

ZARZĄDZENIE NR 67/2026
BURMISTRZA MIASTA I GMINY NAKŁO NAD NOTECIĄ

z dnia 31 marca 2026 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Nakło nad Notecią 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.) zarządza się, co następuje:

- § 1. Przyjąć sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Nakło nad Notecią za 2025 rok w brzmieniu określonym załącznikami do niniejszego zarządzenia.
- § 2. Przedłożyć sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Nakło nad Notecią za 2025 rok Radzie Miejskiej w Nakle nad Notecią i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta i Gminy

Sławomir Napierała



**Sprawozdanie z wykonania budżetu
Gminy Nakło nad Notecią za 2025 rok
wraz z Informacją o stanie mienia Gminy Nakło nad Notecią
według stanu na dzień 31.12.2025 roku**

Spis treści

1. WPROWADZENIE	4
2. INFORMACJA OPISOWA DOTYCZĄCA WYKONANIA BUDŻETU GMINY NAKŁO NAD NOTECią ZA 2025 ROK.....	4
2.1. Planowanie budżetu	4
2.2. Dane ogólne.....	6
2.3. Dochody ogółem	7
2.4. Dochody bieżące	8
2.4.1. Dotacje i dochody celowe	9
2.4.2. Subwencja ogólna	10
2.4.3. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa	11
2.4.4. Wpływy z podatków i opłat lokalnych.....	11
2.4.5. Pozostałe dochody bieżące.....	15
2.5. Dochody majątkowe.....	16
2.5.1. Dochody z majątku	17
2.5.2. Dotacje i środki na inwestycje	18
2.6. Wydatki ogółem	19
2.7. Wydatki bieżące	21
2.7.1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo.....	22
2.7.2. Dział 020 – Leśnictwo	23
2.7.3. Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę.....	23
2.7.4. Dział 600 – Transport i łączność.....	24
2.7.5. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	25
2.7.6. Dział 710 – Działalność usługowa	26
2.7.7. Dział 750 – Administracja publiczna	27
2.7.8. Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa ..	29
2.7.9. Dział 752 – Obrona narodowa	30
2.7.10. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	30
2.7.11. Dział 757 – Obsługa długu publicznego	32
2.7.12. Dział 758 – Różne rozliczenia	33
2.7.13. Dział 801 – Oświata i wychowanie.....	33
2.7.14. Dział 851 – Ochrona zdrowia	37
2.7.15. Dział 852 – Pomoc społeczna	38
2.7.16. Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.....	40
2.7.17. Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	41
2.7.18. Dział 855 – Rodzina.....	41
2.7.19. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	43
2.7.20. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	45
2.7.21. Dział 926 – Kultura fizyczna	46
2.8. Wydatki majątkowe.....	47
2.9. Przychody, rozchody, kwota długu.....	68
3. DANE TABELARYCZNE.....	69
3.1. Wykonanie dochodów.....	69

3.2.	Wykonanie dochodów bieżących	80
3.3.	Wykonanie dochodów majątkowych.....	89
3.4.	Wykonanie dochodów wg źródeł	91
3.5.	Wykonanie dochodów własnych	94
3.6.	Wykonanie wydatków.....	96
3.7.	Wykonanie wydatków bieżących	115
3.8.	Wykonanie wydatków majątkowych.....	133
3.9.	Zmiany w planie wydatków środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	136
3.10.	Wykonanie dotacji na zadania zlecone.....	138
3.11.	Wykonanie wydatków na zadania zlecone	140
3.12.	Wykonanie dotacji i wydatków na realizację zadań własnych.....	143
3.13.	Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.....	148
3.14.	Wykonanie dochodów i wydatków za gospodarowanie odpadami komunalnymi	149
3.15.	Wykonanie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii	150
3.16.	Wykonanie dotacji udzielanych z budżetu Gminy	152
3.17.	Wykonanie dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	155
3.18.	Wykonanie dochodów i wydatków na podstawie porozumień (umów) z organami administracji	156
3.19.	Wykonanie dochodów i wydatków na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	157
3.20.	Wykonanie funduszu sołeckiego	157
3.21.	Należności, zaległości, nadpłaty	163
4.	INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY NAKŁO NAD NOTECIĄ ZA 2025 ROK	167
4.1.	Informacje ogólne	167
4.2.	Realizacja wydatków objętych limitem , o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych.....	172
5.	INFORMACJA O WYKONANIU PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH GMINY NAKŁO NAD NOTECIĄ ZA 2025 ROK	178
5.1.	Informacja z realizacji dochodów i wydatków budżetowych szkół i placówek oświatowych za 2025 rok	178
5.2.	Informacja z realizacji dochodów i wydatków budżetowych Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Nakle nad Notecią za 2025 rok.....	184
5.3.	Informacja z działalności Nakielskiego Ośrodka Kultury im. Z. Kornaszewskiego w Nakle nad Notecią za 2025 rok	187
5.4.	Informacja z działalności Muzeum Ziemi Krajeńskiej w Nakle nad Notecią za 2025 rok	196
5.5.	Informacje z działalności Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Nakle nad Notecią za 2025 rok .	201
6.	INFORMACJA O STANIE MIENIA GMINY NAKŁO NAD NOTECIĄ WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2025 ROKU	206

1. Wprowadzenie

Budżet Gminy Nakło nad Notecią w 2025 roku uchwalony został uchwałą Rady Miejskiej Rady Miejskiej nr VIII/202/2024 z dnia 19.12.2024 roku.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Nakło nad Notecią zostało sporządzone zgodnie z ustawą o finansach publicznych i obejmuje:

- informację opisową dotyczącą wykonania budżetu Gminy;
- informację liczbową - dane ze sprawozdawczości budżetowej w szczególowości nie mniejszej niż w uchwale budżetowej, w tej części zawarto m.in.:
 - dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczególowości określonej jak w uchwale budżetowej;
 - zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego;
 - stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

2. Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Gminy Nakło nad Notecią za 2025 rok

2.1. PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Gminy Nakło nad Notecią w 2025 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Miejskiej Rady Miejskiej nr VIII/202/2024 z dnia 19.12.2024 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 225 600 000,00 zł;
- realizację wydatków na poziomie 240 600 000,00 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 21 911 806,96 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 6 911 806,96 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 15 000 000,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2025 rok. Planowana na 2025 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W 2025 roku dokonano łącznie 28 zmian budżetu, z czego 13 uchwałami Rady Miejskiej Rady Miejskiej i 15 zarządzeniami Burmistrza, co przedstawia tabela poniżej.

Tabela 1: Wprowadzone zmiany w budżecie na 2025 rok.

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	IX/217/2025	1 012 403,89	495 000,00	1 840 170,89	1 201 130,87	121 636,13	0,00	0,00	0,00
2	X/228/2025	18 590 883,26	17 501 576,57	2 335 529,53	1 246 222,84	0,00	0,00	0,00	0,00
3	XI/251/2025	4 705 489,80	4 742 365,98	13 198 954,87	8 417 477,65	4 818 353,40	0,00	0,00	0,00
4	Nr 67/2025	77 570,55	0,00	160 820,55	83 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	XII/276/2025	1 864 593,16	0,00	2 421 216,53	589 923,37	0,00	0,00	33 300,00	0,00
6	Nr 105/2025	901 288,61	0,00	931 371,61	30 083,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Nr 120/2025	144 200,00	0,00	197 200,00	53 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	XIII/304/2025	3 771 771,99	1 252 407,00	6 002 208,29	3 482 843,30	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Nr 134/2025	181 665,66	0,00	181 802,18	136,52	0,00	0,00	0,00	0,00
10	XIV/326/2025	1 302 802,00	4 000,00	2 154 154,53	855 352,53	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Nr 151/2025	547 803,65	0,00	594 111,15	46 307,50	0,00	0,00	0,00	0,00
12	XV/350/2025	10 892,00	2 200,00	624 272,00	615 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	XVI/353/2025	154 968,24	0,00	1 156 440,07	1 001 471,83	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Nr 194/2025	69 264,00	0,00	69 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	XVIII/372/2025	760 685,60	1 301 434,49	2 531 525,45	3 072 274,34	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Nr 211/2025	910 940,00	412 894,00	998 940,00	500 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	XIX/380/2025	2 632 725,60	500 000,00	6 089 725,60	3 957 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Nr 227/2025	4 984 172,46	0,00	4 984 172,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	XX/381/2025	1 352 464,73	1 802 051,34	6 900 947,22	7 350 533,83	0,00	0,00	0,00	0,00
20	239/2025	82 055,36	0,00	429 043,20	346 987,84	0,00	0,00	0,00	0,00
21	244/2025	119 663,00	0,00	531 909,03	412 246,03	0,00	0,00	0,00	0,00
22	259/2025	1 146 561,00	0,00	1 146 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	XXI/396/2025	7 982,54	0,00	1 587 488,70	1 579 506,16	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Nr 266/2025	0,00	0,00	176 500,00	176 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Nr 270/2025	1 071 809,00	0,00	1 296 207,50	224 398,50	0,00	0,00	0,00	0,00
26	XXII/417/2025	354 863,79	2 176 759,18	566 848,79	4 661 842,12	0,00	0,00	2 273 097,94	0,00
27	Nr 280/2025	303,11	0,00	2 025 750,88	2 025 447,77	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Nr 282/2025	0,00	0,00	44 948,16	44 948,16	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	46 759 823,00	30 190 688,56	61 178 084,19	41 975 358,16	4 939 989,53	0,00	2 306 397,94	0,00

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 16 569 134,44 zł do kwoty 242 169 134,44 zł;
- plan wydatków wzrósł o 19 202 726,03 zł do kwoty 259 802 726,03 zł;
- plan przychodów wzrósł o 4 939 989,53 zł do kwoty 26 851 796,49 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 2 306 397,94 zł do kwoty 9 218 204,90 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku budżet Gminy Nakło nad Notecią zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 17 633 591,59 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

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

2.2. DANE OGÓLNE

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

Tabela 2: Podstawowe dane budżetowe.

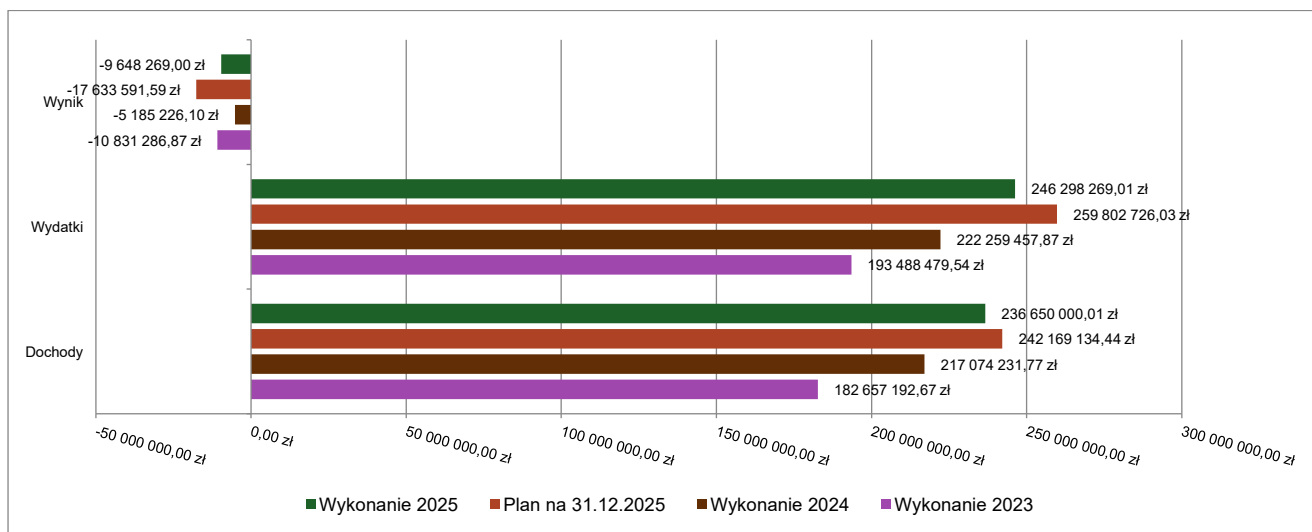
Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	225 600 000,00	242 169 134,44	236 650 000,01	97,72%
Wydatki	240 600 000,00	259 802 726,03	246 298 269,01	94,80%
Wynik	-15 000 000,00	-17 633 591,59	-9 648 269,00	-

Deficyt został sfinansowany środkami pochodzącymi z:

- Kredytów i pożyczek w kwocie 8 807 162,64 zł;
- Niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 841 106,36 zł.

Porównanie salda budżetu planowanego i wykonanego na koniec 2025 roku na przestrzeni lat 2023-2024 ujęto na wykresie poniżej.

Wykres 1: Wynik budżetu Gminy Nakło nad Notecią w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.



2.3. DOCHODY OGÓŁEM

Dochody budżetu Gminy w 2025 roku wyniosły 236 650 000,01 zł, a ich realizacja stanowiła 97,72% planu wynoszącego 242 169 134,44 zł. Realizację planu dochodów w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

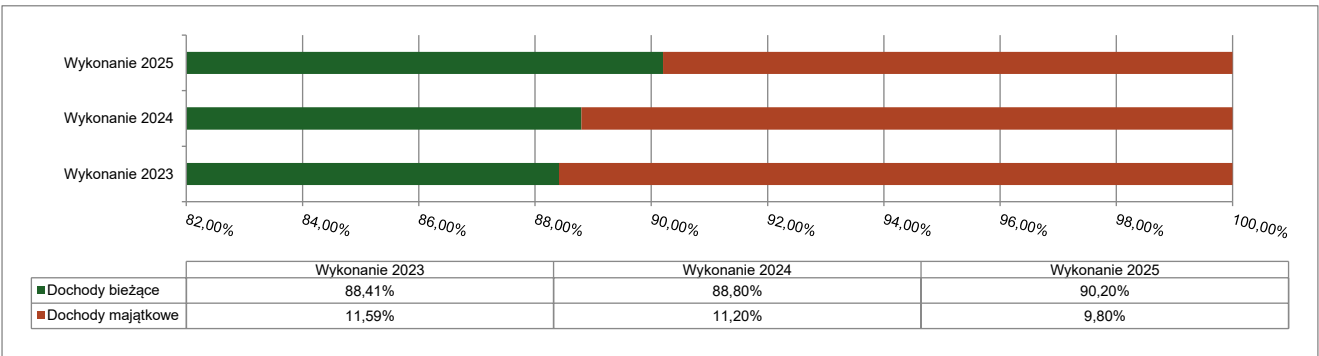
Tabela 3: Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Gminie Nakło nad Notecią.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	199 691 306,39	216 909 486,38	213 466 492,62	98,41%	90,20%
Dochody majątkowe	25 908 693,61	25 259 648,06	23 183 507,39	91,78%	9,80%
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	225 600 000,00	242 169 134,44	236 650 000,01	97,72%	100,00%

Tabela 4: Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Gminie Nakło nad Notecią według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	130 874 248,92	130 874 248,92	130 289 820,57	99,55%	55,06%
855	Rodzina	18 314 980,00	25 455 565,79	25 529 455,43	100,29%	10,79%
758	Różne rozliczenia	17 802 267,57	19 479 899,17	19 630 240,76	100,77%	8,30%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 635 376,00	11 848 270,98	11 233 414,57	94,81%	4,75%
700	Gospodarka mieszkaniowa	12 337 245,44	12 537 798,44	11 164 088,04	89,04%	4,72%
600	Transport i łączność	11 808 773,61	8 575 544,83	6 842 577,74	79,79%	2,89%
801	Oświata i wychowanie	4 943 800,00	7 038 805,39	6 492 099,32	92,23%	2,74%
852	Pomoc społeczna	3 807 090,00	5 891 451,36	6 125 187,09	103,97%	2,59%
926	Kultura fizyczna	4 275 000,00	4 744 800,00	4 746 532,89	100,04%	2,01%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 604 300,00	3 183 659,82	3 191 476,83	100,25%	1,35%
752	Obrona narodowa	0,00	3 400 000,00	2 912 375,60	85,66%	1,23%
750	Administracja publiczna	1 426 507,00	3 304 883,04	2 700 526,78	81,71%	1,14%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 540 000,00	2 547 021,63	2 569 451,24	100,88%	1,09%
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	1 498 232,07	1 468 232,07	98,00%	0,62%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 094 468,46	1 129 640,00	1 098 094,90	97,21%	0,46%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	5 943,00	433 768,00	433 768,00	100,00%	0,18%
710	Działalność usługowa	110 000,00	113 500,00	119 960,00	105,69%	0,05%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	92 045,00	82 751,55	89,90%	0,03%
020	Leśnictwo	20 000,00	20 000,00	19 514,28	97,57%	< 0,01%
851	Ochrona zdrowia	0,00	0,00	432,35	-	< 0,01%
	RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	225 600 000,00	242 169 134,44	236 650 000,01	97,72%	100,00%

Wykres 2: Struktura dochodów ogółem Gminy Nakło nad Notecią w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.



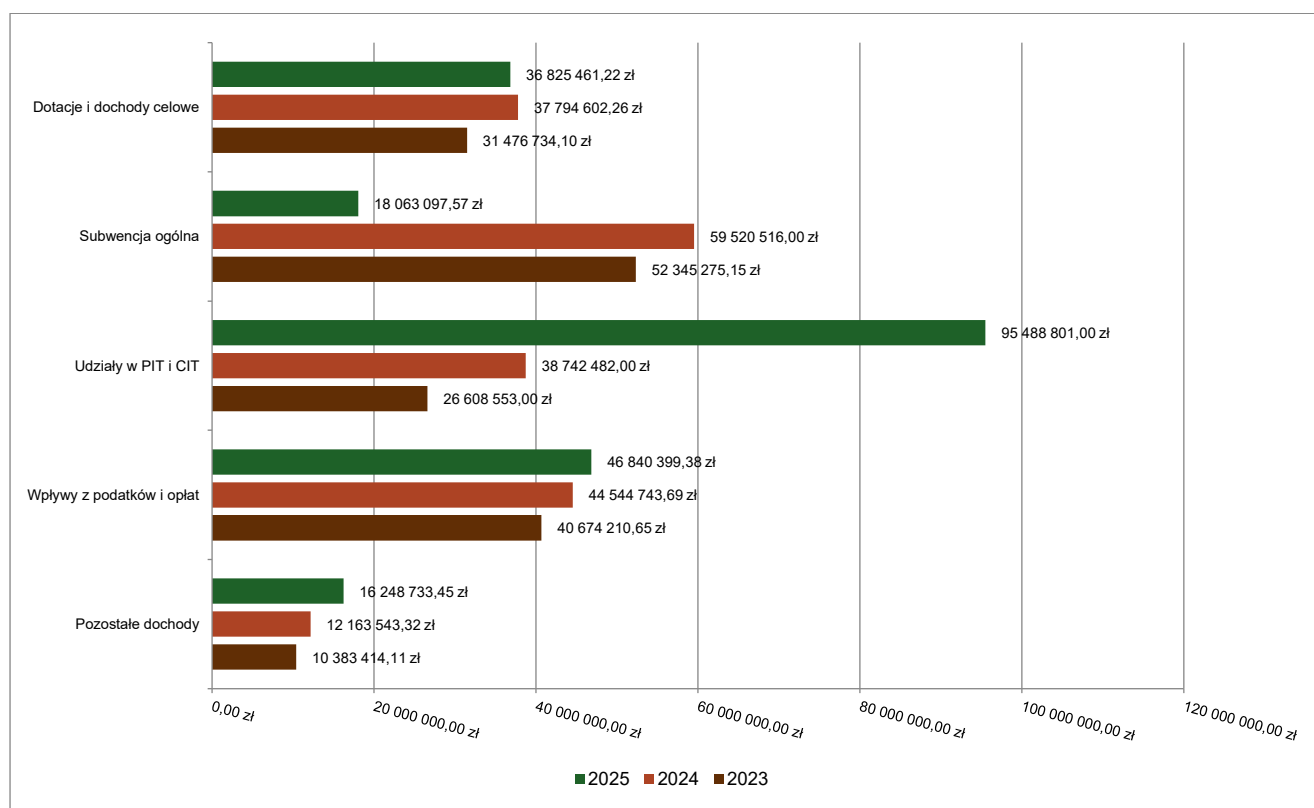
2.4. DOCHODY BIEŻĄCE

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 213 466 492,62 zł, tj. w 98,41% w stosunku do planu wynoszącego 216 909 486,38 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

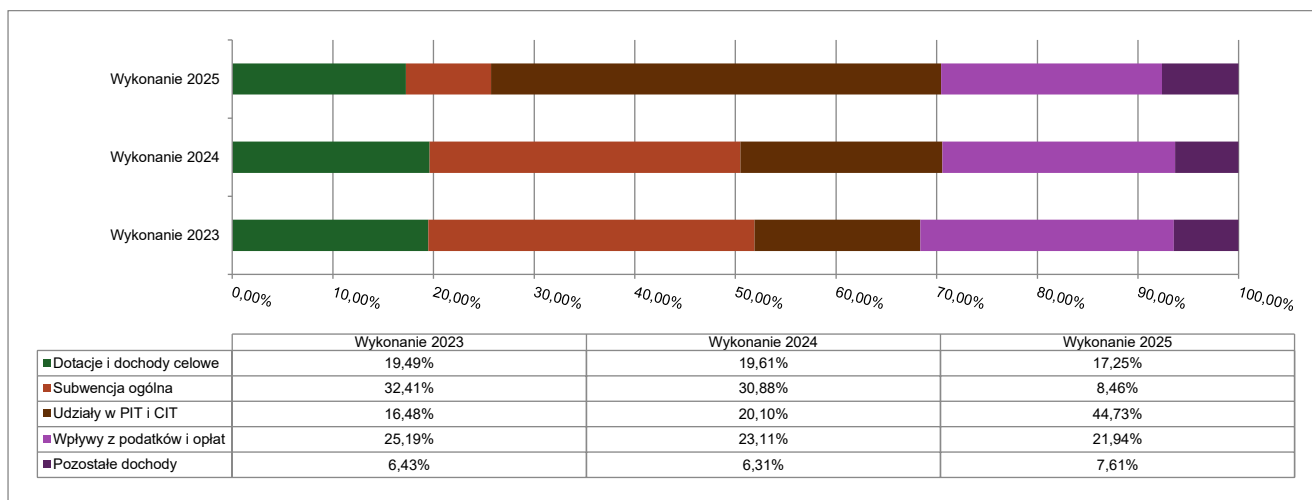
Tabela 5: Realizacja planu dochodów bieżących w 2025 roku w Gminie Nakło nad Notecią.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dotacje i dochody celowe	23 762 288,46	38 002 236,82	36 825 461,22	96,90%	17,25%
Subwencja ogólna	17 491 267,57	18 063 097,57	18 063 097,57	100,00%	8,46%
Udziały w PIT i CIT	95 488 801,00	95 488 801,00	95 488 801,00	100,00%	44,73%
Wpływy z podatków i opłat	47 900 056,00	47 761 489,00	46 840 399,38	98,07%	21,94%
Pozostałe dochody	15 048 893,36	17 593 861,99	16 248 733,45	92,35%	7,61%
RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	199 691 306,39	216 909 486,38	213 466 492,62	98,41%	100,00%

Wykres 3: Dochody bieżące budżetu Gminy Nakło nad Notecią wg źródeł ich pochodzenia w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.



Wykres 4: Struktura dochodów bieżących Gminy Nakło nad Notecią w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.

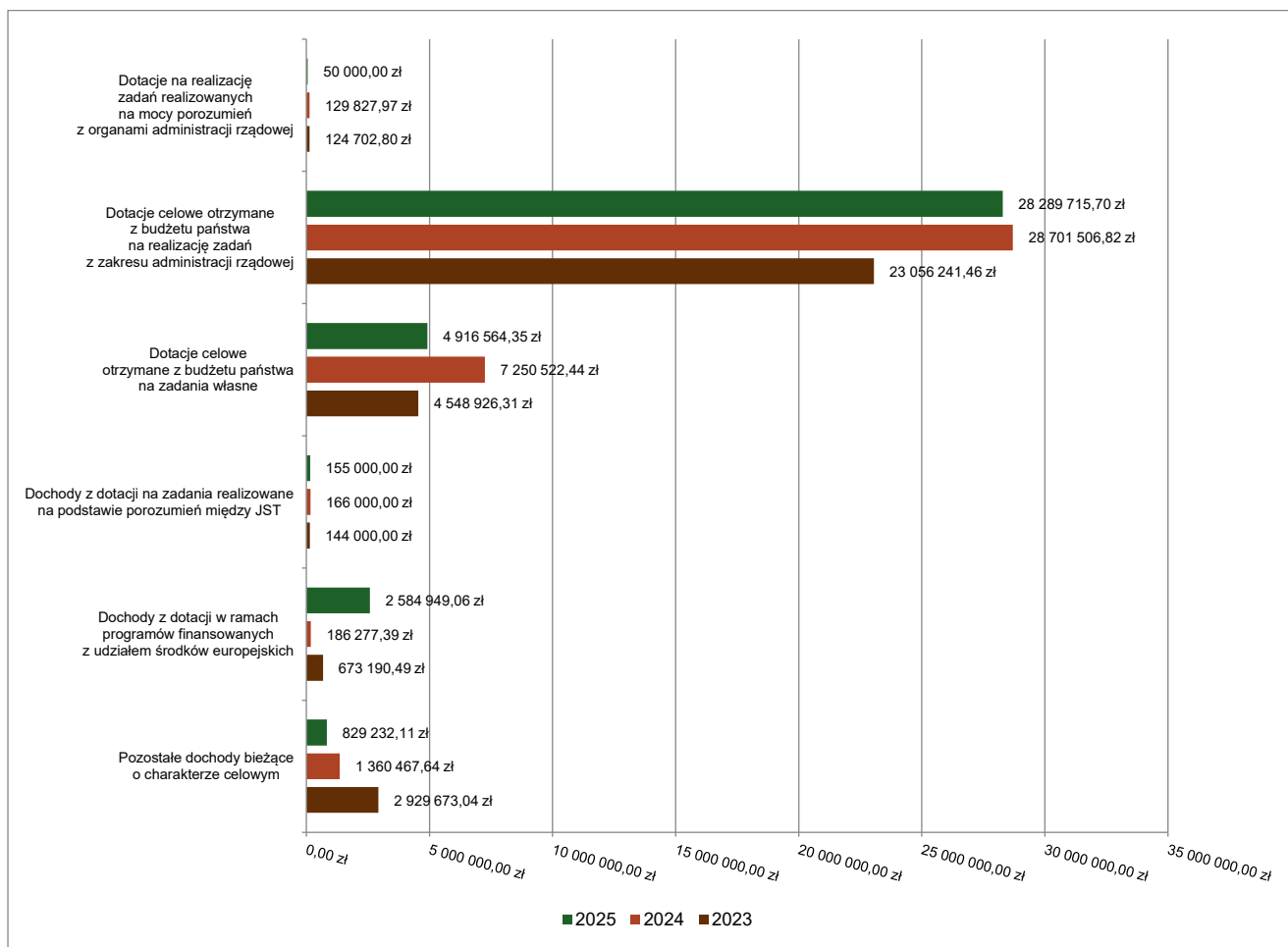


2.4.1. DOTACJE I DOCHODY CELOWE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2025 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2025 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 38 002 236,82 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 36 825 461,22 zł, co stanowi 96,90% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 28 289 715,70 zł;
- dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej 50 000,00 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 4 916 564,35 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 155 000,00 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 2 584 949,06 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 2 584 949,06 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 829 232,11 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 43 732,39 zł).

Wykres 5: Dochody bieżące o charakterze celowym Gminy Nakło nad Notecią w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.



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

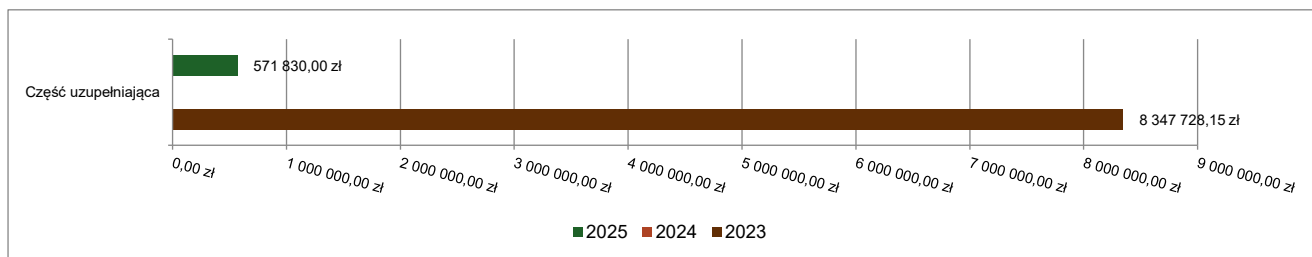
- Rodzina – 25 255 690,22 zł;
- Pomoc społeczna – 4 907 756,88 zł;
- Oświata i wychowanie – 1 697 832,19 zł;
- Rolnictwo i łowiectwo – 1 468 232,07 zł.

2.4.2. SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 18 063 097,57 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 18 063 097,57 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej 571 830,00 zł.

Wykres 6: Dochody bieżące z tyt. subwencji Gminy Nakło nad Notecią w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.

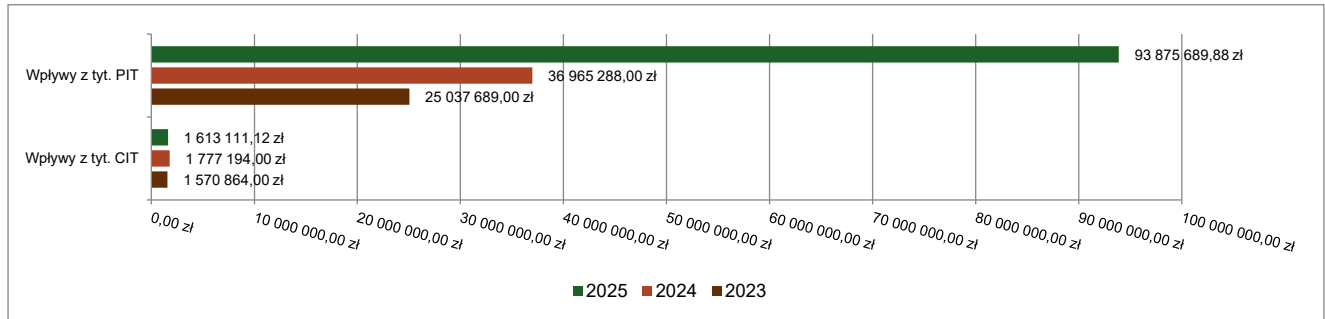


2.4.3. UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 95 488 801,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 95 488 801,00 zł, co stanowi 100,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 1 613 111,12 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 93 875 689,88 zł.

Wykres 7: Dochody bieżące z tyt. udziału w PIT i CIT Gminy Nakło nad Notecią w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.



2.4.4. WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

2.4.4.1. WPŁYWY PODATKOWE

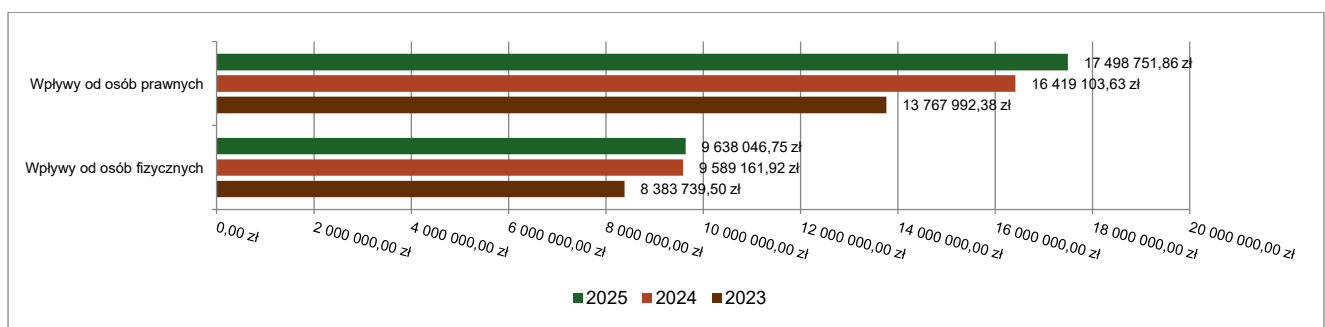
Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 27 136 798,61 zł, co stanowi 96,92% realizacji planu wynoszącego 28 000 000,00 zł, w tym 17 498 751,86 zł od osób prawnych i 9 638 046,75 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 1 752 732,65 zł, w tym 135 872,90 zł od osób prawnych i 1 616 859,75 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina w okresie sprawozdawczym nie stosowała maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 101 948,00 zł.

Wykres 8: Wpływy z podatku od nieruchomości Gminy Nakło nad Notecią w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.

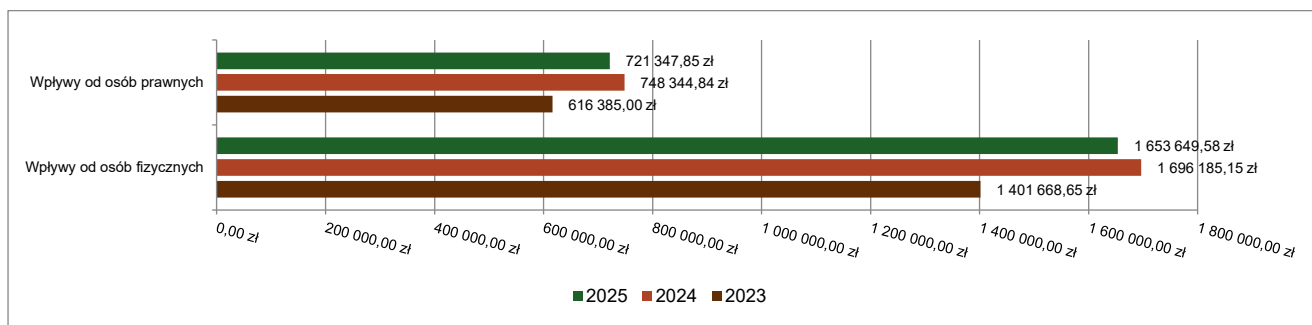


Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 2 374 997,43 zł, co stanowi 96,15% realizacji planu wynoszącego 2 470 000,00 zł, w tym 721 347,85 zł od osób prawnych i 1 653 649,58 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 71 158,36 zł, w tym 1 633,31 zł od osób prawnych i 69 525,05 zł od osób fizycznych.

Wykres 9: Wpływy z podatku rolnego Gminy Nakło nad Notecią w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.

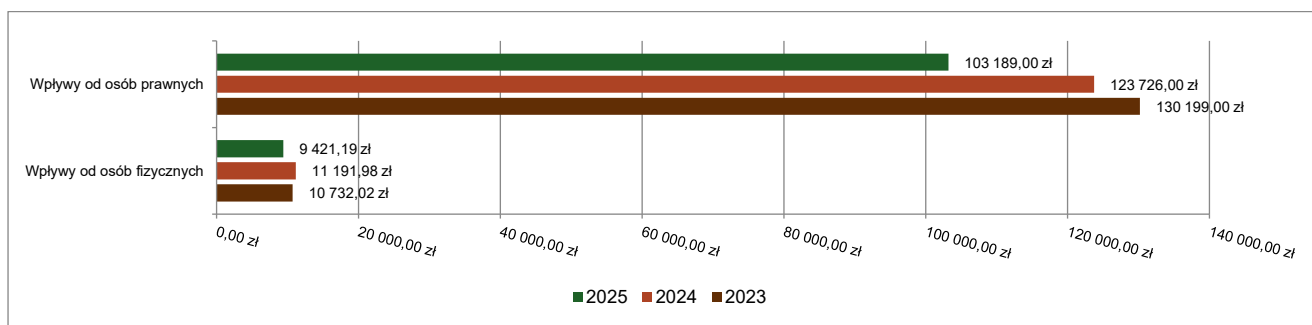


Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 112 610,19 zł, co stanowi 87,63% realizacji planu wynoszącego 128 500,00 zł, w tym 103 189,00 zł od osób prawnych i 9 421,19 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 625,81 zł, w tym 128,00 zł od osób prawnych i 497,81 zł od osób fizycznych.

Wykres 10: Wpływy z podatku leśnego Gminy Nakło nad Notecią w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.



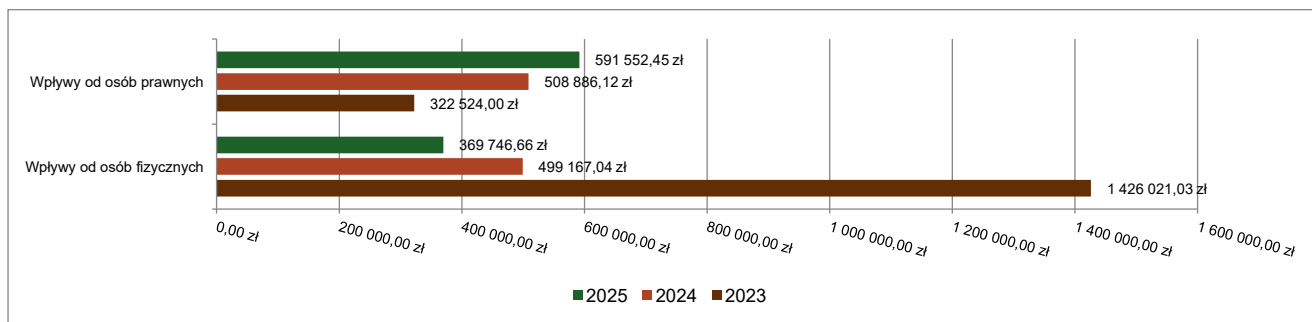
Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 961 299,11 zł, co stanowi 117,23% realizacji planu wynoszącego 820 000,00 zł, w tym 591 552,45 zł od osób prawnych i 369 746,66 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 213 592,33 zł, w tym 53 096,07 zł od osób prawnych i 160 496,26 zł od osób fizycznych.

Z uwagi, iż Gmina nie stosuje maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 1 791 547,41 zł.

Wykres 11: Wpływy z podatku od środków transportowych Gminy Nakło nad Notecią w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.

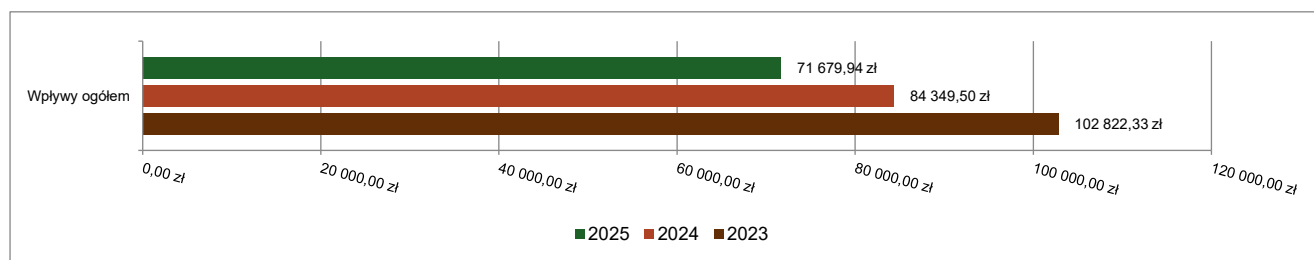


Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 71 679,94 zł, co stanowi 79,64% realizacji planu wynoszącego 90 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 25 789,72 zł.

Wykres 12: Wpływy ogółem z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej Gminy Nakło nad Notecią w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.

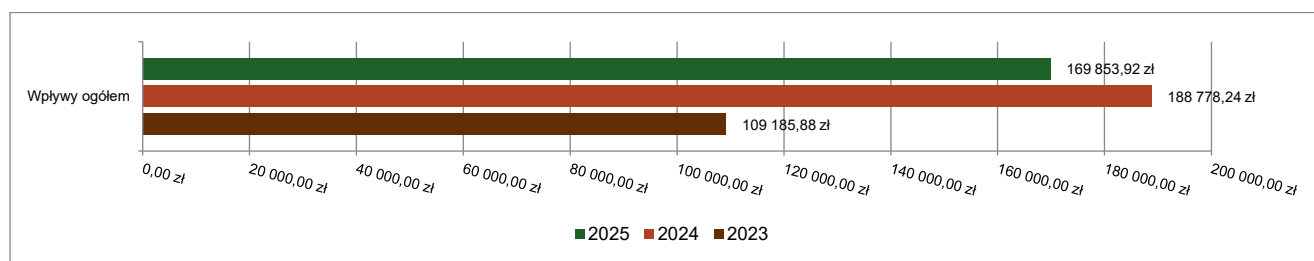


Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 169 853,92 zł, co stanowi 106,16% realizacji planu wynoszącego 160 000,00 zł.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 5 121,72 zł.

Wykres 13: Wpływy z podatku od spadków i darowizn Gminy Nakło nad Notecią w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.

