sołectwo Graboszewo 1 200,00 zł oraz środki własne w kwocie 141,90 zł.

Zobowiązania w dziale 921 na dzień 31 grudnia 2025 r. nie wystąpiły.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Na zadania bieżące realizowane w tym dziale wydatkowano środki w wysokości 136 251,19 zł, co stanowi 97,32% planu.

Kierunki wydatkowania środków:

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

Plan: 52 000,00 zł,

Wykonanie: 48 304,24, co stanowi 92,89% planu

-zakup materiałów i wyposażenia 20 849,16 zł z przeznaczeniem na zakup paliwa do kosiarki, środków czystości – stadion Unia Wapno, zakup nawozów i trawy oraz materiałów do drobnych remontów na terenie stadionu i infrastruktury towarzyszącej,

-zakup energii 9 300,53 zł,

- zakup usług remontowych wykonanych na stadionie – 1 004,55 zł,

- zakup usługi pomiarów elektrycznych 150,00 zł oraz wertykulacji murawy boiska piłkarskiego na stadionie 17 000,00 zł.

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury

Plan: 88 000,00 zł,

Wykonanie: 87 946,95 zł, co stanowi 99,94% planu

W ramach rozdziału poniesiono wydatki na:

- dotację celową dla Ludowego Klubu Sportowego Unia Wapno z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Rozwój sportu na terenie Gminy Wapno”.

Dotacja została udzielona na podstawie Uchwały Rady Gminy Wapno Nr XXVIII/164/2021 z 28 września 2021 r. w sprawie określenia warunków tworzenia i trybu finansowania zadań własnych Gminy Wapno w zakresie sprzyjania rozwoju sportu.

Zobowiązania w dziale 926 na dzień 31 grudnia 2025 r. nie wystąpiły.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Wykonanie planu wydatków majątkowych za 2025 rok w ujęciu zadaniowym przedstawiono szczegółowo w załączniku Nr 7 do niniejszego sprawozdania.

Łącznie wydatki majątkowe w 2025 roku wynosiły **5 594 161,21 zł**, co stanowi 22,14% wydatków ogółem poniesionych w 2025 roku i 90,54% planu wydatków majątkowych, w tym:

- wydatki inwestycyjne sfinansowane z budżetu Gminy – 5 143 123,87 zł,
- wydatki inwestycyjne sfinansowane z Funduszu Sołeckiego – 170 131,62 zł, co stanowi 56,45% wykonanych wydatków z Funduszu Sołeckiego ogółem,
- dotacje na inwestycje dla jednostek zaliczanych i niezaliczanych do sektora finansów publicznych – 280 905,72 zł.

Realizacja planu zadań majątkowych w strukturze działów klasyfikacji budżetowej przyjętych do realizacji przedstawia się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki w tym dziale wyniosły 1 550,00 zł, co stanowi 0,03% wykonanych wydatków majątkowych ogółem.

Rozdział 01044 – Infrastruktura sanitacyjna wsi

Plan: 2 000,00 zł

Wykonanie: 1 550,00 zł, co stanowi 77,50% planu

W ramach rozdziału udzielono jednej dotacji na dofinansowanie kosztów budowy przydomowej oczyszczalni ścieków na podstawie uchwały Rady Gminy Wapno Nr XXIV/159/2013 z dnia 26 kwietnia 2013 r. w sprawie określenia zasad udzielania i rozliczania dotacji celowej z budżetu Gminy Wapno na pokrycie części kosztów zakupu i budowy przydomowych oczyszczalni ścieków.
Źródło sfinansowania dotacji stanowiły opłaty za korzystanie ze środowiska.

Dział 600 – Transport i łączność

Wydatki w tym dziale wyniosły 420 318,94 zł, co stanowi 7,52% wykonanych wydatków majątkowych ogółem, w tym:

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Plan: 35 000,00 zł
Wykonanie: 26 248,20 zł, co stanowi 75,00% planu

W ramach rozdziału udzielono dotacji celowej na pomoc finansową dla Powiatu Wągrowieckiego na podstawie uchwały Rady Gminy Wapno Nr XIV/76/2025 z dnia 30 września 2025 r. w sprawie udzielenia Powiatowi Wągrowieckiemu pomocy finansowej na realizację zadania pt. „Zakup i montaż dwóch elementów bezpieczeństwa ruchu w ciągu drogi powiatowej nr 1580P w miejscowości Wapno”.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan: 398 000,00 zł
Wykonanie: 394 070,74 zł, co stanowi 99,02% planu

W ramach działu zrealizowano następujące inwestycje:

1. Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. "Przebudowa drogi gminnej 209016P w miejscowości Rusiec" – plan 16 000,00 zł, wykonanie 14 174,52 zł,
2. Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. "Przebudowa drogi gminnej 209012P ul. Śniadeckich w Wapnie" – plan 16 000,00 zł, wykonanie 14 111,62 zł,
3. Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Stołężyn – plan 363 000,00 zł, wykonanie 362 784,60 zł. Inwestycja zrealizowana przy dofinansowaniu w postaci dotacji celowej z Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu w kwocie 168 000,00 zł.
4. Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Stołężyn- fundusz sołecki Stołężyn plan 3 000,00 zł, wykonanie 3 000,00 zł.
Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Stołężyn - przebudowano drogę o długości 0,957 km szerokości 4,10 m - wykonano nawierzchnię z matyksu grysowego SMA 16 DTS JENA gr. 5cm - łączna powierzchnia 3.923,7 m².

Dział 750 – Administracja publiczna

Wydatki wyniosły 41 650,21 zł, co stanowi 0,75% wykonanych wydatków majątkowych ogółem.
W ramach działu zrealizowano następujące inwestycje:

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale dotyczą realizacji projektu grantowego „Cyberbezpieczny Samorząd” Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027. Zgodnie z zawartą umową o powierzenie grantu termin zakończenia projektu wskazano na 30 czerwca 2026 r. Całkowity koszt projektu wynosi 193 110,00 zł, w tym wydatki kwalifikowane wynoszą 157 000,00 zł, wydatki niekwalifikowane 36 110,00 zł. Dofinansowanie w łącznej kwocie 157 000,00 zł, pochodzi z budżetu UE w 81% i stanowi kwotę 127 170,00 zł oraz z budżetu krajowego 19% i stanowi kwotę 29 830,00 zł. Podatek VAT stanowi wydatek niekwalifikowany i wynosi 36 110,00 zł. W 2024 roku Gmina Wapno otrzymała I transzę zaliczkową na realizację projektu w kwocie 47 100,00 zł co stanowi 30% kwoty

wydatków kwalifikowanych. W 2025 roku Gmina Wapno otrzymała II transzę zaliczkową w kwocie 47 100,00 zł, co stanowi kolejne 30% kwoty wydatków kwalifikowanych.

Zakupiono w 2025 roku agregat prądowórczy za kwotę łącznie 41 631,81 zł, w tym finansowanie:

- budżet UE 27 416,07 zł,
- budżet państwa 6 430,93 zł, co stanowi łącznie 33 847,00 zł, oraz
- budżet Gminy Wapno 7 784,81 zł.

Zakup agregatu sfinansowano z I transzy zaliczkowej w kwocie 33 847,00 zł, pozostała kwota transzy zaliczki 13 253,00 zł powiększyła plan przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w budżecie gminy na 2026 rok wraz z niewykorzystaną II transzą zaliczki w kwocie 47 100,00 zł, co stanowi łącznie kwotę niewykorzystanych środków z tego źródła 60 353,00 zł i stanowi źródło sfinansowania planowanych wydatków na ww. projekt.

Ponadto w ramach tego rozdziału sfinansowano zadanie pn. Dokumentacja techniczno-projektowa instalacji fotowoltaicznej na budynku Urzędu Gminy Wapno – kwota 18,40 zł.

Dział 752 – Obrona narodowa

Wydatki wyniosły 102 048,62 zł, co stanowi 1,83% wykonanych wydatków majątkowych ogółem

W ramach działu zrealizowano następujące zadania inwestycyjne:

Rozdział 75295 - Pozostała działalność

W ramach rozdziału sfinansowano następujące zakupy inwestycyjne, na realizację których Gmina Wapno uzyskała dofinansowania w łącznej kwocie 81 638,90 zł w formie dotacji celowej pochodzące z rządowego programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026:

1. Zakup 2 szt. radiotelefonów bazowych wraz z osprzętem za kwotę 4 182,00 zł
2. Zakup 6 szt. radiotelefonów nasobnych za kwotę 14 014,62 zł,
3. Zakup agregatu prądowórczego o mocy 50 kVA za kwotę 44 000,00 zł
4. Zakup cysterny do dowożenia wody pitnej 5000 dm³ za kwotę 39 852,00 zł.

Pozostałych trzech zadań:

1. Zakup agregatu prądowórczego o mocy 69,0 kVA -planowane wydatki 54 000,00 zł
 2. Zakup motopompy o wydajności 2000 dm³/min- planowane wydatki 50 000,00 zł
 3. Budowa lokalnej studni na terenie gminy Wapno – planowane wydatki 25 000,00 zł
- nie zrealizowano z uwagi na brak sprzętu dostępnego na rynku oraz zbyt krótki czas na realizację inwestycji.

Wkład własny Gminy Wapno w realizację ww. zakupów inwestycyjnych pochodził z częściowego rozwiązania rezerwy celowej na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w łącznej kwocie 22 800,00 zł, biorąc pod uwagę treść pisma RIO w Poznaniu skierowanego do Wojewody Wielkopolskiego o nr WA.0220.55.2025 z dnia 28 sierpnia 2025 r.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki wyniosły 318 860,73 zł, co stanowi 5,70% wykonanych wydatków majątkowych ogółem.

W ramach działu zrealizowano następujące inwestycje:

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Plan: 651 000,00 zł

Wykonanie: 253 107,52 zł, co stanowi 38,88% planu

Środki przeznaczone na udzielenie czterech dotacji celowych na dofinansowanie zadań w ramach programu „Ciepłe Mieszkanie”. Niski poziom wykonania wydatków wynika z faktu zbyt małego zainteresowania mieszkańców gminy, z uwagi na kryteria dofinansowania, które obejmowały budynki

wielomieszkaniowe o liczbie lokali od trzech do siedmiu, co w znaczny sposób ograniczyło ilość potencjalnych beneficjentów.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

W zakresie oświetlenia ulic, placów i dróg zrealizowano inwestycje na łączną kwotę 65 753,21 zł, co stanowi 89,54% planu, w tym w kwocie 52 817,57 zł w ramach Funduszu Sołeckiego.

Wykonano następujące zadania:

1. Aleksandrowo rozbudowa linii oświetleniowej - oświetlenie drogowe, 1 lampa hybrydowa LED 40W
2. Komasin rozbudowa linii oświetleniowej - budowa 3 słupów oświetleniowych wraz z linią kablową o długości 110 mb (1 szt. na działce nr 15, 1 szt. na działce nr 35, 1 szt. na działce nr 43/1 w Komasinie)
3. Wapno rozbudowa linii oświetleniowej – budowa 3 słupów oświetleniowych wraz z linią kablową o długości 110 mb na ul. Bema w Wapnie
4. Stołężyn – 1 szt. lampa solarna
5. Wapno-Północ – rozbudowa linii oświetleniowej.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki wyniosły 4 705 732,72 zł, co stanowi 84,12% wykonanych wydatków majątkowych ogółem.

W ramach działu zrealizowano następujące inwestycje:

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Plan: 1 743 939,71 zł

Wykonanie: 1 743 410,49 zł, co stanowi 99,97% planu

W ramach rozdziału zrealizowano przedsięwzięcie inwestycyjne pn. Budowa Centrum Kultury Wiejskiej w Srebrnej Górze. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2023-2025 z dofinansowaniem ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. W 2025 roku poniesiono na realizację przedsięwzięcia łącznie 1 727 810,05 zł, w tym dofinansowanie 1 682 992,48 zł (97,41%), środki własne 44 817,57 zł (2,59%). W ramach przedsięwzięcia powstał budynek jednokondygnacyjny, niepodpiwniczony z dachem dwuspadowym wraz z instalacją fotowoltaiczną 18kWp, powierzchnią zabudowy 240,00 m², powierzchnią użytkową 199,94 m², kubaturą 1240,00 m³.

Nakłady na przedsięwzięcie poniesione w latach przedstawiają się następująco:

- w 2023 roku kwota poniesionych nakładów ze środków własnych na opracowanie projektu oraz map do celów projektowych wyniosła 41 079,94 zł,
 - w 2024 roku zakupiono tablicę informacyjną oraz wykonano badanie ciśnienia hydrantu – łącznie poniesiono nakłady ze środków własnych 2 302,56 zł,
 - w 2025 roku wykonano roboty budowlane i sfinansowano ze środków własnych 44 817,57 zł oraz ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych 1 682 992,48 zł.
- Łączna wartość nakładów poniesiona na przedsięwzięcie w latach 2023-2025 wyniosła 1 771 192,55 zł.

Ponadto w tym rozdziale poniesiono w ramach Funduszu Sołeckiego wydatki na zadanie -Zakup elementów na plac zabaw przy świetlicy sołectwo Podolin z kwotą - 15 600,44 zł.

Rozdział 92116 – Biblioteki

Plan: 2 875 607,41 zł

Wykonanie: 2 865 239,62 zł, co stanowi 99,64% planu

W ramach rozdziału zrealizowano przedsięwzięcie inwestycyjne pn. Budowa Biblioteki Publicznej Gminy Wapno. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2024-2026 z dofinansowaniem ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. W 2025 roku poniesiono na realizację przedsięwzięcia łącznie 2 865 239,62 zł, w tym dofinansowanie 2 519 124,67 zł (87,92%), środki własne 346 114,95 zł (12,08%). W ramach przedsięwzięcia powstał budynek jednokondygnacyjny niepodpiwniczony z dachem płaskim wraz z instalacją fotowoltaiczną 20kWp powierzchnia zabudowy

435,00 m², powierzchnią użytkową 377,41 m², kubaturą 2180,00 m³. W roku bieżącym realizowane są zakupy związane z pierwszym wyposażeniem nowego obiektu.

Nakłady na przedsięwzięcie poniesione w latach przedstawiają się następująco:

- w 2024 roku – kwota poniesionych nakładów ze środków własnych na opracowanie projektu oraz map do celów projektowych i wykonanie przyłącza wodociągowego wyniosła łącznie 86 700,57 zł.

- w 2025 roku wykonano roboty budowlane, poniesiono koszty inspektorów nadzoru - sfinansowano ze środków własnych 346 114,95 zł oraz ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych 2 519 124,67 zł.

Łączna wartość nakładów poniesiona na przedsięwzięcie w latach 2024-2025 wyniosła 2 951 940,19 zł.

W roku bieżącym realizowany jest kolejny etap przedsięwzięcia w postaci zakupu pierwszego wyposażenia do nowopowstałego obiektu użyteczności publicznej.

Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieki nad zabytkami

W ramach rozdziału poniesiono wydatki na renowację Pomnika Nagrobnego Powstańców Wielkopolskich w Srebrnej Górze w kwocie 369,00 zł.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

Plan: 96 719,51 zł

Wykonanie: 96 713,61 zł, co stanowi 100,00% planu

W ramach rozdziału zrealizowano następujące inwestycje sfinansowane z Funduszu Sołeckiego:

1. Zakup elementów na plac zabaw na terenie sołectwa Wapno – kwota 32 400,00 zł
2. Zakup elementów na placu zabaw sołectwo Wapno Południe – kwota 29 000,00 zł
3. Zakup elementów na placu zabaw sołectwo Stołężyn – kwota 20 313,61 zł
4. Zakup elementów ogrodzenia działki etap I sołectwo Wapno Północ – kwota 15 000,00 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Wydatki w tym dziale wyniosły 3 999,99 zł, co stanowi 100,00% planu.

Rozdział 92695 – Pozostała działalność

Plan: 4 000,00 zł

Wykonanie: 3 999,99 zł, co stanowi 100,00% planu

W ramach rozdziału zrealizowano następujące inwestycje:

1. Wykonanie projektu pod siłownię zewnętrzną i plac zabaw sołectwo Rusiec – 2 000,00 zł sfinansowane z Funduszu Sołeckiego
2. Wykonanie projektu pod siłownię zewnętrzną i plac zabaw sołectwo Rusiec - współfinansowanie inwestycji gminnej – 1 999,99 zł.

Rok budżetowy 2025 zamknął się wykonanym deficytem budżetu w kwocie 265 743,25 zł, przy planowanym deficycie budżetu w kwocie 635 734,92 zł. W księgach rachunkowych pod datą zatwierdzenia niniejszego sprawozdania nastąpi przeniesienie wyniku za rok 2025 w kwocie – 265 743,25 zł na konto skumulowanego wyniku budżetu. Wówczas konto będzie wykazywało skumulowany deficyt budżetu w wysokości 1 342 655,33 zł.

Planowany i wykonany wynik budżetu za 2025 rok przedstawia załącznik Nr 1 do niniejszego sprawozdania, a realizację przychodów i rozchodów Gminy przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Treść	Paragraf	Plan	Wykonanie	%
Przychody ogółem:			986 834,92	1 000 087,92	101,35
1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	931	0,00	0,00	100,00

2	Przychody JST z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	905	34 989,81	34 989,81	100,00
3	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	906	33 847,00	47 100,00	139,16
4	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2, pkt 6 ustawy o finansach publicznych	950	917 998,11	917 998,11	100,00
Rozchody ogółem:			351 100,00	304 000,00	86,59
1	Wykup papierów wartościowych (obligacje)	982	304 000,00	304 000,00	100,00
2	Inne cele (lokaty)	994	47 100,00	0,00	0,00

Zadłużenie Gminy na koniec 2025 roku z tytułu wyemitowanych obligacji wynosi 1 773 000,00 zł i stanowi 7,10% wykonanych dochodów ogółem, co zostało wykazane w Rb-Z – kwartalnym sprawozdaniu o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji na 31.12.2025 roku.

W przedłożonym sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Wapno za 2025 rok ujęto ważniejsze zadania, które były realizowane w tym okresie.

Wójt Gminy

Agnieszka Walczak

OGÓLNE DANE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY WAPNO ZA 2025 ROK

Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025 r.	Wykonanie na 31.12.2025 r.	% wykonania
DOCHODY OGÓLEM	25 982 056,40	25 002 649,01	96,23
Dochody bieżące z tego:	20 680 191,70	20 251 237,89	97,93
Dochody bieżące pozostałe	5 077 437,85	4 697 013,29	92,51
Udziały gminy w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa § 0010	5 939 934,37	5 939 934,37	100,00
Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej §2010, § 2060	2 589 005,25	2 567 879,36	99,18
Dotacje na zadania własne § 2030	524 124,52	499 840,14	95,37
Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy § 2100	71 533,45	71 405,57	99,83
Środki Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw § 2690	10 112,63	9 963,58	98,53
Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych § 2460	27 000,00	24 157,95	89,47
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego §: 2057, 2058, 2059	47 100,00	47 100,00	100,00
Subwencja ogólna (75834/2920)	5 796 072,63	5 796 072,63	100,00
Rezerwa na uzupełnienie dochodów JST (75835/2750)	597 871,00	597 871,00	100,00
Dochody majątkowe z tego:	5 301 864,70	4 751 411,12	89,62
Dotacje i środki na inwestycje §: 6300, 6330, 6370, 6280	5 301 864,70	4 751 411,12	89,62
WYDATKI OGÓLEM w tym:	26 617 791,32	25 268 392,26	94,93
Wydatki majątkowe w tym:	6 178 754,11	5 594 161,21	90,54
wydatki inwestycyjne z tego:	5 490 754,11	5 313 255,49	96,77
wydatki na programy unijne: § 6057,6059,6067,6069, 6060	41 631,81	41 631,81	100,00
Wydatki bieżące z tego:	20 439 037,21	19 674 231,05	96,26
Wynagrodzenia z pochodnymi: §4010,4040,4090,4110,4120,4170,4710, 4740, 4750, 4790, 4800, 4850	10 038 520,81	9 952 902,87	99,15
Dotacje na zadania bieżące §: 2340, 2360, 2480, 2540, 2590, 2720, 2780, 2820, 2830	449 978,00	440 105,27	97,81
Wydatki na obsługę długu	136 000,00	131 604,00	96,77
Wydatki na programy unijne: § 4307,4309	19 926,00	19 926,00	100,00
Pozostałe wydatki bieżące	9 794 612,40	9 129 692,91	93,21
WYNIK FINANSOWY	- 635 734,92	- 265 743,25	41,80
Przychody ogółem, w tym:	986 834,92	1 000 087,92	101,34
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
Papiery wartościowe w tym:	0,00	0,00	0,00
na pokrycie deficytu	0,00	0,00	0,00

Splata udzielonych pożyczek		0,00	0,00
Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art.. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	68 836,81	82 089,81	119,25
Wolne środki pieniężne, o których mowa w art.. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	917 998,11	917 998,11	100,00
Inne źródła w tym:	0,00	0,00	0,00
na pokrycie deficytu	0,00	0,00	0,00
Rozchody ogółem, w tym:	351 100,00	304 000,00	86,59
wykup papierów wartościowych	304 000,00	304 000,00	100,00
inne cele (lokaty)	47 100,00	0,00	0,00

WÓJT GMINY

Agnieszka Walczak

STRUKTURA ZOBOWIĄZAŃ Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH OBLIGACJI

Nazwa zadania	Wykup w 2025 r.	Stan na 31.12.2025 r.	w zł
			Data wygaśnięcia zobowiązania
Pozyskanie środków na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Wapno w 2022 r.	304 000,00	1 311 000,00	2029
Emisja Obligacji BGK – umowa z 06.07.2022 r.	304 000,00	1 311 000,00	
Pozyskanie środków na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Wapno oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w 2022 r.	0,00	462 000,00	2031
Emisja Obligacji PKO BP S.A. – umowa z 09.06.2022 r.		462 000,00	
OGÓŁEM		1 773 000,00	

WÓJT GMINY

Agnieszka Walczak

**Wykonanie dochodów budżetu Gminy Wapno za 2025 rok w pełnej szczegółowości
klasyfikacji budżetowej**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan dochodów wg uchwały budżetowej	Plan dochodów na 31.12.2025 r.	Wykonanie na 31.12.2025 r.	% wykonania
010			Rolnictwo i łowiectwo	6 500,00	556 049,75	555 742,92	99,94
	01095		Pozostała działalność	6 500,00	556 049,75	555 742,92	99,94
		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	6 500,00	6 500,00	6 193,17	95,28
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	549 549,75	549 549,75	100,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	381 800,00	381 800,00	330 716,14	86,62
	40002		Dostarczanie wody	381 800,00	381 800,00	330 716,14	86,62
		0830	Wpływy z usług	378 800,00	378 800,00	328 138,31	86,63
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00	3 000,00	2 577,83	85,93
600			Transport i łączność	13 000,00	188 169,67	189 172,46	100,53
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	5 918,82	5 918,82	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	5 918,82	5 918,82	100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	13 000,00	182 250,85	183 253,64	100,55
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	13 000,00	13 000,00	14 001,03	107,70

	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	1,76	0,00
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	1 250,85	1 250,85	100,00
	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	168 000,00	168 000,00	100,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	278 186,00	278 186,00	298 164,80	107,18
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	120 086,00	130 086,00	144 701,64	111,24
	0470	Wpływy z opłat za trwałą zarząd, użytkowanie i służebności	600,00	600,00	665,35	110,89
	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	36,00	36,00	36,17	100,47
	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	95 750,00	95 750,00	101 199,55	105,69
	0830	Wpływy z usług	23 600,00	33 600,00	42 505,09	126,50
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	100,00	295,48	295,48
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	158 100,00	148 100,00	153 463,16	103,62
	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	88 400,00	78 400,00	79 000,66	100,77
	0830	Wpływy z usług	69 700,00	69 700,00	72 701,96	104,31
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	1 760,54	0,00
750		Administracja publiczna	716 287,00	655 704,51	380 791,95	58,07
	75011	Urzędy wojewódzkie	64 587,00	66 788,00	59 117,79	88,52
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	64 587,00	66 788,00	59 117,79	88,52

75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	651 600,00	588 800,00	321 657,65	54,63
	0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00	3 000,00	229,53	7,65
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3 500,00	3 500,00	196,37	5,61
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	100,00	0,00	0,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00	100,00	1 168,19	1168,19
	0970	Wpływy z różnych dochodów	535 000,00	535 000,00	272 963,56	51,02
	2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	44 468,82	0,00	0,00	0,00
	2009	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	10 431,18	0,00	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	38 151,18	38 151,18	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	0,00	8 948,82	8 948,82	100,00
	6207	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	44 550,00	0,00	0,00	0,00

	6209	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	10 450,00	0,00	0,00	0,00
	75095	Pozostała działalność	100,00	116,51	16,51	14,17
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	100,00	0,00	0,00
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	16,51	16,51	100,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	650,00	122 606,00	111 727,29	91,13
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	650,00	650,00	650,00	100,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	650,00	650,00	650,00	100,00
	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	40 005,00	38 551,94	96,37
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	40 005,00	38 551,94	96,37
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	81 951,00	72 525,35	88,50
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	81 951,00	72 525,35	88,50
752		Obrona narodowa	0,00	234 200,00	81 638,90	34,86
	75295	Pozostała działalność	0,00	234 200,00	81 638,90	34,86
	6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	0,00	234 200,00	81 638,90	34,86

			(związków gmin, związków powiatowo-gminnych)				
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	0,00	61,49	0,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	0,00	0,00	61,49	0,00
756		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	61,49	0,00
			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 013 064,37	8 013 064,37	7 952 944,40	99,25
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	528 395,00	528 395,00	490 524,09	92,83
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	314 000,00	314 000,00	300 540,00	95,71
		0320	Wpływy z podatku rolnego	197 000,00	197 000,00	172 588,00	87,61
		0330	Wpływy z podatku leśnego	17 095,00	17 095,00	17 396,00	101,76
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	100,00	100,00	0,00	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	100,00	0,00	0,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00	100,00	0,09	0,09
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 480 735,00	1 480 735,00	1 453 144,01	98,14
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	590 000,00	590 000,00	617 175,57	104,61
		0320	Wpływy z podatku rolnego	659 000,00	659 000,00	619 243,99	93,97
		0330	Wpływy z podatku leśnego	235,00	235,00	808,00	343,83
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	134 000,00	134 000,00	135 356,00	101,01
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	3 000,00	3 000,00	1 953,59	65,12
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	1 000,00	1 000,00	912,50	91,25
		0430	Wpływy z opłaty targowej	3 500,00	3 500,00	3 026,00	86,46
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	85 000,00	85 000,00	66 108,02	77,77

	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 000,00	2 000,00	2 912,00	145,60
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 000,00	3 000,00	5 648,34	188,28
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	64 000,00	64 000,00	69 341,93	108,35
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	12 000,00	12 000,00	12 960,13	108,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	8 000,00	8 000,00	7 986,00	99,83
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	44 000,00	44 000,00	46 395,80	105,45
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	2 000,00	0,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	5 939 934,37	5 939 934,37	5 939 934,37	100,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 939 934,37	5 939 934,37	5 939 934,37	100,00
758		Różne rozliczenia	10 774 804,78	10 778 155,52	10 780 596,19	100,02
75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	6 344 687,63	0,00	0,00	0,00
	2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	548 615,00	0,00	0,00	0,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 796 072,63	0,00	0,00	0,00
75814		Różne rozliczenia finansowe	228 000,00	182 094,74	184 535,41	101,34
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	30 000,00	30 000,00	32 440,67	108,14
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	5 042,38	5 042,38	100,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	58 000,00	29 657,81	29 657,81	100,00
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	50 000,00	70 847,00	70 847,00	100,00
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	90 000,00	46 547,55	46 547,55	100,00

		(związków gmin, związków powiatowo-gminnych)				
75816		Wpływy do rozliczenia	4 202 117,15	4 202 117,15	4 202 117,15	100,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 202 117,15	4 202 117,15	4 202 117,15	100,00
75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	0,00	5 796 072,63	5 796 072,63	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	5 796 072,63	5 796 072,63	100,00
75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	597 871,00	597 871,00	100,00
	2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	597 871,00	597 871,00	100,00
801		Oświata i wychowanie	209 000,00	304 698,62	318 722,37	104,60
80101		Szkoły podstawowe	0,00	3 821,00	3 837,52	100,43
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	3 321,00	3 321,00	100,00
	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	500,00	500,00	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	16,52	0,00
80104		Przedszkola	149 000,00	152 000,00	148 659,33	97,80
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	120 000,00	122 000,00	123 068,49	100,88
	0830	Wpływy z usług	29 000,00	29 000,00	24 590,84	84,80
	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	1 000,00	1 000,00	100,00
80148		Stolówki szkolne i przedszkolne	60 000,00	129 000,00	147 006,62	113,96
	0690	Wpływy z różnych opłat	60 000,00	65 000,00	83 006,62	127,70
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	64 000,00	64 000,00	100,00
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,0	19 877,62	19 165,90	96,42
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	0,00	19 307,68	18 623,84	96,46