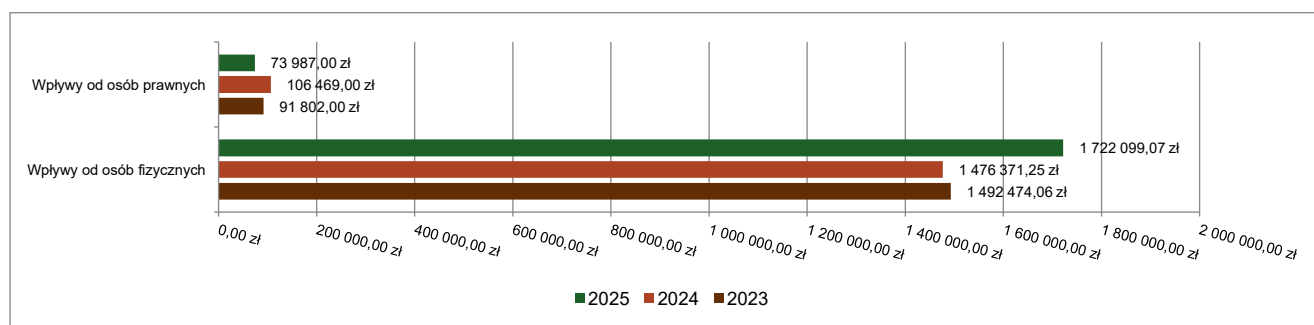


Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 1 796 086,07 zł, co stanowi 118,16% realizacji planu wynoszącego 1 520 000,00 zł, w tym 73 987,00 zł od osób prawnych i 1 722 099,07 zł od osób fizycznych.

Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 15 780,72 zł, w tym 447,70 zł od osób prawnych i 15 333,02 zł od osób fizycznych.

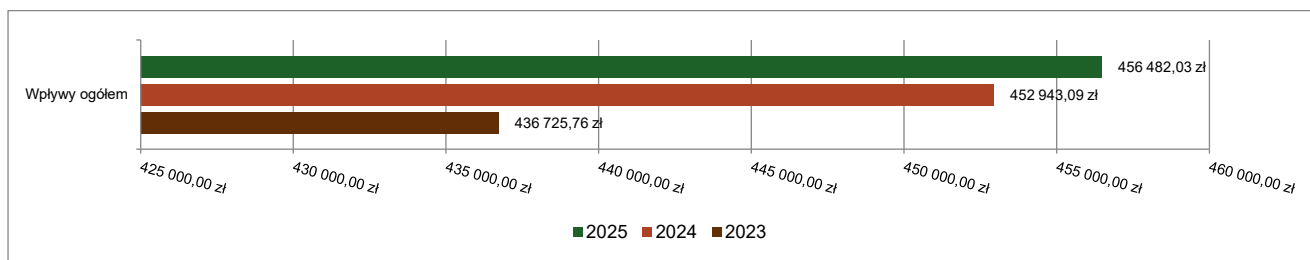
Wykres 14: Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych Gminy Nakło nad Notecią w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.



Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 456 482,03 zł, co stanowi 101,44% realizacji planu wynoszącego 450 000,00 zł.

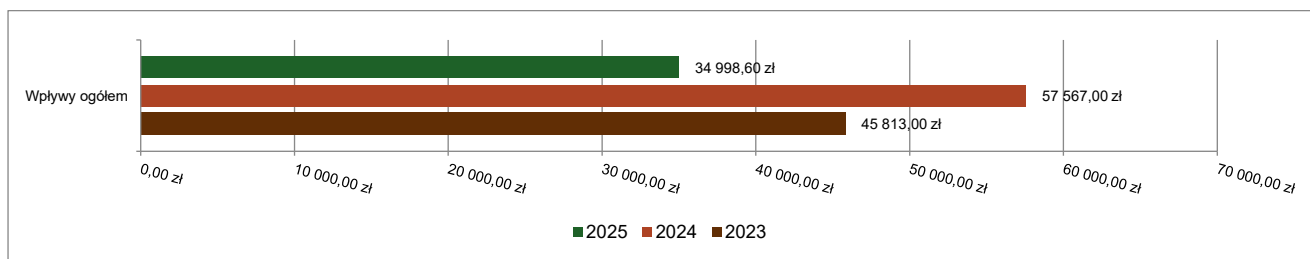
Wykres 15: Wpływy z opłaty skarbowej Gminy Nakło nad Notecią w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.



Wpływy z opłaty eksploatacyjnej

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 34 998,60 zł, co stanowi 53,84% realizacji planu wynoszącego 65 000,00 zł.

Wykres 16: Wpływy z opłaty eksploatacyjnej Gminy Nakło nad Notecią w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.

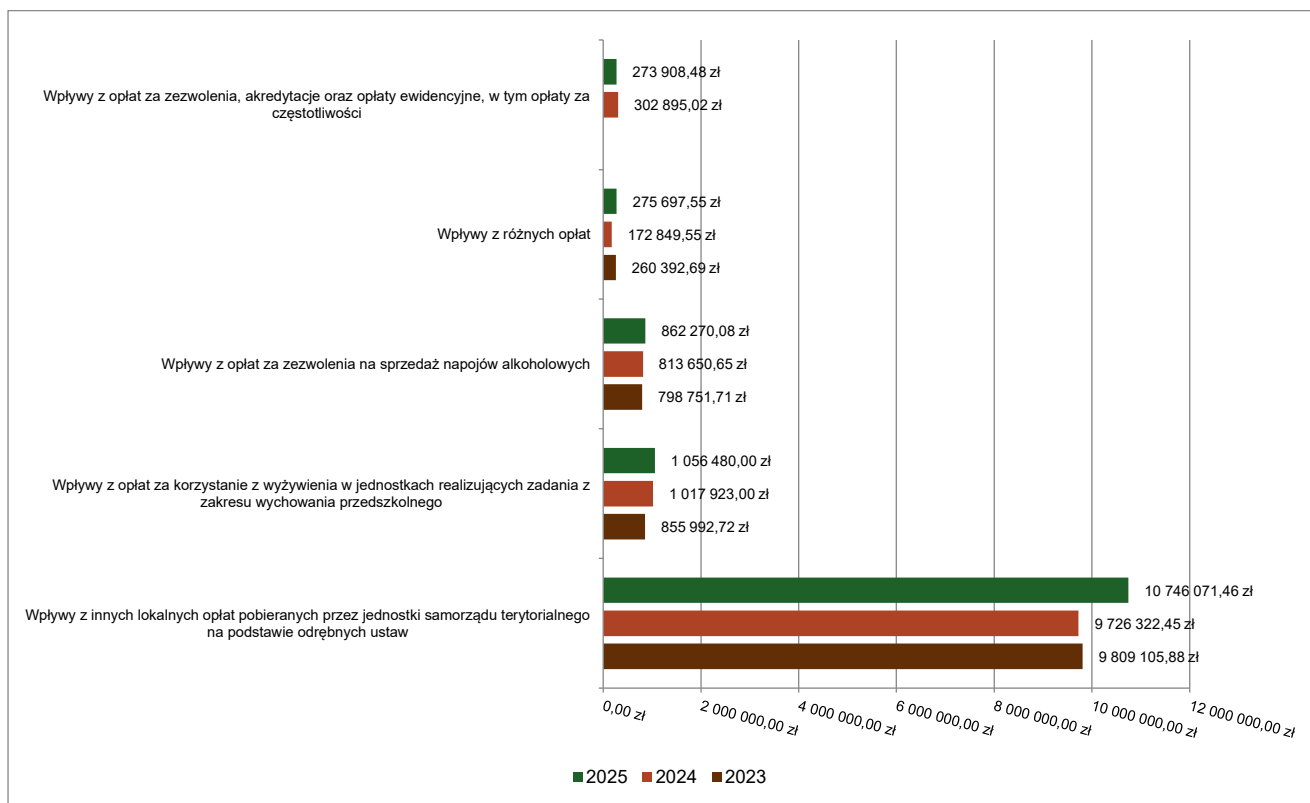


2.4.4.2. WPŁYWY Z OPŁAT LOKALNYCH

Wpływy z opłat w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 14 057 989,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 13 725 593,48 zł, co stanowi 97,64% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 10 746 071,46 zł;
- §067 (wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego) – 1 056 480,00 zł;
- §048 (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) – 862 270,08 zł;
- §069 (wpływy z różnych opłat) – 275 697,55 zł;
- §062 (wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości) – 273 908,48 zł.

Wykres 17: Dochody bieżące z opłat lokalnych Gminy Nakło nad Notecią w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.



2.4.5. POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

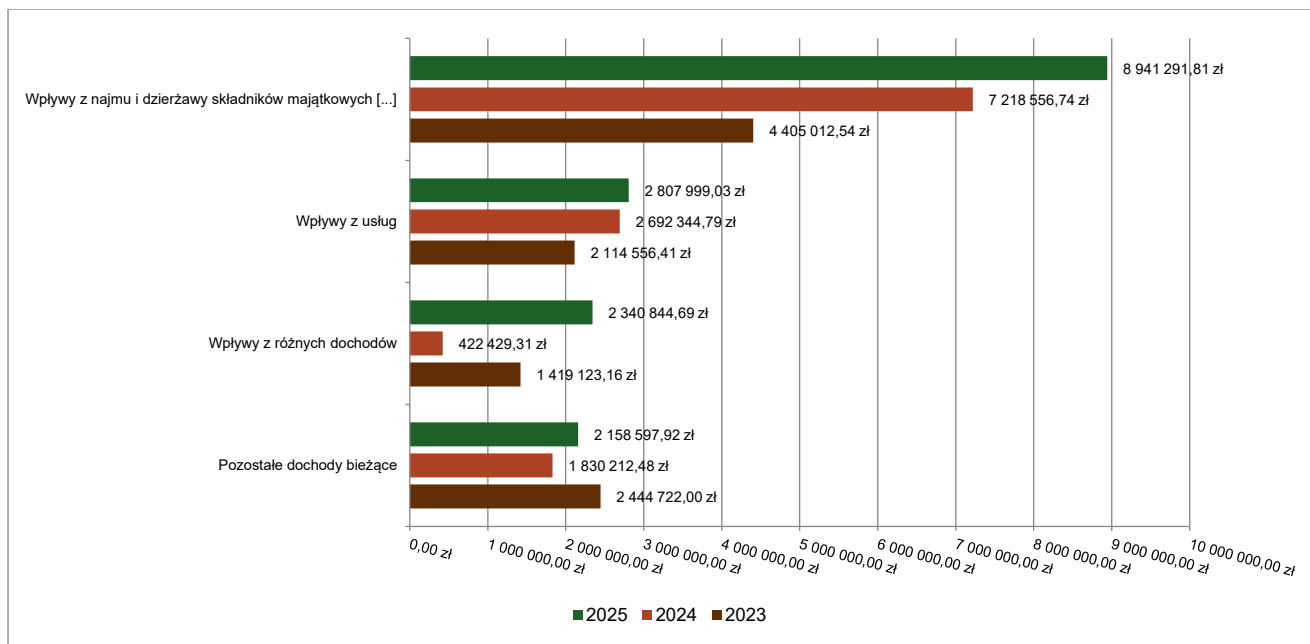
Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 17 593 861,99 zł. Plan został wykonany w kwocie 16 248 733,45 zł, co stanowi 92,35% założeń.

Pozostałe dochody Gminy Nakło nad Notecią w 2025 roku stanowiły:

- Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – 8 941 291,81 zł uzyskane w obszarze:
 - Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy – 8 795 277,44 zł;
 - Szkoły podstawowe – 100 941,36 zł;
 - Gospodarka leśna – 19 514,28 zł;
 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 14 922,16 zł;
 - Szkoły artystyczne – 9 839,53 zł;
 - Inne – 797,04 zł.
- Wpływy z usług – 2 807 999,03 zł uzyskane w obszarze:
 - Stołówki szkolne i przedszkolne – 1 300 375,00 zł;
 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 569 607,23 zł;
 - Pozostała działalność w ramach działu Pomoc społeczna – 384 704,05 zł;
 - Przedszkola – 176 060,19 zł;
 - Domy pomocy społecznej – 157 906,08 zł;
 - Inne – 219 346,48 zł.
- Wpływy z różnych dochodów – 2 340 844,69 zł uzyskane w obszarze:
 - Pozostała działalność w ramach działu Administracja publiczna – 1 713 653,00 zł;
 - Pozostała działalność w ramach działu Gospodarka mieszkaniowa – 522 909,71 zł;
 - Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – 65 895,92 zł;
 - Szkoły podstawowe – 18 011,57 zł;
 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 12 170,51 zł;
 - Inne – 8 203,98 zł.

- Wpływy z pozostałych odsetek – 848 737,33 zł;
- Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 394 935,18 zł;
- Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – 383 137,00 zł;
- Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 199 993,39 zł;
- Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 127 997,07 zł;
- Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych – 95 692,21 zł;
- Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 73 260,06 zł;
- Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 31 435,11 zł;
- Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności – 1 912,56 zł;
- Wpływy z dywidend – 1 498,01 zł.

Wykres 18: Pozostałe dochody bieżące Gminy Nakło nad Notecią w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.



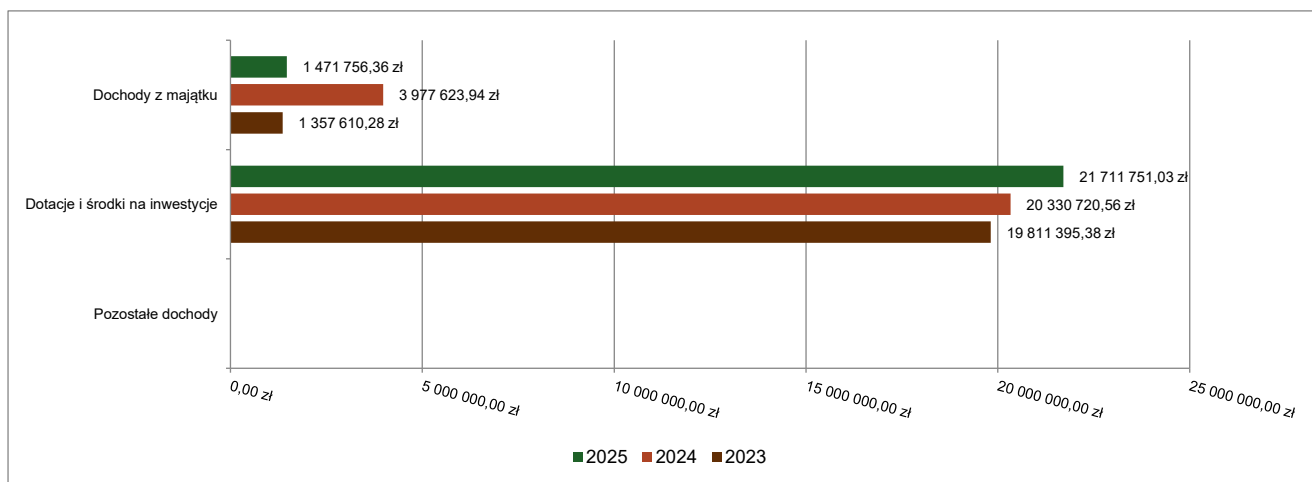
2.5. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Gminy Nakło nad Notecią w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 23 183 507,39 zł, tj. w 91,78% w stosunku do planu wynoszącego 25 259 648,06 zł. Strukturę zrealizowanych w 2025 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

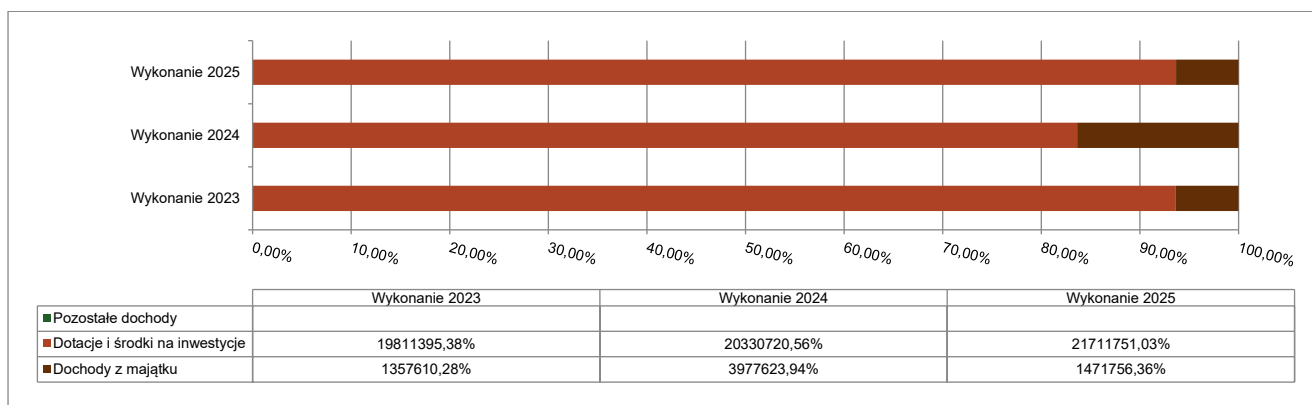
Tabela 6: Realizacja planu dochodów majątkowych w 2025 roku w Gminie Nakło nad Notecią.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody z majątku	1 020 000,00	1 187 300,00	1 471 756,36	123,96%	6,35%
Dotacje i środki na inwestycje	24 888 693,61	24 072 348,06	21 711 751,03	90,19%	93,65%
Pozostałe dochody	0,00	0,00	0,00	-	0,00%
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	25 908 693,61	25 259 648,06	23 183 507,39	91,78%	100,00%

Wykres 19: Dochody majątkowe budżetu Gminy Nakło nad Notecią w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.



Wykres 20: Struktura dochodów majątkowych Gminy Nakło nad Notecią w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.

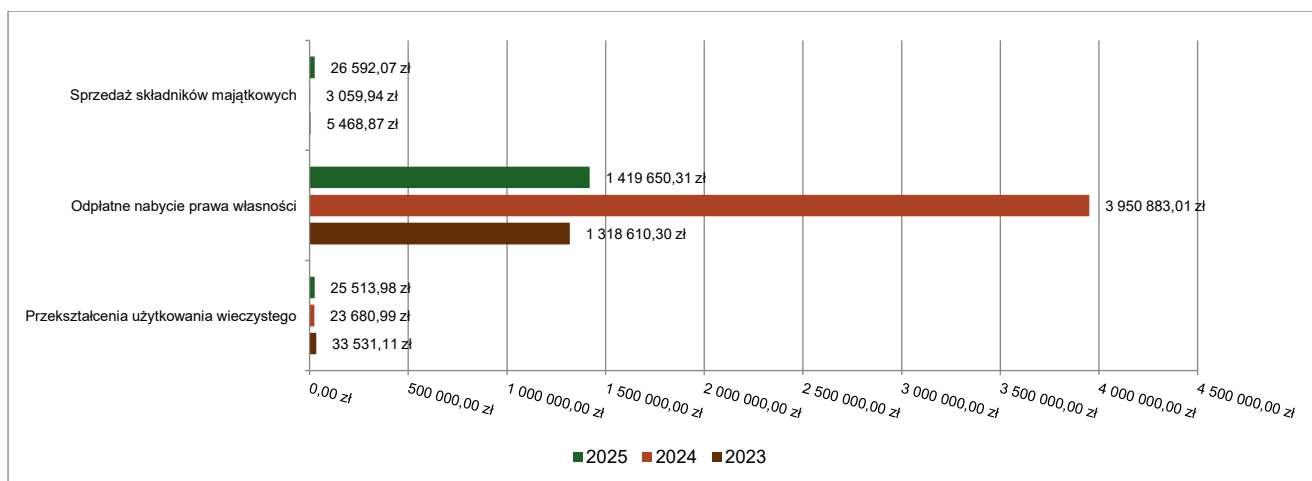


2.5.1. DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 1 187 300,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 1 471 756,36 zł, co stanowi 123,96% realizacji planu, przy czym:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 1 419 650,31 zł;
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 26 592,07 zł;
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 25 513,98 zł.

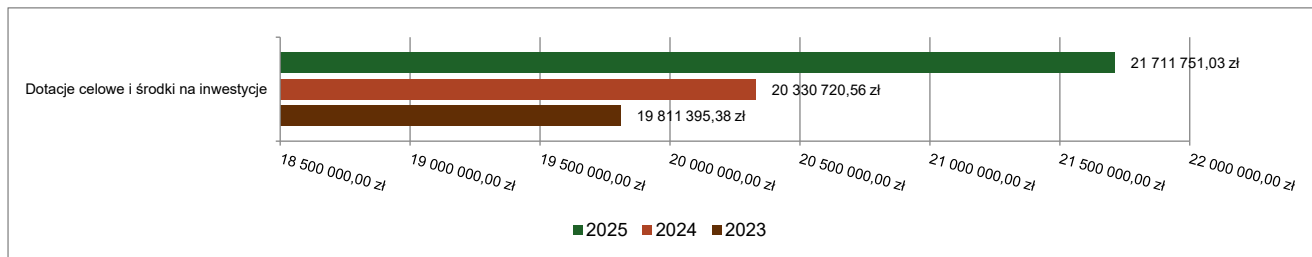
Wykres 21: Dochody z majątku Gminy Nakło nad Notecią w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.



2.5.2. DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 24 072 348,06 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 21 711 751,03 zł, co stanowi 90,19% realizacji planu.

Wykres 22: Dochody z dotacji celowych i środków na inwestycje Gminy Nakło nad Notecią w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.



W ramach dotacji i środków na inwestycje Gmina Nakło nad Notecią pozyskała w roku 2025 środki na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- Dział 600, Rozdział 60016, § 6290 „Budowa ulicy Narcyzowej w Nakle nad Notecią od km 0+010,00 do km 0+642,34”. Zadanie dofinansowane w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 1 083 211,00 zł.
- Dział 600, Rozdział 60016, § 6290 „Przebudowa drogi gminnej nr 090830C – ul. Łączna od km 0+003,3 do km 0+147,26 w Nakle nad Notecią”. Zadanie dofinansowane w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 287 318,00 zł i przewidziane do realizacji w 2026 r.
- Dział 600, Rozdział 60021, § 6257 „Budowa węzła przesiadkowego w ramach usprawnienia systemu transportowego w Gminie Nakło nad Notecią” współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 w kwocie 2 230 503,62 zł.
- Dział 600, Rozdział 60022, § 6257 „Budowa Nadnoteckiego Parku Rowerowego w Nakle nad Notecią – etap I” współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 w kwocie 2 182 205,62 zł.
- Dział 750, Rozdział 75023 „Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy Nakło nad Notecią” współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy w kwocie 6.919,92 zł.
- Dział 752, Rozdział 75295, § 6280 „Budowa remizy OSP Paterek będącej w Krajowym Systemie Ratowniczo Gaśniczym”. Zadanie dofinansowane z Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa w kwocie 500 000,00 zł.
- Dział 752, Rozdział 75295, § 6310 „Opracowanie koncepcji budowy parkingu wielopoziomowego z miejscem na schron przy ul. Mickiewicza 3 w Nakle nad Notecią”. Zadanie dofinansowane w ramach Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025–2026 w kwocie 77 490,00 zł.
- Dział 752, Rozdział 75295, § 6310 „Przygotowanie dokumentacji technicznej dla adaptacji schronu w Centrum Usług Społecznych w Nakle nad Notecią”. Zadanie dofinansowane w ramach Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025–2026 w kwocie 98 400,00 zł.
- Dział 752, Rozdział 75295, § 6310 „Przygotowanie dokumentacji technicznej dla adaptacji schronu w Zespole Szkolno-Przedszkolnym nr 4 w Nakle nad Notecią”. Zadanie dofinansowane w ramach Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025–2026 w kwocie 100 860,0000 zł.
- Dział 752, Rozdział 75295, § 6330 „Budowa wielofunkcyjnego obiektu służącego zabezpieczeniu logistycznemu i zapewnieniu ciągłości dostaw w Gminie Nakło nad Notecią” Zadanie dofinansowane w ramach Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025–2026 w kwocie 2 132 725,60 zł.
- Dział 754, Rozdział 75412, § 6370 „Poprawa warunków bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Nakło nad Notecią poprzez modernizację obiektów remiz Ochotniczych Straży Pożarnych”. Zadanie dofinansowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Edycja szósta PGR, w kwocie 2 499 000,00 zł.
- Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin stanowiąca dofinansowanie do zadań zrealizowanych w ramach funduszu sołeckiego w 2024 roku – kwota 133.521,26 zł;
- Dział 801, Rozdział 80195 „Poprawa dostępności szkół w Nakle nad Notecią dla osób ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w tym budowa bieżni lekkoatletycznej na Stadionie Miejskim im. Klemensa Biniakowskiego”.

Zadanie dofinansowane w ramach Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 (ZIT BydOF) w kwocie 1 084 593,16 zł, w tym EFRR – 970 425,51 zł, BP – 114 167,65 zł.

- Dział 801, Rozdział 80195, § 6370 „Przebudowa obiektu gminnego z przeznaczeniem na Szkołę Muzyczną I stopnia w Nakle nad Notecią”. Zadanie dofinansowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Edycja ósma w kwocie 699 500,00 zł
- Dział 853, Rozdział 85395 „Utworzenie Nakielskiego Centrum Usług Społecznych” Zadanie dofinansowane w ramach Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza w kwocie 70.000,00 zł.
- Dofinansowanie na realizację zadania pn.: „Ciepłe Mieszkanie”. Zadanie dofinansowane ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w kwocie 371.599,37 zł;
- Dział 900, Rozdział 90015, § 6370 „Poprawa efektywności energetycznej poprzez modernizację oświetlenia na terenie Gminy Nakło nad Notecią”. Zadanie dofinansowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Edycja dziewiąta „Rozświetlamy Polskę”, w kwocie 373 920,00 zł.
- Dział 921, Rozdział 92116, § 6300 Pomoc finansowa z Powiatu Nakielskiego na dofinansowanie zakupu wyposażenia dla Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Nakle nad Notecią -kwota 150.000,00 zł.
- Dział 921, Rozdział 92120, § 6090 Dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych realizowanych w formie dotacji dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych w ramach Rządowego Funduszu Odbudowy Zabytków w kwocie 450 000,00 zł.
- Dział 921, Rozdział 92195 „Przebudowa amfiteatru w Nakle nad Notecią – etap I” Zadanie dofinansowane w ramach Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 (ZIT BydOF) w kwocie 2 435 183,48 zł, w tym EFRR – 2 190 574,32 zł, BP – 244 609,16 zł.
- Dział 926, Rozdział 92601, § 6370 „Budowa zadaszego lodowiska z funkcją boiska wielofunkcyjnego w Nakle nad Notecią”, Zadanie dofinansowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Edycja druga w kwocie 4.744.800,00 zł

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

- Obiekty sportowe w ramach działu Kultura fizyczna – 4 744 800,00 zł;
- Pozostała działalność w ramach działu Obrona narodowa – 2 909 475,60 zł;
- Ochotnicze straże pożarne w ramach działu Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 2 499 000,00 zł;
- Pozostała działalność w ramach działu Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 2 435 183,48 zł.

2.6. WYDATKI OGÓŁEM

Wydatki budżetu Gminy w 2025 roku wyniosły 246 298 269,01 zł, a ich realizacja wyniosła 94,80% planu wynoszącego 259 802 726,03 zł. Realizację planu wydatków w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 7: Realizacja planu wydatków w 2025 roku w Gminie Nakło nad Notecią.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	190 375 838,85	207 724 656,04	195 923 532,37	94,32%	79,55%
Wydatki majątkowe	50 224 161,15	52 078 069,99	50 374 736,64	96,73%	20,45%
RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	240 600 000,00	259 802 726,03	246 298 269,01	94,80%	100,00%

Wykonanie wydatków na dzień 31.12.2025 roku w grupach przedstawiało się następująco:

1) wydatki bieżące w wysokości 195.923.532,37 zł, z tego:

a) wydatki jednostek budżetowych w wysokości 134.561.688,53 zł, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 83.659.509,55 zł,

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 50.902.178,98 zł,

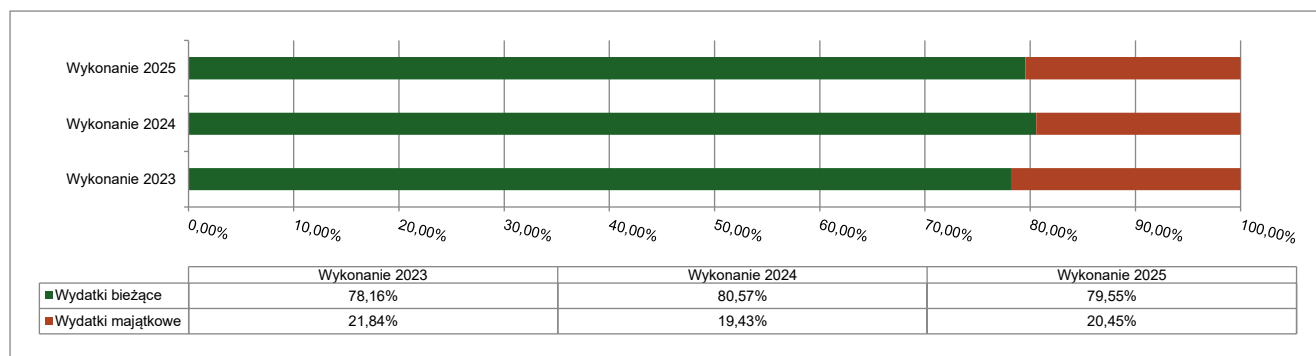
b) dotacje na zadania bieżące w wysokości 22.867.512,72 zł,

- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 30.205.718,18 zł,
d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań gminy w wysokości 2.930.059,00 zł,
e) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości 0,00 zł,
f) obsługa długu gminy w wysokości 5.358.850,94 zł,
2) wydatki majątkowe w wysokości 50.374.736,64 zł, z tego:
a) inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 43.130.019,62 zł, w tym:
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań gminy w wysokości 17.331.430,41 zł,
b) zakup i objęcie akcji i udziałów w wysokości 7.244.717,02 zł.

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

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	83 089 200,00	86 765 853,86	83 625 639,76	96,38%	33,95%
855	Rodzina	20 659 680,00	27 822 754,24	27 682 141,56	99,49%	11,24%
750	Administracja publiczna	26 527 503,81	26 677 098,41	24 815 666,51	93,02%	10,08%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18 894 262,48	21 145 168,32	18 271 647,72	86,41%	7,42%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	15 055 509,73	17 304 092,96	17 242 976,33	99,65%	7,00%
852	Pomoc społeczna	14 973 090,00	17 376 951,36	17 161 186,09	98,76%	6,97%
600	Transport i łączność	20 480 335,02	12 715 347,47	12 227 999,41	96,17%	4,96%
700	Gospodarka mieszkaniowa	12 287 469,44	13 237 999,44	11 628 263,21	87,84%	4,72%
926	Kultura fizyczna	10 635 676,79	11 527 157,21	11 435 977,87	99,21%	4,64%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 932 258,00	6 924 405,12	6 768 716,29	97,75%	2,75%
757	Obsługa długu publicznego	6 050 000,00	5 750 000,00	5 358 850,94	93,20%	2,18%
752	Obrona narodowa	0,00	4 702 274,40	4 197 667,88	89,27%	1,70%
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 129 257,52	2 661 489,59	2 541 882,74	95,51%	1,03%
851	Ochrona zdrowia	1 010 000,00	1 363 377,64	1 071 815,30	78,61%	0,44%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 171 034,71	1 176 563,51	885 430,08	75,26%	0,36%
710	Działalność usługowa	657 630,00	684 130,00	548 014,54	80,10%	0,22%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	5 943,00	433 768,00	433 768,00	100,00%	0,18%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	134 149,50	412 294,50	400 624,78	97,17%	0,16%
020	Leśnictwo	107 000,00	107 000,00	0,00	0,00%	0,00%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	15 000,00	0,00	0,00%	0,00%
758	Różne rozliczenia	1 800 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	240 600 000,00	259 802 726,03	246 298 269,01	94,80%	100,00%

Wykres 23: Struktura wydatków ogółem Gminy Nakło nad Notecią w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.



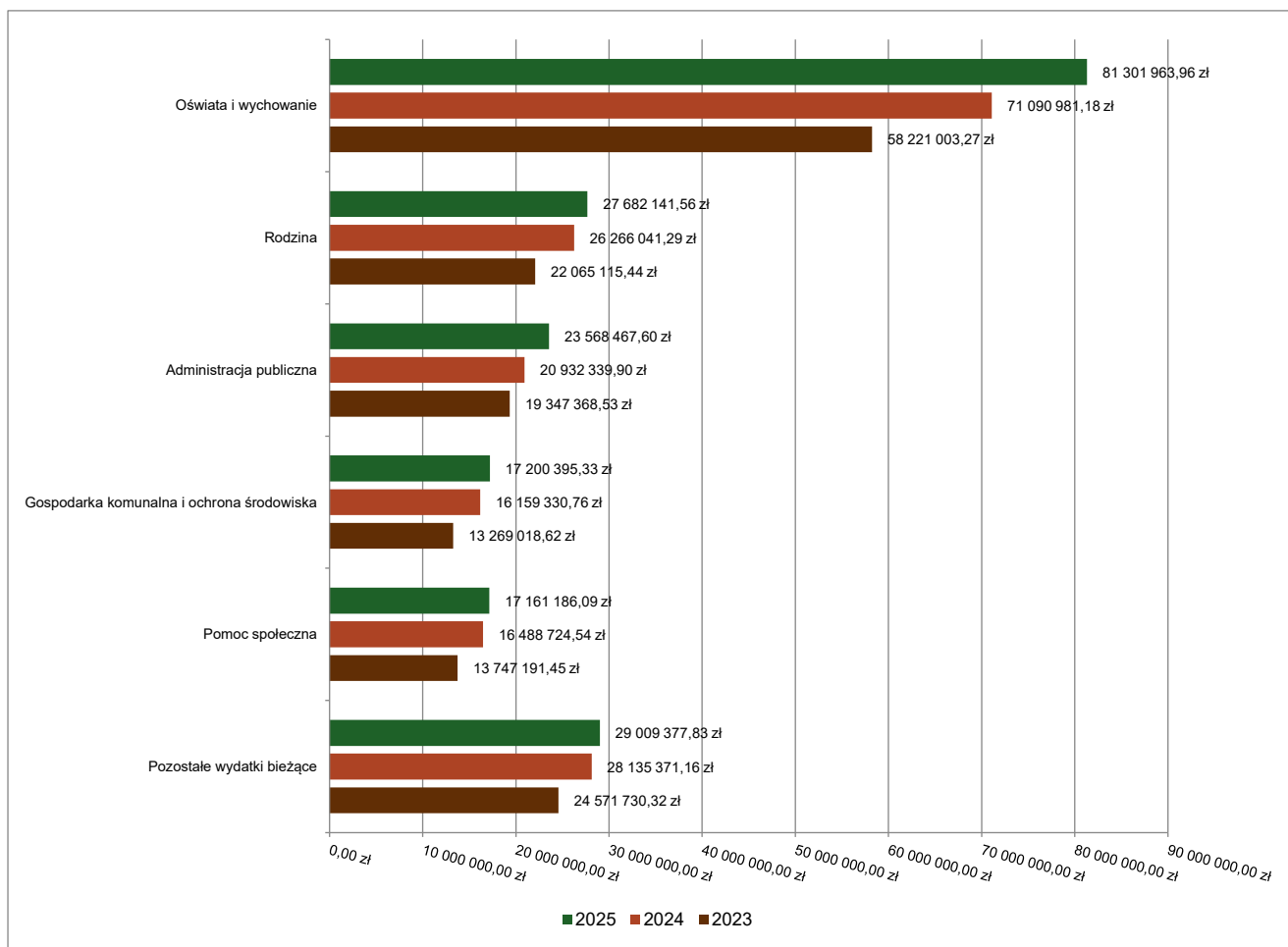
2.7. WYDATKI BIEŻĄCE

W 2025 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 195 923 532,37 zł, tj. w 94,32% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 207 724 656,04 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

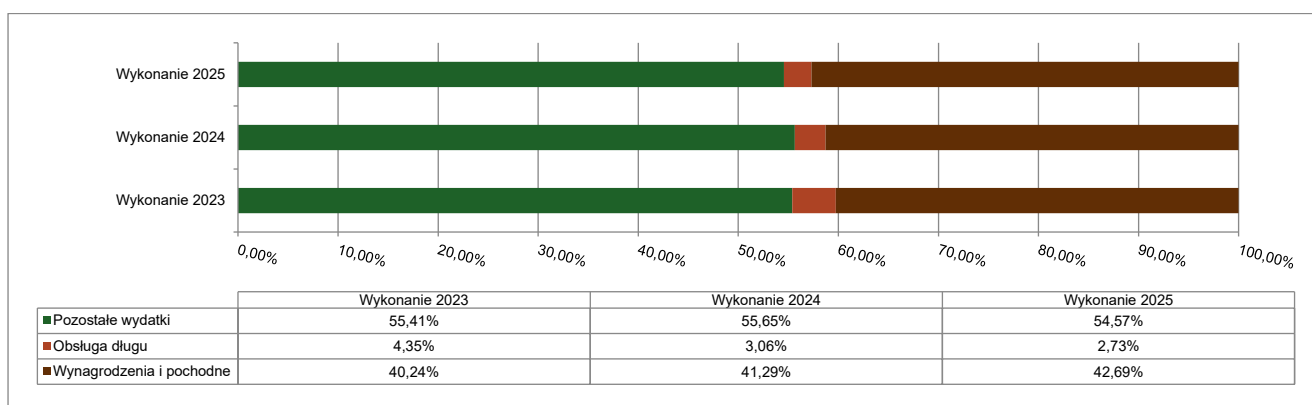
Tabela 9: Realizacja planu wydatków bieżących w 2025 roku w Gminie Nakło nad Notecią według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	80 377 200,00	84 380 258,69	81 301 963,96	96,35%	41,50%
855	Rodzina	20 659 680,00	27 822 754,24	27 682 141,56	99,49%	14,13%
750	Administracja publiczna	25 449 157,81	25 378 752,41	23 568 467,60	92,87%	12,03%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	17 776 342,48	19 763 337,64	17 200 395,33	87,03%	8,78%
852	Pomoc społeczna	14 973 090,00	17 376 951,36	17 161 186,09	98,76%	8,76%
700	Gospodarka mieszkaniowa	8 564 661,44	8 719 541,44	7 530 985,16	86,37%	3,84%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 251 061,62	6 634 495,59	6 607 811,85	99,60%	3,37%
757	Obsługa długu publicznego	6 050 000,00	5 750 000,00	5 358 850,94	93,20%	2,74%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 399 563,00	2 538 656,25	2 383 575,95	93,89%	1,22%
600	Transport i łączność	2 707 638,00	2 206 474,99	2 070 023,17	93,82%	1,06%
010	Rolnictwo i łowiectwo	181 500,00	1 677 732,07	1 618 577,40	96,47%	0,83%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 101 034,71	1 106 563,51	841 439,13	76,04%	0,43%
926	Kultura fizyczna	580 476,79	804 157,21	756 123,93	94,03%	0,39%
851	Ochrona zdrowia	710 000,00	969 177,64	754 556,25	77,86%	0,39%
710	Działalność usługowa	632 630,00	652 130,00	516 514,54	79,20%	0,26%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	5 943,00	433 768,00	433 768,00	100,00%	0,22%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	48 860,00	147 905,00	137 151,51	92,73%	0,07%
020	Leśnictwo	107 000,00	107 000,00	0,00	0,00%	0,00%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	5 000,00	0,00	0,00%	0,00%
752	Obrona narodowa	0,00	250 000,00	0,00	0,00%	0,00%
758	Różne rozliczenia	1 800 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	190 375 838,85	207 724 656,04	195 923 532,37	94,32%	100,00%

Wykres 24: Wydatki bieżące budżetu Gminy Nakło nad Notecią wg działów w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.



Wykres 25: Struktura wydatków bieżących Gminy Nakło nad Notecią w 2025 roku w porównaniu do lat 2023-2024.



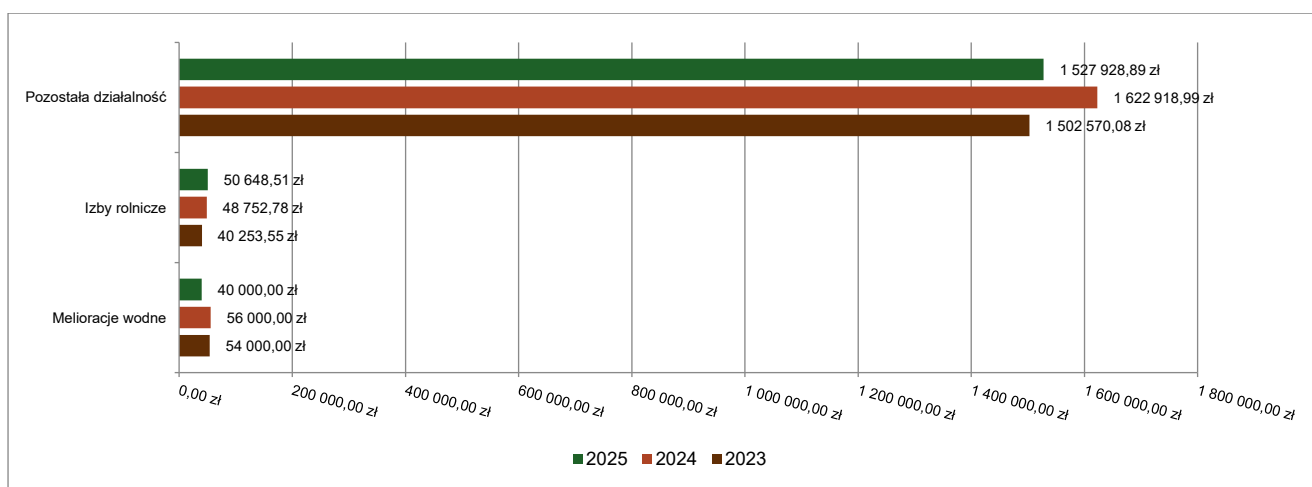
2.7.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 677 732,07 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 618 577,40 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,47%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 01008 Melioracje wodne wydatkowano kwotę 40 000,00 zł, co stanowi 57,14% planu rocznego wynoszącego 70 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 40 000,00 zł.
- w rozdziale 01022 Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego zaplanowano 16 000,00 zł;

- w rozdziale 01030 Izby rolnicze wydatkowano kwotę 50 648,51 zł, co stanowi 99,31% planu rocznego wynoszącego 51 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego w kwocie 50 648,51 zł.
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 1 527 928,89 zł, co stanowi 99,17% planu rocznego wynoszącego 1 540 732,07 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 1 439 443,22 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 37 174,77 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 36 484,58 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 10 816,67 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 831,27 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 1 691,63 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 265,01 zł;
 - zakup energii w kwocie 221,74 zł.

Wykres 26: Wydatki bieżące w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Gminie Nakło nad Notecią wg rozdziałów w porównaniu do lat 2023-2024.

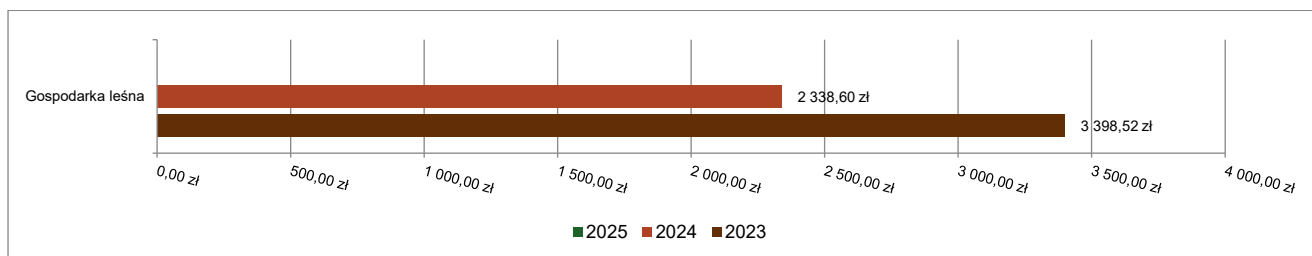


2.7.2. DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 107 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 0,00%. Środki te zaplanowano następująco:

- w rozdziale 02001 Gospodarka leśna w kwocie 106 000,00 zł;
- w rozdziale 02095 Pozostała działalność w kwocie 1 000,00 zł;

Wykres 27: Wydatki bieżące w dziale Leśnictwo w Gminie Nakło nad Notecią wg rozdziałów w porównaniu do lat 2023-2024.

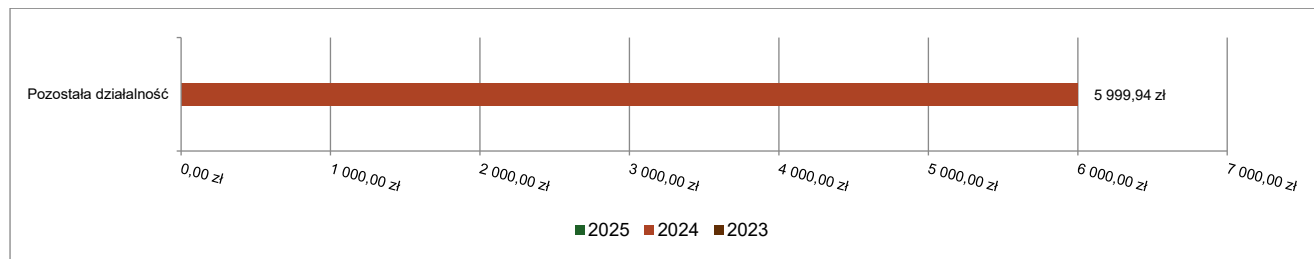


2.7.3. DZIAŁ 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

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

- w rozdziale 40095 Pozostała działalność w kwocie 5 000,00 zł;

Wykres 28: Wydatki bieżące w dziale Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę w Gminie Nakło nad Notecią wg rozdziałów w porównaniu do lat 2023-2024.

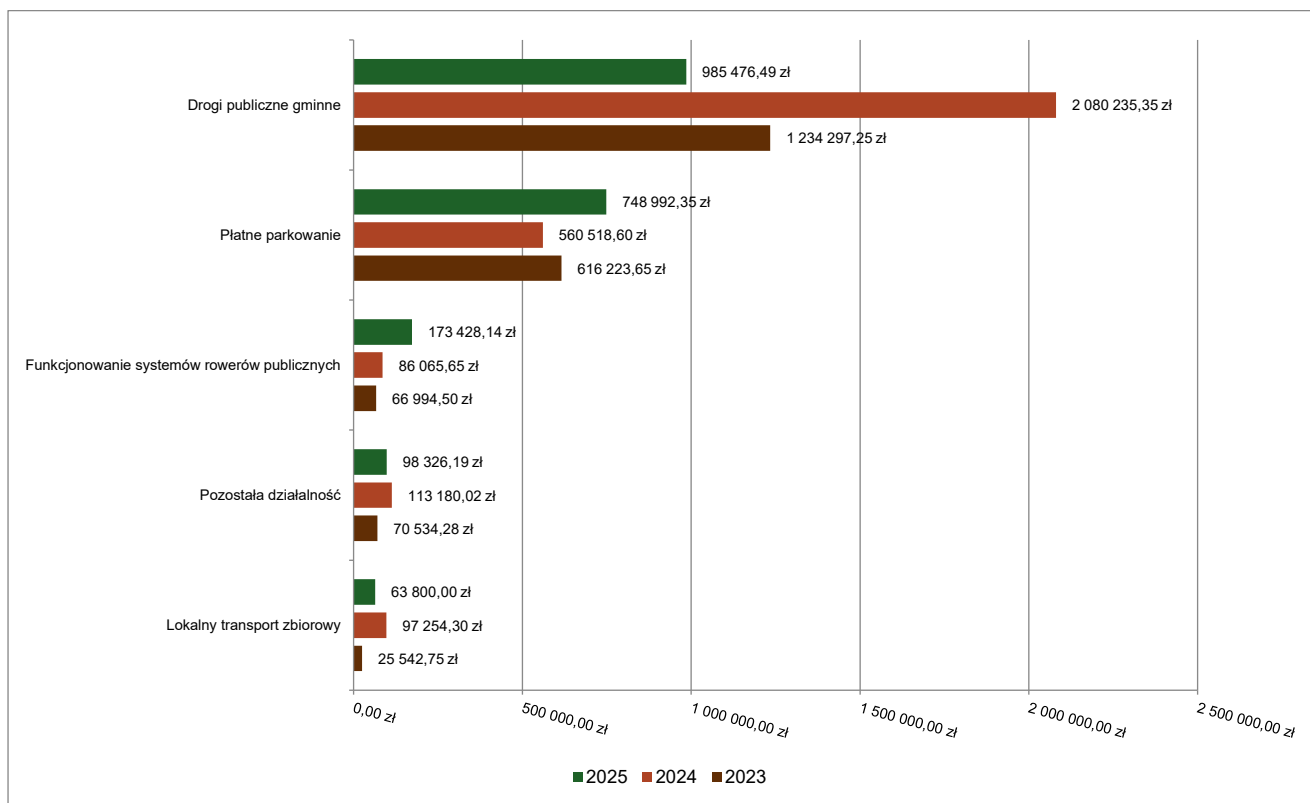


2.7.4. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 206 474,99 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 070 023,17 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 93,82%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy wydatkowano kwotę 63 800,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 63 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 50 000,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 13 800,00 zł.
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 985 476,49 zł, co stanowi 95,04% planu rocznego wynoszącego 1 036 878,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 444 730,51 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 371 747,09 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 168 998,89 zł.
- w rozdziale 60019 Płatne parkowanie wydatkowano kwotę 748 992,35 zł, co stanowi 95,05% planu rocznego wynoszącego 788 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 748 992,35 zł.
- w rozdziale 60022 Funkcjonowanie systemów rowerów publicznych wydatkowano kwotę 173 428,14 zł, co stanowi 80,66% planu rocznego wynoszącego 215 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 149 179,64 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 24 248,50 zł;
- w rozdziale 60095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 98 326,19 zł, co stanowi 95,65% planu rocznego wynoszącego 102 796,99 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 93 529,20 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 796,99 zł.

Wykres 29: Wydatki bieżące w dziale Transport i łączność w Gminie Nakło nad Notecią wg rozdziałów w porównaniu do lat 2023-2024.

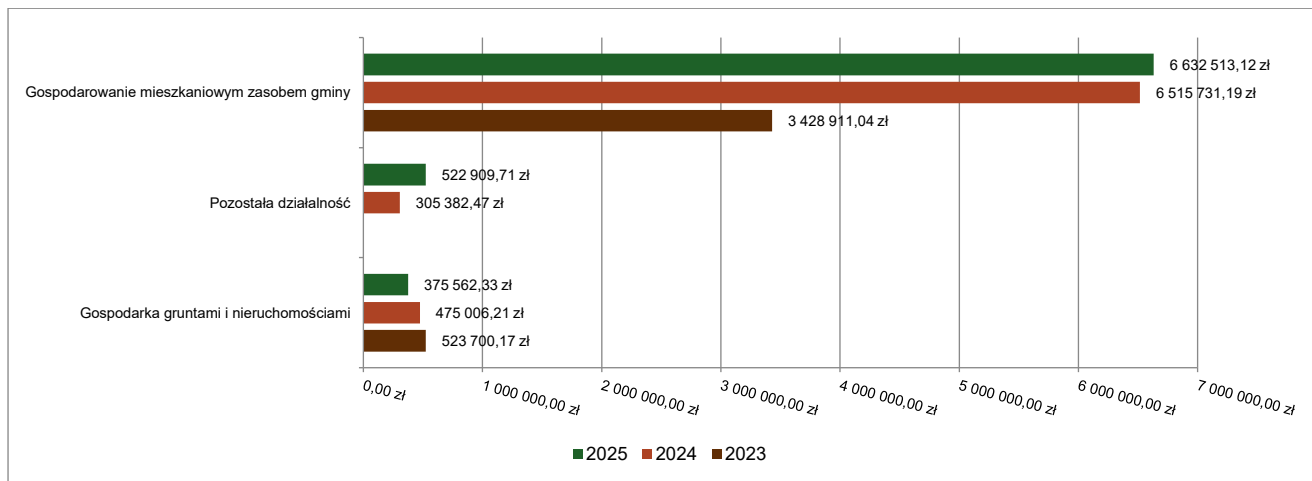


2.7.5. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 8 719 541,44 zł, zaś zrealizowane w kwocie 7 530 985,16 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 86,37%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 375 562,33 zł, co stanowi 56,01% planu rocznego wynoszącego 670 480,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 142 019,72 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 98 999,99 zł;
 - opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 49 611,82 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 28 698,02 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 25 607,28 zł;
 - kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych w kwocie 18 061,05 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 12 564,45 zł;
- w rozdziale 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy wydatkowano kwotę 6 632 513,12 zł, co stanowi 94,72% planu rocznego wynoszącego 7 002 561,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 3 647 600,99 zł;
 - opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 1 344 337,57 zł;
 - zakup energii w kwocie 1 249 255,47 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 325 786,67 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 64 950,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 582,42 zł.
- w rozdziale 70095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 522 909,71 zł, co stanowi 49,97% planu rocznego wynoszącego 1 046 500,44 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 522 909,71 zł.

Wykres 30: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Gminie Nakło nad Notecią wg rozdziałów w porównaniu do lat 2023-2024.

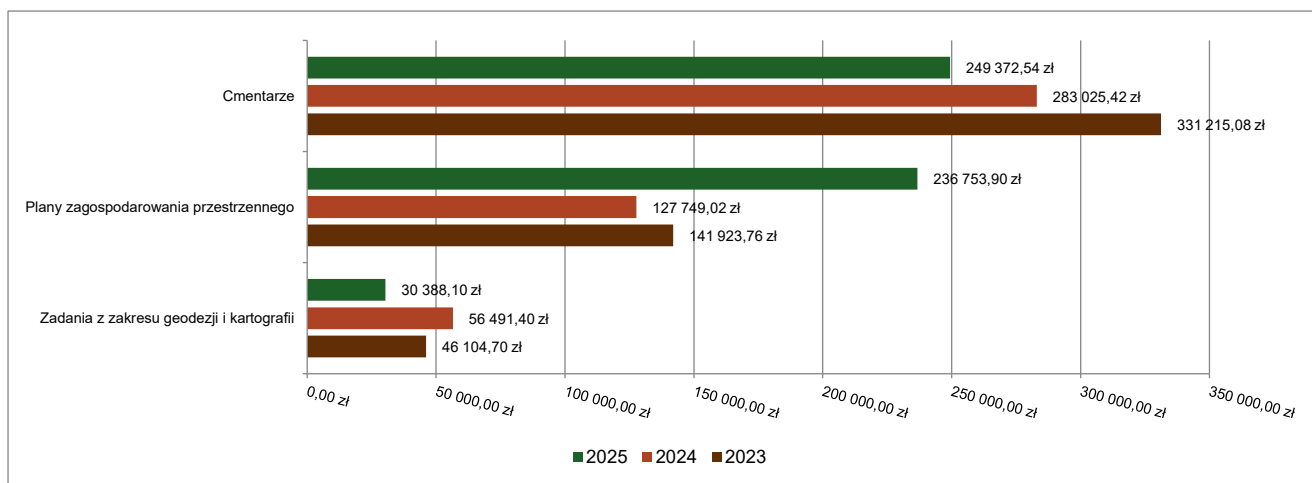


2.7.6. DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 652 130,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 516 514,54 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 79,20%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego wydatkowano kwotę 236 753,90 zł, co stanowi 79,55% planu rocznego wynoszącego 297 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 232 573,90 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 4 180,00 zł;
- w rozdziale 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii wydatkowano kwotę 30 388,10 zł, co stanowi 50,65% planu rocznego wynoszącego 60 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 30 388,10 zł.
- w rozdziale 71035 Cmentarze wydatkowano kwotę 249 372,54 zł, co stanowi 84,67% planu rocznego wynoszącego 294 530,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 105 671,24 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 102 068,24 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 25 188,36 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 13 895,56 zł;
 - zakup energii w kwocie 2 164,28 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 384,86 zł.

Wykres 31: Wydatki bieżące w dziale Działalność usługowa w Gminie Nakło nad Notecią wg rozdziałów w porównaniu do lat 2023-2024.



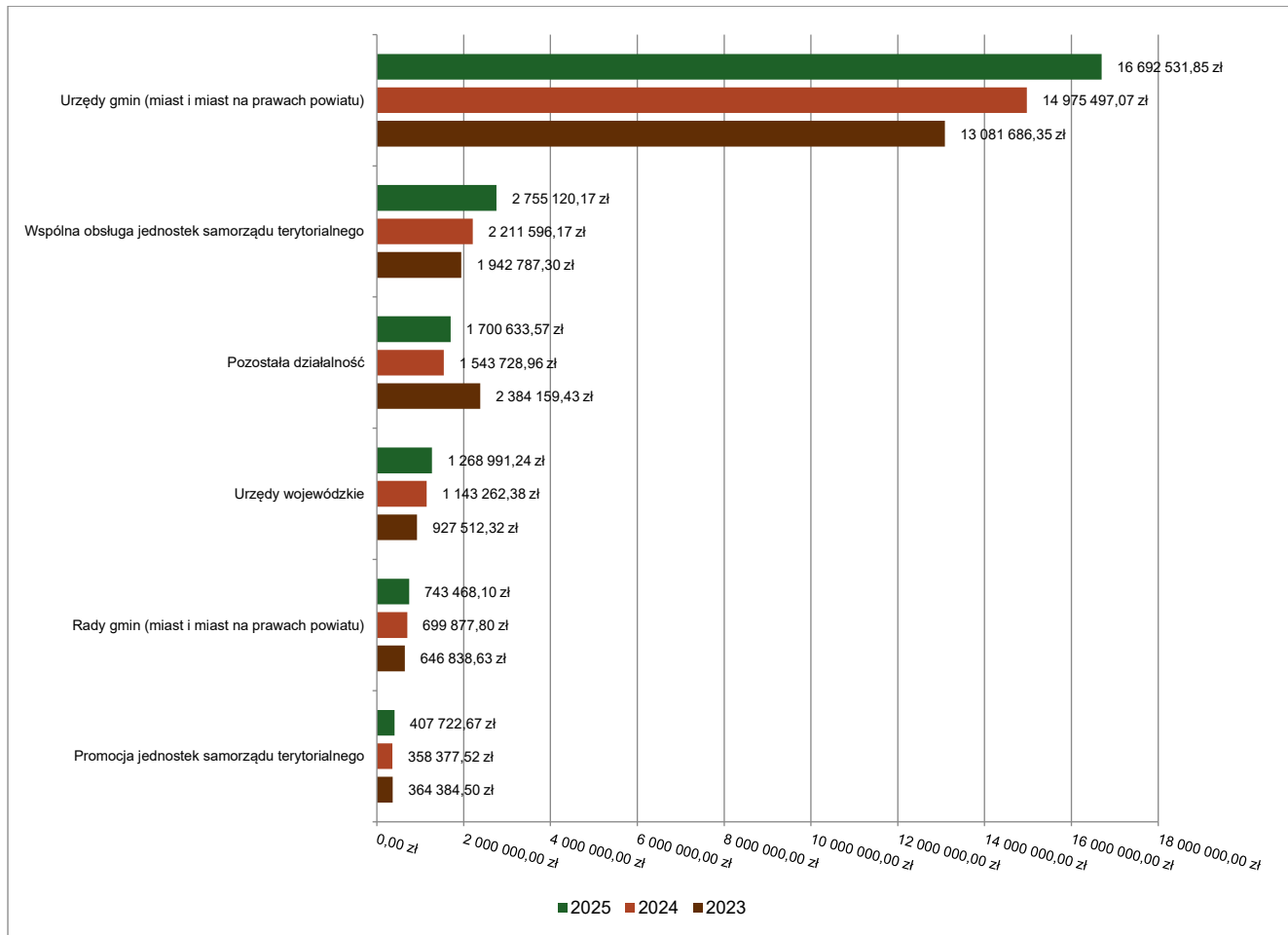
2.7.7. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 25 378 752,41 zł, zaś zrealizowane w kwocie 23 568 467,60 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 92,87%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wydatkowano kwotę 1 268 991,24 zł, co stanowi 86,42% planu rocznego wynoszącego 1 468 393,38 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 910 506,08 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 161 257,01 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 58 144,43 zł;
 - zakup energii w kwocie 40 201,37 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 28 084,92 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 27 506,34 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 17 471,51 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 10 614,81 zł;
 - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 5 745,89 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 2 411,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 2 400,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 350,70 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 851,22 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 750,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 748,92 zł;
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 547,04 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 400,00 zł.
- w rozdziale 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 743 468,10 zł, co stanowi 93,99% planu rocznego wynoszącego 791 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 670 396,68 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 56 998,98 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 8 909,73 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 7 162,71 zł;
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 16 692 531,85 zł, co stanowi 93,31% planu rocznego wynoszącego 17 888 889,88 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 10 249 772,03 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 777 804,21 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 761 211,45 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 675 697,33 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 388 002,63 zł;
 - zakup energii w kwocie 385 519,44 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 370 438,61 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 304 185,62 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 199 948,13 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 99 926,95 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 96 827,85 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 83 656,50 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 55 584,80 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 48 973,98 zł;
 - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 38 949,96 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 38 554,00 zł;
 - wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne w kwocie 37 181,16 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 32 889,27 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 24 499,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 9 434,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 9 077,93 zł;
 - kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych w kwocie 2 500,00 zł;
 - podróże służbowe zagraniczne w kwocie 1 897,00 zł;

- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 407 722,67 zł, co stanowi 96,85% planu rocznego wynoszącego 421 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 254 118,38 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 115 009,75 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 29 034,32 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 9 560,22 zł.
- w rozdziale 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 2 755 120,17 zł, co stanowi 97,09% planu rocznego wynoszącego 2 837 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 880 918,60 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 293 633,47 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 160 229,18 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 100 579,80 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 76 116,51 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 48 320,00 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 47 786,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 43 217,08 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 28 252,16 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 19 363,05 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 16 411,23 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 11 304,95 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 9 211,84 zł;
 - opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 6 904,96 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 3 328,88 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 3 051,02 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 2 984,00 zł;
 - podatek od nieruchomości w kwocie 2 904,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 603,44 zł.
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 1 700 633,57 zł, co stanowi 86,25% planu rocznego wynoszącego 1 971 669,15 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 644 661,84 zł;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 411 274,44 zł;
 - podatek od towarów i usług (VAT). w kwocie 365 644,00 zł;
 - wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących w kwocie 87 381,00 zł;
 - podatek od nieruchomości w kwocie 82 632,00 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 38 485,19 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 35 632,61 zł;
 - dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 19 507,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 13 698,95 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 1 716,54 zł;

Wykres 32: Wydatki bieżące w dziale Administracja publiczna w Gminie Nakło nad Notecią wg rozdziałów w porównaniu do lat 2023-2024.



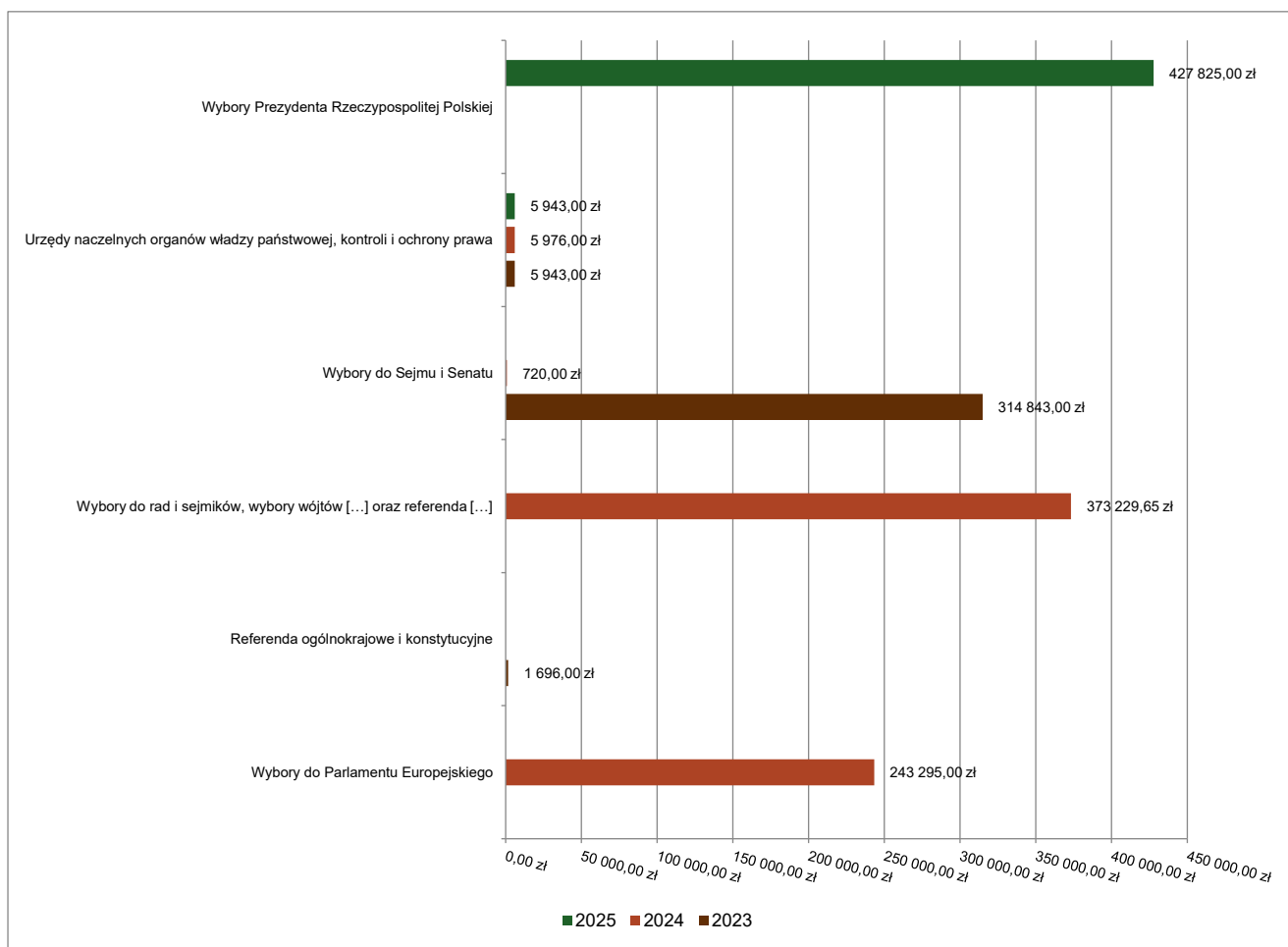
2.7.8. DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 433 768,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 433 768,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa wydatkowano kwotę 5 943,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 5 943,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 3 900,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 800,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 685,67 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 289,05 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 150,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 84,53 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 33,75 zł.
- w rozdziale 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej wydatkowano kwotę 427 825,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 427 825,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 260 450,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 126 793,54 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 16 133,20 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 12 745,09 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 9 359,16 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 075,03 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 176,00 zł;

- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 92,98 zł.

Wykres 33: Wydatki bieżące w dziale Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w Gminie Nakło nad Notecią wg rozdziałów w porównaniu do lat 2023-2024.



2.7.9. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 250 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 0,00%. Środki te zaplanowano następująco:

- w rozdziale 75295 Pozostała działalność w kwocie 250 000,00 zł;

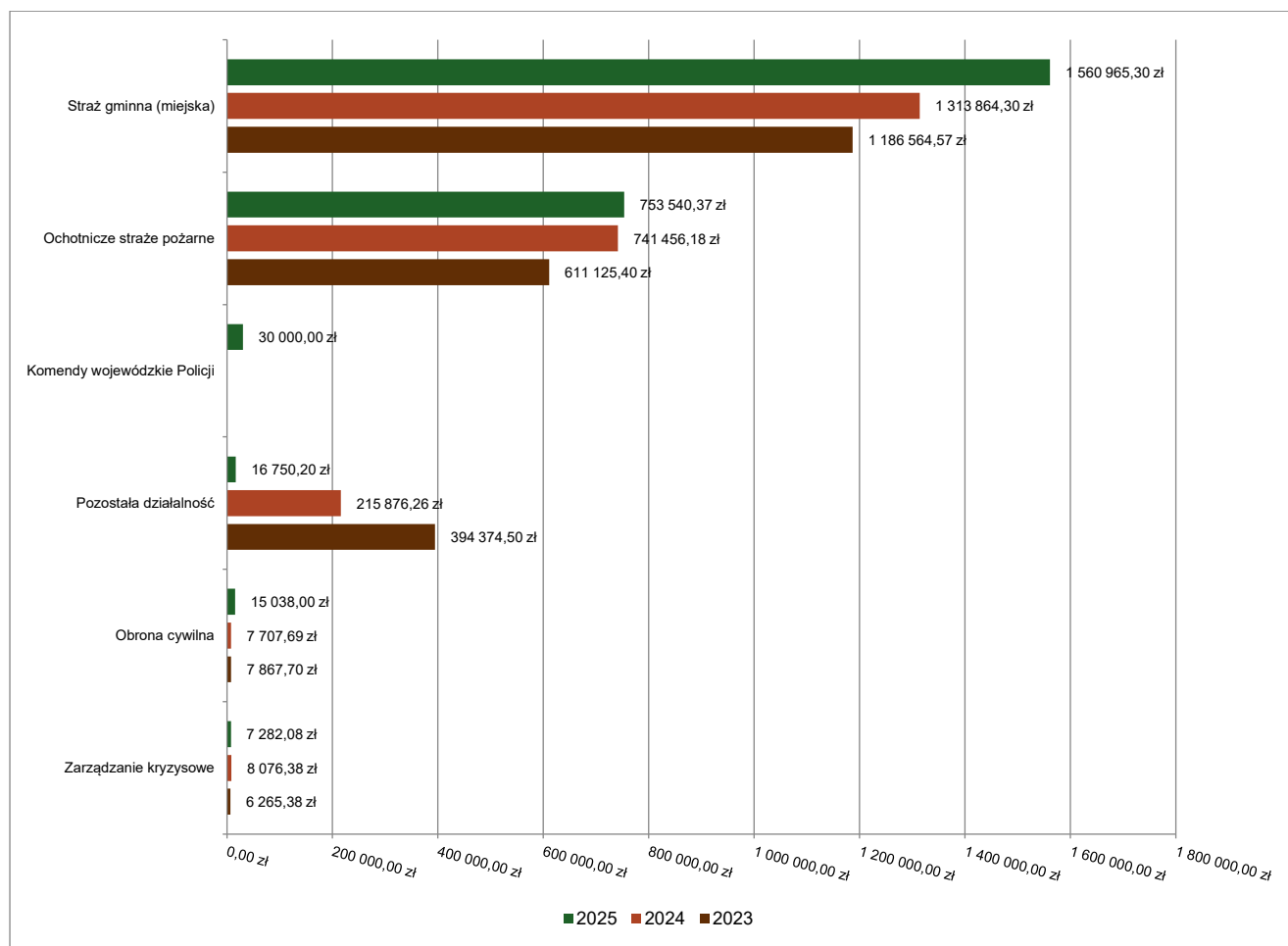
2.7.10. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 538 656,25 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 383 575,95 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 93,89%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75404 Komendy wojewódzkie Policji wydatkowano kwotę 30 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 30 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy w kwocie 30 000,00 zł.
- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 753 540,37 zł, co stanowi 92,46% planu rocznego wynoszącego 815 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 168 816,85 zł;
 - zakup energii w kwocie 149 051,70 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 127 609,03 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 111 440,00 zł;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 107 569,50 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 39 292,47 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 31 004,36 zł;

- zakup usług zdrowotnych w kwocie 13 950,00 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 3 474,16 zł;
- zakup środków żywności w kwocie 783,51 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 340,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 208,79 zł.
- w rozdziale 75414 Obrona cywilna wydatkowano kwotę 15 038,00 zł, co stanowi 81,29% planu rocznego wynoszącego 18 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 12 887,60 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 150,40 zł;
- w rozdziale 75416 Straż gminna (miejska) wydatkowano kwotę 1 560 965,30 zł, co stanowi 95,99% planu rocznego wynoszącego 1 626 156,25 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 052 701,55 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 178 154,83 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 63 604,94 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 62 879,76 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 56 408,09 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 49 046,64 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 29 948,32 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 23 057,32 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 7 927,75 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 7 519,03 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 7 316,20 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 6 324,52 zł;
 - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 5 995,15 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 5 260,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 4 326,70 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 494,50 zł.
- w rozdziale 75421 Zarządzanie kryzysowe wydatkowano kwotę 7 282,08 zł, co stanowi 30,34% planu rocznego wynoszącego 24 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 315,26 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 1 951,19 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 818,00 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 197,63 zł;
- w rozdziale 75495 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 16 750,20 zł, co stanowi 67,00% planu rocznego wynoszącego 25 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 10 854,20 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 896,00 zł.

Wykres 34: Wydatki bieżące w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Gminie Nakło nad Notecią wg rozdziałów w porównaniu do lat 2023-2024.

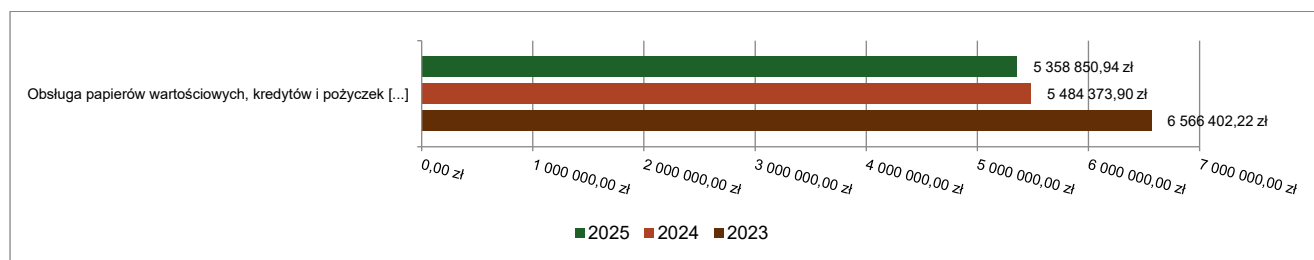


2.7.11. DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 750 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 5 358 850,94 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 93,20%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki wydatkowano kwotę 5 358 850,94 zł, co stanowi 93,20% planu rocznego wynoszącego 5 750 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek w kwocie 5 354 550,94 zł;
 - koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje w kwocie 4 300,00 zł.

Wykres 35: Wydatki bieżące w dziale Obsługa długu publicznego w Gminie Nakło nad Notecią wg rozdziałów w porównaniu do lat 2023-2024.



2.7.12. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 000 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 0,00%. Środki te zaplanowano następująco:

- w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe w kwocie 1 000 000,00 zł;

2.7.13. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 84 380 258,69 zł, zaś zrealizowane w kwocie 81 301 963,96 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,35%. Środki te przeznaczono następująco:

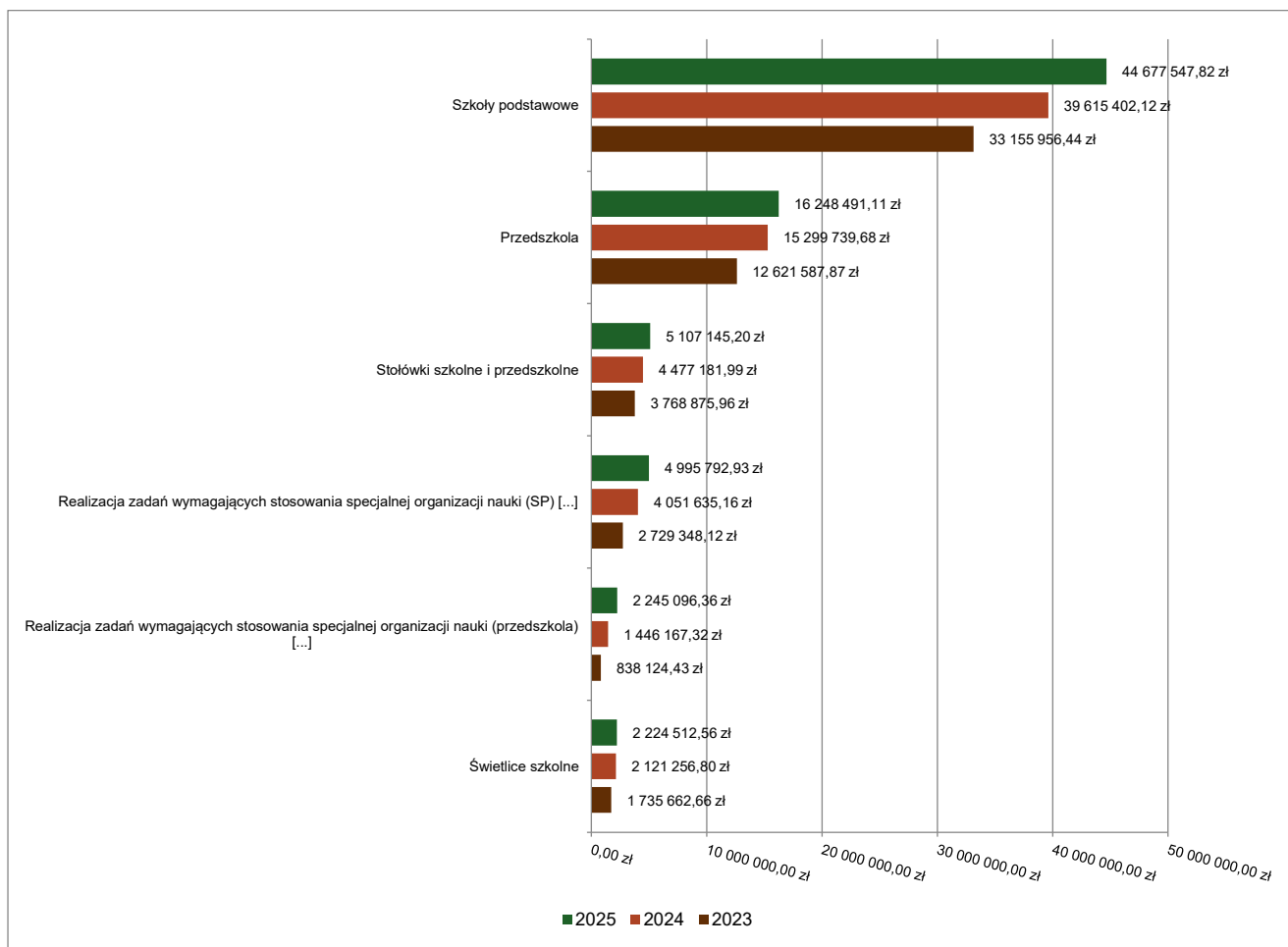
- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 44 677 547,82 zł, co stanowi 98,35% planu rocznego wynoszącego 45 428 542,83 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 21 159 665,27 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 5 467 324,76 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 4 766 501,72 zł;
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 3 539 854,96 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 985 295,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 1 744 666,55 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 1 568 976,91 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 110 861,36 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 617 920,38 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 571 933,52 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 486 580,40 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 361 189,58 zł;
 - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 264 834,22 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 234 045,35 zł;
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 193 231,40 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 144 144,77 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 107 076,80 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 74 892,04 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 65 231,55 zł;
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 54 788,58 zł;
 - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 37 800,00 zł;
 - dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 36 849,20 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 29 376,98 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 15 840,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 11 573,63 zł;
 - zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 9 105,43 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 8 069,43 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 5 834,00 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 2 138,03 zł;
 - podatek od nieruchomości w kwocie 1 762,00 zł;
 - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 184,00 zł.
- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 459 555,52 zł, co stanowi 93,03% planu rocznego wynoszącego 494 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 408 118,92 zł;
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 51 436,60 zł.
- w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 16 248 491,11 zł, co stanowi 97,49% planu rocznego wynoszącego 16 667 662,30 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 5 475 901,29 zł;
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 4 820 922,15 zł;

- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 884 419,09 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 212 624,35 zł;
- zakup energii w kwocie 467 456,26 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 460 827,00 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 313 836,53 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 296 632,24 zł;
- zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 266 521,38 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 188 081,05 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 174 392,41 zł;
- zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 134 164,74 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 117 813,40 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 111 371,48 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 87 130,26 zł;
- dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 76 096,16 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 43 497,23 zł;
- wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 41 786,98 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 19 975,00 zł;
- wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 14 576,50 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 11 463,88 zł;
- składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 10 963,25 zł;
- zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 4 921,84 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 3 650,00 zł;
- zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 2 688,57 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 2 162,00 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 934,05 zł;
- nagrody konkursowe w kwocie 1 025,00 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 838,35 zł;
- zakup środków żywności w kwocie 486,67 zł;
- podatek od nieruchomości w kwocie 332,00 zł.
- w rozdziale 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego wydatkowano kwotę 218 720,26 zł, co stanowi 98,08% planu rocznego wynoszącego 223 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 218 720,26 zł.
- w rozdziale 80107 Świetlice szkolne wydatkowano kwotę 2 224 512,56 zł, co stanowi 93,77% planu rocznego wynoszącego 2 372 393,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 1 644 216,24 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 290 590,18 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 107 143,14 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 106 173,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 44 400,10 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 27 516,15 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 3 407,65 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 750,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 300,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 16,10 zł.
- w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 1 157 434,52 zł, co stanowi 84,05% planu rocznego wynoszącego 1 377 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 892 287,99 zł;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 265 146,53 zł.
- w rozdziale 80132 Szkoły artystyczne wydatkowano kwotę 1 633 576,16 zł, co stanowi 97,58% planu rocznego wynoszącego 1 674 027,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 1 031 375,58 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 202 097,33 zł;

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 98 807,00 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 78 683,60 zł;
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 66 862,51 zł;
- zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 50 389,94 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 26 290,28 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 19 646,00 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 19 632,81 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 17 250,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 6 686,48 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 4 321,24 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 3 282,00 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 2 514,15 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 184,48 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 410,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 200,00 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 942,76 zł.
- w rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 221 152,21 zł, co stanowi 86,15% planu rocznego wynoszącego 256 710,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 157 303,31 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 63 848,90 zł.
- w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne wydatkowano kwotę 5 107 145,20 zł, co stanowi 93,84% planu rocznego wynoszącego 5 442 637,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2 298 694,66 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 2 051 719,10 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 382 456,12 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 135 575,78 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 85 786,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 72 251,59 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 44 131,27 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 15 548,05 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 10 000,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 6 582,53 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 2 000,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 786,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 614,10 zł.
- w rozdziale 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego wydatkowano kwotę 2 245 096,36 zł, co stanowi 90,08% planu rocznego wynoszącego 2 492 294,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 1 816 016,03 zł;
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 325 608,48 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 51 236,06 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 21 104,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 18 978,01 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 6 446,93 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 5 407,03 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 200,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 50,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 49,82 zł;
- w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 4 995 792,93 zł, co stanowi 92,73% planu rocznego wynoszącego 5 387 464,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 3 358 856,35 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 606 939,17 zł;
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 497 007,51 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 227 828,96 zł;

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 166 616,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 64 037,22 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 59 963,44 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 12 465,99 zł;
- zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 983,99 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 800,00 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 200,00 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 94,30 zł.
- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatkowano kwotę 229 704,72 zł, co stanowi 98,37% planu rocznego wynoszącego 233 505,15 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 210 381,67 zł;
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 14 844,37 zł;
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 2 156,25 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 1 913,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 313,87 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 46,87 zł;
 - dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 27,20 zł;
 - honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 18,00 zł;
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 3,49 zł.
- w rozdziale 80195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 1 883 234,59 zł, co stanowi 80,79% planu rocznego wynoszącego 2 331 023,41 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 1 212 851,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 245 944,36 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 234 336,84 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 96 100,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 42 924,46 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 16 767,97 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 8 058,00 zł;
 - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 6 500,00 zł;
 - podróże służbowe zagraniczne w kwocie 5 686,30 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 4 710,60 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 3 456,97 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 678,48 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 2 482,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 737,61 zł.