		(związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami				
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	569,94	542,06	95,11
	80195	Pozostała działalność	0,00	0,00	53,00	0,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	53,00	0,00
852		Pomoc społeczna	295 583,00	604 781,86	583 607,93	96,50
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	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	6 981,00	10 613,00	10 613,00	100,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 981,00	10 613,00	10 613,00	100,00
	85214	Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	18 998,00	45 208,00	45 311,94	100,23
	0830	Wpływy z usług	0,00	0,00	5 639,86	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	18 998,00	45 208,00	39 672,08	87,75
	85216	Zasilki stałe	91 898,00	139 740,00	138 144,70	98,86
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	91 898,00	139 740,00	138 144,70	98,86
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	19 431,00	156 779,00	145 555,17	92,84
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	850,00	850,00	1 096,70	129,02
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	18 581,00	155 929,00	144 458,47	92,64
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	146 975,00	183 810,00	175 748,27	95,61

	0830	Wpływy z usług	58 900,00	58 900,00	51 295,87	87,09
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	87 875,00	124 710,00	123 710,00	99,20
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	200,00	200,00	742,40	371,20
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	0,00	57 336,71	56 939,70	99,31
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	57 336,71	56 939,70	99,31
	85295	Pozostała działalność	5 300,00	5 295,15	5 295,15	100,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 300,00	5 295,15	5 295,15	100,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	36 000,00	50 740,00	45 454,38	89,58
	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	36 000,00	35 100,00	35 100,00	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	36 000,00	35 100,00	35 100,00	100,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	15 640,00	10 354,38	66,20
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	15 640,00	10 354,38	66,20
855		Rodzina	1 056 696,00	1 705 900,10	1 704 573,08	99,92
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 037 291,00	1 659 693,00	1 658 786,02	99,95
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 031 291,00	1 651 693,00	1 651 070,86	99,96
	2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania	0,00	2 000,00	2 000,00	100,00

		bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci				
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6 000,00	6 000,00	5 715,16	95,25
85503		Karta Dużej Rodziny	204,00	168,00	168,00	100,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	204,00	168,00	168,00	100,00
85504		Wspieranie rodziny	0,00	10 112,63	9 963,58	98,53
	2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	10 112,63	9 963,58	98,53
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	19 201,00	35 926,47	35 655,48	99,25
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	19 201,00	35 926,47	35 655,48	99,25
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 081 000,00	2 108 000,00	1 668 734,71	79,16
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	511 000,00	511 000,00	491 561,21	96,20
	0830	Wpływy z usług	509 000,00	509 000,00	490 318,09	96,33
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	2 000,00	1 243,12	62,16
90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	912 000,00	912 000,00	893 496,81	97,97
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	904 000,00	904 000,00	882 526,81	97,62

	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 000,00	4 000,00	3 906,00	97,65
	0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	0,00	0,00	218,00	0,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4 000,00	4 000,00	6 846,00	171,15
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	651 000,00	678 000,00	277 303,60	40,90
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	38,13	0,00
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	27 000,00	24 157,95	89,47
	6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	651 000,00	651 000,00	253 107,52	38,88
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	2 000,00	2 000,00	4 300,01	215,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00	2 000,00	4 300,01	215,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	4 000,00	4 000,00	2 028,35	50,71
	0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00	4 000,00	2 028,35	50,71
90095		Pozostała działalność	1 000,00	1 000,00	44,73	4,47
	0830	Wpływy z usług	1 000,00	1 000,00	44,73	4,47
		Razem:	23 862 571,15	25 982 056,40	25 002 649,01	96,23
		Dochody bieżące	18.864.454,00	20 680 191,70	20 251 237,89	97,93
		Dochody majątkowe	4.998.117,15	5 301 864,70	4 751 411,12	89,62

WÓJT GMINY

Agnieszka Walczak

**Wykonanie wydatków budżetu Gminy Wapno za 2025 rok w pełnej szczegółowości
klasyfikacji budżetowej**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan wg uchwały budżetowej	Plan na 31.12.2025 r.	Wykonanie na 31.12.2025 r.	% wykonania
010			Rolnictwo i łowiectwo	64 080,00	574 049,75	571 755,10	99,60
	01030		Izby rolnicze	17 500,00	17 500,00	17 420,95	99,55
	01030	2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	17 500,00	17 500,00	17 420,95	99,55
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	2 000,00	2 000,00	1 550,00	77,50
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	2 000,00	2 000,00	1 550,00	77,50
	01095		Pozostała działalność	44 580,00	554 549,75	552 784,15	99,68
	01095	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	925,75	925,75	100,00
	01095	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	132,95	132,95	100,00
	01095	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	5 426,45	5 426,45	100,00
	01095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	3 720,53	3 720,53	100,00
	01095	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	5 512,80	3 747,20	67,97
	01095	4430	Różne opłaty i składki	0,00	538 774,27	538 774,27	100,00
	01095	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	57,00	57,00	100,00
	01095	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	39 580,00	0,00	0,00	0,00
400			Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę	382 500,00	428 800,00	379 969,14	88,61
	40002		Dostarczanie wody	382 500,00	428 800,00	379 969,14	88,61
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	93 500,00	89 800,00	77 716,23	86,54
		4260	Zakup energii	135 000,00	181 000,00	168 900,86	93,32
		4270	Zakup usług remontowych	40 000,00	40 000,00	22 758,67	56,90

		4300	Zakup usług pozostałych	83 000,00	87 000,00	86 131,70	99,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	3 000,00	2 407,56	80,25
		4430	Różne opłaty i składki	28 000,00	28 000,00	22 054,12	78,76
600			Transport i łączność	1 056 500,00	1 152 659,41	1 093 581,42	94,87
	60004		Lokalny transport zbiorowy	20 000,00	25 918,82	25 099,14	96,84
	60004	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	20 000,00	20 000,00	19 180,32	95,90
	60004	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	845,50	845,50	100,00
	60004	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	212,47	212,47	100,00
	60004	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	10,25	10,25	100,00
	60004	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	400,00	400,00	100,00
	60004	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	4 400,00	4 400,00	100,00
	60004	4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	50,60	50,60	100,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	35 000,00	35 000,00	26 248,20	74,99
	60014	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	35 000,00	35 000,00	26 248,20	74,99
	60016		Drogi publiczne gminne	1 001 500,00	1 080 640,59	1 031 450,96	95,45
	60016	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	324 000,00	268 303,33	251 717,97	93,82
	60016	4270	Zakup usług remontowych	285 000,00	305 560,00	301 104,78	98,54
	60016	4300	Zakup usług pozostałych	109 000,00	100 277,26	76 347,47	76,14
	60016	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8 500,00	8 500,00	8 210,00	96,59
	60016	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	275 000,00	398 000,00	394 070,74	99,01
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	0,00	11 100,00	10 783,12	97,15

	60020	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	11 100,00	10 783,12	97,15
700			Gospodarka mieszkaniowa	244 000,00	292 800,00	225 450,14	77,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	90 000,00	82 400,00	65 229,55	79,16
	70005	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	15 000,00	11 870,88	79,14
	70005	4260	Zakup energii	38 000,00	36 000,00	31 927,39	88,69
	70005	4270	Zakup usług remontowych	24 000,00	18 400,00	8 887,20	48,30
	70005	4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00	13 000,00	12 544,08	96,49
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	139 000,00	189 800,00	142 337,87	74,99
	70007	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 000,00	26 000,00	14 105,43	54,25
	70007	4260	Zakup energii	44 000,00	44 000,00	29 738,86	67,59
	70007	4270	Zakup usług remontowych	40 000,00	90 800,00	80 695,76	88,87
	70007	4300	Zakup usług pozostałych	29 000,00	29 000,00	17 797,82	61,37
	70095		Pozostała działalność	15 000,00	20 600,00	17 882,72	86,81
	70095	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	20 600,00	17 882,72	86,81
710			Działalność usługowa	100 000,00	64 504,00	19 926,00	30,89
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	100 000,00	64 504,00	19 926,00	30,89
	71004	4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	44 578,00	0,00	0,00
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	16 200,00	16 200,00	100,00
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	3 726,00	3 726,00	100,00
750			Administracja publiczna	3 859 749,27	3 800 073,01	3 711 059,81	97,66
	75011		Urzędy wojewódzkie	64 587,00	66 788,00	59 117,79	88,52
	75011	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	49 117,00	43 052,00	35 381,79	82,18
	75011	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 500,00	3 500,00	3 500,00	100,00
	75011	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 820,00	8 113,33	8 113,33	100,00
	75011	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 130,00	1 133,77	1 133,77	100,00
	75011	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	8 265,50	8 265,50	100,00

	75011	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 020,00	2 723,40	2 723,40	100,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	66 500,00	77 674,00	77 503,83	99,78
	75022	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	65 000,00	76 174,00	76 078,77	99,87
	75022	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	925,06	92,51
	75022	4300	Zakup usług pozostałych	500,00	500,00	500,00	100,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 643 862,27	3 547 796,50	3 469 600,38	97,80
	75023	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	17 400,00	12 000,00	9 070,10	75,58
	75023	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 177 911,06	2 182 534,44	2 181 079,37	99,93
	75023	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	155 000,00	152 363,00	152 363,00	100,00
	75023	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	394 050,00	414 450,00	388 683,11	93,78
	75023	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50 000,00	53 000,00	49 174,17	92,78
	75023	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	65 000,00	65 000,00	63 478,00	97,66
	75023	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	63 000,00	63 000,00	61 244,45	97,21
	75023	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	68 716,21	98 164,19	86 430,02	88,05
	75023	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	9 720,00	0,00	0,00	0,00
	75023	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 280,00	0,00	0,00	0,00
	75023	4260	Zakup energii	17 000,00	17 000,00	12 845,86	75,56
	75023	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	3 000,00	2 678,61	89,29
	75023	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 030,00	5 960,00	5 960,00	100,00
	75023	4300	Zakup usług pozostałych	205 800,00	230 703,00	219 409,83	95,10
	75023	4307	Zakup usług pozostałych	64 800,00	0,00	0,00	0,00
	75023	4309	Zakup usług pozostałych	15 200,00	0,00	0,00	0,00
	75023	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 000,00	10 000,00	9 204,57	92,05
	75023	4410	Podróże służbowe krajowe	13 000,00	13 000,00	12 216,96	93,98
	75023	4430	Różne opłaty i składki	94 800,00	64 800,00	60 687,10	93,65
	75023	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	88 955,00	81 220,87	81 220,87	100,00

	75023	4480	Podatek od nieruchomości	5 500,00	6 004,00	6 004,00	100,00
	75023	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	50,00	50,00	34,00	68,00
	75023	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 200,00	5 200,00	4 028,61	77,47
	75023	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	12 000,00	6 000,00	3,61	0,06
	75023	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	14 500,00	14 165,19	13 757,15	97,12
	75023	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 100,00	0,00	0,00	0,00
	75023	4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 900,00	0,00	0,00	0,00
	75023	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 300,00	8 500,00	8 376,78	98,55
	75023	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	50,00	18,40	36,80
	75023	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 650,00	7 784,81	7 784,81	100,00
	75023	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	44 550,00	27 416,07	27 416,07	100,00
	75023	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 450,00	6 430,93	6 430,93	100,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	55 000,00	67 000,00	66 268,06	98,91
\	75075	4190	Nagrody konkursowe	5 000,00	4 500,00	4 250,05	94,45
	75075	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	24 900,00	24 780,73	99,52
	75075	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	35 600,00	35 545,98	99,85
	75075	4430	Różne opłaty i składki	0,00	2 000,00	1 691,30	84,57
	75095		Pozostała działalność	29 800,00	40 814,51	38 569,75	94,50
	75095	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	22 800,00	22 600,00	20 475,02	90,60
	75095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	18 198,00	18 078,22	99,34
	75095	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	16,51	16,51	100,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	650,00	122 606,00	111 727,29	91,13
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	650,00	650,00	650,00	100,00
	75101	4300	Zakup usług pozostałych	650,00	650,00	650,00	100,00

	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	40 005,00	38 551,94	96,37
	75107	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	21 900,00	21 025,00	96,00
	75107	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 688,96	1 688,96	100,00
	75107	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	242,55	242,55	100,00
	75107	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	10 425,00	10 425,00	100,00
	75107	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	4 072,39	3 821,43	93,84
	75107	4260	Zakup energii	0,00	150,00	0,00	0,00
	75107	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 431,60	1 299,50	90,77
	75107	4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	94,50	49,50	52,38
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	81 951,00	72 525,35	88,50
	75109	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	64 820,00	56 700,00	87,47
	75109	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 151,67	1 143,88	99,32
	75109	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	165,64	164,28	99,18
	75109	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	7 100,00	7 055,00	99,37
	75109	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 892,10	1 850,12	63,97
	75109	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	4 011,59	3 998,02	99,66
	75109	4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	1 810,00	1 614,05	89,17
752			Obrona narodowa	0,00	257 000,00	102 048,62	39,71
	75295		Pozostała działalność	0,00	257 000,00	102 048,62	39,71
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	54 000,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	203 000,00	102 048,62	50,27
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	136 900,00	138 400,00	115 988,96	83,81
	75412		Ochotnicze straże pożarne	131 900,00	133 400,00	115 988,96	86,95
	75412	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	21 500,00	22 278,00	22 278,00	100,00

	75412	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	10 000,00	8 000,00	4 600,00	57,50
	75412	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	68 000,00	60 222,00	52 656,15	87,44
	75412	4260	Zakup energii	15 000,00	15 000,00	10 997,46	73,32
	75412	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	2 200,00	2 200,00	100,00
	75412	4300	Zakup usług pozostałych	9 400,00	20 530,00	18 569,97	90,45
	75412	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00	1 500,00	1 019,88	67,99
	75412	4430	Różne opłaty i składki	4 500,00	3 670,00	3 667,50	99,93
	75414		Obrona cywilna	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
	75414	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
757			Obsługa długu publicznego	136 000,00	136 000,00	131 604,00	96,77
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	136 000,00	136 000,00	131 604,00	96,77
	75702	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	136 000,00	136 000,00	131 604,00	96,77
758			Różne rozliczenia	70 000,00	28 600,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	70 000,00	28 600,00	0,00	0,00
	75818	4810	Rezerwy	70 000,00	28 600,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	7 023 404,00	7 355 043,98	7 330 382,04	99,66
	80101		Szkoły podstawowe	4 072 375,00	4 154 159,36	4 153 079,32	99,97
	80101	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	174 800,00	187 400,00	187 390,78	100,00
	80101	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	555 000,00	473 500,00	473 422,61	99,98
	80101	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 000,00	33 500,00	33 432,97	99,80
	80101	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	474 150,00	531 510,36	531 504,94	100,00
	80101	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	60 000,00	53 600,00	53 561,05	99,93
	80101	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	3 500,00	3 500,00	100,00
	80101	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	140 000,00	117 000,00	116 754,44	99,79