Wykres 36: Wydatki bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Nakło nad Notecią wg rozdziałów w porównaniu do lat 2023-2024.



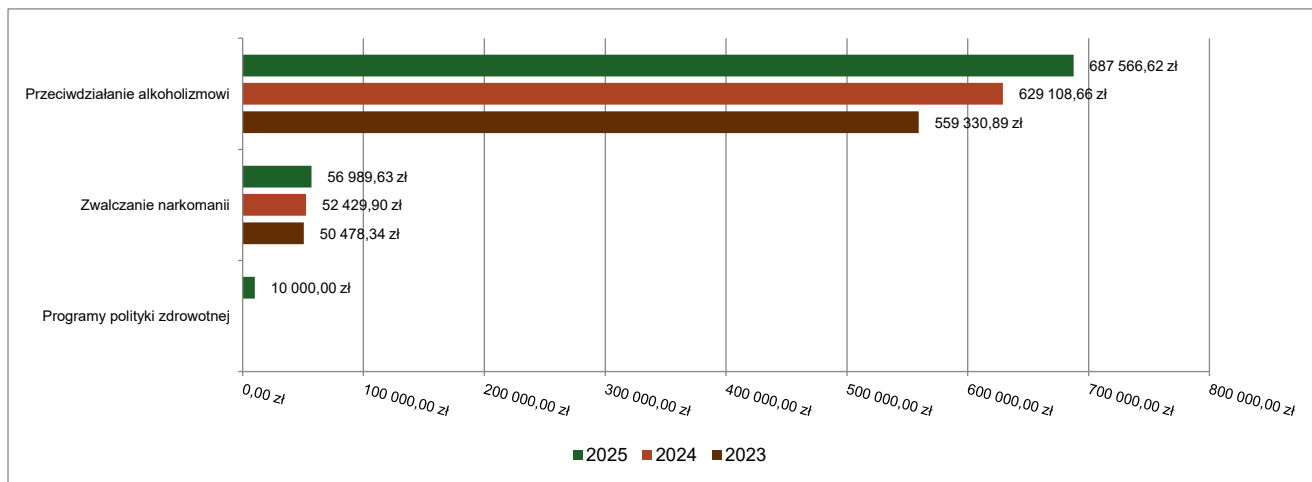
2.7.14. DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 969 177,64 zł, zaś zrealizowane w kwocie 754 556,25 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 77,86%. Środki te przeznaczone następująco:

- w rozdziale 85149 Programy polityki zdrowotnej wydatkowano kwotę 10 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 10 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 10 000,00 zł;
- w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii wydatkowano kwotę 56 989,63 zł, co stanowi 56,43% planu rocznego wynoszącego 101 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 34 399,58 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 10 353,22 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 7 855,91 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 4 380,92 zł.
- w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 687 566,62 zł, co stanowi 80,12% planu rocznego wynoszącego 858 177,64 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 210 100,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 195 137,96 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 97 787,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 88 690,03 zł;
 - dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 55 403,30 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 20 434,41 zł;

- nagrody konkursowe w kwocie 15 629,54 zł;
- zakup energii w kwocie 1 955,00 zł;
- dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 1 423,25 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 411,73 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 364,40 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 230,00 zł;

Wykres 37: Wydatki bieżące w dziale Ochrona zdrowia w Gminie Nakło nad Notecią wg rozdziałów w porównaniu do lat 2023-2024.



2.7.15. DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

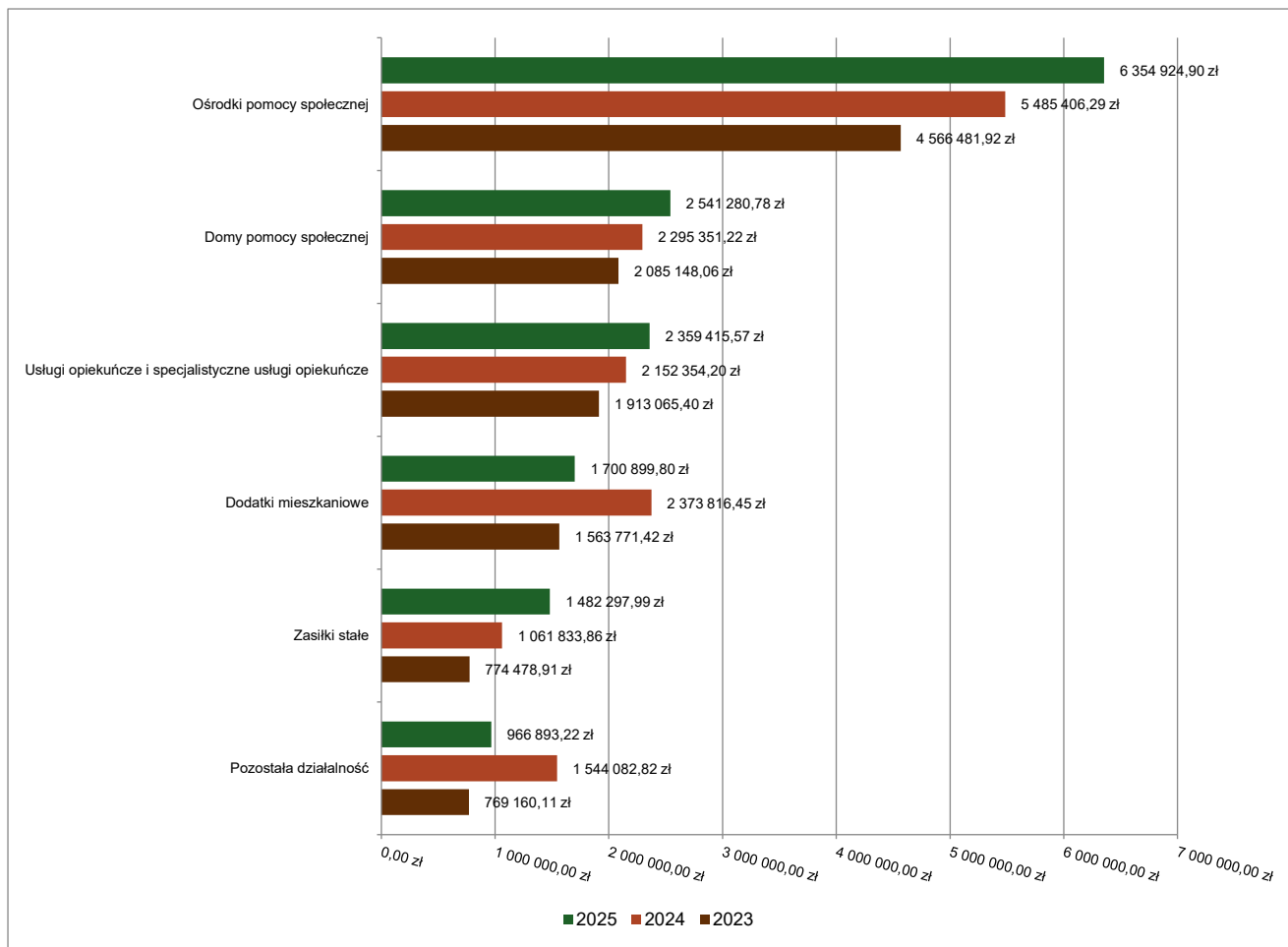
Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 17 376 951,36 zł, zaś zrealizowane w kwocie 17 161 186,09 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,76%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej wydatkowano kwotę 2 541 280,78 zł, co stanowi 97,48% planu rocznego wynoszącego 2 606 924,70 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 2 541 280,78 zł.
- w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej wydatkowano kwotę 6 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 6 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 3 000,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 410,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 516,50 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 73,50 zł.
- w rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej wydatkowano kwotę 118 618,66 zł, co stanowi 98,35% planu rocznego wynoszącego 120 607,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 118 111,84 zł;
 - zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 506,82 zł.
- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 895 279,87 zł, co stanowi 98,42% planu rocznego wynoszącego 909 653,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 894 666,77 zł;
 - zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 613,10 zł.
- w rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe wydatkowano kwotę 1 700 899,80 zł, co stanowi 99,85% planu rocznego wynoszącego 1 703 400,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- świadczenia społeczne w kwocie 1 686 312,76 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 14 587,04 zł;
- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe wydatkowano kwotę 1 482 297,99 zł, co stanowi 98,76% planu rocznego wynoszącego 1 500 835,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 1 474 731,11 zł;
 - zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 7 566,88 zł.
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano kwotę 6 354 924,90 zł, co stanowi 99,15% planu rocznego wynoszącego 6 409 662,36 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 4 413 122,70 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 770 499,10 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 270 503,59 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 212 155,75 zł;
 - zakup energii w kwocie 148 951,19 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 127 090,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 122 183,40 zł;
 - świadczenia społeczne w kwocie 71 845,87 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 69 666,98 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 28 342,97 zł;
 - podatek od nieruchomości w kwocie 24 905,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 22 686,93 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 18 768,36 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 17 851,30 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 13 000,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 12 833,49 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 6 125,00 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 2 494,77 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 898,50 zł;
- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wydatkowano kwotę 2 359 415,57 zł, co stanowi 98,95% planu rocznego wynoszącego 2 384 532,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 486 465,73 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 325 320,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 277 028,35 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 105 130,67 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 61 270,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 36 849,96 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 25 303,01 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 23 093,08 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 15 945,61 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 2 938,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 71,16 zł.
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 735 575,30 zł, co stanowi 99,97% planu rocznego wynoszącego 735 775,30 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 735 575,30 zł;
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 966 893,22 zł, co stanowi 96,73% planu rocznego wynoszącego 999 562,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 580 088,00 zł;
 - świadczenia społeczne w kwocie 99 313,99 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 98 202,46 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 64 944,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 43 031,19 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 41 071,96 zł;
 - zakup energii w kwocie 34 376,61 zł;

- o opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 912,73 zł;
- o składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 446,48 zł;
- o wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 300,00 zł;
- o składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 205,80 zł.

Wykres 38: Wydatki bieżące w dziale Pomoc społeczna w Gminie Nakło nad Notecią wg rozdziałów w porównaniu do lat 2023-2024.

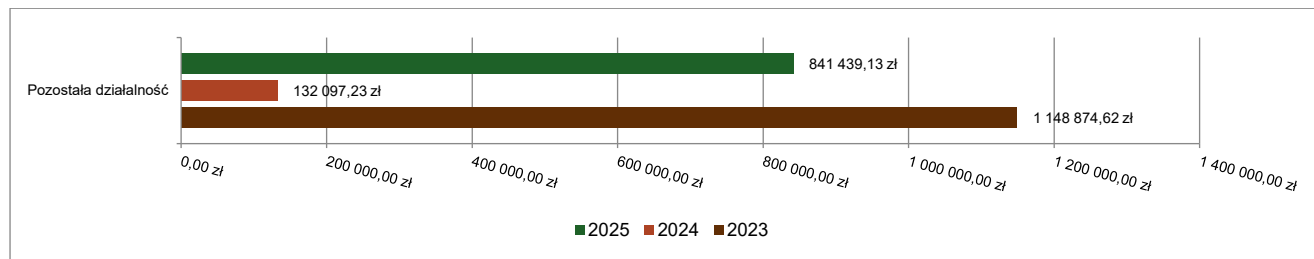


2.7.16. DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 106 563,51 zł, zaś zrealizowane w kwocie 841 439,13 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 76,04%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85395 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 841 439,13 zł, co stanowi 76,04% planu rocznego wynoszącego 1 106 563,51 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 423 933,37 zł;
 - o zakup usług pozostałych w kwocie 238 819,22 zł;
 - o składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 75 370,54 zł;
 - o wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 56 463,32 zł;
 - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 34 134,40 zł;
 - o składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 9 246,37 zł;
 - o podróże służbowe krajowe w kwocie 2 721,85 zł;
 - o zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 322,26 zł;
 - o różne opłaty i składki w kwocie 250,00 zł;
 - o wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 142,80 zł;
 - o odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 35,00 zł.

Wykres 39: Wydatki bieżące w dziale Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej w Gminie Nakło nad Notecią wg rozdziałów w porównaniu do lat 2023-2024.

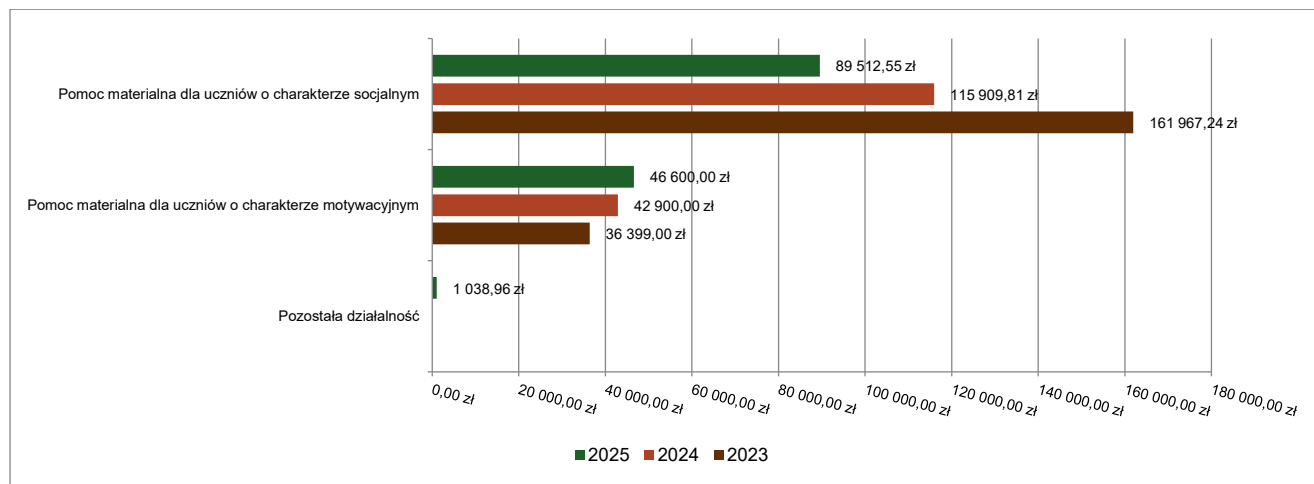


2.7.17. DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 147 905,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 137 151,51 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 92,73%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 89 512,55 zł, co stanowi 90,38% planu rocznego wynoszącego 99 045,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - stypendia dla uczniów w kwocie 67 609,95 zł;
 - inne formy pomocy dla uczniów w kwocie 21 902,60 zł.
- w rozdziale 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym wydatkowano kwotę 46 600,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 46 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - stypendia dla uczniów w kwocie 46 600,00 zł.
- w rozdziale 85495 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 1 038,96 zł, co stanowi 45,97% planu rocznego wynoszącego 2 260,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 038,96 zł;

Wykres 40: Wydatki bieżące w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza w Gminie Nakło nad Notecią wg rozdziałów w porównaniu do lat 2023-2024.



2.7.18. DZIAŁ 855 – RODZINA

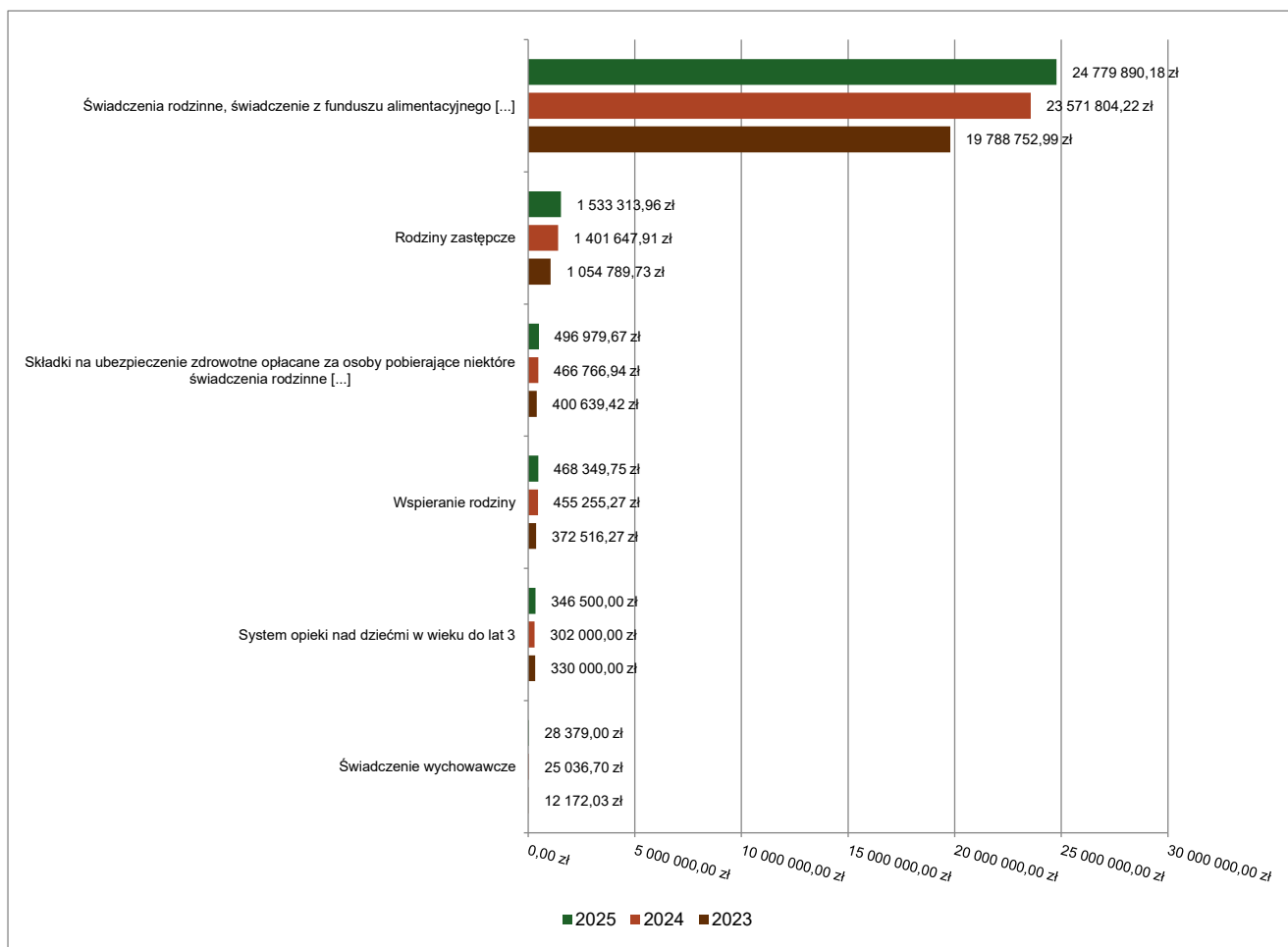
Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 27 822 754,24 zł, zaś zrealizowane w kwocie 27 682 141,56 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,49%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze wydatkowano kwotę 28 379,00 zł, co stanowi 86,32% planu rocznego wynoszącego 32 875,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 20 369,70 zł;
 - odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 8 009,30 zł.

- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 24 779 890,18 zł, co stanowi 99,79% planu rocznego wynoszącego 24 830 886,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 21 615 300,52 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 443 000,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 460 900,00 zł;
 - zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 92 897,08 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 80 000,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 36 948,15 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 16 800,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 12 400,00 zł;
 - odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 10 125,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 8 000,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 478,72 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 000,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 568,10 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 429,11 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 43,50 zł.
- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę 2 031,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 2 031,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2 031,00 zł.
- w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny wydatkowano kwotę 468 349,75 zł, co stanowi 90,44% planu rocznego wynoszącego 517 853,24 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 322 491,67 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 57 062,34 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 23 369,90 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 15 000,00 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 14 525,76 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 10 900,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 9 416,97 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 6 462,56 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 4 851,60 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 2 500,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 580,50 zł;
 - zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 188,45 zł.
- w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze wydatkowano kwotę 1 533 313,96 zł, co stanowi 98,29% planu rocznego wynoszącego 1 560 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 1 533 313,96 zł.
- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 496 979,67 zł, co stanowi 98,62% planu rocznego wynoszącego 503 911,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 492 332,26 zł;
 - zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 4 647,41 zł.
- w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 wydatkowano kwotę 346 500,00 zł, co stanowi 99,43% planu rocznego wynoszącego 348 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 346 500,00 zł.
- w rozdziale 85595 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 26 698,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 26 698,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 26 312,16 zł;
- zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 385,84 zł.

Wykres 41: Wydatki bieżące w dziale Rodzina w Gminie Nakło nad Notecią wg rozdziałów w porównaniu do lat 2023-2024.



2.7.19. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

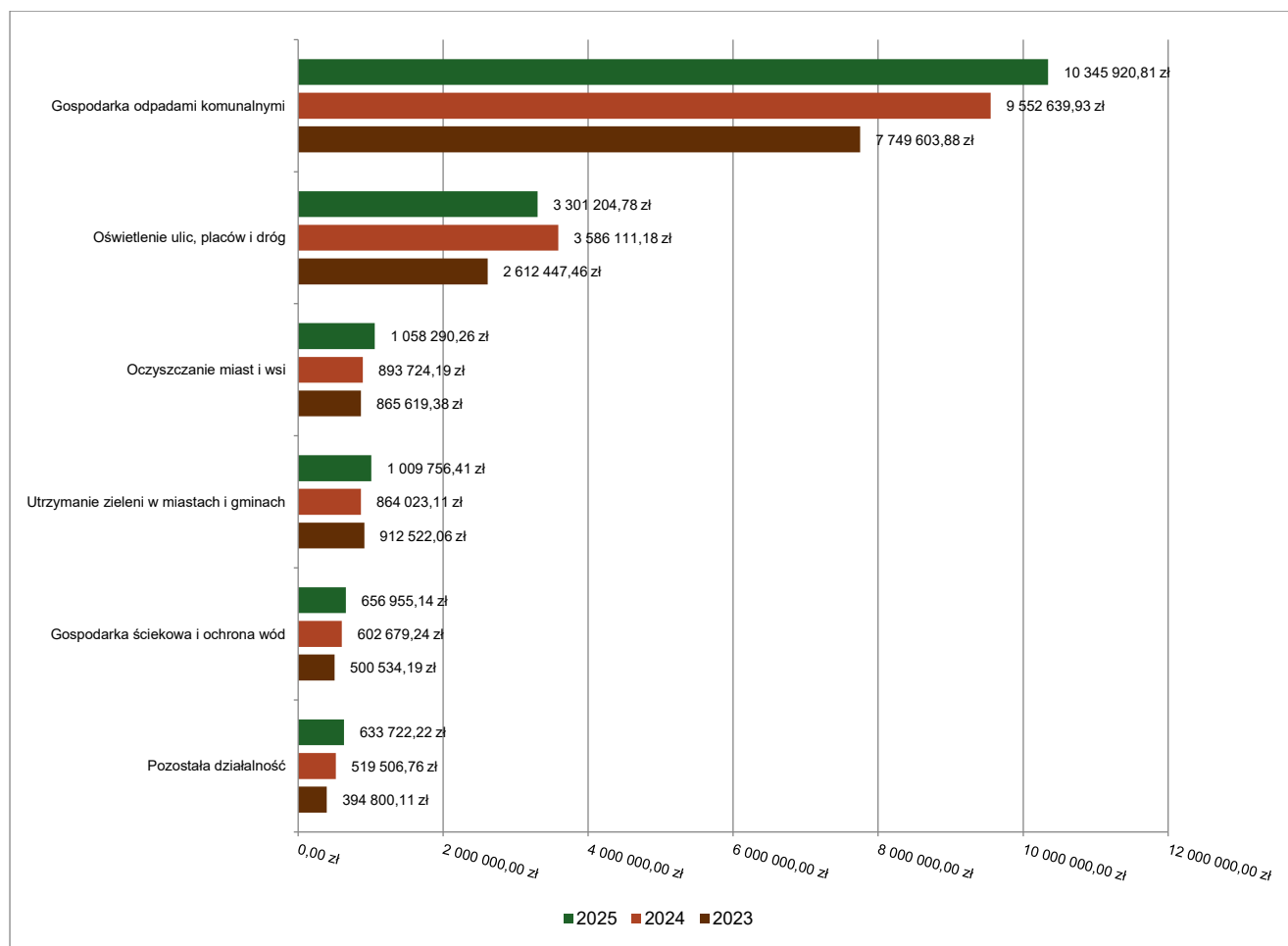
Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 19 763 337,64 zł, zaś zrealizowane w kwocie 17 200 395,33 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 87,03%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód wydatkowano kwotę 656 955,14 zł, co stanowi 97,18% planu rocznego wynoszącego 676 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 656 955,14 zł.
- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 10 345 920,81 zł, co stanowi 84,65% planu rocznego wynoszącego 12 222 059,03 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 7 814 998,23 zł;
 - dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 2 135 789,80 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 252 322,52 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 49 940,48 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 26 884,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 23 386,24 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 18 955,10 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 8 905,52 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 6 552,66 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 3 423,00 zł;

- zakup energii w kwocie 2 000,00 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 1 388,26 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 200,00 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 175,00 zł;
- w rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi wydatkowano kwotę 1 058 290,26 zł, co stanowi 99,39% planu rocznego wynoszącego 1 064 750,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 021 176,13 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 19 087,92 zł;
 - zakup energii w kwocie 18 026,21 zł.
- w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wydatkowano kwotę 1 009 756,41 zł, co stanowi 95,06% planu rocznego wynoszącego 1 062 246,63 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 808 969,93 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 186 621,59 zł;
 - zakup energii w kwocie 11 639,89 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 2 525,00 zł.
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano kwotę 74 710,75 zł, co stanowi 91,92% planu rocznego wynoszącego 81 281,67 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 27 800,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 23 932,24 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 13 222,80 zł;
 - zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 4 772,69 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 4 051,72 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 586,34 zł;
 - odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 308,98 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 35,98 zł.
- w rozdziale 90013 Schroniska dla zwierząt wydatkowano kwotę 49 570,13 zł, co stanowi 69,02% planu rocznego wynoszącego 71 820,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 30 370,00 zł;
 - dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 14 500,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 700,13 zł.
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 3 301 204,78 zł, co stanowi 86,75% planu rocznego wynoszącego 3 805 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 3 203 053,17 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 88 856,49 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 9 295,12 zł;
- w rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wydatkowano kwotę 19 199,95 zł, co stanowi 96,00% planu rocznego wynoszącego 20 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 17 700,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 499,95 zł.
- w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami wydatkowano kwotę 51 064,88 zł, co stanowi 84,40% planu rocznego wynoszącego 60 505,70 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 51 064,88 zł.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 633 722,22 zł, co stanowi 90,65% planu rocznego wynoszącego 699 074,61 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 295 427,43 zł;
 - wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących w kwocie 155 617,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 151 383,28 zł;
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 20 000,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 6 294,51 zł;

- o dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 5 000,00 zł;

Wykres 42: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Nakło nad Notecią wg rozdziałów w porównaniu do lat 2023-2024.



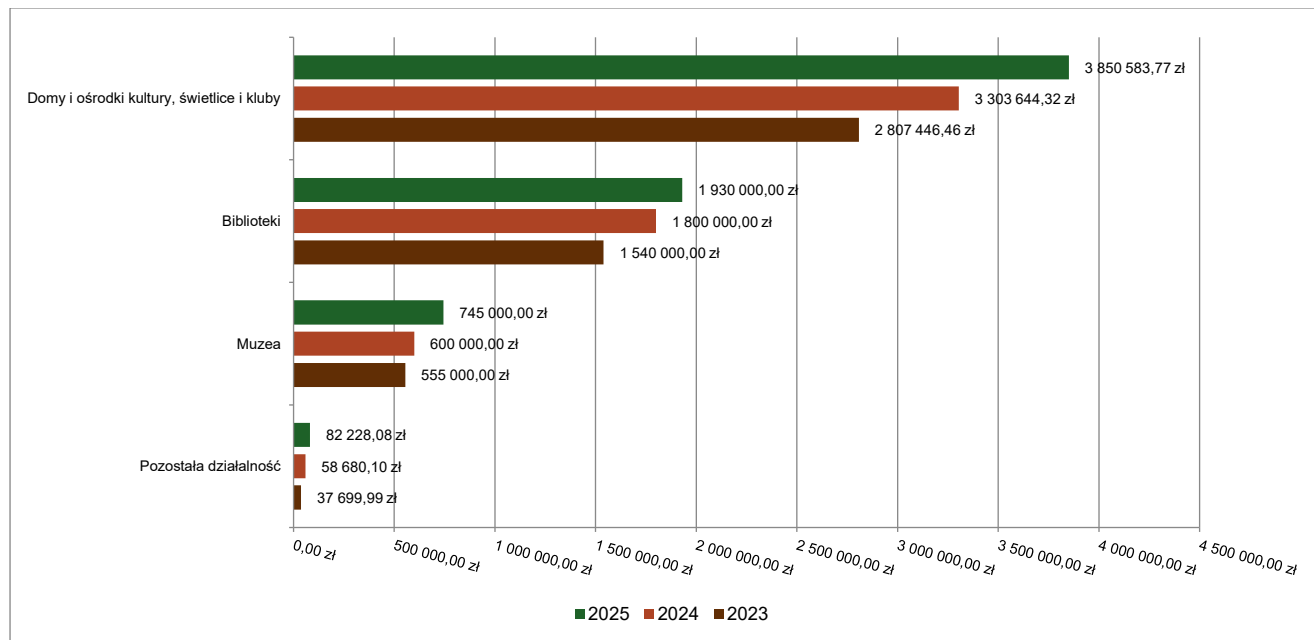
2.7.20. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 6 634 495,59 zł, zaś zrealizowane w kwocie 6 607 811,85 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,60%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 3 850 583,77 zł, co stanowi 99,92% planu rocznego wynoszącego 3 853 724,06 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 3 750 000,00 zł;
 - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 65 749,13 zł;
 - o zakup usług pozostałych w kwocie 28 534,65 zł;
 - o zakup usług remontowych w kwocie 6 299,99 zł.
- w rozdziale 92116 Biblioteki wydatkowano kwotę 1 930 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 930 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 1 930 000,00 zł;
- w rozdziale 92118 Muzea wydatkowano kwotę 745 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 745 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 745 000,00 zł.
- w rozdziale 92195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 82 228,08 zł, co stanowi 77,74% planu rocznego wynoszącego 105 771,53 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o zakup energii w kwocie 38 211,31 zł;
 - o dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 28 977,47 zł;
 - o zakup usług pozostałych w kwocie 7 039,30 zł;

- o dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 4 000,00 zł;
- o dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom w kwocie 4 000,00 zł.

Wykres 43: Wydatki bieżące w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Gminie Nakło nad Notecią wg rozdziałów w porównaniu do lat 2023-2024.

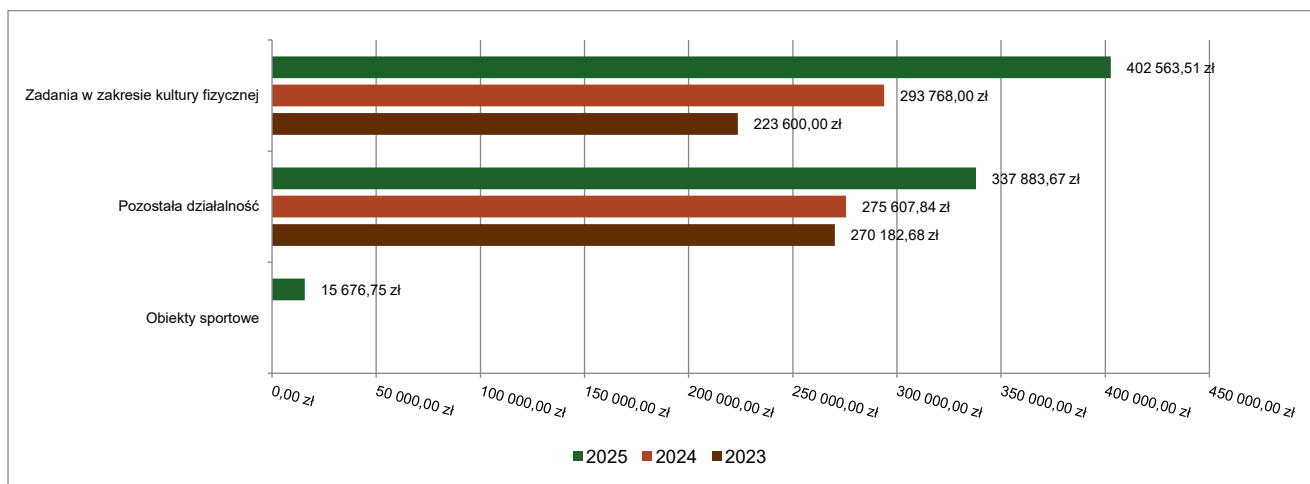


2.7.21. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 804 157,21 zł, zaś zrealizowane w kwocie 756 123,93 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 94,03%. Środki te przeznaczone następująco:

- w rozdziale 92601 Obiekty sportowe wydatkowano kwotę 15 676,75 zł, co stanowi 25,29% planu rocznego wynoszącego 62 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o zakup energii w kwocie 15 676,75 zł.
- w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej wydatkowano kwotę 402 563,51 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 402 563,51 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 250 000,00 zł;
 - o dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 150 000,00 zł;
 - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 563,51 zł;
- w rozdziale 92695 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 337 883,67 zł, co stanowi 99,50% planu rocznego wynoszącego 339 593,70 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 210 000,00 zł;
 - o nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 101 500,00 zł;
 - o zakup usług pozostałych w kwocie 25 993,70 zł;
 - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 389,97 zł.

Wykres 44: Wydatki bieżące w dziale Kultura fizyczna w Gminie Nakło nad Notecią wg rozdziałów w porównaniu do lat 2023-2024.



2.8. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe Gminy Nakło nad Notecią w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 50 374 736,64 zł, tj. w 96,73% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 52 078 069,99 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 10: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2025 roku w Gminie Nakło nad Notecią wg działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
926	Kultura fizyczna	10 055 200,00	10 723 000,00	10 679 853,94	99,60%	21,20%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8 804 448,11	10 669 597,37	10 635 164,48	99,68%	21,11%
600	Transport i łączność	17 772 697,02	10 508 872,48	10 157 976,24	96,66%	20,16%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 532 695,00	4 385 748,87	4 385 140,34	99,99%	8,71%
752	Obrona narodowa	0,00	4 452 274,40	4 197 667,88	94,28%	8,33%
700	Gospodarka mieszkaniowa	3 722 808,00	4 518 458,00	4 097 278,05	90,68%	8,13%
801	Oświata i wychowanie	2 712 000,00	2 385 595,17	2 323 675,80	97,40%	4,61%
750	Administracja publiczna	1 078 346,00	1 298 346,00	1 247 198,91	96,06%	2,48%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 117 920,00	1 381 830,68	1 071 252,39	77,52%	2,13%
010	Rolnictwo i łowiectwo	947 757,52	983 757,52	923 305,34	93,85%	1,83%
851	Ochrona zdrowia	300 000,00	394 200,00	317 259,05	80,48%	0,63%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	85 289,50	264 389,50	263 473,27	99,65%	0,52%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	70 000,00	70 000,00	43 990,95	62,84%	0,09%
710	Działalność usługowa	25 000,00	32 000,00	31 500,00	98,44%	0,06%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	10 000,00	0,00	0,00%	0,00%
	Razem wydatki majątkowe	50 224 161,15	52 078 069,99	50 374 736,64	96,73%	100,00%

Tabela 11: Realizacja planu zadań inwestycyjnych w 2025 roku w Gminie Nakło nad Notecią.