	80101	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	900,00	869,63	96,63
	80101	4260	Zakup energii	48 000,00	35 550,00	35 483,64	99,81
	80101	4270	Zakup usług remontowych	37 000,00	37 921,00	37 900,14	99,94
	80101	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	2 550,00	2 550,00	100,00
	80101	4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00	68 547,00	68 365,76	99,74
	80101	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	8 600,00	8 600,00	100,00
	80101	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 000,00	7 250,00	7 213,99	99,50
	80101	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	1 500,00	1 483,50	98,90
	80101	4430	Różne opłaty i składki	13 500,00	13 500,00	13 450,00	99,63
	80101	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	172 225,00	182 178,00	182 178,00	100,000
	80101	4480	Podatek od nieruchomości	1 000,00	1 050,00	1 020,00	97,14
	80101	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	200,00	0,00	0,00	0,00
	80101	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	300,00	0,00	0,00	0,00
	80101	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	2 300,00	2 247,00	97,70
	80101	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00	0,00	0,00	0,00
	80101	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	50 100,00	62 347,00	62 247,00	99,84
	80101	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 020 100,00	2 127 456,00	2 127 431,23	100,00
	80101	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	200 000,00	202 500,00	202 472,64	99,99
	80104		Przedszkola	1 721 850,00	1 761 724,00	1 758 188,07	99,80
	80104	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	8 700,00	0,00	0,00	0,00
	80104	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	37 000,00	36 000,00	35 962,80	99,90
	80104	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	519 000,00	463 800,00	463 327,33	99,90
	80104	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	34 000,00	31 260,00	31 259,52	100,00
	80104	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	182 150,00	187 150,00	186 950,46	99,89

	80104	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23 000,00	23 200,00	23 174,50	99,89
	80104	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	47 500,00	47 500,00	100,00
	80104	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	59 000,00	57 864,00	57 015,68	98,53
	80104	4220	Zakup środków żywności	120 000,00	122 000,00	121 994,63	100,00
	80104	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00
	80104	4260	Zakup energii	31 000,00	28 891,00	28 640,16	99,13
	80104	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	0,00	0,00	0,00
	80104	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	1 000,00	915,00	91,50
	80104	4300	Zakup usług pozostałych	31 000,00	35 800,00	35 728,30	99,80
	80104	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	14 000,00	49 300,00	48 347,54	98,07
	80104	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 600,00	1 580,00	1 534,81	97,14
	80104	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	455,00	439,30	96,55
	80104	4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	4 645,00	4 645,00	100,00
	80104	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	54 400,00	58 945,00	58 945,00	100,00
	80104	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	200,00	0,00	0,00	0,00
	80104	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	474,00	329,00	69,41
	80104	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 500,00	5 200,00	5 058,03	97,27
	80104	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	548 000,00	559 000,00	558 767,94	99,96
	80104	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	40 000,00	42 660,00	42 653,07	99,98
	80107		Świetlice szkolne	142 900,00	129 900,00	129 788,06	99,91
	80107	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 300,00	7 400,00	7 364,40	99,52
	80107	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 000,00	16 841,00	16 840,29	100,00
	80107	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 600,00	2 200,00	2 172,13	98,73
	80107	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	1 988,08	99,40
	80107	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	1 959,00	1 955,95	99,84
	80107	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	103 500,00	90 900,00	90 899,56	100,00

	80107	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	7 500,00	8 600,00	8 567,65	99,62
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	374 000,00	388 278,00	370 582,67	95,44
	80113	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	62 000,00	79 778,00	69 924,60	87,65
	80113	4300	Zakup usług pozostałych	312 000,00	308 500,00	300 658,07	97,46
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	24 052,00	20 652,00	19 590,10	94,86
	80146	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 100,00	1 600,00	1 315,13	82,80
	80146	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	5 600,00	5 510,37	98,40
	80146	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	500,00	443,10	88,62
	80146	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 952,00	12 952,00	12 321,50	95,13
	80148		Stolówki szkolne i przedszkolne	65 000,00	267 700,00	267 393,12	99,89
	80148	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	100 000,00	99 995,41	100,00
	80148	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	4 500,00	4 487,83	99,73
	80148	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	16 700,00	16 617,62	99,51
	80148	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	500,00	452,66	90,53
	80148	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	81 000,00	80 982,07	99,98
	80148	4220	Zakup środków żywności	60 000,00	65 000,00	64 857,53	99,78
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	402 000,00	401 600,00	401 580,80	100,00
	80150	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	56 000,00	56 000,00	55 999,32	100,00
	80150	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 000,00	7 000,00	7 000,00	100,00
	80150	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 000,00	3 600,00	3 589,82	99,72
	80150	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	335 000,00	335 000,00	334 991,66	100,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	19 877,62	19 165,90	96,42
	80153	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	191,16	191,16	100,00
	80153	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	19 116,52	18 432,68	96,42

	80153	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	569,94	542,06	95,11
	80195		Pozostała działalność	221 227,00	211 153,00	211 014,00	99,93
	80195	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 000,00	74 535,00	74 426,83	99,85
	80195	4260	Zakup energii	41 000,00	35 100,00	35 077,15	99,93
	80195	4300	Zakup usług pozostałych	42 400,00	40 960,00	40 952,02	99,98
	80195	4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	10 340,00	10 340,00	100,00
	80195	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	47 827,00	50 218,00	50 218,00	100,00
851			Ochrona zdrowia	69 000,00	103 989,81	45 482,82	43,74
	85149		Programy polityki zdrowotnej	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00
	85149	2780	Dotacja celowa przekazana z budżetu jednostki samorządu terytorialnego na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie programów polityki zdrowotnej	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	900,00	900,00	900,00	100,00
	85153	4300	Zakup usług pozostałych	900,00	900,00	900,00	100,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	55 100,00	90 089,81	40 582,82	45,05
	85154	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	3 000,00	0,00	0,00
	85154	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 600,00	25 600,00	18 045,00	70,49
	85154	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 500,00	11 500,00	5 961,00	51,83
	85154	4300	Zakup usług pozostałych	16 900,00	39 889,81	15 460,00	38,76
	85154	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	50,00	50,00	0,00	0,00
	85154	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
	85154	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 050,00	7 050,00	1 116,82	15,84
	85154	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	2 000,00	0,00	0,00
	85195		Pozostała działalność	4 000,00	4 000,00	4 000,00	100,00
	85195	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	4 000,00	4 000,00	4 000,00	100,00

852			Pomoc społeczna	1 925 665,00	2 114 523,86	2 086 407,82	98,67
	85202		Domy pomocy społecznej	420 000,00	276 642,00	276 613,32	99,99
	85202	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	420 000,00	276 642,00	276 613,32	99,99
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00
	85205	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	4 872,00	4 872,00	100,00
	85205	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	328,00	328,00	100,00
	85205	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	800,00	800,00	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	6 981,00	10 700,00	10 689,98	99,91
	85213	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	6 981,00	10 700,00	10689,98	99,91
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	80 998,00	119 890,00	113 212,17	94,43
	85214	3110	Świadczenia społeczne	80 998,00	119 890,00	113 212,17	94,43
	85215		Dodatki mieszkaniowe	130 000,00	125 361,00	125 360,83	100,00
	85215	3110	Świadczenia społeczne	130 000,00	125 361,00	125 360,83	100,00
	85216		Zasilki stałe	91 898,00	139 740,00	138 144,70	98,86
	85216	3110	Świadczenia społeczne	91 898,00	139 740,00	138 144,70	98,86
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	823 734,00	995 783,00	981 397,81	98,56
	85219	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 600,00	1 130,00	1 130,00	100,00
	85219	3110	Świadczenia społeczne	7 800,00	7 800,00	7 800,00	100,00
	85219	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	591 000,00	729 300,00	718 534,41	98,52
	85219	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 000,00	39 442,00	39 358,00	99,79
	85219	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	95 150,00	118 734,00	116 637,11	98,23
	85219	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 000,00	10 564,00	10 399,15	98,44
	85219	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	9 091,00	8 820,75	97,03

	85219	4260	Zakup energii	14 000,00	12 585,00	12 372,15	98,31
	85219	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	1 719,00	1 717,70	99,92
	85219	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	1 910,00	1 862,00	97,49
	85219	4300	Zakup usług pozostałych	15 500,00	26 573,00	26 155,82	98,43
	85219	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 420,00	2 300,00	2 277,97	99,04
	85219	4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00	4 000,00	3 724,03	93,10
	85219	4430	Różne opłaty i składki	1 098,00	1 251,00	1 251,00	100,00
	85219	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 366,00	20 953,00	20 953,00	100,00
	85219	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	3 558,00	3 557,37	99,98
	85219	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 800,00	4 873,00	4 847,35	99,47
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	343 594,00	363 516,00	358 494,16	98,62
	85228	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	884,00	884,00	854,00	96,61
	85228	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	125 000,00	100 901,00	100 815,00	99,91
	85228	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 000,00	9 000,00	8 545,00	94,94
	85228	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 000,00	35 040,00	32 191,96	91,87
	85228	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 500,00	2 585,00	2 585,00	100,00
	85228	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	76 000,00	84 449,00	83 855,70	99,30
	85228	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	490,50	98,10
	85228	4300	Zakup usług pozostałych	87 875,00	124 710,00	123 710,00	99,20
	85228	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 835,00	5 447,00	5 447,00	100,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	17 160,00	71 596,71	71 199,70	99,45
	85230	3110	Świadczenia społeczne	17 160,00	71 596,71	71 199,70	99,45
	85295		Pozostała działalność	5 300,00	5 295,15	5 295,15	100,00
	85295	4300	Zakup usług pozostałych	5 300,00	5 295,15	5 295,15	100,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	47 000,00	61 740,00	53 548,81	86,73
	85412		Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia	36 000,00	35 100,00	34 605,84	98,59

			młodzieży				
	85412	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 240,00	1 240,00	1 204,79	97,16
	85412	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	150,00	150,00	127,40	84,93
	85412	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 200,00	6 700,00	6 700,00	100,00
	85412	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	550,00	550,00	548,81	99,78
	85412	4220	Zakup środków żywności	8 000,00	7 600,00	7 382,64	97,14
	85412	4300	Zakup usług pozostałych	18 860,00	18 860,00	18 642,20	98,85
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	5 000,00	20 640,00	12 942,97	62,71
	85415	3240	Stypendia dla uczniów	4 000,00	19 640,00	12 942,97	65,90
	85415	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00
	85416	3240	Stypendia dla uczniów	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00
855			Rodzina	1 225 525,00	1 893 497,10	1 882 183,75	99,40
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 090 906,00	1 721 006,00	1 720 062,47	99,95
	85502	3110	Świadczenia społeczne	905 420,00	1 474 073,00	1 473 731,12	99,98
	85502	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	77 934,00	83 214,00	83 213,59	100,00
	85502	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 876,00	5 876,00	5 875,00	99,98
	85502	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	91 729,00	145 828,00	145 419,26	99,72
	85502	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 841,00	2 030,00	2 027,00	99,85
	85502	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 300,00	6 300,00	6 300,00	100,00
	85502	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 418,00	2 724,00	2 724,00	100,00
	85502	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	150,00	150,00	0,00	0,00
	85502	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 238,00	811,00	772,50	95,25
	85503		Karta Dużej Rodziny	204,00	168,00	168,00	100,00
	85503	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	204,00	168,00	168,00	100,00

	85504		Wspieranie rodziny	32 600,00	47 792,63	37 739,20	78,96
	85504	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	32 000,00	47 192,63	37 139,20	78,70
	85504	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	200,00	200,00	100,00
	85504	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400,00	400,00	400,00	100,00
	85508		Rodziny zastępcze	81 000,00	86 831,00	86 786,17	99,95
	85508	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	81 000,00	86 831,00	86 786,17	99,95
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	19 201,00	35 926,47	35 655,48	99,25
	85513	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	19 201,00	35 926,47	35 655,48	99,25
	85595		Pozostała działalność	1 614,00	1 773,00	1 772,43	99,97
	85595	4300	Zakup usług pozostałych	1 614,00	1 773,00	1 772,43	99,97
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 654 890,00	2 745 674,78	2 085 858,26	75,97
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	379 220,00	432 918,11	348 471,21	80,49
	90001	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	86 720,00	85 220,00	38 023,69	44,62
	90001	4260	Zakup energii	135 000,00	193 698,11	193 454,03	99,87
	90001	4270	Zakup usług remontowych	40 000,00	40 000,00	33 517,49	83,79
	90001	4300	Zakup usług pozostałych	105 000,00	101 500,00	78 771,51	77,61
	90001	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	2 500,00	1 287,39	51,50
	90001	4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	10 000,00	3 417,10	34,17
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 166 020,00	1 166 020,00	1 059 534,36	90,87
	90002	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	82 000,00	82 000,00	80 885,85	98,64
	90002	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 500,00	3 500,00	2 502,17	71,49
	90002	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 500,00	14 500,00	14 220,90	98,08
	90002	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 100,00	2 391,60	2 186,51	91,42
	90002	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2 350,00	2 350,00	0,00	0,00

	90002	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	4 062,10	81,24
	90002	4300	Zakup usług pozostałych	1 053 000,00	1 053 000,00	952 950,13	90,50
	90002	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 015,00	2 723,40	2 723,40	100,00
	90002	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	555,00	555,00	3,30	0,59
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	40 000,00	40 000,00	24 462,00	61,16
	90003	4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	40 000,00	24 462,00	61,16
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	52 500,00	57 300,00	22 159,56	38,67
	90004	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41 000,00	45 800,00	17 110,96	37,36
	90004	4270	Zakup usług remontowych	1 500,00	1 500,00	380,00	25,33
	90004	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	4 668,60	46,69
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	651 000,00	678 000,00	280 010,10	41,30
	90005	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	19 800,00	19 800,00	100,00
	90005	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	3 377,88	3 377,88	100,00
	90005	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	485,10	485,10	100,00
	90005	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	197,42	100,00	50,65
	90005	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	3 139,60	3 139,60	100,00
	90005	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	651 000,00	651 000,00	253 107,52	38,88
	90013		Schroniska dla zwierząt	25 500,00	25 500,00	24 181,85	94,83
	90013	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	800,00	635,09	79,39
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	24 700,00	23 546,76	95,33
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	301 650,00	303 436,67	293 797,24	96,82
	90015	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 150,00	22 000,00	21 323,20	96,92
	90015	4260	Zakup energii	140 000,00	103 000,00	101 819,48	98,85
	90015	4300	Zakup usług pozostałych	85 500,00	105 000,00	104 901,35	99,91
	90015	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	63 000,00	73 436,67	65 753,21	89,54

	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	30 000,00	30 000,00	29 994,01	99,98
	90026	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	30 000,00	29 994,01	99,98
	90095		Pozostała działalność	9 000,00	12 500,00	3 247,93	25,98
	90095	4260	Zakup energii	4 500,00	4 500,00	1 002,98	22,29
	90095	4300	Zakup usług pozostałych	4 500,00	8 000,00	2 244,95	28,06
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 161 387,88	5 203 829,62	5 181 167,10	99,56
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	4 000,00	4 000,00	4 000,00	100,00
	92105	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	4 000,00	4 000,00	4 000,00	100,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 860 139,71	1 885 506,13	1 879 578,78	99,69
	92109	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	75 000,00	106 546,42	105 481,95	99,00
	92109	4260	Zakup energii	30 000,00	27 000,00	25 053,23	92,79
	92109	4270	Zakup usług remontowych	11 000,00	2 000,00	1 771,18	88,56
	92109	4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	5 320,00	3 273,93	61,54
	92109	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	700,00	700,00	588,00	84,00
	92109	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	58 947,23	60 947,23	60 418,01	99,13
	92109	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 682 992,48	1 682 992,48	1 682 992,48	100,00
	92116		Biblioteki	3 178 307,41	3 178 307,41	3 167 939,62	99,67
	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	302 700,00	302 700,00	302 700,00	100,00
	92116	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	356 482,74	356 482,74	346 114,95	97,09
	92116	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 519 124,67	2 519 124,67	2 519 124,67	100,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	0,00	6 369,00	369,00	5,79
	92120	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	6 000,00	0,00	0,00

	92120	6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	0,00	369,00	369,00	100,00
	92195		Pozostała działalność	118 940,76	129 647,08	129 279,70	99,72
	92195	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 621,25	19 709,13	19 347,65	98,17
	92195	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	13 050,00	13 050,00	100,00
	92195	4430	Różne opłaty i składki	0,00	168,44	168,44	100,00
	92195	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	94 319,51	96 719,51	96 713,61	99,99
926			Kultura fizyczna	210 000,00	144 000,00	140 251,18	97,40
	92601		Obiekty sportowe	122 000,00	52 000,00	48 304,24	92,89
	92601	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 000,00	21 500,00	20 849,16	96,97
	92601	4260	Zakup energii	12 000,00	11 000,00	9 300,53	84,55
	92601	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	1 850,00	1 004,55	54,30
	92601	4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00	17 650,00	17 150,00	97,17
	92601	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00	0,00	0,00	0,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	88 000,00	88 000,00	87 946,95	99,94
	92605	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	88 000,00	88 000,00	87 946,95	99,94
	92695		Pozostała działalność	0,00	4 000,00	3 999,99	100,00
	92695	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	4 000,00	3 999,99	100,00
WYDATKI OGÓLEM				24 367 251,15	26 617 791,32	25 268 392,26	94,93
Wydatki bieżące				18 452 154,52	20 439 037,21	19 674 231,05	96,26
Wydatki majątkowe				5 915 096,63	6 178 754,11	5 594 161,21	90,54

WÓJT GMINY

Agnieszka Walczak

**Dotacje podmiotowe i celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty zaliczane i niezaliczane do sektora finansów publicznych
w 2025 roku**

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa instytucji	Kwota dotacji w zł	Dotacje przedmiotowe	Dotacje podmiotowe	Dotacje celowe	Wykonanie na 31.12.2025 r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	754	75412	2820	Stowarzyszenie - Ochotnicza Straż Pożarna Stożezyn	22 278,00	0,00	0,00	22 278,00	22 278,00	100,00
2	851	85195	2360	Stowarzyszenie im. Ks. Jerzego Niwarda Musolfia w Wągrowcu	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	4 000,00	100,00
3	921	92105	2360	Stowarzyszenie na rzecz Rozwoju Gminy Wapno	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	4 000,00	100,00
4	926	92605	2820	Stowarzyszenie Ludowy Klub Sportowy Unia Wapno	88 000,00	0,00	0,00	88 000,00	87 946,95	99,94
5	900	90005	6230	Dotacje na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji w ramach programu Ciepłe Mieszkanie	651 000,00	0,00	0,00	651 000,00	253 107,52	38,88
6	010	01044	6230	Dotacje celowe na pokrycie kosztów budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	1 550,00	77,50
Razem dotacje na zadania bieżące i inwestycyjne dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych					771 278,00	0,00	0,00	771 278,00	372 882,47	48,35
7	600	60004	2710	Powiat Wągrowiecki – dotacja celowa na pomoc finansową -publiczny lokalny transport zbiorowy	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	19 180,32	95,91
8	921	92116	2480	Biblioteka Publiczna w Wapnie	302 700,00	0,00	302 700,00	0,00	302 700,00	100,00
9	600	60014	6300	Powiat Wągrowiecki – dotacja celowa na pomoc finansową – zakup i montaż elementów bezpieczeństwa ruchu w ciągu drogi powiatowej	35 000,00	0,00	0,00	35 000,00	26 248,20	75,00

10	851	85149	2780	Powiat Wągrowiecki – program zdrowotny w zakresie leczenia ran przewlekłych metodą laserobarii dla mieszkańców Powiatu Wągrowieckiego na lata 2025-2026	9 000,00	0,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00
Razem dotacje na zadania bieżące i inwestycyjne dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych					366 700,00	0,00	302 700,00	64 000,00	348 128,52	94,94
OGÓLEM DOTACJE					1 137 978,00	0,00	302 700,00	835 278,00	721 010,99	63,36
Ogółem dotacje na zadania inwestycyjne					688 000,00	0,00	0,00	688 000,00	280 905,72	40,83
Ogółem dotacje na zadania bieżące					449 978,00	0,00	302 700,00	147 278,00	440 105,27	97,81

WÓJT GMINY

Agnieszka Walczak

Wykonanie Funduszu Sołeckiego za 2025 rok

Sołectwo	Plan na 31.12.2025 r.	Wykonanie na 31.12.2025 r.	% wykonania
Aleksandrowo	19 081,25	19 079,51	99,99
Graboszewo	14 009,02	13 970,10	99,72
Komasin	16 786,67	16 786,67	100,00
Podolin	22 100,44	22 100,44	100,00
Rusiec	21 436,22	21 411,85	99,89
Srebrna Góra	30 614,54	30 369,84	99,20
Stołężyn	32 969,51	32 782,74	99,43
Wapno	60 383,71	60 383,71	100,00
Wapno Południe	30 312,62	30 312,62	100,00
Wapno Północ	32 063,75	32 061,74	99,99
Stołężyn Osada	22 462,74	22 103,85	98,40
RAZEM	302 220,47	301 363,07	99,72

FS – Wydatki bieżące i majątkowe ogółem

RODZAJ	PLAN	WYKONANIE	%
Bieżące	132 080,14	131 231,45	99,36
Majątkowe	170 140,33	170 131,62	99,99
Razem	302 220,47	301 363,07	99,72

WÓJT GMINY

Agnieszka Walczak

Wykonanie planu wynagrodzeń osobowych za 2025 rok

Rozdział	Treść	Plan na 31.12.2025 r.	Wykonanie na 31.12.2025 r.	% wykonania
60004	Lokalny transport zbiorowy	845,50	845,50	100,00
75011	Urzędy wojewódzkie	43 052,00	35 381,79	82,19
75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 182 534,44	2 181 079,37	99,94
75095	Pozostała działalność	16,51	16,51	100,00
75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	650,00	650,00	100,00
80101	Szkoły podstawowe	2 663 303,00	2 663 100,84	100,00
80104	Przedszkola	1 022 800,00	1 022 095,27	99,94
80107	Świetlice szkolne	90 900,00	90 899,56	100,00
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	100 000,00	99 995,41	100,00
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	335 000,00	334 991,66	100,00
85219	Ośrodki pomocy społecznej	729 300,00	718 534,41	98,53
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi	100 901,00	100 815,00	99,92
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	83 214,00	83 213,59	100,00
90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	82 000,00	80 885,85	98,64
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	19 800,00	19 800,00	100,00
	Razem:§ 4010, 4740, 4750, 4790	7 454 316,45	7 432 304,76	99,71

WÓJT GMINY

Agnieszka Walczak

Wykonanie planu wydatków majątkowych za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania	Plan na 31.12.2025 r.	Wykonanie na 31.12.2025 r.
010			Rolnictwo i leśnictwo	2 000,00	1 550,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	2 000,00	1 550,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	2 000,00	1 550,00
			Dofinansowanie przydomowych oczyszczalni ścieków	2 000,00	1 550,00
600			Transport i łączność	433 000,00	420 318,94
	60014		Drogi publiczne powiatowe	35 000,00	26 248,20
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	35 000,00	26 248,20
			Dofinansowanie zakupu i montażu 2 elementów bezpieczeństwa ruchu - Powiat Wągrowiecki	35 000,00	26 248,20
	60016		Drogi publiczne gminne	398 000,00	394 070,74
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	398 000,00	394 070,74
			Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. "Przebudowa drogi gminnej 209016P w miejscowości Rusiec"	16 000,00	14 174,52
			Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. "Przebudowa drogi gminnej 209012P ul. Śniadeckich w Warnie"	16 000,00	14 111,62
			Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Stołęzyn	363 000,00	362 784,60
			Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Stołęzyn-Fundusz. sołecki Stołęzyn	3 000,00	3 000,00
750			Administracja publiczna	41 681,81	41 650,21

75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	41 681,81	41 650,21
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50,00	18,40
		Dokumentacja techniczno-projektowa instalacji fotowoltaicznej na budynku Urzędu Gminy Wapno	50,00	18,40
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	7 784,81	7 784,81
		Zakup serwera, agregatu wkład własny do zadania Cyberbezpieczny Samorząd	7 784,81	7 784,81
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	27 416,07	27 416,07
		Zakup serwera, agregatu środki Unii Europejskiej Cyberbezpieczny Samorząd	27 416,07	27 416,07
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 430,93	6 430,93
		Zakup serwera, agregatu środki Budżetu Państwa Cyberbezpieczny Samorząd	6 430,93	6 430,93
752		Obrona narodowa	257 000,00	102 048,62
	75295	Pozostała działalność	257 000,00	102 048,62
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	54 000,00	0,00
		Budowa lokalnej studni na terenie gminy Wapno	54 000,00	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	203 000,00	102 048,62
		Zakup 2 szt. radiotelefonów bazowych wraz z osprzętem	8 000,00	4 182,00
		Zakup 6 szt. radiotelefonów nasobnych	21 000,00	14 014,62
		Zakup agregatu prądotwórczego o mocy 50 kVA	58 800,00	44 000,00
		Zakup agregatu prądotwórczego o mocy 69,0 kVA	50 000,00	0,00
		Zakup cysterny do dowożenia wody pitnej 5000 dm ³	40 200,00	39 852,00
		Zakup motopompy o wydajności 2000 dm ³ /min	25 000,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	724 436,67	318 860,73
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	651 000,00	253 107,52
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	651 000,00	253 107,52
		Dotacje dla mieszkańców w ramach programu "Ciepłe Mieszkanie"	651 000,00	253 107,52
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	73 436,67	65 753,21

	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	73 436,67	65 753,21
		Rozbudowa linii oświetleniowej- sołectwo Aleksandrowo	10 000,00	9 999,20
		Rozbudowa linii oświetleniowej- sołectwo Komasin	16 786,67	16 786,67
		Rozbudowa linii oświetleniowej- sołectwo Wapno	12 383,71	12 383,71
		Rozbudowa linii oświetleniowej- sołectwo Wapno Północ	5 000,00	4 997,99
		Rozbudowa linii oświetleniowej- środki własne	20 616,29	12 935,64
		Rozbudowa linii oświetleniowej- lampa solarna sołectwo Stołężyn	8 650,00	8 650,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 716 635,63	4 705 732,72
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 743 939,71	1 743 410,49
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 947,23	60 418,01
		Budowa Centrum Kultury Wiejskiej w Srebrnej Górze	45 346,79	44 817,57
		Zakup elementów na plac zabaw przy świetlicy sołectwo Podolin	15 600,44	15 600,44
	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 682 992,48	1 682 992,48
		Budowa Centrum Kultury Wiejskiej w Srebrnej Górze - promesa	1 682 992,48	1 682 992,48
	92116	Biblioteki	2 875 607,41	2 865 239,62
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	356 482,74	346 114,95
		Budowa Biblioteki Publicznej Gminy Wapno	356 482,74	346 114,95
	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 519 124,67	2 519 124,67
		Budowa Biblioteki Publicznej Gminy Wapno - promesa	2 519 124,67	2 519 124,67
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	369,00	369,00
	6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	369,00	369,00
		Renowacja Pomnika Nagrobnego Powstańców Wielkopolskich w Srebrnej Górze	369,00	369,00
	92195	Pozostała działalność	96 719,51	96 713,61
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	96 719,51	96 713,61

		Zakup elementów na plac zabaw na terenie sołectwa Wapno	32 400,00	32 400,00
		Zakup elementów na placu zabaw - sołectwo Wapno Południe	29 000,00	29 000,00
		Zakup elementów na placu zabaw Sołectwo Stołężyn	20 319,51	20 313,61
		Zakup elementów ogrodzenia działki Etap I - sołectwo Wapno Północ	15 000,00	15 000,00
926		Kultura fizyczna	4 000,00	3 999,99
	92695	Pozostała działalność	4 000,00	3 999,99
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 000,00	3 999,99
		Wykonanie projektu pod siłownię zewnętrzną i plac zabaw - sołectwo Rusiec	2 000,00	2 000,00
		Wykonanie projektu pod siłownię zewnętrzną i plac zabaw sołectwo Rusiec - współfinansowanie inwestycji gminnej	2 000,00	1 999,99
Razem			6 178 754,11	5 594 161,21

WÓJT GMINY

Agnieszka Walczak

Wykonanie prognozy długu na dzień 31 grudnia 2025 r.