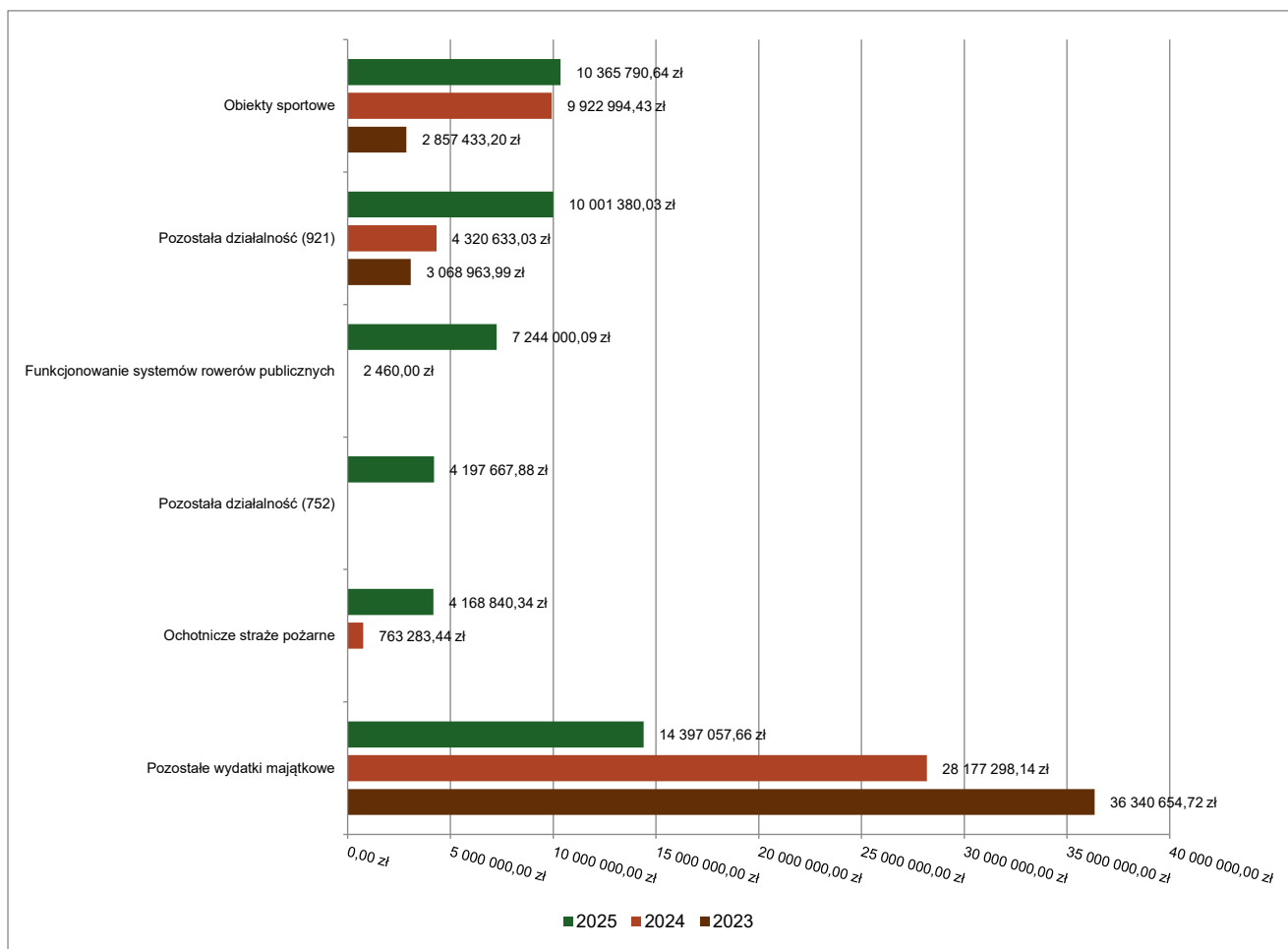
Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
010	01044	Wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Kcynia, Nakło, Szubin na dofinansowanie trzech zadań inwestycyjnych dotyczących budowy kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Nakło nad Notecią	636 536,20	595 334,84	93,53
010	01044	Wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Kcynia, Nakło, Szubin na dofinansowanie zadania	44 421,32	40 421,32	91,00

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
		inwestycyjnego pn. "Budowa sieci wodno - kanalizacyjnych w terenie gmin: Kcynia, Nakło nad Notecią, Szubin"			
010	01044	Wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Kcynia, Nakło, Szubin na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Nakło nad Notecią"	302 800,00	287 549,18	94,96
400	40095	Wniesienie udziałów do Nadnoteckiej Spółdzielni Energetycznej	10 000,00	0,00	0,00
600	60016	Zwiększenie konkurencyjności terenów inwestycyjnych poprzez rozbudowę infrastruktury drogowej w Nadnoteckim Parku Przemysłowym w Paterku	185 000,00	0,00	0,00
600	60016	Budowa skrzyżowania wielopoziomowego linii kolejowej nr 18 z drogą nr 090883C w ciągu ul. Pocztowej/Mickiewicza oraz budowa przejścia podziemnego w ciągu ul. Szkolnej/Gimnazjalnej w Nakle nad Notecią w zamian za likwidację przejazdu kolejowo - drogowego kat. A w km 187,277 oraz kat. A w km 187,622 linii kolejowej nr 18	40 000,00	38 080,80	95,20
600	60016	Budowa połączenia drogowego pomiędzy ul. Bydgoską a ul. Rudki w Nakle nad Notecią	355 000,00	350 304,00	98,68
600	60016	Budowa ulicy Narcyzowej w Nakle nad Notecią od km 0+010,00 do km 0+642,34	2 200 000,00	2 176 246,13	98,92
600	60016	Budowa ulicy Świętego Jana Pawła II w Nakle nad Notecią - opracowanie dokumentacji projektowej	80 000,00	80 000,00	100,00
600	60016	Montaż sygnalizacji świetlnej na przejściu dla pieszych przy ul. Mroteckiej w Nakle nad Notecią - 090882C	90 000,00	66 849,74	74,28
600	60016	Budowa dróg gminnych: ulicy Kucharskiego od km 0+000,00 do km 0+301,26 (dł. 301,26 m) oraz ulicy Miłosa od km 0+000,00 do km 0+420,00 (dł. 420,00 m) w Nakle nad Notecią	10 000,00	9 778,50	97,79
600	60016	Dotacja dla Gminy Mrocza stanowiąca dofinansowanie na realizację zadania pn.: „Przebudowy drogi gminnej nr 09012C relacji Samsiecznynek – Suchary od km 1+361 do km 1+600”	268 269,33	179 836,98	67,04
600	60016	Przebudowa dróg w miejscowości Występ	15 000,00	12 880,00	85,87
600	60022	Budowa Nadnoteckiego Parku Rowerowego w Nakle nad Notecią	7 265 603,15	7 244 000,09	99,70
700	70005	Regulacja stanu prawnego gruntów użytkowanych przez gminę oraz wykupy gruntów	1 397 650,00	1 340 561,00	95,92
700	70007	Modernizacja mieszkaniowych zasobów gminy	600 000,00	512 239,05	85,37
700	70007	Mieszkanie Dla Rozwoju Nakło nad Notecią - Wykup udziałów spółki MDR Nakło nad Notecią sp. z o.o.	2 520 808,00	2 244 478,00	89,04
710	71035	000249 - Modernizacja chodnika na cmentarzu komunalnym w Trzeciewnicy	32 000,00	31 500,00	98,44
750	75023	Zakup oprogramowania komputerowego i sprzętu dla Urzędu Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	180 000,00	177 760,83	98,76
750	75023	Modernizacja budynków Urzędu Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	540 000,00	538 396,08	99,70
750	75023	Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy Nakło nad Notecią	578 346,00	531 042,00	91,82
752	75295	Budowa remizy OSP Paterki będącej w Krajowym Systemie Ratowniczo Gaśniczym	3 935 000,00	3 920 917,88	99,64
752	75295	Opracowanie koncepcji budowy parkingu wielopoziomowego przy ul. Mickiewicza w Nakle nad Notecią	147 274,40	77 490,00	52,62
752	75295	Przygotowanie dokumentacji technicznej dla adaptacji schronu w Zespole Szkół - Przedszkolnym nr 4 w Nakle nad Notecią	200 000,00	100 860,00	50,43
752	75295	Przygotowanie dokumentacji technicznej dla adaptacji schronu w obiekcie Centrum Usług Społecznych w Nakle nad Notecią	170 000,00	98 400,00	57,88

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
754	75412	Poprawa warunków bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Nakło nad Notecią poprzez modernizację obiektów remiz Ochotniczych Straży Pożarnych	3 733 195,00	3 732 586,47	99,98
754	75412	Dotacja dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Nakle nad Notecią stanowiąca dofinansowanie do zakupu samochodu specjalnego do przewozu ratowników	116 873,87	116 873,87	100,00
754	75412	Dotacja dla Ochotniczej Straży Pożarnej Cukrownia w Nakle nad Notecią stanowiąca dofinansowanie do zakupu samochodu pożarniczego GLBA	319 380,00	319 380,00	100,00
754	75416	Zakup samochodu specjalnego na potrzeby Straży Miejskiej w Nakle nad Notecią	216 300,00	216 300,00	100,00
801	80101	Modernizacja budynku Zespołu Szkłono - Przedszkolnego Nr 3 w Nakle nad Notecią	150 000,00	150 000,00	100,00
801	80101	Modernizacja budynku Niepublicznej Szkoły Podstawowej im. Powstańców Wielkopolskich w Trzeciewnicy	42 500,00	42 015,07	98,86
801	80101	Modernizacja podłogi sali gimnastycznej Szkoły Podstawowej Nr 2 w Nakle nad Notecią	9 840,00	9 840,00	100,00
801	80101	Modernizacja kotłowni w budynku Zespołu Szkłono - Przedszkolnego w Występie	20 200,00	15 572,94	77,09
801	80101	Modernizacja pomieszczeń w budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnym Nr 4 w Nakle nad Notecią	500 000,00	499 851,01	99,97
801	80101	Opracowanie dokumentacji projektowej odwodnienia terenu przyległego do budynku Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Paterku	15 000,00	8 900,00	59,33
801	80148	Zakup kotła warzelnego na potrzeby Zespołu Szkolno – Przedszkolnego Nr 4 w Nakle nad Notecią	29 000,00	26 285,10	90,64
801	80148	Zakup patelni elektrycznej na potrzeby Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Paterku	11 300,00	11 291,40	99,92
801	80195	000178 - Przebudowa obiektu gminnego z przeznaczeniem na szkołę Muzyczną I stopnia w Nakle nad Notecią	1 607 755,17	1 559 920,28	97,02
851	85154	Budowa placu zabaw w Potulicach dla dzieci uczestniczących w programach edukacyjno-wychowawczych z elementami profilaktyki uzależnień	12 000,00	8 500,00	70,83
851	85154	Budowa placu zabaw na działce nr 141/4 w Rozwarzynie dla dzieci uczestniczących w programach edukacyjno-wychowawczych z elementami profilaktyki uzależnień	30 000,00	9 700,00	32,33
851	85154	Zakup i montaż urządzeń do siłowni zewnętrznej w sołectwie Gumnowice dla dzieci uczestniczących w programach edukacyjno - wychowawczych z elementami profilaktyki uzależnień	24 200,00	14 477,80	59,83
851	85154	Modernizacja pomieszczeń w budynku Urzędu przy ul. Ks. P. Skargi 6 w Nakle nad Notecią z przeznaczeniem na punkty konsultacyjne dla osób uzależnionych i członków i rodzin	263 000,00	262 903,54	99,96
851	85154	Wykonanie piłko chwytów na boisku w Karnówku dla dzieci uczestniczących w programach edukacyjno - wychowawczych z elementami profilaktyki uzależnień	30 000,00	22 087,41	73,62
851	85154	Wykonanie pomieszczenia magazynowego stadionu w Potulicach dla dzieci uczestniczących w programach edukacyjno - wychowawczych z elementami profilaktyki uzależnień	40 000,00	4 590,30	11,48
853	85395	Zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania do Nakielskiego Centrum Usług Społecznych	70 000,00	43 990,95	62,84
854	85495	Wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Nakło nad Notecią - Łobżenica na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn.: "Rewitalizacja ośrodka wypoczynkowego w Gródku Krajeńskim"	189 992,50	189 992,50	100,00
854	85495	Budowa placu zabaw na działce nr 673 w Minikowie"	21 500,00	21 333,37	99,22

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
854	85495	Wykonanie ogrodzenia placu zabaw w sołectwie Karnowo	25 397,00	24 982,50	98,37
854	85495	Modernizacja placu zabaw w Sołectwie Występ	22 500,00	22 164,90	98,51
900	90004	Zakup urządzeń celem pielęgnacji zieleni w Sołectwie Małocin	10 000,00	9 900,00	99,00
900	90005	Dotacja celowa z Budżetu Gminy Nakło nad Notecią stanowiąca dofinansowanie do wymiany źródeł ogrzewania	276 000,00	244 500,00	88,59
900	90005	Dotacja celowa stanowiąca dofinansowanie do modernizacji ogrzewania i termomodernizacji lokali w budynkach wielolokalowych w ramach programu "Ciepłe Mieszkanie"	618 929,99	371 599,37	60,04
900	90015	Poprawa efektywności energetycznej poprzez modernizację oświetlenia na terenie Gminy Nakło nad Notecią	373 920,00	373 920,00	100,00
900	90095	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego - KPWiK Nakło	306,69	239,02	77,94
900	90095	Wykonanie pomieszczenia gospodarczego na potrzeby Sołectwa Bielawy	45 000,00	44 920,00	99,82
900	90095	Wykonanie pomieszczenia magazynowego na potrzeby Sołectwa Chrzastowo	21 500,00	21 500,00	100,00
900	90095	Wykonanie pomieszczenia gospodarczego na potrzeby Sołectwa Olszewka	31 500,00	0,00	0,00
900	90095	Wykonanie pomieszczenia gospodarczego na potrzeby Sołectwa Potulice	4 674,00	4 674,00	100,00
921	92109	Budowa infrastruktury sportowo – rekreacyjnej w Sołectwie Gorzeń	24 600,00	24 600,00	100,00
921	92120	Dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	620 000,00	609 184,45	98,26
921	92195	Podniesienie jakości usług społeczno-kulturalnych w Nakle nad Notecią poprzez rozbudowę Nakielskiego Ośrodka Kultury o Powiatową i Miejską Bibliotekę Publiczną	454 500,00	434 530,65	95,61
921	92195	Przebudowa wieży widokowej wraz z elementami towarzyszącymi	51 800,00	48 425,01	93,48
921	92195	Przebudowa amfiteatru w Nakle nad Notecią	9 512 397,37	9 512 397,37	100,00
921	92195	Wykonanie siłowni zewnętrznej w sołectwie Karnówko	6 300,00	6 027,00	95,67
926	92601	Wniesienie wkładu do spółek prawa handlowego - Nakielski Sport Spółka z o. o. w Nakle nad Notecią	5 000 000,00	5 000 000,00	100,00
926	92601	Budowa zadaszonego lodowiska z funkcją boiska wielofunkcyjnego w Nakle nad Notecią	5 394 500,00	5 365 790,64	99,47
926	92695	Pomieszczenia magazynowe Stadionu Miejskiego im. Klemensa Biniakowskiego w Nakle nad Notecią	255 000,00	252 366,50	98,97
926	92695	Modernizacja boiska Orlik 1212 przy Zespole Szkolno - Przedszkolnym Nr 3 w Nakle nad Notecią	10 000,00	9 999,90	100,00
926	92695	Modernizacja boiska Orlik 1212 przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Nakle nad Notecią	10 000,00	9 999,90	100,00
926	92695	Budowa kompleksu boisk sportowych Orlik (edycja 2025) w Potulicach	23 500,00	12 300,00	52,34
926	92695	Montaż systemu kompensacji mocy biernej na Stadionie Miejskim w Nakle nad Notecią	30 000,00	29 397,00	97,99
		Razem wydatki inwestycyjne	52 078 069,99	50 374 736,64	96,73

Wykres 45: Wydatki majątkowe budżetu Gminy Nakło nad Notecią w 2025 roku wg rozdziałów w porównaniu do lat 2023-2024.



W ramach wydatków majątkowych w roku 2025 realizowane następujące zadania:

1. Wpłaty Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Kcynia, Nakło, Szubin na dofinansowanie trzech zadań inwestycyjnych dotyczących budowy kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Nakło nad Notecią

Plan: 636 536,20 zł Wydatkowanie: 595 334,84 zł

W ramach przedmiotowego zadania realizowane są III zakresy:

I. „Budowa kanalizacji sanitarnej na odcinku Karnowo – Suchary”:

W dniu 13 października 2025 r. odbył się odbiór końcowy inwestycji pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej na odcinku Karnowo – Suchary”.

Inwestorem zadania był Związek Gmin Kcynia Nakło Szubin z siedzibą w Nakle nad Notecią.

W ramach realizacji zadania opracowano dwie dokumentacje projektowe oraz uzyskano pozwolenia na budowę wydane przez Starostę Nakielskiego i Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego.

Umowna wartość robót budowlanych wyniosła 7 940 000,00 zł brutto. Wykonawcą inwestycji, zgodnie z umową podpisaną dnia 19 maja 2023 r., było Komunalne Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. z siedzibą w Nakle nad Notecią.

Zadanie zostało zrealizowane w latach 2023–2025.

W ramach inwestycji wybudowano kanalizację sanitarną grawitacyjno-tłoczną na odcinku od miejscowości Karnowo do miejscowości Suchary, obejmującą również budowę sześciu przepompowni ścieków oraz wykonanie przyłączy kanalizacyjnych do granic nieruchomości w miejscowościach Karnówko i Suchary.

Nad realizacją inwestycji prowadzony był nadzór archeologiczny oraz nadzór inwestorski.

Funkcję inspektora nadzoru pełniła firma APIS – Autorska Pracownia Inżynierii Sanitarnej Grzegorz Rodziewicz z siedzibą w Pile. Wartość umowy na pełnienie nadzoru wyniosła 119 300,00 zł brutto.

Inwestycja została dofinansowana w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 7 543 000,00 zł.

II. „Budowa kolektora kanalizacji sanitarnej na odcinku Wieszki – Janowo - Paterek Gmina Nakło nad Notecią”:

W dniu 18 sierpnia 2025 r. odbył się odbiór końcowy inwestycji pn. „Budowa kolektora kanalizacji sanitarnej na odcinku Wieszki – Janowo – Paterek, Gmina Nakło nad Notecią”.

Inwestorem zadania był Związek Gmin Kcynia Nakło Szubin z siedzibą w Nakle nad Notecią, natomiast wykonawcą – Komunalne Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Szubinie.

Całkowita wartość robót budowlanych wyniosła 2 535 000,00 zł, z czego 2 484 300,00 zł stanowiło dofinansowanie pozyskane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

W ramach realizacji zadania uzyskano dwa pozwolenia na budowę:

- Pierwsze – wydane przez Starostę Nakielskiego, obejmujące wykonanie:
 - kanałów grawitacyjnych z rur PVC klasy S (8,0 kN/m²), ø200 mm – 4 m,
 - kanału tłoczego z rur PE HD RC SDR 17, ø90 mm – 3 325 m,
 - przepompowni ścieków sanitarnych DN1500 mm – 1 szt.,
 - innych urządzeń towarzyszących;
- Drugie – wydane przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego, dotyczące robót realizowanych na terenie drogi wojewódzkiej nr 246 (ul. Szubińska w Paterku) oraz na skrzyżowaniu we Wieszkach, w ramach którego wykonano:
 - kanał tłoczny z rur PE HD RC SDR 17, ø90 mm – 1 517,5 m,
 - rury ochronne z rur PE HD SDR 17, ø160 mm – 39 m,
 - studnie kontrolne na rurociągu tłocznym DN1200 mm – 2 szt.

Zadanie zostało zrealizowane w latach 2023–2025. W jego wyniku powstała tłoczna kanalizacja sanitarna na odcinku od miejscowości Wieszki, przez Janowo, aż do skrzyżowania z ul. Wyzwolenia w Paterku.

Funkcję inspektora nadzoru inwestorskiego pełniła firma APIS – Autorska Pracownia Inżynierii Sanitarnej Grzegorz Rodziewicz z siedzibą w Pile. Wartość umowy na pełnienie nadzoru wyniosła 38 130,00 zł brutto.

III. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Paterku ulica Wyzwolenia gm. Nakło nad Notecią oraz na odcinku Zamość-Tur gmina Szubin”:

W dniu 13 września 2025 r. odbył się odbiór końcowy inwestycji pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Paterku ulica Wyzwolenia gm. Nakło nad Notecią oraz na odcinku Zamość - Tur gm. Szubin”

Inwestorem zadania był Związek Gmin Kcynia Nakło Szubin z siedzibą w Nakle nad Notecią, natomiast wykonawcą – Komunalne Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Szubinie.

Całkowita wartość robót budowlanych wyniosła 4 890 000,00 zł, z czego 4 645 500,00 zł stanowiło dofinansowanie pozyskane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

W ramach zadania wykonano dwa zakresy robót:

I. Budowa kanalizacji na ul. Wyzwolenia w Paterku.

Na podstawie pozwolenie na budowę wydanego przez Starostę Nakielskiego wykonano:

- o kanały grawitacyjne ø200mm – 1005,87 m
 - o kanał tłoczny ø110mm – 453,71 m
 - o kanał tłoczny ø63mm – 202,93 m
 - o innych urządzeń towarzyszących w tym 3 przepompownie ścieków i przyłącza do granic nieruchomości;
- ### II. Budowa kanalizacji sanitarnej na odcinku Tur - Zamość, w ramach którego wykonano:
- o Kanały ciśnieniowe Ø160 – 1554,33m
 - o Kanały grawitacyjne Ø250 – 2276,58m
 - o Kanały grawitacyjne Ø200 – 1214,40m
 - o Przyłącza grawitacyjne 160 (przyłącze) – 282,58m
 - o Rura osłonowa Ø273 – 123,83

Zadanie realizowano w latach 2023–2025. W jego wyniku powstała grawitacyjna i tłoczna kanalizacja sanitarna na odcinku Tur-Zamość, gm. Szubin oraz w Paterku na ul. Wyzwolenia.

Funkcję inspektora nadzoru inwestorskiego pełniła Firma Projektowo-Usługowa Szymon Jurek z siedzibą w Nakle nad Notecią. Wartość umowy na pełnienie nadzoru wyniosła 64 300,00 zł brutto.

2. Wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Kcynia, Nakło, Szubin na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sieci wodno – kanalizacyjnych na terenie gmin: Kcynia, Nakło nad Notecią, Szubin”

Plan: 44 421,32 zł

Wydatkowanie: 40 421,32 zł

W ramach zadania pn. „Budowa sieci wodno – kanalizacyjnych na terenie gmin: Kcynia, Nakło nad Notecią, Szubin” realizowane są III zakresy:

- I. Budowa sieci wodociągowej oraz budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią ścieków między ulicami Słoneczną i Brzozową w Kcyni,
- II. Budowa kanalizacji sanitarnej ok. 900 mb w miejscowości Wieszki oraz ul. Szubińska w Paterku ok. 850,00 mb – trwa opracowanie dokumentacji projektowej,
- III. Modernizacja oczyszczalni ścieków w Szubinie

Umowna wartość zadania inwestycyjnego wynosi: 5 078 108,75 zł brutto. Wykonawcą robót budowlanych zgodnie z podpisaną umową dn. 12.09.2024 r. jest Komunalne Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji z siedzibą w Szubinie. Termin realizacji inwestycji wynosi: 27 - mcy od podpisania umowy. Nadzór Inwestorski sprawowany jest przez Firmę Projektowo – Usługowa Szymon Jurek z siedzibą w Nakle nad Notecią.

W 2025 r. zakończono roboty budowlane na oczyszczalni ścieków w Szubinie i złożono wniosek o pozwolenie na użytkowanie obiektu. Rozpoczęły się także roboty budowlane na ul. Słonecznej i Brzozowej w Kcyni oraz opracowano dokumentację projektową na budowę kanalizacji sanitarnej ok. 900 mb w miejscowości Wieszki oraz ul. Szubińskiej w Paterku pk. 850mb.

Zadanie inwestycyjne dofinansowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 4 000 000,00 zł.

3. Wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Kcynia, Nakło, Szubin na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Nakło nad Notecią”.

Plan: 302 800,00 zł

Wydatkowanie: 287 549,18 zł

W ramach zadania pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Nakło nad Notecią” realizowane są IV zakresy tj.:

- I. Budowa kolektora ciśnieniowego Paterek Polichno
- II. Budowa kanalizacji sanitarnej we wsi Janowo
- III. Budowa kanalizacji sanitarnej we wsi Rozwarzyn
- IV. Budowa kolektora ciśnieniowego Lubaszcz – Oczyszczalnia

Umowna wartość zadania wynosi: 5 690 000,00 zł brutto. Wykonawcą robót budowlanych jest firma Konsorcjum firm: Rafał Szymczak P.H.U. z siedzibą w Nakle nad Notecią i Komunalne Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Nakle nad Notecią, zgodnie z umową podpisaną dnia 05.09.2024 r. Termin realizacji inwestycji wynosi: 26 - mcy od dnia podpisania umowy. Nadzór Inwestorski sprawowany jest przez Firmę Projektowo – Usługowa Szymon Jurek z siedzibą w Nakle nad Notecią.

Wykonawca zadania opracował dokumentację projektową i uzyskał pozwolenie na budowę dla zadania Budowa kanalizacji sanitarnej we wsi Janowo oraz na budowę kanalizacji sanitarnej w Polichnie i Rozwarzynie. W czerwcu 2025 r. rozpoczęły się roboty budowlane we wsi Janowo, które obecnie trwają. Rozpoczęto także roboty budowlane na odcinku Paterek – Polichno i w miejscowości Rozwarzyn.

4. Wniesienie udziałów do Nadnoteckiej Spółdzielni Energetycznej

Plan: 10 000,00 zł

Wydatkowanie: 0,00 zł

5. Zwiększenie konkurencyjności terenów inwestycyjnych poprzez budowę infrastruktury drogowej w Nadnoteckim Parku Przemysłowym.

Plan: 185 000,00 zł

Wydatkowanie: 0,00 zł

Zadanie inwestycyjne jest kontynuacją działań podjętych w 2024 r. i obejmuje opracowanie kompleksowej dokumentacji projektowej wraz z kosztorysami inwestorskimi i Specyfikacją Techniczną Wykonania i Odbioru Robót (STWiOR) dotyczącej połączenia terenów inwestycyjnych Nadnoteckiego Parku Przemysłowego w Paterku z ul. Przemysłową.

Zakres rzeczowy dokumentacji projektowej podzielono na trzy części:

Zakres 1: budowa drogi z terenów inwestycyjnych NPP o długości około 460 m (jezdnia o szerokości 6 m z nawierzchni asfaltowej, jednostronny chodnik z kostki betonowej, odwodnienie powierzchniowe),

Zakres 2: budowa nowego fragmentu drogi na odcinku około 290 m – od drogi z zakresu 1, poprzez parking przy ZNTK, do odnogi ulicy Przemysłowej, z uwzględnieniem wszystkich uwarunkowań terenowych (jezdnia o szerokości 6 m z nawierzchni asfaltowej, jednostronny chodnik z kostki betonowej, odwodnienie powierzchniowe),

Zakres 3: projekt wykonania robót budowlanych polegających na modernizacji i remoncie ulicy Przemysłowej w Paterku. Zakres robót obejmuje ułożenie na istniejącej nawierzchni asfaltowej dwóch warstw asfaltu o grubości 3 cm każda. Na części drogi, na której wykonano chodnik betonowy, przewiduje się ułożenie warstwy asfaltu o grubości około 2 cm. Ulica stanowi dojazd do firm prowadzących działalność przy ul. Przemysłowej w Paterku.

Termin opracowania dokumentacji projektowej wynosił 14 miesięcy od dnia podpisania umowy do dnia 18.11.2025 r. Wartość umowy z Wykonawcą wynosi 184 500,00 zł brutto. Dokumentacja projektowa nie została przedstawiona przez Wykonawcę w związku z powyższym po przedłożeniu dokumentacji projektowej zostaną naliczone kary umowne.

- 6. Budowa skrzyżowania wielopoziomowego linii kolejowej nr 090883C w ciągu ul. Pocztowej/Mickiewicza oraz budowa przejścia podziemnego w ciągu ul. Szkolnej/Gimnazjalnej w Nakle nad Notecią w zamian za likwidację przejazdu kolejowo-drogowego ka A w km 187,277 oraz kat A w km 187,622 linii kolejowej nr 18.**
Plan: 40 000,00 zł Wydatkowanie: 38 080,80 zł

W 2025 r. zgłoszono przedmiotowe zadanie w ramach projektu pn. „Poprawa bezpieczeństwa na skrzyżowaniach kolejowo-drogowych w tym ich przebudowa na skrzyżowania dwupoziomowe”. W wyniku przeprowadzonej procedury oceny oraz klasyfikacji zgłoszonych zadań gmina Nakło nad Notecią znalazła się na 4 miejscu listy podstawowej. Kolejnym etapem realizacji zadania będzie podpisanie porozumienia z PKP PLK S.A. Deklarowana kwota wsparcia w ramach programu wynosi 31 410 003,79 zł brutto.

W 2025 r. odebrano analizę ekonomiczną przedsięwzięcia, obejmującą szczegółowy podział kosztów dla branży drogowej oraz branży mostowej/kolejowej. Analiza ta była niezbędna do prawidłowego sporządzenia wniosku o dofinansowanie zadania, o które aplikowała gmina. W ramach zadania zorganizowano również konsultacje społeczne.

- 7. Budowa połączenia drogowego pomiędzy ul. Bydgoską a ul. Rudki w Nakle nad Notecią.**
Plan: 355 000,00 zł Wydatkowanie: 350 304,00 zł

Zadanie inwestycyjne było kontynuacją działań podjętych w 2024 r. i obejmowało opracowanie dokumentacji projektowej wraz z kosztorysem inwestorskim i Specyfikacją Techniczną Wykonania i Odbioru Robót (STWiOR) oraz uzyskaniem niezbędnych decyzji umożliwiających realizację przedsięwzięcia dla ulicy łączącej ul. Dworcową z ul. Rudki w Nakle nad Notecią.

Wartość umowna zadania wynosi 350 304,00 zł brutto. Projektantem jest biuro projektowe Akroid Andrzej Kurda z siedzibą w Toruniu. Zadanie kontynuowane jest w roku 2026.

Po zakończeniu realizacji inwestycja umożliwi połączenie terenu przemysłowego przy ul. Dworcowej z objęciem miasta, co pozwoli na ograniczenie ruchu ciężkiego na wewnętrznych ulicach Nakła nad Notecią.

- 8. Budowa ulicy Narcyzowej w Nakle nad Notecią od km 0+010,00 do km 0+642,34**
Plan: 2 200 000,00 zł Wydatkowanie: 2 176 246,13 zł

W listopadzie 2025 r. dokonano odbioru zadania pn.: Budowa ulicy Narcyzowej w Nakle nad Notecią od km 0+010,00 do km 0+642,34. W zakres zadania wchodziły prace budowlane obejmujące budowę drogi o długości około 642 m wraz z jednostronnym chodnikiem o szerokości 2,0 m oraz poboczem o szerokości 0,75 m, wykonanymi z kostki betonowej. W ramach zadania przewidziano również wykonanie kanalizacji deszczowej oraz przebudowę kolizji z istniejącą siecią energetyczną i telekomunikacyjną. Zadanie realizowane było przez firmę P.P.U.H. „HURT-TRANS, KAWIKO” Władysław Szyling z siedzibą w Zabartowie, na podstawie umowy o wartości 2 166 423,70 zł brutto. Nadzór inwestorski nad realizacją zadania sprawowała firma JM Projektowanie, Nadzór, Wykonawstwo Jacek Marciniak z siedzibą w Chojnicach.

Zadanie było dofinansowane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 1 063 352,00 zł.

9. Budowa ulicy Świętego Jana Pawła II w Nakle nad Notecią – opracowanie dokumentacji projektowej

Plan: 80 000,00 zł

Wydatkowanie: 80 000,00 zł

Wykonawcą dokumentacji projektowej jest firma LZ PROJEKT Lotar Ziomek z siedzibą w Występie, z którą w dniu 2 maja 2025 r. zawarto umowę na wykonanie dokumentacji projektowej o wartości 80 000,00 zł brutto. Termin realizacji zadania wyznaczono do dnia 28 listopada 2025 r. Opracowanie dotyczy budowy drogi o nawierzchni utwardzonej w ciągu ul. Św. Jana Pawła II w Nakle nad Notecią oraz budowy infrastruktury odwadniającej z wykorzystaniem istniejącego rowu melioracyjnego.

10. Montaż sygnalizacji świetlnej na przejściu dla pieszych przy ul. Mroteckiej w Nakle nad Notecią – 090882C

Plan: 90 000,00 zł

Wydatkowanie: 66 849,74 zł

11. Budowa dróg gminnych - ulic Cz. Miłosza i M. Kucharskiego w Nakle nad Notecią

Plan: 10 000,00 zł

Wydatkowanie: 9 778,50 zł

W ramach zadania inwestycyjnego zaktualizowano kosztorysy inwestorskie oraz opracowano stały projekt organizacji ruchu. Działania te miały na celu przygotowanie dokumentacji niezbędnej do złożenia wniosku o dofinansowanie zadania ze środków zewnętrznych do Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Realizacja inwestycji w 2026 r.

12. Dotacja dla Gminy Mrocza stanowiąca dofinansowanie na realizację zadania pn.: „Przebudowa drogi gminnej nr 09012C relacji Samsiecznynek – Suchary od ok 1+361 do km 1+600”

Plan: 268 269,33 zł

Wydatkowanie: 179 836,98 zł

W ramach zadania inwestycyjnego wybudowano 239 metrów odcinek drogi gminnej.

13. Przebudowa dróg w miejscowości Występ

Plan: 15 000,00 zł

Wydatkowanie: 12 880,00 zł

W ramach zadania inwestycyjnego zaktualizowano kosztorysy inwestorskie dla branży drogowej i sanitarnej, opracowano stały projekt organizacji ruchu oraz wykonano projekt brakującego odcinka kanalizacji deszczowej. Działania te miały na celu przygotowanie kompletnej dokumentacji niezbędnej do złożenia wniosku o dofinansowanie zadania ze środków zewnętrznych u Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Wnioskowana kwota to 1 706 053,95.

14. Budowa Nadnoteckiego Parku Rowerowego w Nakle nad Notecią

Plan: 7 265 603,15 zł

Wydatkowanie: 7 244 000,09 zł

W dniu 19 grudnia 2025 r. dokonano odbioru końcowego zadania inwestycyjnego pn. „Budowa Nadnoteckiego Parku Rowerowego w Nakle nad Notecią”.

Wykonawcą robót budowlanych była firma Mirosław Januszewski z siedzibą w Wituni. Wartość zrealizowanych robót wyniosła 7.196.406,19 zł brutto. Nadzór inwestorski nad realizacją zadania sprawowała firma PMI Karol Sękowski z siedzibą w Drzycimiu.

W ramach inwestycji wybudowano ścieżkę rowerową o łącznej długości ok. 4,851 km. Zakres robót obejmował w szczególności:

- wykonanie nawierzchni z kostki betonowej,
- wykonanie podbudowy z pianobetonu,
- budowę opaski tłuczniowej,
- budowę oraz przebudowę przepustów,
- wykonanie powierzchniowego odwodnienia drogi z odprowadzeniem wód opadowych do istniejących rowów przydrożnych,
- budowę oświetlenia drogowego na odcinku o długości 435 m,
- wycinkę drzew kolidujących z przebiegiem trasy wraz z wykonaniem nasadzeń zastępczych.

Nadzór przyrodniczy nad realizacją zadania pełniła firma Ekspert Przyrodniczy Paweł Grela z siedzibą w Morągu. Zadanie inwestycyjne zostało dofinansowane w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021–2027 w kwocie 5.874.300,45 zł.

15. Regulacja stanu prawnego gruntów użytkowanych przez gminę oraz wykupy gruntów.

Plan: 1 397 650,00 zł Wydatkowanie: 1 340 561,00 zł.

Wymieniona kwotę wydatkowano na zakupy inwestycyjne tj. nabycie nieruchomości, wypłaty odszkodowań z tytułu nabycia przez Gminę Nakło nad Notecią nieruchomości z mocy prawa oraz wypłatę odszkodowań z tyt. Nabycia nieruchomości w trybie decyzji ZRID.

16. Modernizacja mieszkaniowych zasobów gminy

Plan: 600 000,00 zł Wydatkowanie 512 239,05 zł.

Wymieniona kwota została wydatkowana na modernizację mieszkaniowych zasobów gminy.

17. Mieszkanie Dla Rozwoju Nakło nad Notecią – wykup udziałów spółki MDR Nakło nad Notecią sp. z o.o.

Plan: 2 520 808,00 zł Wydatkowanie 2 444 478,00 zł.

W ramach zadania Gmina Nakło nad Notecią nabyła 19.021 udziały spółki.

18. Modernizacja chodnika na cmentarzu komunalnym w Trzeciewnicy.

Plan: 32 000,00 zł Wydatkowanie 31 500,00 zł.

Zadanie zrealizowane ze środków Funduszu Sołeckiego sołectwa Trzeciewnica w kwocie 25.000,00 zł.

19. Zakup sprzętu komputerowego dla Urzędu Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią

Plan: 180 000,00 zł Wydatkowanie 177 760,83 zł.

W ramach zadania zakupiono sprzęt komputerowy do Urzędu Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią.

20. Modernizacja budynków Urzędu Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią.

Plan: 540 000,00 zł Wydatkowanie: 538 396,08 zł

Dnia 04 grudnia 2025 dokonano odbioru zadania pn.: „Modernizacja budynków Urzędu Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią” w zakresie obiektu Urzędu Stanu Cywilnego przy ul. Gimnazjalnej 2. Zakres wykonanych robót obejmował m.in.:

- 1) prace ogólnobudowlane wykończeniowe – w tym m.in.: prace malarskie i okładzinowe, zerwanie tapet, skucie starych płytek, usunięcie zacieków, uzupełnienie tynków, gruntowanie i zabezpieczenie powierzchni ścian i sufitów środkami grzybobójczymi i przeciw pleśni, malowanie i lakierowanie ścian, ułożenie płytek na ścianach, wykonanie sufitów podwieszanych w części pomieszczeń,
- 2) prace posadzkarskie – montaż nowych wykładzin, wymiana płytek, cyklinowanie istniejących parkietów,
- 3) prace instalacyjne sanitarne – wymiana części instalacji, wymiana istniejących grzejników, wykonanie toalety dla osób niepełnosprawnych,
- 4) prace instalacyjne elektryczne w zakresie wymiany osprzętu i części instalacji elektrycznej oraz instalacje niskoprądowe,
- 5) remont istniejącego podjazdu dla osób niepełnosprawnych.

Zadanie zrealizowane zostało przez firmę HOLBUD Arkadiusz Holec z Karnówka za kwotę 518.688,00 zł, wyłonioną w przetargu nieograniczonym. Nadzór nad robotami sprawowała firma Biuro Obsługi Inwestycji Sun Project Rafał Chomiuk z siedzibą w Niemczu za kwotę 18.204,00 zł brutto.

21. Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy Nakło nad Notecią.

Plan: 578 346,00 zł Wydatkowanie: 531 042,00 zł

W ramach zadania zakupiono sprzęt i oprogramowanie służące podniesieniu poziomu cyberbezpieczeństwa Urzędu miasta i Gminy Nakło nad Notecią.

22. Budowa remizy OSP Paterek będącej w Krajowym Systemie Gaśniczym

Plan: 3 935 000,00 zł Wydatkowanie: 3 920 917,88 zł

W ramach zadania zrealizowano budowę remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Paterku. Wykonawcą robót budowlanych była firma CORFUS Sp. z o.o. z siedzibą w Swarzędzu, z którą w dniu 12 czerwca 2025 r. zawarto

umowę o wartości 3 828 000,00 zł brutto. Czas realizacji zadania wynosił pięć miesięcy od daty podpisania umowy. Nadzór inwestorski sprawowała firma B&ES Michał Leszczyński z siedzibą w Pigży, na podstawie umowy z dnia 13 czerwca 2025 r. o wartości 55 350,00 zł brutto.

Nowo wybudowana remiza OSP w Paterku powstała jako obiekt wielofunkcyjny, służący zabezpieczeniu logistycznemu oraz zapewnieniu ciągłości dostaw na terenie gminy Nakło nad Notecią. Jest to tzw. obiekt podwójnego zastosowania, który – poza funkcjami ratowniczymi – będzie pełnił rolę elementu systemu magazynowego, umożliwiającego uzupełnianie zasobów i infrastruktury w sytuacjach kryzysowych. Obiekt ten stanowi istotny element zintegrowanego systemu logistycznego, zarówno na poziomie lokalnym, jak i regionalnym. Budynek obejmuje część:

- socjalno-biurową, gdzie znajduje się szatnia dla strażaków, w której przechowywane są mundury bojowe, pomieszczenia socjalne (prysznice i toalety), pomieszczenie kuchenne, pralnia, pomieszczenie gospodarcze do przechowywania środków czystości, biuro zarządu oraz salka konferencyjna,
- garażową, gdzie są dwa stanowiska dla samochodów bojowych wyposażona w dwa odsysacze spalin,
- magazynowo techniczną w której skład wchodzi trzy odrębne pomieszczenia z przeznaczeniem na przechowywanie sprzętu gaśniczego, technicznego oraz do bieżących drobnych napraw.

Za budynkiem remizy znajduje się wolnostojąca wieża z wciągarką o napędzie elektrycznym służąca do suszenia odcinków węzowych. Przed budynkiem znajduje się plac manewrowy dla wozów bojowych, a tuż obok parking na 10 stanowisk w tym jedno dla osoby niepełnosprawnej.

Wokół budynku znajdują się pieszkie ciągi komunikacyjne zapewniające swobodny dostęp do obiektu. Całość oświetlona jest lampami zewnętrznymi z możliwością oddzielnego wyłączenia. Teren za budynkiem jest ogrodzony, a całość powierzchni czynnej biologicznie jest urządzona roślinnością ozdobną. Na terenie obiektu wykonano wiatę śmietnikową.

Dofinansowanie:

- Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa – 500 000,00 zł
- Program Ochrony Ludności o Obrony Cywilnej w roku 2025 - 2 132 725,60
- Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego w ramach Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 – kwot wnioskowana – 500 000,00 zł

W roku 2026, w ramach powyższego zadania, kontynuowane są działania związane z zakupem wyposażenia remizy.

23. Opracowanie koncepcji budowy parkingu wielopoziomowego przy ul. Mickiewicza w Nakle nad Notecią.

Plan: 147 274,40 zł

Wydatkowanie: 77 490,00 zł

W ramach realizacji zadania opracowano koncepcję budowy parkingu wielopoziomowego zlokalizowanego przy ul. Mickiewicza w Nakle nad Notecią. Zadanie zostało wykonane przez firmę COMPLEX INVESTMENT Sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy za kwotę 77 490,00 zł brutto.

Zakres opracowania obejmował analizę uwarunkowań przestrzennych, funkcjonalnych, środowiskowych oraz komunikacyjnych. Ponadto wykonano wirtualny spacer 3D oraz przedstawiono dwie alternatywne propozycje koncepcji zagospodarowania i budowy przedmiotowego parkingu.

W ramach koncepcji zaprezentowano dwa warianty realizacji pięciokondygnacyjnego parkingu wielopoziomowego z lokalami usługowymi zlokalizowanymi na poziomie 0. Na kondygnacji +1 przewidziano funkcję parkingową wraz z tarasem widokowym. Kondygnacja - 3 została zaprojektowana jako schron.

Dofinansowanie: Program Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej w roku 2025 w kwocie 77 490,00 zł.

24. Przygotowanie dokumentacji technicznej dla adaptacji schronu w Zespole Szkolno-Przedszkolnym Nr 4 w Nakle nad Notecią.

Plan: 200 000,00 zł

Wydatkowanie: 100 860,00 zł

W ramach przedmiotowego zadania opracowano dokumentację techniczną dotyczącą adaptacji schronu w budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 4 w Nakle nad Notecią. Wykonawcą zadania była firma IK-INFO Przedsiębiorstwo Usług Teleinformatycznych Mikołaj Bąkowski z siedzibą w Bydgoszczy za kwotę 100 860,00 zł brutto. W ramach zadania zaprojektowano prace demontażowe, wykonanie nowych ścianek, montaż drzwi, prace wykończeniowe oraz wykonanie nowej instalacji wodnej, kanalizacyjnej, budowę szamba, montaż centrali wentylacyjnej i instalacji nawiewno-wywiewnej, instalacji elektrycznej i teletechnicznej wraz z opinią konstrukcyjną stanu obiektu i inwentaryzacją architektoniczną.

Dofinansowanie: Program Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej w roku 2025 w kwocie 100.860,00 zł.

25. Przygotowanie dokumentacji technicznej dla adaptacji schronu w Centrum Usług Społecznych w Nakle nad Notecią.

Plan: 170 000,00 zł

Wydatkowanie: 98 400,00 zł

W ramach przedmiotowego zadania opracowano dokumentację techniczną dotyczącą adaptacji schronu w budynku Centrum Usług Społecznych w Nakle nad Notecią. Wykonawcą zadania była firma IK-INFO Przedsiębiorstwo Usług Teleinformatycznych Mikołaj Bąkowski z siedzibą w Bydgoszczy za kwotę 98.400,00 zł brutto. W ramach zadania zaprojektowano prace demontażowe, wykonanie nowych ścianek, montaż drzwi, prace wykończeniowe oraz wykonanie nowej instalacji wodnej, kanalizacyjnej, montaż centrali wentylacyjnej i instalacji nawiewno-wyiewnej, instalacji elektrycznej i teletechnicznej wraz z opinią konstrukcyjną stanu obiektu i inwentaryzacją architektoniczną.

Dofinansowanie: Program Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej w roku 2025 w kwocie 98 400,00 zł.

26. Poprawa warunków bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Nakło nad Notecią poprzez modernizację obiektów remiz Ochotniczych Straży Pożarnych

Plan: 3 733 195,00 zł

Wydatkowanie: 3 732 586,47 zł

Zadanie realizowane było w latach 2024–2025. W 2024 r. w postępowaniu przetargowym wyłoniono wykonawcę robót budowlanych – firmę Bydgosta Sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy, która wykonała inwestycję o łącznej wartości 3 453 355,39 zł brutto.

W ramach zadania zrealizowano cztery zakresy:

1. Ochotnicza Straż Pożarna w Nakle nad Notecią – modernizacja części pomieszczeń budynku remizy wraz z dociepleniem elewacji frontowej i tylnej oraz wymianą stolarki. Zakres robót wewnętrznych nie obejmował pomieszczeń na parterze budynku w części wschodniej (pomieszczenia Straży Miejskiej i Referatu Zarządzania Kryzysowego). Prace modernizacyjne miały na celu dostosowanie budynku do obowiązujących standardów dla obiektów publicznych związanych z bezpieczeństwem – remiza OSP.
2. Ochotnicza Straż Pożarna w Potulicach – modernizacja części pomieszczeń budynku remizy wraz z dociepleniem ścian zewnętrznych, celem dostosowania obiektu do obowiązujących standardów dla budynków publicznych związanych z bezpieczeństwem – remiza OSP.
3. Ochotnicza Straż Pożarna w Polichnie – rozbudowa świetlicy wiejskiej o garaż wraz z wewnętrzną instalacją elektryczną na potrzeby OSP Polichno. Pomieszczenie garażowe przeznaczone jest do parkowania pojazdu OSP. Rozbudowa usytuowana jest przy elewacji szczytowej wschodniej istniejącego obiektu, na pograniczu działek nr 399 i 400, o powierzchni 42,80 m².
4. Ochotnicza Straż Pożarna w Sucharach – wykonanie posadzki z płytek gresowych w pomieszczeniu technicznym i kotłowni oraz prace malarskie i okładzinowe w pomieszczeniach technicznych i kotłowni.

Nadzór inwestorski nad realizacją zadania sprawowała firma B&ES Michał Leszczyński z siedzibą w Pigży, na podstawie umowy o wartości 49 200,00 zł brutto. Odbiór końcowy robót budowlanych dokonano w dniu 10 października 2025 r.

W ramach zadania wykonano również napisy (loga) z oświetleniem na elewacjach budynków przedmiotowych remiz. Wykonawcą była firma DesignArt Michał Juszczak z siedzibą w Nakle nad Notecią, na podstawie umowy o wartości 47 601,00 zł brutto, a odbiór prac nastąpił w dniu 2 września 2025 r.

Zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 2 499 000,00 zł

27. Dotacja dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Nakle nad Notecią stanowiąca dofinansowanie do zakupu samochodu specjalnego do przewozu ratowników.

Plan: 116 873,87 zł

Wydatkowanie 116 873,87 zł

W ramach zadania Ochotnicza Straż Pożarnej w Nakle nad Notecią zakupiła samochód osobowy za łączną kwotę 339 925,32 zł.

28. Dotacja dla Ochotniczej Straży Pożarnej Cukrownia w Nakle nad Notecią stanowiąca dofinansowanie do zakupu samochodu pożarniczego GLBA.

Plan: 319 380,00 zł

Wydatkowanie 319 380,00 zł

W ramach zadania Ochotnicza Straż Pożarna Cukrownia w Nakle nad Notecią zakupiła samochód pożarniczy za łączną kwotę 499 380,00 zł.

29. Zakup samochodu specjalnego na potrzeby Straży Miejskiej w Nakle nad Notecią.

Plan: 216 300,00 zł

Wydatkowanie 216 300,00 zł

W ramach zadania dokonano zakupu samochodu specjalnego marki Mercedes dla Straży Miejskiej w Nakle nad Notecią.

30. Modernizacja pomieszczeń budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 3 w Nakle nad Notecią.

Plan: 150 000,00 zł

Wydatkowanie 150 000,00 zł.

W ramach zadania opracowano dokumentację projektową na podstawie zaleceń zawartych w ekspertyzie przeciwpożarowej. Następnie, w trybie zamówienia publicznego, wyłoniono wykonawcę robót. W dniu 15 października 2025 r. podpisano umowę z firmą Resolvo Sp. z o.o., z siedzibą przy ul. E. Petersona 11 w Bydgoszczy. Wartość umowy wynosi 469 988,99 zł brutto.

W ramach dalszej części zadania wykonano pierwszy etap prac budowlanych zgodnie z zestawieniem realizacji robót z dnia 20.10.2025 r. W ramach tych prac wykonano między innymi montaż modułowej centrali alarmowej sygnalizacji pożaru, zamontowano czujki, zdemontowano i zamontowano drzwi, zamontowano ręczny ostrzegacz pożarowy.

Planowany termin zakończenia realizacji zadania przewidziany jest na 14.10.2026 r.

31. Modernizacja budynku Niepublicznej Szkoły Podstawowej im. Powstańców Wielkopolskich w Trzeciewnicy.

Plan: 42 500,00 zł

Wydatkowanie 42 015,07 zł

W ramach zadania została wykonana modernizacja części stolarki okiennej i drzwiowej polegająca na demontażu i montażu stolarki okiennej w budynku pawilonu szkoły (7szt.) oraz drzwiowej (1szt.). Dokumentacja projektowa została wykonana przez Artura Senskiego prowadzącego firmę Usługi projektowe i ogólnobudowlane Artur Senski z siedzibą w Gostycynie. Wartość umowa zadania - 4 920,00 zł brutto. Roboty budowlane polegające na demontażu, montażu i obróbki stolarki okiennej (7 szt.) i drzwiowej (1 szt.) w budynku pawilonu szkoły została wykonana przez firmę SKŁADY VOX Sp. z o.o. z siedzibą w Czerwonak, za kwotę 36 111,07 zł brutto do dnia 12.12.2025 r.

32. Modernizacja podłogi Sali gimnastycznej Szkoły Podstawowej Nr 2 w Nakle nad Notecią.

Plan: 9 840,00 zł

Wydatkowanie 9 840,00 zł

W ramach przedmiotowego zadania wykonano dokumentację projektową.

33. Modernizacja kotłowni w budynku Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Występie.

Plan: 20 200,00 zł

Wydatkowanie 15 572,94 zł

W ramach przedmiotowego zadania ogłoszono postępowanie przetargowe dotyczące opracowania dokumentacji projektowej obejmującej wymianę kotłów olejowych na gazowe, które zostało unieważnione. Realizacja zadania planowana jest na rok 2026.

34. Modernizacja pomieszczeń Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 4 w Nakle nad Notecią.

Plan: 500 000,00 zł

Wydatkowanie: 499 851,01 zł

W ramach zadania kontynuowano prace modernizacyjne rozpoczęte w 2024 roku.

35. Opracowanie dokumentacji projektowej odwodnienia terenu przyległego do budynku Zespołu Szkolno – Przedszkolnym w Paterku.

Plan: 15 000,00 zł

Wydatkowanie: 8 900,00 zł

W ramach zadania opracowano dokumentację techniczną dotyczącą systemu odwadniającego tereny przyległe do budynku Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Paterku. Projektowane elementy kanalizacji deszczowej zapewnić mają odbiór wód opadowych i roztopowych z dachów oraz części parkingowej i skierowanie jej do projektowanego

na działce 380/4 zbiornika retencyjno-rozsączającego połączonego z istniejącą siecią kanalizacji deszczowej. Dokumentację projektową wykonała firma Projektowo Usługowa Szymon Jurek z Nakła nad Notecią za kwotę 8 900,00 zł brutto.

36. Zakup kotła warzelnego do Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Nr 4 w Nakle nad Notecią.

Plan: 29 000,00 zł Wydatkowanie: 26 285,10 zł

W ramach zadania zakupiono kocioł warzelny.

37. Zakup patelni elektrycznej na potrzeby Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Paterku.

Plan: 11 300,00 zł Wydatkowanie: 11 291,40 zł

W ramach zadania zakupiono patelnię elektryczną.

38. Przebudowa obiektu gminnego z przeznaczeniem na szkołę muzyczną I stopnia w Nakle nad Notecią

Plan: 1 607 755,17 zł Wydatkowanie: 1 559 920,28 zł

Dnia 23 stycznia 2026 roku dokonano odbioru zadania pn.: „Przebudowa obiektu gminnego z przeznaczeniem na Szkołę Muzyczną I stopnia w Nakle nad Notecią”. Zakres zadania obejmował kompleksową modernizację obiektu w zakresie pomieszczeń wewnętrznych w ramach której wykonano m.in.: likwidację instalacji gazowej, rozbiórkę ścian działowych kolidujących z nowym układem pomieszczeń/sal lekcyjnych, wykonanie nowych ścian działowych oraz wzmocnień podciągów i sufitów, modernizację instalacji elektrycznej i instalacji teletechnicznej, wykonanie instalacji sygnalizacji p.poż., instalacji alarmowej oraz monitoringu, wymianę części stolarki okiennej na parterze i pierwszym piętrze, wykonanie wentylacji mechanicznej, wykonanie instalacji wod.-kan. z adaptacją istniejącej i doprowadzeniem do nowych urządzeń sanitarnych, montaż windy wewnętrznej oraz pozostałe roboty obejmujące m.in.: uzupełnienie tynków wewnętrznych, malowanie pomieszczeń, wyłożenie glazury, wykonanie nowych posadzek, wymianę grzejników w części budynku, wykonanie izolacji przeciwwilgociowej pomieszczeń piwnicznych oraz remont schodów od strony południowej.

Zadanie zostało zrealizowane przez firmę BUDMAR ŻOLECKI Sp. z o.o. z siedzibą w miejscowości Olszewka 39 za kwotę 2.835.675,76 zł brutto, wybraną w drodze przetargu nieograniczonego. Nadzór nad realizacją sprawowała firma MM Construction Cerajewski Redeki Sp. J z siedzibą w miejscowości Bielawy 6C za kwotę 44.047,61 zł. W ramach zadania Komunalne Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej podłączyło również obiekt do węzła ciepłowniczego za kwotę 25.121,57 zł.

Zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 1.999.500,00 zł.

39. Budowa placu zabaw w Potulicach dla dzieci uczestniczących w programach edukacyjno- wychowawczych z elementami profilaktyki uzależnień.

Plan: 12 000,00 zł Wydatkowanie: 8 500,00 zł

W ramach zadania wykonano dostawę i montaż 1 urządzenia placu zabaw – trampoliny. Zadanie zrealizowane przez firmę Atut Place Zabaw Sp. z o. o z siedzibą w Mosinie, za kwotę 6 500,00 zł brutto, nadzór inwestorski pełniony był przez firmę JOLIDA Andrzej Krupiński z Nakła nad Notecią, za kwotę 1 000,00 zł brutto oraz 1.000,00 zł inwentaryzacja geodezyjna.

40. Budowa placu zabaw na działce nr 141/4 w Rozwarzynie dla dzieci uczestniczących w programach edukacyjno-wychowawczych z elementami profilaktyki uzależnień.

Plan: 30 000,00 zł Wydatkowanie: 9 700,00 zł

W ramach zadania wykonano dostawę i montaż 2 szt. urządzeń zabawowych, wymianę uszkodzonego elementu urządzenia zabawowego typu bocianie gniazdo oraz przestawienie i renowacja istniejących urządzeń zabawowych wraz z 2 szt. ławek na obiekcie placu zabaw zlokalizowanego na dz. nr 141/4 obręb Rozwarzyn. Zadanie zrealizowane przez firmę Atut Place Zabaw Sp. z o. o z siedzibą w Mosinie, za kwotę 7 300,00 zł brutto, nadzór inwestorski pełniony był przez firmę ALFI Adrian Michalski Usługi Ogólnobudowlane z Krzeszowa, za kwotę 1 400,00 zł brutto.

41. Zakup i montaż urządzeń do siłowni zewnętrznej w sołectwie Gumnowice dla dzieci uczestniczących w programach edukacyjno-wychowawczych z elementami profilaktyki uzależnień.

Plan: 24 200,00 zł

Wydatkowanie: 14 477,80 zł

W ramach zadania wykonano dostawę i montaż 3 sztuk urządzeń siłowni zewnętrznej (stepper, wyciskanie siedząc oraz motyl). Były to ostatnie elementy przewidziane w ramach projektu siłowni, który został zrealizowany w całości. Tegoroczne zadanie wykonane zostało za kwotę 12 127,80 zł brutto przez firmę FIT PARK Sp. z o.o. z Torunia, wyłonioną w przetargu nieograniczonym. Nadzór inwestorski prowadzony był przez firmę Jolida Andrzej Krupiński z Nakła nad Notecią za kwotę 1 350,00 zł brutto.

42. Modernizacja pomieszczeń w budynku Urzędu przy ul. Ks. P. Skargi 6 w Nakle nad Notecią z przeznaczeniem na punkty konsultacyjne dla osób uzależnionych i członków ich rodzin.

Plan: 263 000,00 zł

Wydatkowanie: 262 903,54 zł

Wykonawcą zadania inwestycyjnego była firma HOLBUD Arkadiusz Holec z siedzibą w Karnówku. Wartość robót budowlanych wyniosła 246 000,00 zł brutto. W ramach przedmiotowego zadania wyremontowano pomieszczenia piwniczne wraz z wykonaniem sanitariatów i pomieszczenia socjalnego w budynku urzędu zlokalizowanego przy ul. Ks. Piotra Skargi 6. Wymieniono także wszystkie okna oraz docieplona została ściana fundamentowa od strony północnej. W ramach zadania wykonano także iniekcję ścian piwnicznych oraz instalację elektryczną, c.o. i wod-kan. Nadzór inwestorski nad realizacją zadania pełniła firma JOLIDA Andrzej Krupiński z siedzibą w Nakle nad Notecią. Odbioru końcowego dokonano dnia 16.09.2025 r.

43. Wykonanie piłko chwyków na boisku w Karnówku dla dzieci uczestniczących w programach edukacyjno-wychowawczych z elementami profilaktyki uzależnień.

Plan: 30 000,00 zł

Wydatkowanie: 22 087,41 zł

W dniu 1.12.2025 dokonano odbioru zadania pn. Wykonanie piłkochwyków na boisku w Karnówku dla dzieci uczestniczących w programach edukacyjno-wychowawczych z elementami profilaktyki uzależnień. Wykonawcą zadania była firma COLOSEO Justyna Kotlewska z Starogardu Gdańskiego za kwotę 16 457,40 zł brutto.

44. Wykonanie pomieszczenia magazynowego stadionu w Potulicach dla dzieci uczestniczących w programach edukacyjno-wychowawczych z elementami profilaktyki uzależnień.

Plan: 40 000,00 zł

Wydatkowanie: 4 590,30 zł

Wykonawcą dokumentacji projektowej, której przedmiotem jest budowa pomieszczenia magazynowego na terenie Sołectwa Potulice jest firma M&A Projektowanie i Budowanie Artur Piesik z siedzibą w Gostycynie, na kwotę 4 551,00 zł brutto.

45. Zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania do nakielskiego Centrum Usług Społecznych.

Plan: 70 000,00 zł

Wydatkowanie: 43 990,95 zł

W ramach zadania zakupiono sprzęt komputerowy.

46. Wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Nakło nad Notecią –Łobżenica na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Rewitalizacja ośrodka wypoczynkowego w Gródku Krajeńskim.

Plan: 189 992,50 zł

Wydatkowanie: 189 992,50 zł

Zadanie realizowane jest w latach: 2024-2025.

W 2025 r. trwa realizacja zadań inwestycyjnych Związku Gmin Nakło nad Notecią – Łobżenica tj. wykonanie robót budowlanych:

- 1) „Modernizacja infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej w miejscowości Gródek Krajeński”:

Zakres Gminy Łobżenica - Wykonawcą robót budowlanych jest Zakład Usług Wielobranżowych ZUL-BUD Leon Migawa z siedzibą w Łobżenicy (umowa zawarta elektronicznie dnia 24.09.2024 r.). Wartość umowna – 2 029 969,86 zł brutto. Termin wykonania – 13 miesięcy od dnia podpisania umowy.

W ramach zadania inwestycyjnego prowadzone są roboty budowlane związane m.in. z: rozbiórką istniejących budynków, wykonaniu strefy sportu i rekreacji (boisko do siatkówki plażowej, plac zabaw i siłownia

zewnątrzną), przebudową istniejących i wykonanie nowych utwardzeń terenu, budową podziemnego zbiornika na nieczystości ciekłe, budową podziemnego zbiornika na gaz, budową dwóch stref postojowych dla rowerów, budową miejsca składowania odpadów, budową zewnętrznych sieci wodociągowych, oświetleniowych i zasilających. Nadzór inwestorski sprawowany jest przez firmę Biuro Obsługi Inwestycji Sun Project Rafał Chomiuk, Brain Institute Rafał Chomiuk z siedzibą w Niemczu, za kwotę 15 006,00 zł brutto.

Zadanie współfinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, kwota dofinansowania – 1 826 972,87 zł.

2) „Rewitalizacja ośrodka wypoczynkowego w Gródku Krajeńskim”:

Zakres Gminy Nakło nad Notecią - Wykonawcą robót budowlanych jest spółka Bydgoszcz Sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy. Wartość umowna – 9 174 000,01 zł brutto. Termin wykonania – 16 miesięcy od dnia podpisania umowy. W ramach zadania inwestycyjnego prowadzone są roboty budowlane związane m.in. z: rozbudową istniejących budynków, rozbudową i przebudową budynku noclegowego wraz z kuchnią i stołówką, budową dwóch altan, przebudową istniejących i wykonanie nowych utwardzeń terenu, budową podziemnego zbiornika na nieczystości ciekłe, budową podziemnego zbiornika na gaz, budową dwóch stref postojowych dla rowerów, budową dwóch miejsc składowania odpadów, budową zewnętrznych sieci wodociągowych, oświetleniowych i zasilających. Nadzór inwestorski sprawowany jest przez firmę Biuro Obsługi Inwestycji Sun Project Rafał Chomiuk, Brain Institute Rafał Chomiuk z siedzibą w Niemczu, za kwotę 63 345,00 zł brutto.

Zadanie współfinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, kwota dofinansowania – 7 998 500,00 zł.

47. Budowa placu zabaw na działce w Minikowie.

Plan: 21 500,00 zł

Wydatkowanie: 21 333,37 zł

W ramach zadania wbudowano na placu zabaw 4 urządzenia zabawowe tj.: stożek – Linarium – 1 szt., belka balansująca – 1 szt., karuzela – 1 szt., bujak sprężynowiec – 1 szt. Wykonawcą zadania była firma SIMBA Group Sp. z o.o., z siedzibą w Lubinie. Wartość robót budowlanych wyniosła 19 733,37 zł brutto. Nadzór inwestorski nad realizacją zadania pełniła firma Jolida Andrzej Krupiński z Nakła nad Notecią. Odbioru końcowego dokonano dnia 25.03.2025 r.

48. Wykonanie ogrodzenia placu zabaw w sołectwie Karnowo.

Plan: 25 397,00 zł

Wydatkowanie: 24 982,50 zł

W ramach zadania opracowano dokumentację techniczną na podstawie której zlecono wykonanie ogrodzenia betonowego z płyt – paneli betonowych na fundamencie betonowym, prefabrykowanych systemowo w postaci ogrodzenia pełnego ze wzorem o wysokości 1,50 m o łącznej długości ok 88 m, które obejmuje zachodnią oraz południową część terenu placu zabaw i świetlicy wiejskiej w Karnowie. Dokumentacja projektowa opracowana została przez M&A Projektowanie i Budowanie Artur Piesik z Gostycyna za kwotę 3 382,50 zł brutto, montaż ogrodzenia wykonany został przez Zakład Produkcyjno-Usługowy Fuhrmann Krzysztof z Karnowa za kwotę 21 000,00 zł brutto, natomiast nadzór inwestorski pełnił Andrzej Krupiński z firmy Jolida.

49. Modernizacja placu zabaw w sołectwie Występ.

Plan: 22 500,00 zł

Wydatkowanie: 22 164,90 zł

W ramach zadania opracowano kompleksową dokumentację modernizacji placu zabaw zlokalizowanego na działce nr 422 w Występie, obejmującą nowe urządzenia dla dzieci małych i starszych z wytyczeniem nowych stref bezpieczeństwa oraz ścieżek. Projekt opracowywany został przez firmę NOLMO Sp. z o.o. z Rudy Śląskiej za kwotę 7 364,81 zł brutto.

50. Zakup urządzeń celem pielęgnacji zieleni w Sołectwie Malocin.

Plan: 10 000,00 zł

Wydatkowanie: 9 900,00 zł

W ramach zadania dokonano zakupu traktora samojezdnego do koszenia trawy.

51. Dotacja celowa z budżetu Gminy Nakło nad Notecią stanowiąca dofinansowanie do wymiany źródeł ogrzewania.

Plan: 276 000,00 zł

Wydatkowanie: 244 500,00 zł

W 2025 roku kontynuowano program pomocy dla właścicieli nieruchomości, którzy podejmowali działania inwestycyjne polegające na ograniczeniu niskiej emisji, po przez wymianę starych niskosprawnych kotłów, pieców i palenisk zasilanych paliwem stałym na ogrzewanie proekologiczne w tym m.in. na: ogrzewanie z sieci ciepłowniczej, gazowe, elektryczne, pompy ciepła, (lub inne źródła energii odnawialnej), kotły na paliwa stałe (zgodnie z wymaganiami klasy 5, określone w normie PN-EN 303-5:2012). Polegał on na częściowej refundacji kosztów inwestycji, zależnej od osiągniętego efektu ekologicznego. W wyniku realizacji tego programu zmodernizowano 104 węglowych systemów grzewczych tj. zamontowano 4 pompy ciepła, 65 kotłów co. na gaz, 35 kotłów co. zasilanych pelulem. Działano zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią Nr LXXV/1407/2023 z dnia 30 listopada 2023 r. w sprawie zasad i trybu postępowania przy udzielaniu dotacji celowej na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej oraz kryteriów wyboru inwestycji do finansowania (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. z 8.12.2023 r., poz. 7927), zmieniona uchwałą Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią Nr LXXVII/1483/2024 z dnia 25 stycznia 2024 r. (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. z 1.02.2024 r. poz. 776) oraz uchwałą nr IV/106/2024 z dnia 26 września 2024 r. (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom z 2.10.2024 r. poz. 5490).

52. Dotacja celowa stanowiąca dofinansowanie do modernizacji ogrzewania i termomodernizacji lokali w budynkach wielolokalowych w ramach programu „Ciepłe Mieszkanie”.

Plan: 618 929,99 zł

Wydatkowanie: 371 599,37 zł

Gmina Nakło nad Notecią w dniu 3 kwietnia 2024 r. zawarła umowę nr DM24023/OA-cm, zmienioną aneksem nr 1/2024 z dnia 13.11.2024 r. z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu udzielająca Gminie Nakło nad Notecią dotację na realizację przedsięwzięcia w ramach programu „Ciepłe Mieszkanie” na kwotę 1.069.661,40 zł. Źródłem finansowania był Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie. Program przeznaczony był dla właścicieli lokali w budynkach wielolokalowych oraz wspólnot mieszkaniowych od 3 do 7 lokali. Wydatkowano i rozliczono kwotę 371.599.37 zł.

53. Poprawa efektywności energetycznej poprzez modernizację oświetlenia na terenie Gminy Nakło nad Notecią.

Plan: 373 920,00 zł

Wydatkowanie: 373 920,00 zł

W ramach zadania zakończono rozpoczętą w 2024 roku wymianę opraw oświetleniowych.

54. Wniesienie wkładu do spółek prawa handlowego – Komunalne Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. w Nakle nad Notecią.

Plan: 306,69 zł

Wydatkowanie: 239,02 zł

Środki przekazane na podwyższenie kapitału zakładowego Spółki w celu dopełnienia do pełnego udziału o wartości 500 zł.

55. Wykonanie pomieszczenia gospodarczego na potrzeby Sołectwa Bielawy.

Plan: 45 000,00 zł

Wydatkowanie: 44 920,00 zł

Dokumentację projektową budowy pomieszczenia gospodarczego wykonał Artur Piesik prowadzący firmę M&A Projektowanie i Budowanie Artur Piesik z siedzibą w Gostycynie. Wartość umowy - 4 920,00 zł brutto. Termin oddania projektu 04.04.2025 r.

Budynek gospodarczy wraz z posadzką z kostki betonowej wykonał Łukasz Lewandowski prowadzący działalność gospodarczą pod firmą Łukasz Lewandowski KO-BUD z siedzibą w Polichnie. Wartość umowna wynosiła 40 000,00 zł brutto. Prace budowlane zakończono dnia 03.09.2025 r.

56. Wykonanie pomieszczenia magazynowego na potrzeby sołectwa Chrzastowo.

Plan: 21 500,00 zł

Wydatkowanie: 21 500,00 zł

W ramach zadania wykonano budynek magazynowy na potrzeby Sołectwa Chrzastowo oraz posadzkę. Wykonanie posadzki z kostki betonowej odebrano dnia 20.06.2025 r. Posadzka została wykonana przez Daniela Grochowskiego prowadzącego działalność gospodarczą pod firmą GROHBUD z siedzibą w Studzienkach, z środków bieżących zabezpieczonych w budżecie Wydziału Dróg i Zieleni.

Prace budowlane związane z budynkiem magazynowym zakończono dnia 30.07.2025 r. Pomieszczenie magazynowe wykonał Daniel Kwapich prowadzący działalność gospodarczą pod firmą FRANTECH Daniel Kwapich z siedzibą w Małocinie, za kwotę 21 500,00 zł brutto.

57. Wykonanie pomieszczenia gospodarczego na potrzeby sołectwa Olszewka.

Plan: 31 500,00 zł

Wydatkowanie: 0,00 zł

Zadanie niezrealizowane w roku bieżącym.

58. Wykonanie pomieszczenia gospodarczego na potrzeby Sołectwa Potulice.

Plan: 4 674,00 zł

Wydatkowanie: 4 674,00 zł

Opracowanie dokumentacji technicznej pomieszczenia gospodarczego. Umowę podpisano z Arturem Piesikiem prowadzącym firmę M&A Projektowanie i Budowanie Artur Piesik z siedzibą w Gostycynie na kwotę 4 674,00 zł brutto. Dokumentacja została opracowana do dnia 28.11.2025 r.

59. Budowa infrastruktury sportowej - rekreacyjnej na dz. nr 132 w Gorzeniu.

Plan: 24 600,00 zł

Wydatkowanie: 24 600,00 zł

W ramach zadania wykonano kolejny etap budowy boiska do piłki nożnej, tj. ułożenie siatki przeciw kretom o powierzchni ok 968 m² z przywozem oraz rozłożeniem podłoża – ziemi urodzajnej pod wysiew trawy. Zadanie zrealizowane zostało przez firmę SZOP Sp. z o.o. z Bydgoszczy za kwotę 24 600,00 zł brutto, wyłonioną w drodze przetargu nieograniczonego. Odbioru końcowego dokonano dnia 03.06.2025 r.

60. Dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych..

Plan: 620 000,00 zł

Wydatkowanie: 609 184,45 zł

61. Podniesienie jakości usług społeczno-kulturalnych w Nakle nad Notecią poprzez rozbudowę Nakielskiego Ośrodka Kultury o Powiatową i Miejską Bibliotekę Publiczną.

Plan: 454 500,00 zł

Wydatkowanie: 434 530,65 zł

W ramach zadania wykonano prace związane z aranżacją wnętrz oraz zakupem wyposażenia dla nowo - wybudowanego obiektu biblioteki publicznej:

- 1) Zakres prac aranżacyjnych obejmował m.in.: roboty malarskie, tapetowanie, wykonanie obudowy/ścianki z lameli głównej rozdzielniczy elektrycznej i ozdobnych obramowań z lameli głównego logo biblioteki, dostawę i montaż tabliczek znamionowych - oznaczeń pomieszczeń, montaż żaluzji i rolet zaciemniających w pomieszczeniach biurowych, roboty stolarskie w zakresie obudowy grzejnika, wykonania półki ściennej w kształcie drzewa oraz lad recepcyjnych w czytelnii dla dzieci i czytelnii dla dorosłych, wykonanie blatu na wymiar pod 4 stanowiska komputerowe w czytelnii, montaż uchwyty sufitowego do projektora i montaż 50 sztuk szafek wiszących. Prace wykonane przez firmę INSTALCO Tomasz Kątny z siedzibą w Koronowie za kwotę 100 460,25 zł brutto.
- 2) Zakres dostawy wyposażenia obejmował:
 - a) dostawę scenki mobilnej i sztalug malarskich, krzeseł do sali konferencyjnej i wypożyczalni, foteli biurowych, krzeseł do czytelnii, krzeseł do pom. socjalnego, puf do siedzenia oraz zestawu skrzyń i siedzisk – zrealizowane przez firmę VIS-IDEA Małgorzata Blazucka z siedzibą w Bydgoszczy za kwotę 61.316,73 zł brutto,
 - b) dostawę sof oraz foteli różnokolorowych – zrealizowane przez firmę Astaglobal S.C. z Kwidzyna za kwotę 20 480,56 zł brutto,
 - c) dostawę stołów, stolików kawowych, komód, szaf (biurowych, garderobianych, szafek wiszących) kontenerów biurowych, regałów z szufladami, biurek – zrealizowane przez firmę Bydgosta Sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy za kwotę 49 938,00 zł brutto,
 - d) dostawę regałów bibliotecznych (wysokie i niskie) – zrealizowane przez firmę DAVO MEBLE Sp. z o.o. z Gdańska za kwotę 37 615,86 zł brutto,
 - e) dostawę małego wyposażenia (donice, pojemniki na odpady, wózki transportowe, stojaki na ubrania, zegary ściennie, dywan, ramki do zdjęć) – zrealizowane przez firmę ATG Sp. z o.o. z Bydgoszczy za kwotę 15 483,24 zł brutto,
 - f) dostawę pozostałego wyposażenia meblowego (dodatkowe: sofa, komoda i regały biblioteczne oraz nadstawki na regały) – zrealizowane przez firmę Astaglobal S.C. z Kwidzyna za kwotę 40 582,38 zł brutto,

- g) dostawę drukarek – zrealizowane przez firmę PC-NET Dobrosław Chęciński ze Szczecinka za kwotę 4 118,04 zł brutto,
- h) dostawę komputerów stacjonarnych do czytelní, projektora z uchwytem oraz zasilacza awaryjnego – zrealizowane przez firmę BAJT Stanisław Grzelak z Sokołowa Podlaskiego za kwotę 25 224,84 zł brutto,
- i) dostawę serwera – zrealizowane przez firmę Tricell Piotr Kochański z Radomia za kwotę 17 466,00 zł brutto,
- j) dostawę wyposażenia informatyczno-multimedialnego (oprogramowanie, telefony, ekran do projektora, router/listwy/wkładki/przełączniki sieciowe/punkty dostępu, czytniki kodów kreskowych) – zrealizowane przez firmę PC-NET Dobrosław Chęciński ze Szczecinka za kwotę 31 765,30 zł brutto,
- k) dostawę komputerów przenośnych oraz monitorów komputerowych – zrealizowane przez firmę AVMK Sp. z o.o. z Poznania za kwotę 28 839,81 zł brutto,
- l) dostawę telewizorów wraz z uchwytami ściennymi – zrealizowane przez firmę BAWRO Barbara Wiśniewska z Oleśnicy za kwotę 7 552,20 zł brutto.

62. Przebudowa wieży widokowej wraz z elementami towarzyszącymi.

Plan: 51 800,00 zł

Wydatkowanie: 48 425,01 zł

W ramach zadania wykonano renowację ścian zewnętrznych od strony wschodniej i zachodniej wieży widokowej polegającą m.in.: na oczyszczeniu powierzchni muru, wymianie oraz reprofilacji uszkodzonych cegieł, wykonaniu nowego spoinowania, konserwacji podłoża, wykonaniu nowych wylewek betonowych i dodatkowych otworów wentylacyjnych oraz wykonaniu napraw obróbek blacharskich murów tarasu wieży. Prace zostały wykonane za kwotę 48 425,01 zł brutto przez firmę GRINGO Sp. z o.o. z Wągrowca, wybraną w przetargu nieograniczonym. Odbioru końcowego zadania dokonano 12.09.2025 r.

63. Przebudowa amfiteatru w Nakle nad Notecią.

Plan: 9 512 397,37 zł

Wydatkowanie: 9 512 397,37 zł

Inwestycja w trakcie realizacji. W ramach zadania wykonane zostały roboty polegające na rozbiórce istniejącego budynku amfiteatru wraz ze sceną i widownią. Obecnie trwają prace związane z budową nowego zespołu obiektów/budynków amfiteatru (prace ziemne – palowanie, prace związane z fundamentami oraz konstrukcją betonową sceny oraz widowni). Na lata 2026-2027 oprócz budowy budynków (scena, widownia, zadaszenie) zaplanowane są prace związane z zagospodarowaniem terenu w zakresie: komunikacji, małej architektury, zieleni, oświetlenia zewnętrznego, ogrodzenia, zaplecza, a także budowie i przebudowie infrastruktury technicznej wraz z wyposażeniem scenicznym. Wykonawcą robót jest Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „LECH” Sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy. Wartość robót budowlanych wynosi – 60 266 001,39 zł brutto. Termin realizacji inwestycji – 28 miesięcy od dnia podpisania umowy tj. do dnia 07.05.2027 r. Nadzór Inwestorski nad realizacją sprawuje firma BBF Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu na kwotę 1 092 240,00 zł brutto.

Dofinansowanie:

Zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 7 998 600,00 zł oraz ze środków pochodzących z Programu: Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027, Priorytet: 5 Fundusze europejskie na wzmacnianie potencjałów endogenicznych regionu, Działanie: 5.1 Wsparcie Instytucji kultury BydOF-IP – projekt pn.: „Przebudowa Amfiteatru w Nakle nad Notecią – etap I w kwocie 18 283 559,41 zł oraz z Budżetu Państwa w kwocie 2 021 275,89 zł

64. Wykonanie siłowni zewnętrznej w sołectwie Karnówko.

Plan: 6 300,00 zł

Wydatkowanie: 6 027,00 zł

W ramach zadania zakupiono element siłowni zewnętrznej.

65. Wniesienie wkładu do spółek prawa handlowego – Nakielski Sport Spółka z o.o. w Nakle nad Notecią.

Plan: 5 000 000,00 zł

Wydatkowanie: 5 000 000,00 zł

Środki przekazane na rzecz Nakielski Sport Spółka z o.o. w Nakle nad Notecią w związku z wykonywaniem przez Spółkę zadania własnego Gminy Nakło nad Notecią.

66. Budowa zadaszonego lodowiska z funkcją boiska wielofunkcyjnego w Nakle nad Notecią.

Plan: 5 394 500,00 zł

Wydatkowanie: 5 365 790,64 zł

Dnia 02.07.2025 r. dokonano odbioru końcowego przedmiotowego zadania. W ramach inwestycji wybudowano zadaszone lodowisko z funkcją boiska wielofunkcyjnego, wraz z zewnętrzną infrastrukturą techniczną (wodociągową, kanalizacji sanitarnej, centralnego ogrzewania, instalacjami elektrycznymi i telekomunikacyjnymi) oraz przebudową układu drogowego i zewnętrznej infrastruktury.

Obiekt składa się z dwóch części: zadaszonego, częściowo otwartego lodowiska oraz budynku kontenerowego tj. zaplecza socjalno – szatniowego.

1. Budynek lodowiska:

- a) Hala lodowiska - Wybudowano lodowisko z funkcją boiska wielofunkcyjnego o wymiarach 40,0m x 25,0m, które w okresie letnim będzie pełnić rolę rolkowiska z możliwością gry w unihokeja (o boisku o wymiarach 40,00m x 25,00 m). Wokół płyty lodowiska zlokalizowane są trybuny widokowe, wyposażone w trwałe siedziska z wysokim oparciem, na podkonstrukcji z profili stalowych. Ponadto na potrzeby amatorskich rozgrywek w hokeja na lodzie lub unihokeja, zlokalizowane są przy taflach lodowiska miejsca dla zawodników rezerwowych dwóch drużyn.
- b) Rolkowisko z boiskiem do unihokeja - W okresie letnim lodowisko rekreacyjne wykorzystywane będzie jako rolkowisko oraz boisko do unihokeja. Rolkowisko będzie funkcjonować na całej wielkości płyty lodowiska do celów jazdy amatorskiej, rekreacyjnej.
- c) Ścianka wspinaczkowa – Wybudowano ścianę wspinaczkową o wymiarach: wysokość 5,00 m, szerokość: 6,50 m.

2. Budynek zaplecza - W bezpośrednim powiązaniu funkcjonalnym z halą lodowiska wybudowano budynek trwale związany z gruntem, wykonany w technologii kontenerowej stanowiący zaplecze lodowiska.

W ramach zaplecza funkcjonuje:

- szatnia męska i damska,
- wypożyczalnia łyżew z magazynem,
- zaplecze socjalno-sanitarne dla pracowników obiektu oraz pomieszczenie porządkowe dla budynku,
- przestrzeń wyposażona w ławeczki do zmiany obuwia przewidziana w holu wejściowym,
- zaplecze sanitarne dla osób korzystających z lodowiska/rolkowiska składające się z toalety damskiej, męskiej oraz toalety przystosowanej dla osób niepełnosprawnych,
- pomieszczenie rolby,
- pomieszczenie techniczne.

Wykonawcą robót budowlanych była firma Przedsiębiorstwo Wielobranżowe PUBR Sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy za kwotę 10 528 484,51 zł brutto. Nadzór inwestorski nad realizacją zadania sprawowało Biuro Obsługi Inwestycji Sun Project Rafał Chomiuk z siedzibą w Niemczu za kwotę 103 320,00 zł brutto.

Na realizację zadania otrzymano dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie: 9 019 800,00 zł brutto.

67. Pomieszczenie magazynowe Stadionu Miejskiego im. Klemensa Biniakowskiego w Nakle nad Notecią.

Plan: 255 000,00 zł

Wydatkowanie: 252 366,50 zł

W ramach zadania wykonano budynek magazynowy jednokondygnacyjny, niepodpiwniczony, posadowiony na żelbetowych stopach fundamentowych z konstrukcji nośnej w postaci ram stalowych ze ścianami zewnętrznymi i pokryciem dachowym z płyt warstwowych. Budynek magazynowy posiada opuszczaną bramę oraz przyłącze elektryczne wraz z oświetleniem. Zadanie zrealizowane zostało przez firmę VINPLAN Budownictwo Sp. z o.o. z siedzibą

w Inowrocławiu za kwotę 245 385,00 zł brutto, natomiast nadzór inwestorski prowadzony był przez firmę Karolczak & Mulik Sp. z o.o. z siedzibą w Nakle nad Notecią za kwotę 4 981,50 zł brutto. Odbioru końcowego dokonano dnia 13.05.2025 r.