Lp.	Tytuł dłużny	Prognozowana kwota długu	Kwota długu na 31.12.2025 r.	%
1.	Kredyty – długoterminowe	0,00	0,00	
	krótkoterminowe	0,00	0,00	
2.	Pożyczki – długoterminowe	0,00	0,00	
	krótkoterminowe	0,00	0,00	
3.	Obligacje - długoterminowe	1 773 000,00	1 773 000,00	
4.	Zobowiązania spłacane wydatkami (telefonie komórkowa)	0,00	0,00	
5.	Wymagalne zobowiązania	0,00	0,00	
6.	Ogółem kwota zadłużenia	1 773 000,00	1 773 000,00	100,00
7.	Dochody budżetu	25 982 056,40	25 002 649,01	96,23
8.	Relacje w %	6,83	7,10	X

WÓJT GMINY

Agnieszka Walczak

Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy Unii Europejskiej w 2025 roku

LP	PROJEKT	Kategoria interwencji funduszy	Klasyfikacja (dział, rozdział, paragraf)	Plan wydatki w okresie realizacji projektu	W tym:		Wykonanie	% Wykonania	Jednostka realizująca
					Środki z budżetu krajowego i budżetu JST	Środki z budżetu UE			
1	2	3	4	5	6	7	9		10
I	WYDATKI MAJĄTKOWE RAZEM			41 631,81	14 215,74	27 416,07	41 631,81	100,00%	
1	Program:	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC)	D.750, R.75023	41 631,81	14 215,74	27 416,07	41 631,81	100,00%	
	Priorytet:	Zaawansowane usługi cyfrowe							
	Działanie:	Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	6067	27 416,07		27 416,07	27 416,07	100,00 %	Urząd Gminy Wapno
			6069	6 430,93	6 430,93		6 430,93	100,00%	
			6060	7 784,81	7 784,81		7 784,81	100,00%	
	NAZWA PROJEKTU:	Cyberbezpieczny Samorząd							
2	Program:	Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększania Odporności w Inwestycji -Wdrożenie reformy planowania i zagospodarowania przestrzennego	D.710, R.71004	19 926,00	3 726,00	16 200,00	19 926,00	100,00%	

	Priorytet:	Odporność i Konkurencyjność Gospodarki							
	Działanie:	Ograniczenie wpływu COVID-19 i skutków spowodowanego przez niego kryzysu na przedsiębiorstwa							
			§ 4307	16 200,00	0,00	16 200,00	16 200,00	100,00 %	
	NAZWA PROJEKTU:	Opracowanie planu ogólnego Gminy Wapno	§ 4309	3 726,00	3 726,00	0,00	3 726,00	100,00%	
II	WYDATKI BIEŻĄCE RAZEM			19 926,00	3 726,00	16 200,00	19 926,00	100,00%	
OGÓLEM WYDATKI NA PROJEKTY UE				61 557,81	17 941,74	43 616,07	61 557,81	100,00%	

Urząd Gminy
Wapno

WÓJT GMINY

Agnieszka Walczak

Zmiany w planie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy Unii Europejskiej dokonane w 2025 roku

Dział	Rozdział	§	Finansowanie §	DATA					Razem
				01.01.2025 r. V/42/2024	25.02.2025 r. VI/48/2025	24.03.2025 r. VII/54/2025	26.11.2025 r. XVI/92/2025	30.12.2025 r. XVII/100/2025	
710	71004	430	7					16.200,00	16.200,00
		430	9					3.726,00	3.726,00
	Razem							19.926,00	19.926,00
750	75023	421	7	9.720,00			- 9.720,00		0,00
		421	9	2.280,00			- 2.280,00		0,00
		430	7	64.800,00			- 64.800,00		0,00
		430	9	15.200,00			- 15.200,00		0,00
		470	7	8.100,00			- 8.100,00		0,00
		470	9	1.900,00			- 1.900,00		0,00
		606	7	44.550,00			- 17.133,93		27.416,07
		606	9	10.450,00			- 4.019,07		6.430,93
		606	0	12.650,00	4.000,00	- 4.000,00	- 4.865,19		7.784,81
	Razem			169.650,00	4.000,00	- 4.000,00	- 128.018,19		41.631,81
Razem				169.650,00	4.000,00	- 4.000,00	- 128.018,19	19.926,00	61.557,81

WÓJT GMINY

Agnieszka Walczak

Wykonanie przedsięwzięć objętych Wieloletnią Prognozą Finansową

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe		Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań	Wykonanie
			Od	Do	31.12.2025 r.							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 064 168,19		5 954 304,49	977 863,70	0,00	0,00	6 932 168,19	5 780 990,52
1.a	- wydatki bieżące				1 525 690,00		1 309 726,00	215 964,00	0,00	0,00	1 525 690,00	1 146 309,04
1.b	- wydatki majątkowe				5 538 478,19		4 644 578,49	761 899,70	0,00	0,00	5 406 478,19	4 634 681,48
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				965 621,51		61 557,81	892 063,70	0,00	0,00	953 621,51	61 557,81
1.1.1	- wydatki bieżące				225 090,00		19 926,00	205 164,00	0,00	0,00	225 090,00	19 926,00
1.1.1.1	Opracowanie planu ogólnego Gminy Wapno -	planistyczna UG Wapno	2025	2026	99 630,00		19 926,00	79 704,00	0,00	0,00	99 630,00	19 926,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd - Zaawansowane usługi cyfrowe	planistyczna UG Wapno	2025	2026	125 460,00		0,00	125 460,00	0,00	0,00	125 460,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				740 531,51		41 631,81	686 899,70	0,00	0,00	728 531,51	41 631,81
1.1.2.1	Budowa ścieżki rowerowej w pasie drogi gminnej nr 209011P w Wapnie - etap II - Poprawa stanu infrastruktury drogowej w gminie Wapno	planistyczna UG Wapno	2024	2026	672 881,51		0,00	660 881,51	0,00	0,00	660 881,51	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd - Zaawansowane usługi cyfrowe	planistyczna UG Wapno	2025	2026	67 650,00		41 631,81	26 018,19	0,00	0,00	67 650,00	41 631,81
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00		0,00	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	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				6 098 546,68		5 892 746,68	85 800,00	0,00	0,00	5 978 546,68	5 719 432,71
1.3.1	- wydatki bieżące				1 300 600,00		1 289 800,00	10 800,00	0,00	0,00	1 300 600,00	1 126 383,04

1.3.1.1	Opracowanie dokumentacji projektu herbu, flagi i pieczęci Gminy Wapno wraz z uzasadnieniem historyczno-heraldycznym i opracowaniem graficznym - Opracowanie dokumentacji projektu herbu, flagi i pieczęci Gminy Wapno wraz z uzasadnieniem historyczno-heraldycznym i opracowaniem graficznym	Urząd Gminy	2021	2025	4 800,00	4 800,00	0,00	0,00	0,00	4 800,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie planu ogólnego Gminy Wapno	planistyczna UG Wapno	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Odbiór ,zagospodarowanie odpadów komunalnych	Urząd Gminy	2024	2025	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	951 696,17
1.3.1.4	Dowóz dzieci do placówek oświatowych	planistyczna UG Wapno	2024	2025	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	174 686,87
1.3.1.5	Program zdrowotny w zakresie leczenia ran przewlekłych metodą laserobarii dla mieszkańców Powiatu Wągrowieckiego na lata 2025-2026	planistyczna UG Wapno	2025	2026	18 000,00	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00
1.3.1.6	Wykonanie aktualizacji Gminnego Programu Opieki nad Zabytkami w Gminie Wapno oraz Gminnej Ewidencji Zabytków Gminy Wapno	planistyczna UG Wapno	2025	2026	7 800,00	6 000,00	1 800,00	0,00	0,00	7 800,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 797 946,68	4 602 946,68	75 000,00	0,00	0,00	4 677 946,68	4 593 049,67
1.3.2.1	Budowa Centrum Kultury Wiejskiej w Srebrnej Górze	planistyczna UG Wapno	2023	2025	1 742 339,27	1 727 339,27	0,00	0,00	0,00	1 727 339,27	1 727 810,05
1.3.2.2	Budowa Biblioteki Publicznej Gminy Wapno	planistyczna UG Wapno	2023	2026	3 055 607,41	2 875 607,41	75 000,00	0,00	0,00	2 950 607,41	2 865 239,62

Zgodnie z zapisem art. 269 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych stopień zaawansowania realizacji projektów wieloletnich przyjętych w wieloletniej prognozy finansowej przedstawia się następująco:

Wykonanie na dzień 31 grudnia 2025 r. przedstawiono w tabeli. Wykonanie odbywa się zgodnie z zawartymi umowami na realizację przedsięwzięć. Prognoza na przyszłe lata jest na bieżąco aktualizowana, w zależności od możliwości finansowych Gminy i pozyskiwanych źródeł finansowania inwestycji.

Przedsięwzięcia 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:

1. Opracowanie planu ogólnego Gminy Wapno

W roku 2025 sfinansowano etap I przedsięwzięcia w kwocie 19 926,00 zł. W 2026 roku pozostało do sfinansowania 79 704,00 zł, w tym środki 64 800,00 zł pochodzące z dotacji z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności w Inwestycji na dofinansowanie przedsięwzięć w zakresie wdrożenia reformy planowania i zagospodarowania przestrzennego, uchwalenia i ogłoszenia planu ogólnego gminy. W 2026 roku zaplanowano do sfinansowania etapy od II do V dla wykonawcy opracowującego plan ogólny. Łączny koszt opracowania planu ogólnego w latach 2025-2026 wyniesie 99 630,00 zł, w tym środki z dotacji z budżetu UE 81 000,00 zł, wkład własny Gminy Wapno 18 630,00 zł tj. podatek VAT stanowiący koszt niekwalifikowany.

2. Cyberbezpieczny Samorząd - Zaawansowane usługi cyfrowe

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale dotyczą realizacji projektu grantowego „Cyberbezpieczny Samorząd” Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027. Zgodnie z zawartą umową o powierzenie grantu termin zakończenia projektu wskazano na 30 czerwca 2026 r. Całkowity koszt projektu wynosi 193 110,00 zł, w tym wydatki kwalifikowane wynoszą 157 000,00 zł, wydatki niekwalifikowane 36 110,00 zł. Dofinansowanie w łącznej kwocie 157 000,00 zł, pochodzi z budżetu UE w 81% i stanowi kwotę 127 170,00 zł oraz z budżetu krajowego 19% i stanowi kwotę 29 830,00 zł.

Podatek VAT stanowi wydatek niekwalifikowany i wynosi 36 110,00 zł. W 2024 roku Gmina Wapno otrzymała I transzę zaliczkową na realizację projektu w kwocie 47 100,00 zł co stanowi 30% kwoty wydatków kwalifikowanych. W 2025 roku Gmina Wapno otrzymała II transzę zaliczkową w kwocie 47 100,00 zł, co stanowi kolejne 30% kwoty wydatków kwalifikowanych.

Zakupiono w 2025 roku agregat prądowców za kwotę łącznie 41 631,81 zł, w tym finansowanie:

- budżet UE 27 416,07 zł,
- budżet państwa 6 430,93 zł, co stanowi łącznie 33 847,00 zł, oraz
- budżet Gminy Wapno 7 784,81 zł.

Zakup agregatu sfinansowano z I transzy zaliczkowej w kwocie 33 847,00 zł, pozostała kwota transzy zaliczki 13 253,00 zł powiększyła plan przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w budżecie gminy na 2026 rok wraz z niewykorzystaną II transzą zaliczki w kwocie 47 100,00 zł, co stanowi łącznie kwotę niewykorzystanych środków z tego źródła 60 353,00 zł i stanowi źródło sfinansowania planowanych wydatków na ww. projekt.

3. Budowa ścieżki rowerowej w pasie drogi gminnej nr 209011P w Wapnie - etap II - Poprawa stanu infrastruktury drogowej w gminie Wapno

Przedsięwzięcie przyjęte do realizacji w 2026 roku, dotychczas w 2024 roku poniesiono nakłady w kwocie 12 000,00 zł na opracowanie dokumentacji projektowej.

Przedsięwzięcia z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego – nie przyjęte do realizacji.

Przedsięwzięcia pozostałe:

1. Opracowanie dokumentacji projektu herbu, flagi i pieczęci Gminy Wapno wraz z uzasadnieniem historyczno-heraldycznym i opracowaniem graficznym

Opracowanie dokumentacji projektu herbu, flagi i pieczęci Gminy Wapno wraz z uzasadnieniem historyczno-heraldycznym i opracowaniem graficznym – z uwagi na przedłużający się proces ze strony wykonawcy w zakresie braku realizacji zamówienia, po uzyskaniu negatywnej opinii Komisji Heraldycznej przy MSWiA, postanowiono wypowiedzieć wykonawcy umowę o realizację przedsięwzięcia.

W roku bieżącym zawarta została umowa z nowym wykonawcą na realizację przedmiotowego przedsięwzięcia w latach 2026-2027 z aktualną kwotą wynagrodzenia płatną w transzach.

2. Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych

Na realizację przedmiotowego przedsięwzięcia Gmina Wapno wydatkowała środki w 2025 roku w wysokości 951 696,17 zł.

3. Dowóz dzieci do placówek oświatowych

Na realizację przedmiotowego przedsięwzięcia Gmina Wapno wydatkowała środki w 2025 roku w wysokości 174 686,87 zł.

4. Program zdrowotny w zakresie leczenia ran przewlekłych metodą laserobarii dla mieszkańców Powiatu Wągrowieckiego na lata 2025-2026

Wydatek planowany był do zrealizowania w ramach Programu zdrowotnego w zakresie leczenia ran przewlekłych metodą laserobarii dla mieszkańców Powiatu Wągrowieckiego na lata 2025-2026. Wydatek nie został poniesiony z uwagi na fakt, iż Powiat Wągrowiecki nie uzyskał zgody na prowadzenie przedmiotowych badań.

5. Wykonanie aktualizacji Gminnego Programu Opieki nad Zabytkami w Gminie Wapno oraz Gminnej Ewidencji Zabytków Gminy Wapno

Przedsięwzięcie przyjęte do realizacji w latach 2025-2026 i dotyczy dwóch zadań:

- w 2025 roku wykonanie aktualizacji Gminnego Programu Opieki nad Zabytkami z kwotą planowanych nakładów 6 000,00 zł, w okresie sprawozdawczym z uwagi na niezrealizowanie przedmiotu zamówienia w terminie wskazanym w umowie z wykonawcą postanowiono wypowiedzieć umowę wykonawcy.
- w 2026 roku wykonanie aktualizacji Gminnej Ewidencji Zabytków Gminy Wapno z kwotą planowanych nakładów 1 800,00 zł – termin realizacji zadania 31.05.2026 r.

6. Budowa Centrum Kultury Wiejskiej w Srebrnej Górze

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2023-2025 z dofinansowaniem ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. W 2025 roku poniesiono na realizację przedsięwzięcia łącznie 1 727 810,05 zł, w tym dofinansowanie 1 682 992,48 zł (97,41%), środki własne 44 817,57 zł (2,59%). W ramach przedsięwzięcia powstał budynek jednokondygnacyjny, niepodpiwniczony z dachem dwuspadowym wraz z instalacją fotowoltaiczną 18kWp, powierzchnią zabudowy 240,00 m², powierzchnią użytkową 199,94 m², kubaturą 1240,00 m³.

Nakłady na przedsięwzięcie poniesione w latach przedstawiają się następująco:

- w 2023 roku kwota poniesionych nakładów ze środków własnych na opracowanie projektu oraz map do celów projektowych wyniosła 41 079,94 zł,
- w 2024 roku zakupiono tablicę informacyjną oraz wykonano badanie ciśnienia hydrantu – łącznie poniesiono nakłady ze środków własnych 2 302,56 zł,
- w 2025 roku wykonano roboty budowlane i sfinansowano ze środków własnych 44 817,57 zł oraz ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych 1 682 992,48 zł.