68. Modernizacja boiska Orlik 2012 przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym Nr 3 w Nakle nad Notecią.

Plan: 10 000,00 zł

Wydatkowanie: 9 999,90 zł

W ramach zadania wykonano dokumentację projektową modernizacji funkcjonującego kompleksu ORLIK przy Zespole Szkolno – Przedszkolnym nr 3 w Nakle nad Notecią. Projektantem był Mariusz Naumienko prowadząc działalność gospodarczą pod firmą Grima Architektura i Krajobraz Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Wartość dokumentacji – 9 999,00 zł brutto. Dokumentację projektową oddano w terminie umownym tj. dnia 19.02.2025 r.

Dofinansowanie:

Na przedmiotowe zadanie w 2025 r. złożono wniosek o dofinansowanie do Ministerstwa Sportu i Turystyki w Warszawie. Gmina Nakło nad Notecią otrzymała dofinansowanie w łącznej kwocie 994 900,00 zł na modernizację dwóch Orlików na terenie miasta w roku 2026.

69. Modernizacja boiska Orlik przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Nakle nad Notecią.

Plan: 10 000,00 zł

Wydatkowanie: 9 999,90 zł

W ramach zadania wykonano dokumentację projektową modernizacji funkcjonującego kompleksu ORLIK przy Szkole Podstawowej nr 2 w Nakle nad Notecią. Projektantem był Mariusz Naumienko prowadząc działalność gospodarczą pod firmą Grima Architektura i Krajobraz Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Wartość dokumentacji – 9 999,00 zł brutto. Dokumentację projektową oddano w terminie umownym tj. dnia 19.02.2025 r.

Dofinansowanie:

Na przedmiotowe zadanie w 2025 r. złożono wniosek o dofinansowanie do Ministerstwa Sportu i Turystyki w Warszawie. Gmina Nakło nad Notecią otrzymała dofinansowanie w łącznej kwocie 994 900,00 zł na modernizację dwóch Orlików na terenie miasta w 2026 roku.

70. 48. Budowa kompleksu boisk sportowych Orlik (edycja 2025) w Potulicach.

Plan: 23 500,00 zł

Wydatkowanie: 12 300,00 zł

W ramach zadania inwestycyjnego wykonano korektę pierwotnej dokumentacji projektowej polegającą na zmianie nawierzchni płyty boiska. Prace wykonał Bartosz Pięta, prowadzący działalność gospodarczą pod firmą Prorok Studio Bartosz Pięta z siedzibą w Warszawie. W 2025 r. złożono wniosek o dofinansowanie zadania do Ministerstwa Sportu i Turystyki w ramach programu budowy kompleksów sportowych „ORLIK” 2025.

71. Montaż systemów kompensacji mocy biernej.

Plan: 30 000,00 zł

Wydatkowanie: 29 397,00 zł

W ramach zadania pn.: „Montaż systemu kompensacji mocy biernej na Stadionie Miejskim im. Klemensa Biniakowskiego w Nakle nad Notecią” opracowano dokumentację techniczną, w oparciu o którą zlecono wykonanie montażu urządzenia kompensacji energii biernej na obiekcie stadionu miejskiego w Nakle nad Notecią. Dokumentacja opracowana została przez firmę Prognosis Sp. z o.o. z Suwałk za kwotę 7 380,00 zł brutto, natomiast montaż wykonała firma MULTIPOWER Sp. z o.o. z Warszawy za kwotę 22 017,00 zł brutto. Odbioru końcowego dokonano dnia 09.10.2025 r.

2.9. PRZYCHODY, ROZCHODY, KWOTA DŁUGU

Kwota zadłużenia na dzień 31 grudnia 2024 roku wynosiła 84.123.286,96 zł, w okresie sprawozdawczym dokonano łącznie spłaty na kwotę 6.945.106,96 zł. W roku 2025 Gmina Nakło nad Notecią zaciągnęła pożyczki długoterminowe w łącznej kwocie 15.000.000,00 zł, przy czym w Banku Spółdzielczym w Nakle nad Notecią w kwocie 12.585.197,17 zł oraz w Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 2.414.802,83 zł. W okresie sprawozdawczym Bank Gospodarstwa Krajowego umorzył Gminie Nakło nad Notecią część pożyczki w wysokości 68.251,91 zł. Stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2025 roku wyniósł 92.109.928,09 zł, z tego:

- Pożyczki z Banku Spółdzielczego w Nakle nad Notecią – 22.585.197,17 zł,
- Kredyty w Bank PKO BP S.A. – 279.648,00 zł,
- Pożyczki w Banku Gospodarstwa Krajowego – 2.313.250,92 zł,
- Kredyty w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy – 281.832,00 zł,
- Emisja obligacji komunalnych – SGB Bank S.A. – 25.500.000,00 zł,
- Emisja obligacji komunalnych – Bank PKO BP S.A. – 19.350.000,00 zł,
- Emisja obligacji komunalnych – Bank Pekao S.A – 5.000.000,00 zł,
- Emisja obligacji komunalnych – Dom Maklerski Banku BPS – 16.800.000,00 zł.

Relacja długu do dochodów wykonanych według stanu na dzień 31 grudnia 2025 roku stanowi 38,92%. W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na obsługę długu w łącznej kwocie 5.354.550,94 zł. Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych (opłaty i prowizje) wyniosły kwotę 4.300,00 zł.

Wykonane przychody na dzień 31 grudnia 2025 roku wyniosły:

- Wolne środki – 14.151.796,49
- Pożyczki – 15.000.000,00
- **Razem – 29.151.796,49**

Wykonane rozchody na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniosły:

- Spłaty kredytów – 611.806,96
- Spłaty pożyczek – 33.300,00
- Wykup obligacji – 6.300.000,00
- Lokaty poza rok budżetowy – 2.273.097,94
- **Razem – 9.218.204,90**

Gmina Nakło nad Notecią miała budżet zaplanowany z deficytem w wysokości - 17.633.591,59 zł. Faktyczny wynik budżetu zamknął się deficytem budżetu w kwocie -9.648.269,00 zł. W roku 2025 do budżetu Gminy przyjęto wolne środki jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, przychodów z tytułu innych rozliczeń krajowych w wysokości 14.151.796,49 zł. Przyjęcie wolnych środków na pokrycie deficytu budżetu wynikało z rozliczenia niewykorzystanych środków z tytułu dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z tytułu dochodów i wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Nakło nad Notecią za 2024 rok, z tytułu dochodów i wydatków związanych ze świadczeniem usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Nakło nad Notecią od właścicieli nieruchomości za 2024 rok, oraz z tytułu niewykorzystania środków z Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi będącymi obywatelami Ukrainy. Ponadto na sfinansowanie deficytu przeznaczono wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

3. Dane tabelaryczne

3.1. WYKONANIE DOCHODÓW

Tabela 12: Wykonanie dochodów budżetu Gminy Nakło nad Notecią za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	1 498 232,07	1 468 232,07	98,00%
	01008		Melioracje wodne	0,00	30 000,00	0,00	0,00%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	30 000,00	0,00	0,00%
	01095		Pozostała działalność	0,00	1 468 232,07	1 468 232,07	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	1 468 232,07	1 468 232,07	100,00%
020			Leśnictwo	20 000,00	20 000,00	19 514,28	97,57%
	02001		Gospodarka leśna	20 000,00	20 000,00	19 514,28	97,57%
		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	20 000,00	20 000,00	19 514,28	97,57%
600			Transport i łączność	11 808 773,61	8 575 544,83	6 842 577,74	79,79%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	64 321,00	64 320,87	100,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	50 521,00	50 520,87	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	13 800,00	13 800,00	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	2 675 618,00	1 423 211,00	1 669 736,27	117,32%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	10 000,00	10 000,00	8 800,00	88,00%
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	300 000,00	300 000,00	272 119,61	90,71%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	136,53	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	2 607,25	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	30 000,00	30 000,00	15 543,88	51,81%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 335 618,00	1 083 211,00	1 370 529,00	126,52%
	60019		Platne parkowanie	700 000,00	700 000,00	680 102,14	97,16%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	700 000,00	700 000,00	680 102,14	97,16%
	60021		Funkcjonowanie dworców i węzłów przesiadkowych	2 230 503,61	2 230 503,61	2 230 503,62	100,00%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 230 503,61	2 230 503,61	2 230 503,62	100,00%
	60022		Funkcjonowanie systemów rowerów publicznych	6 198 152,00	4 153 009,22	2 189 156,56	52,71%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00%
		0830	Wpływy z usług	4 000,00	4 000,00	5 042,28	126,06%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	7 000,00	7 000,00	1 908,66	27,27%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	6 185 652,00	4 140 509,22	2 182 205,62	52,70%
	60095		Pozostała działalność	4 500,00	4 500,00	8 758,28	194,63%
		0830	Wpływy z usług	4 500,00	4 500,00	8 758,27	194,63%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,01	-
700			Gospodarka mieszkaniowa	12 337 245,44	12 537 798,44	11 164 088,04	89,04%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 227 000,00	1 421 000,00	1 719 298,52	120,99%
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	140 000,00	140 000,00	118 941,99	84,96%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	4 145,56	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	20 000,00	20 000,00	101 618,74	508,09%
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	20 000,00	20 000,00	25 513,98	127,57%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 000 000,00	1 164 000,00	1 419 650,31	121,96%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	0,00	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	15 000,00	45 000,00	49 307,94	109,57%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	120,00	-
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	10 063 745,00	10 070 298,00	8 921 879,81	88,60%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 000,00	2 000,00	3 835,92	191,80%
		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	9 988 245,00	9 988 245,00	8 795 277,44	88,06%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	70 000,00	70 000,00	111 203,54	158,86%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00	7 000,00	6 961,07	99,44%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	4 115,84	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00	3 053,00	486,00	15,92%
	70095		Pozostała działalność	1 046 500,44	1 046 500,44	522 909,71	49,97%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 046 500,44	1 046 500,44	522 909,71	49,97%
710			Działalność usługowa	110 000,00	113 500,00	119 960,00	105,69%
	71035		Cmentarze	110 000,00	113 500,00	119 960,00	105,69%
		0830	Wpływy z usług	60 000,00	60 000,00	69 960,00	116,60%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	3 500,00	0,00	0,00%
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
750			Administracja publiczna	1 426 507,00	3 304 883,04	2 700 526,78	81,71%
	75011		Urzędy wojewódzkie	571 207,00	653 212,04	653 407,99	100,03%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	32,00	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	150,00	-
		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	571 207,00	652 665,00	652 665,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	547,04	547,04	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	13,95	-
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	854 000,00	608 700,00	298 622,90	49,06%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	400,00	400,00	100,00%
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	2 000,00	2 386,92	119,35%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	56,00	-
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	3 300,00	26 592,07	805,82%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,00	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	217,40	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	2 000,00	2 000,00	1 800,00	90,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	10 000,00	12 170,51	121,71%
		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	315 234,00	311 914,00	205 906,47	66,01%
		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	64 566,00	63 886,00	42 173,61	66,01%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	390 266,00	178 616,00	5 743,53	3,22%
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	79 934,00	36 584,00	1 176,39	3,22%
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 300,00	2 536,00	2 622,77	103,42%
		0830	Wpływy z usług	1 100,00	805,00	805,65	100,08%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,20	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1 220,00	1 229,92	100,81%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00	511,00	587,00	114,87%
	75095		Pozostała działalność	0,00	2 040 435,00	1 745 873,12	85,56%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	0,00	157,00	-
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	11,80	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	175,00	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	1 441,21	-
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	30 435,00	30 435,11	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	2 010 000,00	1 713 653,00	85,26%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	5 943,00	433 768,00	433 768,00	100,00%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	5 943,00	5 943,00	5 943,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 943,00	5 943,00	5 943,00	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	427 825,00	427 825,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	427 825,00	427 825,00	100,00%
752			Obrona narodowa	0,00	3 400 000,00	2 912 375,60	85,66%
	75295		Pozostała działalność	0,00	3 400 000,00	2 912 375,60	85,66%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	2 900,00	-
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	250 000,00	0,00	0,00%
		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	0,00	500 000,00	500 000,00	100,00%
		6310	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	0,00	517 274,40	276 750,00	53,50%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	2 132 725,60	2 132 725,60	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 540 000,00	2 547 021,63	2 569 451,24	100,88%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	2 499 000,00	2 499 000,00	2 499 000,00	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 499 000,00	2 499 000,00	2 499 000,00	100,00%
	75416		Straż gminna (miejska)	41 000,00	48 021,63	70 451,24	146,71%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	40 000,00	40 000,00	61 361,31	153,40%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	1 000,00	2 070,00	207,00%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	7 021,63	7 019,93	99,98%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	130 874 248,92	130 874 248,92	130 289 820,57	99,55%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	90 400,00	90 400,00	71 847,44	79,48%
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	90 000,00	90 000,00	71 679,94	79,64%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	400,00	400,00	167,50	41,88%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	19 317 300,00	19 317 300,00	19 405 203,06	100,46%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	17 500 000,00	17 500 000,00	17 498 751,86	99,99%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	750 000,00	750 000,00	721 347,85	96,18%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	120 000,00	120 000,00	103 189,00	85,99%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	400 000,00	400 000,00	591 552,45	147,89%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	120 000,00	120 000,00	73 987,00	61,66%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	300,00	300,00	480,00	160,00%
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	2 000,00	2 000,00	5 089,00	254,45%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	65 000,00	65 000,00	27 668,90	42,57%
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	360 000,00	360 000,00	383 137,00	106,43%
	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	14 372 747,92	14 372 747,92	13 696 969,37	95,30%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	10 500 000,00	10 500 000,00	9 638 046,75	91,79%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 720 000,00	1 720 000,00	1 653 649,58	96,14%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	8 500,00	8 500,00	9 421,19	110,84%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	420 000,00	420 000,00	369 746,66	88,03%
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	160 000,00	160 000,00	169 853,92	106,16%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	0,00	0,00	-455,40	-
		0430	Wpływy z opłaty targowej	20 000,00	20 000,00	19 212,80	96,06%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 400 000,00	1 400 000,00	1 722 099,07	123,01%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	15 000,00	15 000,00	22 980,80	153,21%
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	300,00	300,00	872,00	290,67%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	128 947,92	128 947,92	91 542,00	70,99%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 605 000,00	1 605 000,00	1 625 501,69	101,28%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	150 000,00	150 000,00	183 364,81	122,24%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	450 000,00	450 000,00	456 482,03	101,44%
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	65 000,00	65 000,00	34 998,60	53,84%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	850 000,00	850 000,00	862 270,08	101,44%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	60 000,00	60 000,00	350,00	0,58%
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	0,00	0,00	1 394,50	-
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	0,00	0,00	1 788,87	-
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	32,00	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	30 000,00	30 000,00	84 589,12	281,96%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	231,68	-
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	95 488 801,00	95 488 801,00	95 488 801,00	100,00%
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	93 875 689,88	93 875 689,88	93 875 689,88	100,00%
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	1 613 111,12	1 613 111,12	1 613 111,12	100,00%
	75624		Dywidendy	0,00	0,00	1 498,01	-
		0740	Wpływy z dywidend	0,00	0,00	1 498,01	-
758			Różne rozliczenia	17 802 267,57	19 479 899,17	19 630 240,76	100,77%
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	17 491 267,57	0,00	0,00	-
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	17 491 267,57	0,00	0,00	-
	75814		Różne rozliczenia finansowe	311 000,00	1 416 801,60	1 567 143,19	110,61%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	311 000,00	511 000,00	661 341,59	129,42%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	146 274,34	146 274,34	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	626 006,00	626 006,00	100,00%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	133 521,26	133 521,26	100,00%
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	0,00	17 491 267,57	17 491 267,57	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	17 491 267,57	17 491 267,57	100,00%
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	571 830,00	571 830,00	100,00%
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	571 830,00	571 830,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	4 943 800,00	7 038 805,39	6 492 099,32	92,23%
	80101		Szkoły podstawowe	142 900,00	187 206,00	201 215,11	107,48%
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	52,00	104,00	200,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	648,00	648,00	100,00%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	76 700,00	102 341,00	100 941,36	98,63%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0830	Wpływy z usług	59 500,00	62 026,00	63 507,93	102,39%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	0,00	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	62,00	72,41	116,79%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	97,00	97,84	100,87%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	12 832,00	-
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	6 700,00	16 980,00	18 011,57	106,08%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	4 000,00	4 000,00	100,00%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	8 500,00	2 369,00	2 369,66	100,03%
		0830	Wpływy z usług	8 500,00	2 369,00	2 369,66	100,03%
	80104		Przedszkola	283 600,00	399 967,00	406 087,49	101,53%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	132 600,00	119 194,00	125 282,00	105,11%
		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	800,00	797,00	797,04	100,01%
		0830	Wpływy z usług	150 000,00	176 060,00	176 060,19	100,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,15	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00	288,00	321,00	111,46%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	84 000,00	84 000,00	100,00%
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	18 537,00	18 536,71	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	1 091,00	1 090,40	99,95%
	80132		Szkoły artystyczne	7 300,00	9 877,00	10 156,49	102,83%
		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	7 100,00	9 600,00	9 839,53	102,50%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	11,00	11,96	108,73%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00	266,00	305,00	114,66%
	80148		Stolówki szkolne i przedszkolne	2 502 000,00	2 271 273,00	2 357 111,00	103,78%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	112,00	112,00	100,00%
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	1 138 000,00	1 011 327,00	1 056 480,00	104,46%
		0830	Wpływy z usług	1 364 000,00	1 259 690,00	1 300 375,00	103,23%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	144,00	144,00	100,00%
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	0,00	140 860,00	140 861,33	100,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	140 860,00	140 861,33	100,00%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	233 505,15	229 704,72	98,37%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	231 277,82	227 499,78	98,37%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	2 227,33	2 204,94	98,99%
	80195		Pozostała działalność	1 999 500,00	3 793 748,24	3 144 593,52	82,89%
		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	1 856 170,44	1 243 613,43	67,00%
		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	109 187,56	73 154,54	67,00%
		2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	44 297,08	43 732,39	98,73%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	970 425,51	970 425,51	100,00%
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	114 167,65	114 167,65	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 999 500,00	699 500,00	699 500,00	100,00%
851			Ochrona zdrowia	0,00	0,00	432,35	-
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00	0,00	432,35	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	432,35	-
852			Pomoc społeczna	3 807 090,00	5 891 451,36	6 125 187,09	103,97%
	85202		Domy pomocy społecznej	100 000,00	100 000,00	157 906,08	157,91%
		0830	Wpływy z usług	100 000,00	100 000,00	157 906,08	157,91%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	88 153,00	123 607,00	118 618,66	95,96%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	4 000,00	506,82	12,67%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	87 153,00	119 607,00	118 111,84	98,75%
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	607 534,00	784 473,00	770 886,77	98,27%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00	2 000,00	682,00	34,10%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	605 534,00	782 473,00	770 204,77	98,43%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	2 000,00	2 000,00	496,67	24,83%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00	2 000,00	496,67	24,83%
	85216		Zasilki stałe	1 058 524,00	1 500 835,00	1 481 587,02	98,72%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	8 000,00	8 000,00	6 801,57	85,02%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 050 524,00	1 492 835,00	1 474 785,45	98,79%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	530 367,00	1 546 242,36	1 529 486,22	98,92%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	500,00	48,00	9,60%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	7 000,00	7 000,00	3 990,38	57,01%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	10 000,00	1 569,00	15,69%
		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	15 117,00	29 867,00	29 865,00	99,99%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	508 250,00	1 498 875,36	1 494 013,84	99,68%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	603 000,00	803 132,00	959 527,72	119,47%
		0830	Wpływy z usług	400 000,00	400 000,00	569 607,23	142,40%
		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	203 000,00	327 480,00	325 320,00	99,34%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	75 652,00	64 600,49	85,39%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	480 400,00	575 400,00	571 481,69	99,32%
		0830	Wpływy z usług	45 000,00	45 000,00	41 281,69	91,74%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	200,00	200,00	0,00	0,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	435 200,00	530 200,00	530 200,00	100,00%
	85295		Pozostała działalność	331 112,00	449 762,00	529 196,26	117,66%
		0830	Wpływy z usług	300 000,00	300 000,00	384 704,05	128,23%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	25 000,00	55 000,00	49 836,72	90,61%
		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	6 112,00	7 335,00	7 334,49	99,99%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	87 427,00	87 321,00	99,88%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 094 468,46	1 129 640,00	1 098 094,90	97,21%
	85395		Pozostała działalność	1 094 468,46	1 129 640,00	1 098 094,90	97,21%
		0830	Wpływy z usług	0,00	30 000,00	27 621,00	92,07%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	500,00	0,00	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	2 000,00	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	872 893,66	930 839,22	906 980,07	97,44%
		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	151 574,80	96 300,78	93 493,83	97,09%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	59 500,00	63 475,55	63 475,55	100,00%
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	10 500,00	6 524,45	6 524,45	100,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	92 045,00	82 751,55	89,90%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	92 045,00	82 751,55	89,90%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	63 000,00	60 848,95	96,59%
		2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	0,00	29 045,00	21 902,60	75,41%
855			Rodzina	18 314 980,00	25 455 565,79	25 529 455,43	100,29%
	85501		Świadczenie wychowawcze	30 000,00	33 200,00	24 951,62	75,16%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	200,00	16,00	8,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 000,00	9 000,00	7 978,28	88,65%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	24 000,00	24 000,00	16 957,34	70,66%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	17 920 509,00	24 790 761,00	24 881 025,28	100,36%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	79,29	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00	10 000,00	10 009,63	100,10%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	140 000,00	140 000,00	106 085,14	75,78%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	17 770 509,00	24 580 520,00	24 577 627,58	99,99%
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	0,00	60 241,00	59 240,52	98,34%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	127 983,12	-
	85503		Karta Dużej Rodziny	300,00	2 031,00	2 040,00	100,44%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	9,00	-
		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	300,00	2 031,00	2 031,00	100,00%
	85504		Wspieranie rodziny	0,00	98 964,79	97 760,86	98,78%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	55 505,00	54 301,07	97,83%
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	43 459,79	43 459,79	100,00%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	364 171,00	503 911,00	496 979,67	98,62%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6 000,00	6 000,00	4 647,41	77,46%
		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	358 171,00	497 911,00	492 332,26	98,88%
	85595		Pozostała działalność	0,00	26 698,00	26 698,00	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	26 698,00	26 698,00	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 635 376,00	11 848 270,98	11 233 414,57	94,81%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	0,00	7 948,00	15 594,16	196,20%
		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	0,00	7 948,00	14 922,16	187,75%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,00	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	672,00	-
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	10 511 356,00	10 511 356,00	10 065 619,32	95,76%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	10 511 356,00	10 511 356,00	10 065 619,32	95,76%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	0,00	0,00	943,29	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	943,29	-
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	530 000,00	694 129,99	464 097,32	66,86%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	0,00	23 879,22	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	5 617,99	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	4 772,69	-
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	530 000,00	75 200,00	58 228,05	77,43%
		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	0,00	618 929,99	371 599,37	60,04%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	373 920,00	383 883,00	392 710,32	102,30%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,14	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	9 963,00	16 960,50	170,23%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	1 829,68	-
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	373 920,00	373 920,00	373 920,00	100,00%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	80 000,00	80 000,00	88 832,69	111,04%
		0690	Wpływy z różnych opłat	80 000,00	80 000,00	88 832,69	111,04%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	140 100,00	150 953,99	185 411,17	122,83%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10 000,00	10 000,00	20 885,39	208,85%
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	0,00	0,00	52,00	-
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	60 000,00	60 000,00	80 614,99	134,36%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	100,00	16,57	16,57%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	9 590,40	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	70 000,00	70 000,00	65 895,92	94,14%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	10 853,99	8 355,90	76,98%
	90095		Pozostała działalność	0,00	20 000,00	20 206,30	101,03%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,00	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	206,30	-
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	20 000,00	20 000,00	100,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 604 300,00	3 183 659,82	3 191 476,83	100,25%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	0,00	1 293,35	-
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	0,00	1 293,35	-
	92116		Biblioteki	155 000,00	305 000,00	305 000,00	100,00%
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	155 000,00	155 000,00	155 000,00	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	150 000,00	150 000,00	100,00%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	450 000,00	450 000,00	450 000,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	450 000,00	450 000,00	450 000,00	100,00%
	92195		Pozostała działalność	3 999 300,00	2 428 659,82	2 435 183,48	100,27%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	0,00	0,00	-
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	2 186 895,74	2 190 574,32	100,17%
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	241 764,08	244 609,16	101,18%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 999 300,00	0,00	0,00	-
926			Kultura fizyczna	4 275 000,00	4 744 800,00	4 746 532,89	100,04%
	92601		Obiekty sportowe	4 275 000,00	4 744 800,00	4 745 894,68	100,02%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	0,00	1 094,68	-
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 275 000,00	4 744 800,00	4 744 800,00	100,00%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	0,00	0,00	56,11	-
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	0,00	56,11	-
	92695		Pozostała działalność	0,00	0,00	582,10	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	19,00	-
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	0,00	563,10	-
			Razem	225 600 000,00	242 169 134,44	236 650 000,01	97,72%

3.2. WYKONANIE DOCHODÓW BIEŻĄCYCH

Tabela 13: Wykonanie dochodów bieżących budżetu Gminy Nakło nad Notecią za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i leśnictwo	0,00	1 498 232,07	1 468 232,07	98,00%
	01008		Melioracje wodne	0,00	30 000,00	0,00	0,00%
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	30 000,00	0,00	0,00%
	01095		Pozostała działalność	0,00	1 468 232,07	1 468 232,07	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	1 468 232,07	1 468 232,07	100,00%
020			Leśnictwo	20 000,00	20 000,00	19 514,28	97,57%
	02001		Gospodarka leśna	20 000,00	20 000,00	19 514,28	97,57%
		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	20 000,00	20 000,00	19 514,28	97,57%
600			Transport i łączność	1 057 000,00	1 121 321,00	1 059 339,50	94,47%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	64 321,00	64 320,87	100,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	50 521,00	50 520,87	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	13 800,00	13 800,00	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	340 000,00	340 000,00	299 207,27	88,00%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	10 000,00	10 000,00	8 800,00	88,00%
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	300 000,00	300 000,00	272 119,61	90,71%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	136,53	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	2 607,25	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	30 000,00	30 000,00	15 543,88	51,81%
	60019		Płatne parkowanie	700 000,00	700 000,00	680 102,14	97,16%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	700 000,00	700 000,00	680 102,14	97,16%
	60022		Funkcjonowanie systemów rowerów publicznych	12 500,00	12 500,00	6 950,94	55,61%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00%
		0830	Wpływy z usług	4 000,00	4 000,00	5 042,28	126,06%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	7 000,00	7 000,00	1 908,66	27,27%
	60095		Pozostała działalność	4 500,00	4 500,00	8 758,28	194,63%
		0830	Wpływy z usług	4 500,00	4 500,00	8 758,27	194,63%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,01	-
700			Gospodarka mieszkaniowa	11 317 245,44	11 353 798,44	9 718 923,75	85,60%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	207 000,00	237 000,00	274 134,23	115,67%
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	140 000,00	140 000,00	118 941,99	84,96%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	4 145,56	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	20 000,00	20 000,00	101 618,74	508,09%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	15 000,00	45 000,00	49 307,94	109,57%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	120,00	-
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	10 063 745,00	10 070 298,00	8 921 879,81	88,60%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 000,00	2 000,00	3 835,92	191,80%
		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	9 988 245,00	9 988 245,00	8 795 277,44	88,06%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	70 000,00	70 000,00	111 203,54	158,86%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00	7 000,00	6 961,07	99,44%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	4 115,84	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00	3 053,00	486,00	15,92%
	70095		Pozostała działalność	1 046 500,44	1 046 500,44	522 909,71	49,97%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 046 500,44	1 046 500,44	522 909,71	49,97%
710			Działalność usługowa	110 000,00	113 500,00	119 960,00	105,69%
	71035		Cmentarze	110 000,00	113 500,00	119 960,00	105,69%
		0830	Wpływy z usług	60 000,00	60 000,00	69 960,00	116,60%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	3 500,00	0,00	0,00%
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
750			Administracja publiczna	956 307,00	3 086 383,04	2 667 014,79	86,41%
	75011		Urzędy wojewódzkie	571 207,00	653 212,04	653 407,99	100,03%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	32,00	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	150,00	-
		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	571 207,00	652 665,00	652 665,00	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	547,04	547,04	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	13,95	-
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	383 800,00	390 200,00	265 110,91	67,94%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	400,00	400,00	100,00%
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	2 000,00	2 386,92	119,35%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	56,00	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,00	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	217,40	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	2 000,00	2 000,00	1 800,00	90,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	10 000,00	12 170,51	121,71%
		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	315 234,00	311 914,00	205 906,47	66,01%
		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	64 566,00	63 886,00	42 173,61	66,01%
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 300,00	2 536,00	2 622,77	103,42%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0830	Wpływy z usług	1 100,00	805,00	805,65	100,08%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,20	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1 220,00	1 229,92	100,81%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00	511,00	587,00	114,87%
	75095		Pozostała działalność	0,00	2 040 435,00	1 745 873,12	85,56%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	0,00	157,00	-
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	11,80	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	175,00	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	1 441,21	-
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	30 435,00	30 435,11	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	2 010 000,00	1 713 653,00	85,26%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	5 943,00	433 768,00	433 768,00	100,00%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	5 943,00	5 943,00	5 943,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 943,00	5 943,00	5 943,00	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	427 825,00	427 825,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	427 825,00	427 825,00	100,00%
752			Obrona narodowa	0,00	250 000,00	2 900,00	1,16%
	75295		Pozostała działalność	0,00	250 000,00	2 900,00	1,16%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	2 900,00	-
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	250 000,00	0,00	0,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	41 000,00	48 021,63	70 451,24	146,71%
	75416		Straż gminna (miejska)	41 000,00	48 021,63	70 451,24	146,71%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	40 000,00	40 000,00	61 361,31	153,40%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00	1 000,00	2 070,00	207,00%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	7 021,63	7 019,93	99,98%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	130 874 248,92	130 874 248,92	130 289 820,57	99,55%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	90 400,00	90 400,00	71 847,44	79,48%
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	90 000,00	90 000,00	71 679,94	79,64%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	400,00	400,00	167,50	41,88%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	19 317 300,00	19 317 300,00	19 405 203,06	100,46%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	17 500 000,00	17 500 000,00	17 498 751,86	99,99%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	750 000,00	750 000,00	721 347,85	96,18%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	120 000,00	120 000,00	103 189,00	85,99%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	400 000,00	400 000,00	591 552,45	147,89%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	120 000,00	120 000,00	73 987,00	61,66%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	300,00	300,00	480,00	160,00%
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	2 000,00	2 000,00	5 089,00	254,45%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	65 000,00	65 000,00	27 668,90	42,57%
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	360 000,00	360 000,00	383 137,00	106,43%
	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	14 372 747,92	14 372 747,92	13 696 969,37	95,30%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	10 500 000,00	10 500 000,00	9 638 046,75	91,79%
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 720 000,00	1 720 000,00	1 653 649,58	96,14%
		0330	Wpływy z podatku leśnego	8 500,00	8 500,00	9 421,19	110,84%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	420 000,00	420 000,00	369 746,66	88,03%
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	160 000,00	160 000,00	169 853,92	106,16%
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	0,00	0,00	-455,40	-
		0430	Wpływy z opłaty targowej	20 000,00	20 000,00	19 212,80	96,06%
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 400 000,00	1 400 000,00	1 722 099,07	123,01%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	15 000,00	15 000,00	22 980,80	153,21%
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	300,00	300,00	872,00	290,67%
	75618	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	128 947,92	128 947,92	91 542,00	70,99%
			Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 605 000,00	1 605 000,00	1 625 501,69	101,28%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	150 000,00	150 000,00	183 364,81	122,24%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	450 000,00	450 000,00	456 482,03	101,44%
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	65 000,00	65 000,00	34 998,60	53,84%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	850 000,00	850 000,00	862 270,08	101,44%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	60 000,00	60 000,00	350,00	0,58%
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	0,00	0,00	1 394,50	-
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	0,00	0,00	1 788,87	-
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	32,00	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	30 000,00	30 000,00	84 589,12	281,96%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	231,68	-
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	95 488 801,00	95 488 801,00	95 488 801,00	100,00%
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	93 875 689,88	93 875 689,88	93 875 689,88	100,00%
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	1 613 111,12	1 613 111,12	1 613 111,12	100,00%
	75624		Dywidendy	0,00	0,00	1 498,01	-
		0740	Wpływy z dywidend	0,00	0,00	1 498,01	-
758			Różne rozliczenia	17 802 267,57	19 346 377,91	19 496 719,50	100,78%
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	17 491 267,57	0,00	0,00	-
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	17 491 267,57	0,00	0,00	-
	75814		Różne rozliczenia finansowe	311 000,00	1 283 280,34	1 433 621,93	111,72%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	311 000,00	511 000,00	661 341,59	129,42%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	146 274,34	146 274,34	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	626 006,00	626 006,00	100,00%
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	0,00	17 491 267,57	17 491 267,57	100,00%
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	17 491 267,57	17 491 267,57	100,00%
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	571 830,00	571 830,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	571 830,00	571 830,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	2 944 300,00	5 254 712,23	4 708 006,16	89,60%
	80101		Szkoły podstawowe	142 900,00	187 206,00	201 215,11	107,48%
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	52,00	104,00	200,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	648,00	648,00	100,00%
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	76 700,00	102 341,00	100 941,36	98,63%
		0830	Wpływy z usług	59 500,00	62 026,00	63 507,93	102,39%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	62,00	72,41	116,79%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	97,00	97,84	100,87%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	12 832,00	-
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	6 700,00	16 980,00	18 011,57	106,08%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	4 000,00	4 000,00	100,00%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	8 500,00	2 369,00	2 369,66	100,03%
		0830	Wpływy z usług	8 500,00	2 369,00	2 369,66	100,03%
	80104		Przedszkola	283 600,00	399 967,00	406 087,49	101,53%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	132 600,00	119 194,00	125 282,00	105,11%
		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	800,00	797,00	797,04	100,01%
		0830	Wpływy z usług	150 000,00	176 060,00	176 060,19	100,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,15	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00	288,00	321,00	111,46%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	84 000,00	84 000,00	100,00%
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	18 537,00	18 536,71	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	1 091,00	1 090,40	99,95%
	80132		Szkoły artystyczne	7 300,00	9 877,00	10 156,49	102,83%
		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	7 100,00	9 600,00	9 839,53	102,50%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	11,00	11,96	108,73%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00	266,00	305,00	114,66%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	2 502 000,00	2 271 273,00	2 357 111,00	103,78%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	112,00	112,00	100,00%
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	1 138 000,00	1 011 327,00	1 056 480,00	104,46%
		0830	Wpływy z usług	1 364 000,00	1 259 690,00	1 300 375,00	103,23%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	144,00	144,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	0,00	140 860,00	140 861,33	100,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	140 860,00	140 861,33	100,00%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	233 505,15	229 704,72	98,37%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	231 277,82	227 499,78	98,37%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	2 227,33	2 204,94	98,99%
	80195		Pozostała działalność	0,00	2 009 655,08	1 360 500,36	67,70%
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	1 856 170,44	1 243 613,43	67,00%
		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	109 187,56	73 154,54	67,00%
		2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	44 297,08	43 732,39	98,73%
851			Ochrona zdrowia	0,00	0,00	432,35	-
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00	0,00	432,35	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	432,35	-
852			Pomoc społeczna	3 807 090,00	5 891 451,36	6 125 187,09	103,97%
	85202		Domy pomocy społecznej	100 000,00	100 000,00	157 906,08	157,91%
		0830	Wpływy z usług	100 000,00	100 000,00	157 906,08	157,91%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	88 153,00	123 607,00	118 618,66	95,96%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	4 000,00	506,82	12,67%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	87 153,00	119 607,00	118 111,84	98,75%
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	607 534,00	784 473,00	770 886,77	98,27%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00	2 000,00	682,00	34,10%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	605 534,00	782 473,00	770 204,77	98,43%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	2 000,00	2 000,00	496,67	24,83%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00	2 000,00	496,67	24,83%
	85216		Zasilki stałe	1 058 524,00	1 500 835,00	1 481 587,02	98,72%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	8 000,00	8 000,00	6 801,57	85,02%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 050 524,00	1 492 835,00	1 474 785,45	98,79%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	530 367,00	1 546 242,36	1 529 486,22	98,92%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	500,00	48,00	9,60%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	7 000,00	7 000,00	3 990,38	57,01%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	10 000,00	1 569,00	15,69%
		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	15 117,00	29 867,00	29 865,00	99,99%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	508 250,00	1 498 875,36	1 494 013,84	99,68%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	603 000,00	803 132,00	959 527,72	119,47%
		0830	Wpływy z usług	400 000,00	400 000,00	569 607,23	142,40%
		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	203 000,00	327 480,00	325 320,00	99,34%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	75 652,00	64 600,49	85,39%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	480 400,00	575 400,00	571 481,69	99,32%
		0830	Wpływy z usług	45 000,00	45 000,00	41 281,69	91,74%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	200,00	200,00	0,00	0,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	435 200,00	530 200,00	530 200,00	100,00%
	85295		Pozostała działalność	331 112,00	449 762,00	529 196,26	117,66%
		0830	Wpływy z usług	300 000,00	300 000,00	384 704,05	128,23%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	25 000,00	55 000,00	49 836,72	90,61%
		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	6 112,00	7 335,00	7 334,49	99,99%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	87 427,00	87 321,00	99,88%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 024 468,46	1 059 640,00	1 028 094,90	97,02%
	85395		Pozostała działalność	1 024 468,46	1 059 640,00	1 028 094,90	97,02%
		0830	Wpływy z usług	0,00	30 000,00	27 621,00	92,07%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	500,00	0,00	0,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	2 000,00	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	872 893,66	930 839,22	906 980,07	97,44%
		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	151 574,80	96 300,78	93 493,83	97,09%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	92 045,00	82 751,55	89,90%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	92 045,00	82 751,55	89,90%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	63 000,00	60 848,95	96,59%
		2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	0,00	29 045,00	21 902,60	75,41%
855			Rodzina	18 314 980,00	25 455 565,79	25 529 455,43	100,29%
	85501		Świadczenie wychowawcze	30 000,00	33 200,00	24 951,62	75,16%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	200,00	16,00	8,00%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 000,00	9 000,00	7 978,28	88,65%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	24 000,00	24 000,00	16 957,34	70,66%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	17 920 509,00	24 790 761,00	24 881 025,28	100,36%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	79,29	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00	10 000,00	10 009,63	100,10%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	140 000,00	140 000,00	106 085,14	75,78%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	17 770 509,00	24 580 520,00	24 577 627,58	99,99%
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	0,00	60 241,00	59 240,52	98,34%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	127 983,12	-
	85503		Karta Dużej Rodziny	300,00	2 031,00	2 040,00	100,44%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00	9,00	-
		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	300,00	2 031,00	2 031,00	100,00%
	85504		Wspieranie rodziny	0,00	98 964,79	97 760,86	98,78%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	55 505,00	54 301,07	97,83%
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	43 459,79	43 459,79	100,00%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	364 171,00	503 911,00	496 979,67	98,62%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6 000,00	6 000,00	4 647,41	77,46%
		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	358 171,00	497 911,00	492 332,26	98,88%
	85595		Pozostała działalność	0,00	26 698,00	26 698,00	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	26 698,00	26 698,00	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 261 456,00	10 855 420,99	10 487 895,20	96,61%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	0,00	7 948,00	15 594,16	196,20%
		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	0,00	7 948,00	14 922,16	187,75%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,00	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	672,00	-
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	10 511 356,00	10 511 356,00	10 065 619,32	95,76%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	10 511 356,00	10 511 356,00	10 065 619,32	95,76%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	0,00	0,00	943,29	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	943,29	-
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	530 000,00	75 200,00	92 497,95	123,00%
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	0,00	23 879,22	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	5 617,99	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	4 772,69	-
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	530 000,00	75 200,00	58 228,05	77,43%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	0,00	9 963,00	18 790,32	188,60%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,14	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	9 963,00	16 960,50	170,23%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	1 829,68	-
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	80 000,00	80 000,00	88 832,69	111,04%
		0690	Wpływy z różnych opłat	80 000,00	80 000,00	88 832,69	111,04%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	140 100,00	150 953,99	185 411,17	122,83%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10 000,00	10 000,00	20 885,39	208,85%
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	0,00	0,00	52,00	-
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	60 000,00	60 000,00	80 614,99	134,36%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	100,00	16,57	16,57%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	9 590,40	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	70 000,00	70 000,00	65 895,92	94,14%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	10 853,99	8 355,90	76,98%
	90095		Pozostała działalność	0,00	20 000,00	20 206,30	101,03%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,00	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	206,30	-
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	20 000,00	20 000,00	100,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	155 000,00	155 000,00	156 293,35	100,83%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	0,00	1 293,35	-
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	0,00	1 293,35	-
	92116		Biblioteki	155 000,00	155 000,00	155 000,00	100,00%
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	155 000,00	155 000,00	155 000,00	100,00%
926			Kultura fizyczna	0,00	0,00	1 732,89	-
	92601		Obiekty sportowe	0,00	0,00	1 094,68	-
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	0,00	1 094,68	-
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	0,00	0,00	56,11	-
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	0,00	56,11	-
	92695		Pozostała działalność	0,00	0,00	582,10	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	19,00	-
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	0,00	563,10	-
			Razem	199 691 306,39	216 909 486,38	213 466 492,62	98,41%