Łączna wartość nakładów poniesiona na przedsięwzięcie w latach 2023-2025 wyniosła 1 771 192,55 zł.

7. Budowa Biblioteki Publicznej Gminy Wapno

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2024-2026 z dofinansowaniem ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. W 2025 roku poniesiono na realizację przedsięwzięcia łącznie 2 865 239,62 zł, w tym dofinansowanie 2 519 124,67 zł (87,92%), środki własne 346 114,95 zł (12,08%). W ramach przedsięwzięcia powstał budynek jednokondygnacyjny niepodpiwniczany z dachem płaskim wraz z instalacją fotowoltaiczną 20kWp powierzchnia zabudowy 435,00 m², powierzchnią użytkową 377,41 m², kubaturą 2180,00 m³. W roku bieżącym realizowane są zakupy związane z pierwszym wyposażeniem nowego obiektu.

Nakłady na przedsięwzięcie poniesione w latach przedstawiają się następująco:

- w 2024 roku – kwota poniesionych nakładów ze środków własnych na opracowanie projektu oraz map do celów projektowych i wykonanie przyłącza wodociągowego wyniosła łącznie 86 700,57 zł,
- w 2025 roku wykonano roboty budowlane, poniesiono koszty inspektorów nadzoru - sfinansowano ze środków własnych 346 114,95 zł oraz ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych 2 519 124,67 zł.

Łączna wartość nakładów poniesiona na przedsięwzięcie w latach 2024-2025 wyniosła 2 951 940,19 zł.

W roku bieżącym realizowany jest kolejny etap przedsięwzięcia w postaci zakupu pierwszego wyposażenia do nowopowstałego obiektu użyteczności publicznej.

WÓJT GMINY

Agnieszka Walczak

Sprawozdanie z wykorzystania dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych za 2025 rok

Dział	Rozdział		Dotacje celowe				Wydatki			Niewykorzystana kwota dotacji z budżetu państwa
	Symbol	Nazwa	§	Plan roczny	Otrzymane w okresie sprawozdawczym	% (6/5)	§	Plan dotacji	Wykonanie	(6-10)*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Dotacje celowe na zadania zlecone										
010	01095	Rolnictwo i łowiectwo Pozostała działalność	2010	549 549,75	549 549,75	100,00 %	4110	925,75	925,75	
							4120	132,95	132,95	
							4170	5 426,45	5 426,45	
							4210	3 720,53	3 720,53	
							4300	512,80	512,80	
							4430	538 774,27	538 774,27	
							4710	57,00	57,00	
								549 549,75	549 549,75	0,00
600	60004	Transport i łączność Lokalny transport zbiorowy	2010	5 918,82	5 918,82	100,00 %	4010	845,50	845,50	
							4110	212,47	212,47	
							4120	10,25	10,25	
							4170	400,00	400,00	
							4300	4 400,00	4 400,00	
							4410	50,60	50,60	
								5 918,82	5 918,82	0,00

750	75011	Administracja publiczna Urzędy Wojewódzkie	2010	66 788,00	61 788,00*	100,00 %	4010	43 052,00	35 381,79	
							4040	3 500,00	3 500,00	
							4110	8 113,33	8 113,33	
							4120	1 133,77	1 133,77	
							4170	8 265,50	8 265,50	
							4440	2 723,40	2 723,40	
								66 788,00	59 117,79	2 670,21
751	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2010	650,00	650,00	100,00 %	4010	650,00	650,00	
								650,00	650,00	0,00
751	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	2010	40 005,00	40 005,00	100,00 %	3030	21 900,00	21 025,00	
							4110	1 688,96	1 688,96	
							4120	242,56	242,55	
							4170	10 425,00	10 425,00	
							4210	4 072,39	3 821,43	
							4260	150,00	0,00	
							4410	1 431,60	1 299,50	
							4710	94,50	49,50	
								40 005,00	38 551,94	1 453,06
751	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	2010	81 951,00	81 951,00	100,00 %	3030	64 820,00	56 700,00	
							4110	1 151,67	1 143,88	
							4120	165,64	164,28	
							4170	7 100,00	7 055,00	
							4210	2 892,10	1 850,12	
							4300	4 011,59	3 998,02	

							4410	1 810,00	1 614,05	
								81 951,00	72 525,35	9 425,65
758	75814	Różne rozliczenia Różne rozliczenia finansowe	2010	5 042,38	5 042,38*			0,00	0,00	0,00
801	80153	Oświata i wychowanie Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	2010	19 307,68	19 307,68	100,00 %	4210	191,16	191,16	
							4240	19 116,52	18 432,68	
								19 307,68	18 623,84	683,84
852	85228	Pomoc społeczna Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2010	124 710,00	124 710,00	100,00 %	4300	124 710,00	123 710,00	
								124 710,00	123 710,00	1 000,00
852	85295	Pozostała działalność	2010	5 295,15	5 295,15	100,00 %	4300	5 295,15	5 295,15	
								5 295,15	5 295,15	0,00
855	85502	Rodzina Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2060	2 000,00	2 000,00	100,00 %	4210	2 000,00	2 000,00	
								2 000,00	2 000,00	0,00
855	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2010	1 651 693,00	1 651 693,00	100,00 %	3110	1 474 073,00	1 473 731,12	
							4010	37 934,00	37 934,00	
							4040	2 540,00	2 539,00	
							4110	135 834,00	135 592,70	
							4120	841,00	841,00	
							4710	471,00	433,04	
								1 651 693,00	1 651 070,86	622,14

855	85503	Karta Dużej Rodziny	2010	168,00	168,00	100,00 %	4210	168,00	168,00	
								168,00	168,00	0,00
855	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	2010	35 926,47	35 655,48	99,25 %	4130	35 926,47	35 655,48	
								35 926,47	35 655,48	0,00
OGÓLEM § 2010, 2060				2 589 005,25	2 583 734,26, po uwzględnieniu braku urealnienia planu w rozdz. 75011 oraz zwrotu środków własnych wydatkowanych w ramach rozdz. 75011 w 2024 r = 2 578 691,88	%		2 583 962,87	2 562 836,98	15 854,90

*W rozdziale 75011 plan dotacji winien wynosić 61 788,00 zł, zgodnie z decyzjami Wojewody Wielkopolskiego. W dniu 6 listopada 2025 r. do Urzędu Gminy w Wapnie wpłynęła decyzja Wojewody Wielkopolskiego nr FB-L3111.485.2025.2, w której powiadomiono o zmniejszeniu planu dotacji o kwotę 5 000,00 zł. W wyniku błędnej dekretacji ww. decyzja nie została przekazana do Referatu Finansowego i w związku z powyższym plan nie został w tym zakresie urealniony.

*W rozdziale 75814 wprowadzono do planu dochodów i wykonano dotację w kwocie 5 042,38 zł wykazaną w części B sprawozdania RB – 50 o wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych JST ustawami za IV kwartał 2025 r. jako wydatki poniesione przez JST ze środków własnych w poprzednim roku budżetowym a zwrócone z dotacji otrzymanej w danym roku budżetowym.

WÓJT GMINY

Agnieszka Walczak

Wykonanie planu finansowego dla zadań dofinansowanych środkami pochodzącymi ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych w 2025 roku

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025 r.	Wykonanie na 31.12.2025 r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
DOCHODY						
758			Różne rozliczenia	1 682 992,48	1 682 992,48	100,00
	75816		Wpływy do rozliczenia	1 682 992,48	1 682 992,48	100,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – zadanie pn. „Budowa Centrum Kultury Wiejskiej w Srebrnej Górze”	1 682 992,48	1 682 992,48	100,00
758			Różne rozliczenia	2 519 124,67	2 519 124,67	100,00
	75816		Wpływy do rozliczenia	2 519 124,67	2 519 124,67	100,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – zadanie pn. „Budowa Biblioteki Publicznej Gminy Wapno”	2 519 124,67	2 519 124,67	100,00
			Razem:	4 202 117,15	4 202 117,15	100,00
WYDATKI						
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 682 992,48	1 682 992,48	100,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 682 992,48	1 682 992,48	100,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - zadanie pn. „Budowa Centrum Kultury Wiejskiej w Srebrnej Górze”	1 682 992,48	1 682 992,48	100,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 519 124,67	2 519 124,67	100,00
	92116		Biblioteki	2 519 124,67	2 519 124,67	100,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - zadanie pn. „Budowa Biblioteki Publicznej Gminy Wapno”	2 519 124,67	2 519 124,67	100,00
			Razem:	4 202 117,15	4 202 117,15	100,00

WÓJT GMINY

Agnieszka Walczak

Wykonanie planu finansowego dla zadań na rzecz pomocy Ukrainie finansowanych ze środków z Funduszu Pomocy za 2025 rok

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025 r.	Wykonanie na 31.12.2025 r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7
DOCHODY						
750			Administracja publiczna	100,00	0,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	100,00	0,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	0,00	0,00
750			Administracja publiczna	16,51	16,51	100,00
	75095		Pozostała działalność	16,51	16,51	100,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy - nadanie nr PESEL	16,51	16,51	100,00
758			Różne rozliczenia	70 847,00	70 847,00	100,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	70 847,00	70 847,00	100,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy - dodatkowe zadania oświatowe	70 847,00	70 847,00	100,00
801			Oświata i wychowanie	569,94	542,06	95,11
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	569,94	542,06	95,11
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – podręczniki, materiały edukacyjne	569,94	542,06	95,11
Razem:				71 533,45	71 405,57	99,83
WYDATKI						
750			Administracja publiczna	16,51	16,51	100,00
	75095		Pozostała działalność	16,51	16,51	100,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	16,51	16,51	100,00
801			Oświata i wychowanie	71 516,94	71 389,06	99,83
	80101		Szkoły podstawowe	70 947,00	70 847,00	99,86
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane z związku z pomocą obywatelom Ukrainy	62 347,00	62 247,00	99,84
		4350	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 600,00	8 600,00	100,00

	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	569,94	542,06	95,11
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	569,94	542,06	95,11
			Razem:	71 533,45	71 405,57	99,83

WÓJT GMINY

Agnieszka Walczak

INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO GMINY WAPNO WG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2025 ROK

Zgodnie z art. 267 ust. 1 pkt 3 z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Wójt Gminy Wapno przedkłada informację o stanie mienia komunalnego za okres od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku wartość mienia komunalnego Gminy Wapno wynosiła **49 871 547,00 zł**.

Zgodnie z klasyfikacją środków trwałych mienie komunalne ujęte jest w ewidencji grupami przedstawia się następująco:

I. Grupa 0 – Grunty.

Gmina Wapno posiada grunty o powierzchni 108,11 ha i wartości księgowej 3 355 009,00 zł, w tym:

- grunty rolne 8,58 ha o wartości 37 509,00 zł,
- tereny zadrzewione 9,71 ha o wartości 7 127,00 zł,
- działki budowlane i zabudowane 8,46 ha o wartości 97 160,00 zł,
- nieużytki 27,39 ha o wartości 33 495,00 zł,
- łąki 1,38 ha o wartości 1 537,00 zł,
- rowy 0,31 ha o wartości 560,00 zł,
- grunty pod torami kolej. 1,09 ha o wartości 836,00 zł,
- grunty przemysłowe 0,07 ha o wartości 2 336,00 zł,
- grunty pod drogami 50,97 ha o wartości 3 174 403,00 zł,
- tereny różne 0,15 ha o wartości 45,00 zł.

W 2025 r. nie wystąpiły zmiany w gruntach.

Dochody z tytułu m. in.: czynszu za dzierżawę gruntów z odsetkami za zwłokę, użytkowania wieczystego czy też trwałego zarządu opiewały w roku 2025 na kwotę 65 240,00 zł.

II. Grupa 1 – Budynki i lokale

Gmina dysponuje obecnie 47 budynkami o łącznej wartości księgowej wynoszącej 17 170 200,00 zł, w tym:

- 8 budynków mieszkalnych w tym 1 administrowany przez Szkołę Podstawową im. Adama Mickiewicza w Wapnie,
- 2 budynki OSP (Wapno, Rusiec),
- świetlica wiejska Rusiec,
- 4 budynki gospodarcze (Wapno, ul. Staszica – 2 szt. i 2 przy Szkole Podstawowej),
- szatnia + ubikacja na stadionie,
- 3 garaże (ul. Solna 6 i dwa przy Szkole Podstawowej),
- budynek socjalnobytowy,
- biurowiec Urzędu Gminy,

- 14 przystanków autobusowych,
- Centrum Kultury Wiejskiej w Ruściu,
- budynek po starym przedszkolu,
- świetlica w Aleksandrowie,
- szatnia + świetlica w Podolinie,
- budynek przedszkola (przekształcony z budynku WTZ),
- budynek szkoły,
- sala sportowa przy szkole.
- silos na wapno
- magazyn osadu odwodnionego.
- Centrum Kultury Wiejskiej w Srebrnej Górze.

W 2025 roku Gmina zainwestowała w budowę Centrum Kultury Wiejskiej w Srebrnej Górze. W grupie II obiekty komunalne pozycja 8 „sala sportowa” nastąpiło zwiększenie stanu o kwotę 180 019,00 zł, która dotyczy remontu pokrycia dachowego sali sportowej przy szkole przeprowadzona w dwóch etapach. Szczegółowe informacje o nakładach na zakup usług remontowych w gminnym zasobie mieszkalnym oraz gospodarce gruntów i nieruchomości zostało opisane w części sprawozdania dotyczącego realizacji wydatków bieżących budżetu.

Dochody z tytułu wynajmu obiektów komunalnych, wpływy z usług wraz z odsetkami w 2025 r. wyniosły 232 925,00 zł, na które składają się m.in. czynsz mieszkaniowy, czynsz za lokale użytkowe, CO, energia elektryczna i odsetki od nieterminowych należności od ww. opłat.

III. Grupa 2 – Obiekt inżynierii lądowej i wodnej:

Zgodnie z ewidencją Gmina posiada:

- 54,32 km sieci wodociągowej o wartości 1 893 396,00 zł,
- 29,36 km sieci kanalizacyjnej o wartości 3 962 153,00 zł,
- melioracje szczegółowe (urządzenia doczyszczające wody opadowe – 2,300 km, 1 sieć kanalizacji deszczowej, kanalizacja deszczowa o długości 1 663 m) o wartości 1 085 842,00 zł,
- pozostałe budowle o wartości 5 527 308,00 zł,
- drogi o wartości 13 188 031,00 zł,
- budowle rekreacyjne – (wiaty, place zabaw, boiska i siłownie) o wartości 316 014,00 zł,

W roku 2025 wprowadzono na stan m. in.: drogę dojazdową do gruntów rolnych w miejscowości Stołężyn, lampy oraz place zabaw.

W 2025 roku dochody z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego z odsetkami oraz odszkodowanie za zniszczenie drogi gminnej w łącznej kwocie 15 254,00 zł.

Dochody z tytułu opłat za dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków uzyskano na łączną kwotę 822 277,00 zł, w tym:

- za dostarczoną wodę wraz z odsetkami 330 716,00 zł;
- za odprowadzone ścieki wraz z odsetkami 491 561,00 zł.

Dofinansowano przydomową oczyszczalnię ścieków na kwotę 1 550,00 zł.

Wskazane w formie tabelarycznej pozostałe budowle o łącznej wartości 5 527 308,00 zł to m. in.: hydrofornia, oczyszczalnia, studnie publiczne, ogrodzenia budynków i stadionu, parking i linie energetyczne – oświetlenie.

IV. Grupa 7 – Środki transportowe

Gmina posiada 16 sztuk środków transportowych oraz 1 drona o łącznej wartości księgowej 373 555,00 zł. W 2025 roku Gmina zakupiła przyczepę do wody pitnej. Poza tym Gmina posiada ciągnik C-360, 3 przyczepy, skuter Junak, ciągnik FARMTRAC 6075, 2 beczkowozy, samochód ciężarowy Ford Transit, Fiat Seicento, Fiat Stilo, Volkswagen Transporter, Fiat Fiorino, Nissan Navara i wózek widłowy.

V. Grupy: 3, 4, 5, 6 i 8 – Pozostałe mienie

Ujęte w formie tabelarycznej pozostałe mienie o łącznej wartości 3 000 040,00 zł to:

- a) Grupa 3 „Kotły i maszyny energetyczne” - agregaty prądotwórcze i kocioł stalowy;
- b) Grupa 4 „Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania” - spawarki, betoniarki, pompy, komputery z zasilaczami UPS, skaner, pompy głębinowe, motopompa pływająca, serwer;
- c) Grupa 5 „Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty” - koparko-ładowarka, piaskarka, betoniarki, drukarki komputerowe, projektor, kserokopiarka, kosiarka bijakowa, odśnieżarka, traktor ogrodowy;
- d) Grupa 6 „Urządzenia techniczne” – transformatory, alarm przeciwwłamaniowy, przenośny taśmociąg, drabina strażacka, stacja ładowania pojazdów, stacja odwadniania osadu, stacja zlewczą ścieków, zbiornik retencyjny ścieków, sterownia, radiotelefony;
- e) Grupa 8 „Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie” – kserokopiarki, centrala telefoniczna, faks, projektor, wyposażenie sali sportowej, namiot z nagłośnieniem, skrzynia samowyładowcza, pozostałe wyposażenie biur.

INFORMACJA O STANIE MIENIA JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO - GMINA WAPNO

Opis mienia wg grup rodzajów	Łączna ilość	Wartość szacunkowa na 2025 r w pełnych zł	Zmiana: S-sprzedaż K-kupno I-inwestycja Z-zamiana L-likwidacja	Sposób zagospodarowania						Dochody z mienia od 01.01.2025 do 31.12.2025 w pełnych zł
				w za- rządzie	użytko- wanie	użytk. wiecz.	najem	dzier- żawa	inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Grunty komunalne										
ogółem - ha; Gr.0										
1. Grunty rolne	8,58	37 509		×		×		×		3 628
2. Tereny zadrzew.	9,71	7 127								
3. Działki budowlane i zabudowane	8,46	97 160		×						61 610
4. Nieużytki	27,39	33 495								
5. Łąki	1,38	1 537		×				×		
6. Rowy	0,31	560								
7. Grunty pod torami kolej.	1,09	836								
8. Grunty przemysłowe	0,07	2 336								2
9. Grunty pod drogami	50,97	3 174 403								

10. Tereny różne	0,15	45								
Ogółem:	108,11	3 355 009		X	-	X	-	X	-	65 240
II. Obiekty komunalne										
szt., Gr. 1										
1. Budynki mieszkalne	8	1 238 398					×		×	153 463
2. Budynki niemieszk.	28	1 273 431		x			×		×	74 924
3. Budynki użyteczności publicznej	4	2 738 122	I							
4. Obiekty szkolne	1	2 406 612								495
5. Obiekty przedszkolne	2	1 727 842		x						4 043
6. Obiekty służby zdr.	1	93 006					×			
7. Placówki usl. handl.	0	0								
8. Inne adm., UG, sala sportowa	3	7 692 790								
Ogółem:	47	17 170 200		-	-	X	-	-	-	232 925
III. Budowle i urządz.										
techniczne km/szt.;Gr 2										
1. Sieć wodociągowa	54,32	1 893 396								330 716
2. Sieć kanalizacyjna	29,36	3 962 153								491 561
3. Melioracje szczególne - urządzenia doczyszczające wody opadowe, sieć kanalizacji deszczowej	3	1 085 842								
4. Pozostałe budowle		5 527 308	I							
5. Drogi		13 188 031								15 254
6. Budowla rekreacyjna	10	316 014	I							
7. Infrastruktura przy sali sportowej	0	0								
Ogółem:		25 972 743		X	-	-	-	-	-	837 531
IV. Środki transportowe										

szt;, Gr.7										
1. sam.p.poż	0	0								
2. ciągnik C-360	1	10 106								
3. przyczepa	3	7 790								
4. skuter Junak	1	6 645								
5. ciągnik FARMTRAC 6075	1	99 899								
6. beczkowóz	2	9 234								
7. sam. cięż. Ford Transit	1	4 878								
8. sam. osob. Fiat Seincento	1	22 000								
9. sam osob. Fiat Stilo	1	4 800								
10. Dron	1	4 650								
11. sam. cięż. Volkswagen	1	45 966								
12. Fiat Fiorino	1	15 779								
13. Nissan Navara	1	19 188								
14. Przyczepa do wody pitnej	1	39 852	I							
15. Wózek widłowy	1	82 769								
Ogółem:	17	373 555		-	-	-	-	-	-	
V. Pozostałe mienie										
Gr.3,4,5,6 i 8										
Kotły i maszyny energetyczne		157 420								
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania		499 796								
Specjalistyczne maszyny i urządzenia		207 934	D							
Urządzenia techniczne		1 760 181								
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie		374 709	L							
Ogółem:		3 000 040								
Razem:		49 871 547		-	-	-	-	-	-	1 135 696

X - występująca forma zagospodarowania

**Środki trwale w budowie (konto księgowe 080)
stan na 31.12.2025 r.**

Lp.	Nazwa inwestycji	Stan konta 080 na dzień 01.01.2025	Zmiany w ciągu roku		Stan konta 080 na dzień 31.12.2025
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Projekt rekonstrukcji pomnika Powstańców Wlkp.	12.615,00	-	-	12.615,00
2.	Dokumentacja techniczna oraz budowa ścieżki pieszo-rowerowej ul. Długa Etap II - środki własne niekwalifikowalne	12.000,00	-	-	12.000,00
3.	Przebudowa drogi gminnej 209016P w miejscowości Rusiec	-	14.174,52	-	14.174,52
4.	Przebudowa drogi gminnej 209012P ul. Śniadeckich w Wapnie	-	14.111,62	-	14.111,62
5.	Dokumentacja techniczno-projektowa instalacji fotowoltaicznej na budynku Urzędu Gminy Wapno	-	18,40	-	18,40
6.	Zakup elementów do ogrodzenia działki Etap I - sołectwo Wapno Północ	-	15.000,00	-	15.000,00
7.	Zakup elementów na plac zabaw przy świetlicy - sołectwo Podolin	-	15.600,44	-	15.600,44
8.	Budowa ogrodzenia - sołectwo Stołężyn	11.134,59	-	-	11.134,59
9.	Budowa Biblioteki Publicznej Gminy Wapno- środki własne niekwalifikowalne	86.700,57	284.497,03	-	371.197,60
10.	Budowa Biblioteki Publicznej Gminy Wapno- promesa	-	2.048.068,84	-	2.048.068,84
11.	Renowacja Pomnika Nagrobnego Powstańców Wielkopolskich w Srebrnej Górze	-	369,00	-	369,00
12.	Wykonanie projektu pod siłownię zewnętrzną i plac zabaw – sołectwo Rusiec	-	2.000,00	-	2.000,00
13.	Wykonanie projektu pod siłownię zewnętrzną i plac zabaw sołectwo Rusiec - współfinansowanie inwestycji gminnej	-	1.999,99	-	1.999,99
	Razem wartość (zł)	122.450,16	2.395.839,84	-	2.518.290,00

WÓJT GMINY

Agnieszka Walczak

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO SAMORZĄDOWEJ
INSTYTUCJI KULTURY BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY WAPNO WG STANU NA
31.12.2025 r.**

I. PRZYCHODY OGÓLEM

Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie %
1. Dotacje:	309 624,00 zł	309 624,00 zł	100,00%
- z budżetu Gminy	302 700,00 zł	302 700,00 zł	100,00%
- z Biblioteki Narodowej	6 924,00 zł	6 924,00 zł	100,00%
2. Wpływy z usług	815,00 zł	815,00 zł	100,00%
3. Przychody finansowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
3. Stan środków obrotowych na dzień 01.01.2025r.	491,57 zł	491,57 zł	100,00%
	310 930,57 zł	310 930,57 zł	100,00%

Dochody własne, które pochodzą z usług ksero, drukowania i upomnień za nie terminowy zwrot książek wykonano w **100 %**

Zwrot niewykorzystanej dotacji za 2025 r.: 0

Stan środków obrotowych na dzień 31.12.2025 r. 1 191,68 zł

II. WYDATKI: WYKONANIE OGÓLEM – 309 738,89 zł

§	Nazwa	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie %
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń - ekwiwalent za odzież i pranie odzieży, okulary korekcyjne dla pracowników	428,42 zł	428,42 zł	100,00%
4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	178 203,97 zł	178 203,97 zł	100,00%
4110	Składki ZUS	31 569,40 zł	31 569,40 zł	100,00%
4120	Składki FP	4 046,45 zł	4 046,45 zł	100,00%
4170	Wynagrodzenie bezosobowe – umowa zlecenie informatyk, umowa zlecenie spotkanie autorskie	2 613,00 zł	2 613,00 zł	100,00%
4210	Zakup materiałów i wyposażenie: środki czystości, materiały i artykuły biurowe, prenumerata czasopism, tonery, nagrody na konkursy, materiały metodyczne na zajęcia w bibliotece, gry planszowe, drobne wyposażenie (regał biblioteczny ,oświetlenie sceniczne, nagłośnienie sceniczne, komputer, wózek sprząta-	20 552,43 zł	20 552,43 zł	100,00%

	jacy, lustra, podajniki na papier i do mydła itp.)			
4260	Zakup energii: energia cieplna, energia elektryczna, woda	5 053,36 zł	5 053,36 zł	100,00%
4270	Zakup usług remontowych - przegląd gaśnic	102,57 zł	102,57 zł	100,00%
4280	Zakup usług zdrowotnych - badania okresowe pracowników	120,00 zł	120,00 zł	100,00%
4300	Zakup usług pozostałych: usługi pocztowe, koszty przesyłek, abonament radiowy, koszty i prowizje bankowe, hosting Sowa, opłata za domenę i stronę internetową, wywóz śmieci, podpis elektroniczny, ścieki, wywołanie zdjęć, abonament i obsługa Radix, spotkania autorskie, wyjazdy związane z kulturą	44 064,35 zł	42 872,67 zł	97,30%
4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	948,00 zł	948,00 zł	100,00%
4410	Podróże krajowe służbowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
4430	Różne opłaty - ubezpieczenie mienia, składki	1 154,90 zł	1 154,90 zł	100,00%
4440	Odpis na ZFŚS	6 127,65 zł	6 127,65 zł	100,00%
4700	Szkolenie pracowników	917,00 zł	917,00 zł	100,00%
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	15 029,07 zł	15 029,07 zł	100,00%
	- z budżetu Gminy	8 105,07 zł	8 105,07 zł	100,00%
	- dotacja z Biblioteki Narodowej	6 924,00 zł	6 924,00 zł	100,00%
	Suma	310 930,57 zł	309 738,89 zł	99,62%

III. STAN NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ NA DZIEŃ 31.12.2025 r.

- Stan należności wymagalnych wynosi 0,00 zł

- Stan zobowiązań wymagalnych wynosi 0,00 zł

Dyrektor Biblioteki

Anna Dawidowicz – Kosmowska

STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ GMINY WAPNO
NA DZIEŃ 01.01.2025 r.

Biblioteka Publiczna Gminy Wapno na dzień 01 stycznia 2025 r. posiadała jeden rachunek bieżący, ze stanem środków pieniężnych w kwocie **491,57 zł (czterysta dziewięćdziesiąt jeden złotych 57/100)**.

Wapno, dnia 02.02.2026 r.

Główna Księgowa

Dorota Stalica

Dyrektor Biblioteki

Anna Dawidowicz – Kosmowska

STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ GMINY WAPNO
NA DZIEŃ 31.12.2025 r.

Biblioteka Publiczna Gminy Wapno na dzień **31 grudnia 2025 r.** posiadała jeden rachunek bieżący, ze stanem środków pieniężnych w kwocie **1.191,68 zł** (jeden tysiąc sto dziewięćdziesiąt jeden złotych 68/100).

Wapno, dnia 02.02.2026 r.

Główna Księgowa

Dorota Stalica

Dyrektor Biblioteki

Anna Dawidowicz – Kosmowska

STAN NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ GMINY WAPNO
NA DZIEŃ 01.01.2025 r.

1. Stan należności wymagalnych wynosi 0,00 zł
2. Stan zobowiązań wymagalnych wynosi 0,00 zł

Wapno, dnia 02.02.2026 r.

Główna Księgowa

Dorota Stalica

Dyrektor Biblioteki

Anna Dawidowicz – Kosmowska

STAN NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ GMINY WAPNO
NA DZIEŃ 31.12.2025 r.

1. Stan należności wymagalnych wynosi 0,00 zł
2. Stan zobowiązań wymagalnych wynosi 0,00 zł

Wapno, dnia 02.02.2026 r.

Główna Księgowa

Dorota Stalica

Dyrektor Biblioteki

Anna Dawidowicz – Kosmowska

Uzasadnienie

Zgodnie z dyspozycją wynikającą z art. 267 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego sprawozdanie roczne z wykonania budżetu za 2025 rok wraz z informacją o stanie mienia w terminie do 31 marca 2026 r. Ponadto zgodnie z art. 267 ust. 3 ww. ustawy w terminie wskazanym w zdaniu poprzedzającym zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu sprawozdanie roczne z wykonania budżetu za 2025 rok.

W związku z powyższym podjęcie niniejszego zarządzenia jest uzasadnione.