3.3. WYKONANIE DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH

Tabela 14: Wykonanie dochodów majątkowych budżetu Gminy Nakło nad Notecią za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
600			Transport i łączność	10 751 773,61	7 454 223,83	5 783 238,24	77,58%
	60016		Drogi publiczne gminne	2 335 618,00	1 083 211,00	1 370 529,00	126,52%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 335 618,00	1 083 211,00	1 370 529,00	126,52%
	60021		Funkcjonowanie dworców i węzłów przesiadkowych	2 230 503,61	2 230 503,61	2 230 503,62	100,00%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 230 503,61	2 230 503,61	2 230 503,62	100,00%
	60022		Funkcjonowanie systemów rowerów publicznych	6 185 652,00	4 140 509,22	2 182 205,62	52,70%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	6 185 652,00	4 140 509,22	2 182 205,62	52,70%
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 020 000,00	1 184 000,00	1 445 164,29	122,06%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 020 000,00	1 184 000,00	1 445 164,29	122,06%
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	20 000,00	20 000,00	25 513,98	127,57%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 000 000,00	1 164 000,00	1 419 650,31	121,96%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	0,00	-
750			Administracja publiczna	470 200,00	218 500,00	33 511,99	15,34%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	470 200,00	218 500,00	33 511,99	15,34%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	3 300,00	26 592,07	805,82%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	390 266,00	178 616,00	5 743,53	3,22%
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	79 934,00	36 584,00	1 176,39	3,22%
752			Obrona narodowa	0,00	3 150 000,00	2 909 475,60	92,36%
	75295		Pozostała działalność	0,00	3 150 000,00	2 909 475,60	92,36%
		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	0,00	500 000,00	500 000,00	100,00%
		6310	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	0,00	517 274,40	276 750,00	53,50%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	2 132 725,60	2 132 725,60	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 499 000,00	2 499 000,00	2 499 000,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	2 499 000,00	2 499 000,00	2 499 000,00	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 499 000,00	2 499 000,00	2 499 000,00	100,00%
758			Różne rozliczenia	0,00	133 521,26	133 521,26	100,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	133 521,26	133 521,26	100,00%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	133 521,26	133 521,26	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
801			Oświata i wychowanie	1 999 500,00	1 784 093,16	1 784 093,16	100,00%
	80195		Pozostała działalność	1 999 500,00	1 784 093,16	1 784 093,16	100,00%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	970 425,51	970 425,51	100,00%
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	114 167,65	114 167,65	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 999 500,00	699 500,00	699 500,00	100,00%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	70 000,00	70 000,00	70 000,00	100,00%
	85395		Pozostała działalność	70 000,00	70 000,00	70 000,00	100,00%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	59 500,00	63 475,55	63 475,55	100,00%
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	10 500,00	6 524,45	6 524,45	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	373 920,00	992 849,99	745 519,37	75,09%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	618 929,99	371 599,37	60,04%
		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	0,00	618 929,99	371 599,37	60,04%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	373 920,00	373 920,00	373 920,00	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	373 920,00	373 920,00	373 920,00	100,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 449 300,00	3 028 659,82	3 035 183,48	100,22%
	92116		Biblioteki	0,00	150 000,00	150 000,00	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	150 000,00	150 000,00	100,00%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	450 000,00	450 000,00	450 000,00	100,00%
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	450 000,00	450 000,00	450 000,00	100,00%
	92195		Pozostała działalność	3 999 300,00	2 428 659,82	2 435 183,48	100,27%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	2 186 895,74	2 190 574,32	100,17%
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	241 764,08	244 609,16	101,18%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 999 300,00	0,00	0,00	-
926			Kultura fizyczna	4 275 000,00	4 744 800,00	4 744 800,00	100,00%
	92601		Obiekty sportowe	4 275 000,00	4 744 800,00	4 744 800,00	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 275 000,00	4 744 800,00	4 744 800,00	100,00%
			Razem	25 908 693,61	25 259 648,06	23 183 507,39	91,78%

3.4. WYKONANIE DOCHODÓW WG ŹRÓDEŁ

Tabela 15: Wykonanie dochodów budżetu Gminy Nakło nad Notecią za 2025 rok według źródeł

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	93 875 689,88	93 875 689,88	93 875 689,88	100,00%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	1 613 111,12	1 613 111,12	1 613 111,12	100,00%
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	150 000,00	150 000,00	183 364,81	122,24%
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	28 000 000,00	28 000 000,00	27 136 798,61	96,92%
0320	Wpływy z podatku rolnego	2 470 000,00	2 470 000,00	2 374 997,43	96,15%
0330	Wpływy z podatku leśnego	128 500,00	128 500,00	112 610,19	87,63%
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	820 000,00	820 000,00	961 299,11	117,23%
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	90 000,00	90 000,00	71 679,94	79,64%
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	160 000,00	160 000,00	169 853,92	106,16%
0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	0,00	0,00	-455,40	-
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	450 000,00	450 000,00	456 482,03	101,44%
0430	Wpływy z opłaty targowej	20 000,00	20 000,00	19 212,80	96,06%
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	65 000,00	65 000,00	34 998,60	53,84%
0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00%
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	850 000,00	850 000,00	862 270,08	101,44%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	11 271 356,00	11 271 356,00	10 746 071,46	95,34%
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 520 000,00	1 520 000,00	1 796 086,07	118,16%
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	140 000,00	140 000,00	118 941,99	84,96%
0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	51 500,00	51 900,00	95 692,21	184,38%
0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	0,00	0,00	1 394,50	-
0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	52,00	104,00	200,00%
0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	300 000,00	300 000,00	273 908,48	91,30%
0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	2 000,00	2 386,92	119,35%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	28 300,00	29 112,00	54 921,29	188,66%
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	132 600,00	119 194,00	125 282,00	105,11%
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	1 138 000,00	1 011 327,00	1 056 480,00	104,46%
0690	Wpływy z różnych opłat	130 000,00	130 648,00	275 697,55	211,02%
0740	Wpływy z dywidend	0,00	0,00	1 498,01	-
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	10 092 845,00	10 128 931,00	8 941 291,81	88,27%
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	20 000,00	20 000,00	25 513,98	127,57%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 000 000,00	1 164 000,00	1 419 650,31	121,96%
0830	Wpływy z usług	2 496 600,00	2 444 450,00	2 807 999,03	114,87%
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	3 300,00	26 592,07	805,82%
0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	2 300,00	2 300,00	6 013,00	261,43%
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	254 347,92	254 347,92	199 993,39	78,63%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	412 100,00	645 817,00	848 737,33	131,42%

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	218 200,00	449 898,00	394 935,18	87,78%
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	39 000,00	59 484,63	73 260,06	123,16%
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	31 435,00	31 435,11	100,00%
0970	Wpływy z różnych dochodów	1 124 300,44	3 167 598,44	2 340 844,69	73,90%
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	18 930 359,00	28 244 886,89	28 230 475,18	99,95%
2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2 692 661,00	5 195 848,70	4 894 661,75	94,20%
2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	0,00	29 045,00	21 902,60	75,41%
2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 188 127,66	3 117 460,66	2 375 036,68	76,18%
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	216 140,80	270 465,34	209 912,38	77,61%
2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	0,00	60 241,00	59 240,52	98,34%
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	655 478,37	655 455,98	100,00%
2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	155 000,00	155 000,00	155 000,00	100,00%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	127 997,07	-
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	530 000,00	106 053,99	86 583,95	81,64%
2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	360 000,00	360 000,00	383 137,00	106,43%
2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	43 459,79	43 459,79	100,00%
2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	44 297,08	43 732,39	98,73%
2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	30 000,00	0,00	0,00%
2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	571 830,00	571 830,00	100,00%
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	17 491 267,57	17 491 267,57	17 491 267,57	100,00%
2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	0,00	1 912,56	-
6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	450 000,00	450 000,00	450 000,00	100,00%
6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	8 865 921,61	9 770 425,63	7 642 928,15	78,23%
6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	90 434,00	399 040,18	366 477,65	91,84%
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	0,00	1 118 929,99	871 599,37	77,90%
6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 335 618,00	1 083 211,00	1 370 529,00	126,52%
6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	150 000,00	150 000,00	100,00%

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
6310	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	0,00	517 274,40	276 750,00	53,50%
6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	2 266 246,86	2 266 246,86	100,00%
6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	13 146 720,00	8 317 220,00	8 317 220,00	100,00%
	Razem	225 600 000,00	242 169 134,44	236 650 000,01	97,72%

3.5. WYKONANIE DOCHODÓW WŁASNYCH

Tabela 16: Wykonanie dochodów własnych budżetu Gminy Nakło nad Notecią za 2025 rok według źródeł

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	93 875 689,88	93 875 689,88	93 875 689,88	100,00%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	1 613 111,12	1 613 111,12	1 613 111,12	100,00%
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	150 000,00	150 000,00	183 364,81	122,24%
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	28 000 000,00	28 000 000,00	27 136 798,61	96,92%
0320	Wpływy z podatku rolnego	2 470 000,00	2 470 000,00	2 374 997,43	96,15%
0330	Wpływy z podatku leśnego	128 500,00	128 500,00	112 610,19	87,63%
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	820 000,00	820 000,00	961 299,11	117,23%
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	90 000,00	90 000,00	71 679,94	79,64%
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	160 000,00	160 000,00	169 853,92	106,16%
0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	0,00	0,00	-455,40	-
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	450 000,00	450 000,00	456 482,03	101,44%
0430	Wpływy z opłaty targowej	20 000,00	20 000,00	19 212,80	96,06%
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	65 000,00	65 000,00	34 998,60	53,84%
0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00%
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	850 000,00	850 000,00	862 270,08	101,44%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	11 271 356,00	11 271 356,00	10 746 071,46	95,34%
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 520 000,00	1 520 000,00	1 796 086,07	118,16%
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	140 000,00	140 000,00	118 941,99	84,96%
0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	51 500,00	51 900,00	95 692,21	184,38%
0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	0,00	0,00	1 394,50	-
0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	52,00	104,00	200,00%
0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	300 000,00	300 000,00	273 908,48	91,30%
0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	2 000,00	2 386,92	119,35%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	28 300,00	29 112,00	54 921,29	188,66%
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	132 600,00	119 194,00	125 282,00	105,11%
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	1 138 000,00	1 011 327,00	1 056 480,00	104,46%
0690	Wpływy z różnych opłat	130 000,00	130 648,00	275 697,55	211,02%
0740	Wpływy z dywidend	0,00	0,00	1 498,01	-
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	10 092 845,00	10 128 931,00	8 941 291,81	88,27%
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	20 000,00	20 000,00	25 513,98	127,57%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 000 000,00	1 164 000,00	1 419 650,31	121,96%
0830	Wpływy z usług	2 496 600,00	2 444 450,00	2 807 999,03	114,87%
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	3 300,00	26 592,07	805,82%
0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	2 300,00	2 300,00	6 013,00	261,43%
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	254 347,92	254 347,92	199 993,39	78,63%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	412 100,00	645 817,00	848 737,33	131,42%

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	218 200,00	449 898,00	394 935,18	87,78%
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	39 000,00	59 484,63	73 260,06	123,16%
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	31 435,00	31 435,11	100,00%
0970	Wpływy z różnych dochodów	1 124 300,44	3 167 598,44	2 340 844,69	73,90%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	127 997,07	-
2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	360 000,00	360 000,00	383 137,00	106,43%
2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	0,00	1 912,56	-
	Razem	159 457 750,36	162 031 451,99	160 049 690,19	98,78%

3.6. WYKONANIE WYDATKÓW

Tabela 17: Wykonanie wydatków budżetu Gminy Nakło nad Notecią za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i leśnictwo	1 129 257,52	2 661 489,59	2 541 882,74	95,51%
	01008		Melioracje wodne	40 000,00	70 000,00	40 000,00	57,14%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	40 000,00	70 000,00	40 000,00	57,14%
	01022		Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00%
	01030		Izby rolnicze	50 000,00	51 000,00	50 648,51	99,31%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	50 000,00	51 000,00	50 648,51	99,31%
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	947 757,52	983 757,52	923 305,34	93,85%
		6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	947 757,52	983 757,52	923 305,34	93,85%
	01095		Pozostała działalność	75 500,00	1 540 732,07	1 527 928,89	99,17%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	10 816,67	10 816,67	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 831,27	1 831,27	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	265,01	265,01	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	41 118,30	37 174,77	90,41%
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00	2 000,00	1 691,63	84,58%
		4260	Zakup energii	500,00	500,00	221,74	44,35%
		4300	Zakup usług pozostałych	47 000,00	43 757,60	36 484,58	83,38%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 440 443,22	1 439 443,22	99,93%
020			Leśnictwo	107 000,00	107 000,00	0,00	0,00%
	02001		Gospodarka leśna	106 000,00	106 000,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	100 000,00	0,00	0,00%
	02095		Pozostała działalność	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	15 000,00	0,00	0,00%
	40095		Pozostała działalność	0,00	15 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	5 000,00	0,00	0,00%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	0,00	10 000,00	0,00	0,00%
600			Transport i łączność	20 480 335,02	12 715 347,47	12 227 999,41	96,17%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	50 000,00	63 800,00	63 800,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	13 800,00	13 800,00	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	6 615 535,02	4 280 147,33	3 899 452,64	91,11%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	320 400,00	180 900,00	168 998,89	93,42%
		4270	Zakup usług remontowych	397 000,00	377 000,00	371 747,09	98,61%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 025 438,00	478 978,00	444 730,51	92,85%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 872 697,02	2 975 000,00	2 734 139,17	91,90%
		6610	Dotacja celowa przekazana gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	268 269,33	179 836,98	67,04%
	60019		Platne parkowanie	700 000,00	788 000,00	748 992,35	95,05%
		4300	Zakup usług pozostałych	700 000,00	788 000,00	748 992,35	95,05%
	60022		Funkcjonowanie systemów rowerów publicznych	13 035 000,00	7 480 603,15	7 417 428,23	99,16%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	50 000,00	24 248,50	48,50%
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00	160 000,00	149 179,64	93,24%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 185 652,00	5 874 300,45	5 874 300,45	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 714 348,00	1 391 302,70	1 369 699,64	98,45%
	60095		Pozostała działalność	79 800,00	102 796,99	98 326,19	95,65%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 800,00	4 796,99	4 796,99	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	75 000,00	98 000,00	93 529,20	95,44%
700			Gospodarka mieszkaniowa	12 287 469,44	13 237 999,44	11 628 263,21	87,84%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 178 000,00	2 068 130,00	1 716 123,33	82,98%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	12 600,00	12 564,45	99,72%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	99 000,00	98 999,99	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00	186 110,00	142 019,72	76,31%
		4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	155 000,00	155 000,00	49 611,82	32,01%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	32 000,00	33 100,00	25 607,28	77,36%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	75 000,00	80 670,00	18 061,05	22,39%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	10 000,00	0,00	0,00	-
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100 000,00	100 000,00	28 698,02	28,70%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	602 000,00	1 397 650,00	1 340 561,00	95,92%
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	10 062 969,00	10 123 369,00	9 389 230,17	92,75%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	63 000,00	66 400,00	64 950,00	97,82%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	1 000,00	582,42	58,24%
		4260	Zakup energii	1 300 000,00	1 300 000,00	1 249 255,47	96,10%
		4270	Zakup usług remontowych	250 000,00	370 000,00	325 786,67	88,05%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 929 985,00	3 869 985,00	3 647 600,99	94,25%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1 395 176,00	1 395 176,00	1 344 337,57	96,36%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	2 520 808,00	2 520 808,00	2 244 478,00	89,04%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	600 000,00	600 000,00	512 239,05	85,37%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	70095		Pozostała działalność	1 046 500,44	1 046 500,44	522 909,71	49,97%
		3110	Świadczenia społeczne	1 046 500,44	1 046 500,44	522 909,71	49,97%
710			Działalność usługowa	657 630,00	684 130,00	548 014,54	80,10%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	297 600,00	297 600,00	236 753,90	79,55%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 600,00	7 600,00	4 180,00	55,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	280 000,00	280 000,00	232 573,90	83,06%
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	60 000,00	60 000,00	30 388,10	50,65%
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	60 000,00	30 388,10	50,65%
	71035		Cmentarze	300 030,00	326 530,00	280 872,54	86,02%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 104,00	14 904,00	13 895,56	93,23%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	936,00	936,00	384,86	41,12%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	99 208,00	102 958,00	102 068,24	99,14%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 725,00	30 725,00	25 188,36	81,98%
		4260	Zakup energii	3 207,00	2 957,00	2 164,28	73,19%
		4300	Zakup usług pozostałych	130 850,00	142 050,00	105 671,24	74,39%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	32 000,00	31 500,00	98,44%
750			Administracja publiczna	26 527 503,81	26 677 098,41	24 815 666,51	93,02%
	75011		Urzędy wojewódzkie	1 472 857,00	1 468 393,38	1 268 991,24	86,42%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	3 300,00	2 400,00	72,73%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 005 509,00	1 004 967,00	910 506,08	90,60%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	77 137,00	77 137,00	58 144,43	75,38%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	184 858,00	184 858,00	161 257,01	87,23%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	26 347,00	26 347,00	17 471,51	66,31%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	20 900,00	20 900,00	5 745,89	27,49%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	2 000,00	750,00	37,50%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	20 000,00	10 614,81	53,07%
		4260	Zakup energii	30 000,00	40 500,00	40 201,37	99,26%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	1 300,00	400,00	30,77%
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	33 500,00	28 084,92	83,84%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	547,04	547,04	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00	2 400,00	851,22	35,47%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	3 000,00	748,92	24,96%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	30 975,00	27 506,34	27 506,34	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00	4 000,00	2 411,00	60,28%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	16 131,00	16 131,00	1 350,70	8,37%
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	791 000,00	791 000,00	743 468,10	93,99%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	700 000,00	700 000,00	670 396,68	95,77%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 000,00	10 000,00	8 909,73	89,10%
		4220	Zakup środków żywności	12 000,00	12 000,00	7 162,71	59,69%
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	66 000,00	56 998,98	86,36%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	18 908 946,50	19 187 235,88	17 939 730,76	93,50%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	30 000,00	39 000,00	38 554,00	98,86%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 872 445,00	10 802 445,00	10 249 772,03	94,88%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	806 266,00	676 266,00	675 697,33	99,92%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	43 000,00	43 000,00	37 181,16	86,47%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 932 207,00	1 932 207,00	1 777 804,21	92,01%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	275 387,00	275 387,00	199 948,13	72,61%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	143 000,00	143 000,00	38 949,96	27,24%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	160 000,00	100 000,00	83 656,50	83,66%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	322 000,00	393 000,00	370 438,61	94,26%
		4220	Zakup środków żywności	35 000,00	35 000,00	32 889,27	93,97%
		4260	Zakup energii	370 000,00	400 000,00	385 519,44	96,38%
		4270	Zakup usług remontowych	80 000,00	12 000,00	9 434,00	78,62%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	30 000,00	27 000,00	24 499,00	90,74%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 214 000,00	1 466 641,26	1 456 072,95	99,28%
		4307	Zakup usług pozostałych	315 234,00	311 914,00	205 906,46	66,01%
		4309	Zakup usług pozostałych	151 920,00	151 240,00	99 232,04	65,61%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	100 000,00	97 000,00	96 827,85	99,82%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	45 000,00	60 000,00	55 584,80	92,64%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	7 000,00	7 000,00	1 897,00	27,10%
		4430	Różne opłaty i składki	390 000,00	396 000,00	388 002,63	97,98%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	289 537,50	304 185,62	304 185,62	100,00%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	5 000,00	4 000,00	2 500,00	62,50%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	10 000,00	6 000,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	35 000,00	49 000,00	48 973,98	99,95%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	80 000,00	110 000,00	99 926,95	90,84%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	68 604,00	27 604,00	9 077,93	32,89%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	400 000,00	540 000,00	538 396,08	99,70%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	390 266,00	390 266,00	358 345,41	91,82%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	188 080,00	188 080,00	172 696,59	91,82%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	180 000,00	177 760,83	98,76%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	459 000,00	421 000,00	407 722,67	96,85%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	32 000,00	29 034,32	90,73%
		4220	Zakup środków żywności	10 000,00	10 000,00	9 560,22	95,60%
		4300	Zakup usług pozostałych	293 000,00	263 000,00	254 118,38	96,62%
		4430	Różne opłaty i składki	126 000,00	116 000,00	115 009,75	99,15%
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	2 802 500,00	2 837 800,00	2 755 120,17	97,09%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	5 000,00	3 051,02	61,02%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 801 500,00	1 901 900,00	1 880 918,60	98,90%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	107 200,00	100 587,00	100 579,80	99,99%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	306 800,00	301 800,00	293 633,47	97,29%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	43 100,00	31 100,00	28 252,16	90,84%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	67 600,00	48 400,00	48 320,00	99,83%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	87 000,00	82 327,00	76 116,51	92,46%
		4260	Zakup energii	56 000,00	49 490,00	43 217,08	87,32%
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	20 000,00	11 304,95	56,52%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	3 500,00	2 984,00	85,26%
		4300	Zakup usług pozostałych	194 000,00	179 000,00	160 229,18	89,51%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	17 500,00	17 500,00	16 411,23	93,78%
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	8 000,00	8 000,00	6 904,96	86,31%
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	4 500,00	3 328,88	73,98%
		4430	Różne opłaty i składki	11 000,00	9 220,00	9 211,84	99,91%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	46 400,00	47 786,00	47 786,00	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	3 400,00	2 910,00	2 904,00	99,79%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 000,00	23 780,00	19 363,05	81,43%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	1 000,00	603,44	60,34%
	75095		Pozostała działalność	2 093 200,31	1 971 669,15	1 700 633,57	86,25%
		2319	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 508,00	20 508,00	19 507,00	95,12%
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	90 000,00	90 000,00	87 381,00	97,09%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	470 000,00	470 000,00	411 274,44	87,51%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	880 504,23	111 005,78	35 632,61	32,10%
		4220	Zakup środków żywności	55 188,08	52 871,00	38 485,19	72,79%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	12 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	170 000,00	683 284,37	644 661,84	94,35%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	25 000,00	25 000,00	13 698,95	54,80%
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	2 000,00	1 716,54	85,83%
		4480	Podatek od nieruchomości	80 000,00	85 000,00	82 632,00	97,21%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	300 000,00	420 000,00	365 644,00	87,06%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	5 943,00	433 768,00	433 768,00	100,00%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	5 943,00	5 943,00	5 943,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 800,00	3 900,00	3 900,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	150,00	150,00	150,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	383,00	685,67	685,67	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	70,00	84,53	84,53	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 700,00	289,05	289,05	100,00%
		4260	Zakup energii	800,00	800,00	800,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	40,00	33,75	33,75	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	427 825,00	427 825,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	260 450,00	260 450,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	16 133,20	16 133,20	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	2 075,03	2 075,03	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	126 793,54	126 793,54	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	9 359,16	9 359,16	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	12 745,09	12 745,09	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	176,00	176,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	92,98	92,98	100,00%
752			Obrona narodowa	0,00	4 702 274,40	4 197 667,88	89,27%
	75295		Pozostała działalność	0,00	4 702 274,40	4 197 667,88	89,27%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	250 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	4 452 274,40	4 197 667,88	94,28%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 932 258,00	6 924 405,12	6 768 716,29	97,75%
	75404		Komendy wojewódzkie Policji	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	4 131 695,00	4 984 448,87	4 922 380,71	98,75%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	145 000,00	108 500,00	107 569,50	99,14%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 000,00	3 700,00	3 474,16	93,90%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00	500,00	208,79	41,76%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	105 000,00	120 000,00	111 440,00	92,87%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	197 500,00	185 150,00	168 816,85	91,18%
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00	2 000,00	783,51	39,18%
		4260	Zakup energii	170 000,00	159 000,00	149 051,70	93,74%
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	33 500,00	31 004,36	92,55%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	20 000,00	20 000,00	13 950,00	69,75%
		4300	Zakup usług pozostałych	85 000,00	141 000,00	127 609,03	90,50%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	650,00	340,00	52,31%
		4430	Różne opłaty i składki	41 000,00	41 000,00	39 292,47	95,84%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	718 195,00	1 234 195,00	1 233 586,47	99,95%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	115 500,00	436 253,87	436 253,87	100,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 499 000,00	2 499 000,00	2 499 000,00	100,00%
	75414		Obrona cywilna	14 000,00	18 500,00	15 038,00	81,29%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	2 150,40	71,68%
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	14 500,00	12 887,60	88,88%
	75416		Straż gminna (miejska)	1 740 063,00	1 842 456,25	1 777 265,30	96,46%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	52 000,00	60 500,00	56 408,09	93,24%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	993 269,00	1 063 269,00	1 052 701,55	99,01%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	75 122,00	71 122,00	62 879,76	88,41%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	180 029,00	180 029,00	178 154,83	98,96%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25 659,00	25 659,00	23 057,32	89,86%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	23 100,00	23 100,00	5 995,15	25,95%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 800,00	8 800,00	7 519,03	85,44%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	48 000,00	54 019,93	49 046,64	90,79%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	7 000,00	7 000,00	5 260,00	75,14%
		4300	Zakup usług pozostałych	67 500,00	66 000,00	63 604,94	96,37%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00	4 500,00	4 326,70	96,15%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	1 500,00	494,50	32,97%
		4430	Różne opłaty i składki	7 000,00	7 000,00	6 324,52	90,35%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28 875,00	29 948,32	29 948,32	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	8 000,00	7 927,75	99,10%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	15 709,00	15 709,00	7 316,20	46,57%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	216 300,00	216 300,00	100,00%
	75421		Zarządzanie kryzysowe	19 000,00	24 000,00	7 282,08	30,34%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	7 000,00	3 315,26	47,36%
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00	2 000,00	197,63	9,88%
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	9 000,00	1 818,00	20,20%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	5 000,00	1 951,19	39,02%
	75495		Pozostała działalność	27 500,00	25 000,00	16 750,20	67,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 000,00	8 000,00	5 896,00	73,70%
		4300	Zakup usług pozostałych	14 500,00	17 000,00	10 854,20	63,85%
757			Obsługa długu publicznego	6 050 000,00	5 750 000,00	5 358 850,94	93,20%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	6 050 000,00	5 750 000,00	5 358 850,94	93,20%
		8090	Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	50 000,00	50 000,00	4 300,00	8,60%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	6 000 000,00	5 700 000,00	5 354 550,94	93,94%
758			Różne rozliczenia	1 800 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 800 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	1 800 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	83 089 200,00	86 765 853,86	83 625 639,76	96,38%
	80101		Szkoły podstawowe	43 512 100,00	46 166 082,83	45 403 726,84	98,35%
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	36 849,20	36 849,20	100,00%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	3 454 000,00	3 564 000,00	3 539 854,96	99,32%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	580 700,00	589 630,00	571 933,52	97,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 310 100,00	5 533 970,00	5 467 324,76	98,80%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	373 100,00	361 229,00	361 189,58	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 819 200,00	4 876 200,00	4 766 501,72	97,75%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	676 500,00	503 950,00	486 580,40	96,55%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	10 000,00	190,00	184,00	96,84%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	107 700,00	109 200,00	107 076,80	98,06%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	934 500,00	727 440,00	617 920,38	84,94%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4220	Zakup środków żywności	2 100,00	2 280,00	2 138,03	93,77%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	42 500,00	66 030,00	65 231,55	98,79%
		4260	Zakup energii	1 857 100,00	1 809 637,00	1 744 666,55	96,41%
		4270	Zakup usług remontowych	104 300,00	241 110,00	234 045,35	97,07%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	41 000,00	17 090,00	15 840,00	92,69%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 177 200,00	1 198 925,00	1 110 861,36	92,65%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	193 231,40	193 231,40	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	29 800,00	30 810,00	29 376,98	95,35%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	9 105,43	9 105,43	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	30 900,00	10 440,00	8 069,43	77,29%
		4430	Różne opłaty i składki	180 600,00	144 188,00	144 144,77	99,97%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 924 300,00	1 985 295,00	1 985 295,00	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	2 400,00	2 080,00	1 762,00	84,71%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 600,00	5 850,00	5 834,00	99,73%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 800,00	13 000,00	11 573,63	89,03%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	63 200,00	83 332,00	74 892,04	89,87%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	37 800,00	37 800,00	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	264 834,22	264 834,22	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	20 141 500,00	21 387 030,00	21 159 665,27	98,94%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	1 630 000,00	1 569 028,00	1 568 976,91	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	54 788,58	54 788,58	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	737 540,00	726 179,02	98,46%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	564 000,00	494 000,00	459 555,52	93,03%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	484 000,00	414 000,00	408 118,92	98,58%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	80 000,00	80 000,00	51 436,60	64,30%
	80104		Przedszkola	17 444 900,00	16 667 662,30	16 248 491,11	97,49%
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	76 096,16	76 096,16	100,00%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	6 683 000,00	5 513 510,00	5 475 901,29	99,32%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	150 900,00	179 950,00	174 392,41	96,91%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 819 400,00	1 917 290,00	1 884 419,09	98,29%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	130 800,00	117 840,00	117 813,40	99,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 284 100,00	1 305 700,00	1 212 624,35	92,87%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	180 500,00	124 700,00	111 371,48	89,31%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23 800,00	23 800,00	19 975,00	83,93%
		4190	Nagrody konkursowe	0,00	1 025,00	1 025,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	273 300,00	203 335,00	188 081,05	92,50%
		4220	Zakup środków żywności	400,00	520,00	486,67	93,59%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	11 000,00	114 655,00	114 537,63	99,90%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	18 537,00	18 536,71	100,00%
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	1 091,00	1 090,40	99,95%
		4260	Zakup energii	458 900,00	487 760,00	467 456,26	95,84%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4270	Zakup usług remontowych	32 000,00	91 020,00	87 130,26	95,73%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	10 600,00	5 450,00	3 650,00	66,97%
		4300	Zakup usług pozostałych	306 000,00	312 805,00	296 632,24	94,83%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	200 000,00	340 860,00	266 521,38	78,19%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	4 921,84	4 921,84	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 300,00	11 920,00	11 463,88	96,17%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 688,57	2 688,57	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	8 000,00	1 300,00	838,35	64,49%
		4430	Różne opłaty i składki	52 900,00	43 530,00	43 497,23	99,92%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	426 800,00	460 827,00	460 827,00	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	400,00	340,00	332,00	97,65%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 900,00	2 350,00	2 162,00	92,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 700,00	4 550,00	1 934,05	42,51%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	14 576,50	14 576,50	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	41 786,98	41 786,98	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 982 700,00	4 918 100,00	4 820 922,15	98,02%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	391 500,00	313 864,00	313 836,53	99,99%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	10 963,25	10 963,25	100,00%
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	248 000,00	223 000,00	218 720,26	98,08%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	248 000,00	223 000,00	218 720,26	98,08%
	80107		Świetlice szkolne	2 251 700,00	2 372 393,00	2 224 512,56	93,77%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	42 400,00	48 550,00	44 400,10	91,45%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	305 300,00	368 300,00	290 590,18	78,90%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	43 100,00	36 600,00	27 516,15	75,18%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 600,00	1 750,00	750,00	42,86%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 300,00	20,00	16,10	80,50%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	92 800,00	106 173,00	106 173,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	300,00	300,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 100,00	5 530,00	3 407,65	61,62%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 624 500,00	1 697 990,00	1 644 216,24	96,83%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	134 000,00	107 180,00	107 143,14	99,97%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	1 400 000,00	1 377 000,00	1 157 434,52	84,05%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	300 000,00	300 000,00	265 146,53	88,38%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 100 000,00	1 077 000,00	892 287,99	82,85%
	80132		Szkoły artystyczne	1 738 500,00	1 674 027,00	1 633 576,16	97,58%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 200,00	3 200,00	2 514,15	78,57%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	64 900,00	68 900,00	66 862,51	97,04%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 500,00	4 322,00	4 321,24	99,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	225 700,00	215 700,00	202 097,33	93,69%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	31 700,00	28 700,00	26 290,28	91,60%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23 900,00	23 900,00	19 646,00	82,20%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 800,00	6 700,00	6 686,48	99,80%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	33 400,00	50 490,00	50 389,94	99,80%
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	17 250,00	17 250,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	1 200,00	1 200,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	27 400,00	20 232,00	19 632,81	97,04%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 300,00	2 200,00	2 184,48	99,29%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 700,00	950,00	942,76	99,24%
		4430	Różne opłaty i składki	4 200,00	3 282,00	3 282,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	84 200,00	98 807,00	98 807,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 400,00	1 410,00	1 410,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 118 100,00	1 048 100,00	1 031 375,58	98,40%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	82 100,00	78 684,00	78 683,60	100,00%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	256 100,00	256 710,00	221 152,21	86,15%
		4300	Zakup usług pozostałych	33 900,00	64 890,00	63 848,90	98,40%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	222 200,00	191 820,00	157 303,31	82,01%
	80148		Stółki szkolne i przedszkolne	5 390 600,00	5 482 937,00	5 144 721,70	93,83%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	18 300,00	18 300,00	15 548,05	84,96%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 052 600,00	2 327 700,00	2 298 694,66	98,75%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	147 700,00	135 601,00	135 575,78	99,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	378 300,00	426 100,00	382 456,12	89,76%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	53 300,00	51 100,00	44 131,27	86,36%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	143 400,00	73 610,00	72 251,59	98,15%
		4220	Zakup środków żywności	2 502 000,00	2 302 000,00	2 051 719,10	89,13%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 800,00	2 150,00	2 000,00	93,02%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 900,00	900,00	614,10	68,23%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	76 500,00	85 786,00	85 786,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 200,00	2 090,00	1 786,00	85,45%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 600,00	7 300,00	6 582,53	90,17%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	40 300,00	37 576,50	93,24%
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	2 064 700,00	2 492 294,00	2 245 096,36	90,08%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 617 000,00	1 883 470,00	1 816 016,03	96,42%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00	8 600,00	6 446,93	74,96%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	62 800,00	113 800,00	51 236,06	45,02%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 100,00	8 300,00	5 407,03	65,14%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	200,00	200,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 000,00	21 104,00	21 104,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	50,00	50,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	600,00	550,00	49,82	9,06%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	337 200,00	437 200,00	325 608,48	74,48%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	22 000,00	19 020,00	18 978,01	99,78%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	5 370 900,00	5 387 464,00	4 995 792,93	92,73%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	368 000,00	522 000,00	497 007,51	95,21%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	50 500,00	64 010,00	59 963,44	93,68%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	691 700,00	719 300,00	606 939,17	84,38%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	97 400,00	72 908,00	64 037,22	87,83%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	1 000,00	983,99	98,40%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 400,00	900,00	800,00	88,89%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 700,00	410,00	94,30	23,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	150 700,00	166 616,00	166 616,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00	200,00	200,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	13 900,00	14 900,00	12 465,99	83,66%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 742 300,00	3 597 350,00	3 358 856,35	93,37%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	250 000,00	227 870,00	227 828,96	99,98%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	233 505,15	229 704,72	98,37%
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	27,23	27,20	99,89%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	14 919,30	14 844,37	99,50%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	326,10	313,87	96,25%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	50,75	46,87	92,35%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 913,00	1 913,00	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	214 068,67	210 381,67	98,28%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 178,06	2 156,25	99,00%
		4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	18,00	18,00	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	4,04	3,49	86,39%
	80195		Pozostała działalność	2 847 700,00	3 938 778,58	3 443 154,87	87,42%
		2367	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	0,00	1 222 571,98	1 145 470,38	93,69%
		2369	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	0,00	71 916,02	67 380,62	93,69%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	96 100,00	96 100,00	96 100,00	100,00%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00	6 500,00	6 500,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 400,00	500,00	0,00	0,00%
		4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	627,05	627,05	100,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	88 046,47	39 946,81	45,37%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	5 179,20	2 350,60	45,39%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200,00	100,00	0,00	0,00%
		4121	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	89,84	89,84	100,00%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	11 327,66	4 363,89	38,52%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	666,35	256,87	38,55%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	5 000,00	4 391,00	87,82%
		4171	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	3 667,00	3 667,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	2 500,00	2 315,70	92,63%
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	362,78	362,78	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00	5 000,00	3 456,97	69,14%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	18 359,14	15 835,67	86,25%
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	1 080,86	932,30	86,26%
		4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00	28 480,00	25 766,40	90,47%
		4301	Zakup usług pozostałych	0,00	208 570,44	208 570,44	100,00%
		4421	Podróże służbowe zagraniczne	0,00	5 686,30	5 686,30	100,00%
		4431	Różne opłaty i składki	0,00	2 482,00	2 482,00	100,00%
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	1 216,45	696,51	57,26%
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	71,55	41,10	57,44%
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	514 648,74	232 281,72	45,13%
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	30 273,58	13 662,64	45,13%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	712 500,00	908 255,17	860 420,28	94,73%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 999 500,00	699 500,00	699 500,00	100,00%
851			Ochrona zdrowia	1 010 000,00	1 363 377,64	1 071 815,30	78,61%
	85149		Programy polityki zdrowotnej	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	0,00	0,00	-
	85153		Zwalczanie narkomanii	52 000,00	101 000,00	56 989,63	56,43%
		4190	Nagrody konkursowe	5 000,00	10 000,00	4 380,92	43,81%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	12 000,00	10 353,22	86,28%
		4220	Zakup środków żywności	5 000,00	8 000,00	7 855,91	98,20%
		4300	Zakup usług pozostałych	36 000,00	71 000,00	34 399,58	48,45%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	948 000,00	1 252 377,64	1 004 825,67	80,23%
		2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 600,00	1 600,00	1 423,25	88,95%
		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	37 000,00	57 300,00	55 403,30	96,69%
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	3 000,00	0,00	0,00	-
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	230 000,00	212 700,00	210 100,00	98,78%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 000,00	7 000,00	411,73	5,88%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	126 500,00	137 200,00	97 787,00	71,27%
		4190	Nagrody konkursowe	7 000,00	20 000,00	15 629,54	78,15%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 500,00	104 500,00	88 690,03	84,87%
		4220	Zakup środków żywności	20 000,00	30 000,00	20 434,41	68,11%
		4260	Zakup energii	5 000,00	20 000,00	1 955,00	9,78%
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4300	Zakup usług pozostałych	173 900,00	253 377,64	195 137,96	77,01%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000,00	3 000,00	0,00	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	1 500,00	364,40	24,29%
		4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	1 500,00	230,00	15,33%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00	394 200,00	317 259,05	80,48%
852			Pomoc społeczna	14 973 090,00	17 376 951,36	17 161 186,09	98,76%
	85202		Domy pomocy społecznej	2 300 000,00	2 606 924,70	2 541 280,78	97,48%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	2 300 000,00	2 606 924,70	2 541 280,78	97,48%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 000,00	3 000,00	3 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	516,50	516,50	516,50	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	73,50	73,50	73,50	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 410,00	2 410,00	2 410,00	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	88 153,00	120 607,00	118 618,66	98,35%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 000,00	1 000,00	506,82	50,68%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	87 153,00	119 607,00	118 111,84	98,75%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	757 534,00	909 653,00	895 279,87	98,42%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00	2 000,00	613,10	30,66%
		3110	Świadczenia społeczne	755 534,00	907 653,00	894 666,77	98,57%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	1 642 000,00	1 703 400,00	1 700 899,80	99,85%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		3110	Świadczenia społeczne	1 620 000,00	1 686 400,00	1 686 312,76	99,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	15 000,00	14 587,04	97,25%
	85216		Zasiłki stałe	1 058 524,00	1 500 835,00	1 482 297,99	98,76%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	8 000,00	8 000,00	7 566,88	94,59%
		3110	Świadczenia społeczne	1 050 524,00	1 492 835,00	1 474 731,11	98,79%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	5 271 367,00	6 409 662,36	6 354 924,90	99,15%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	28 500,00	28 500,00	28 342,97	99,45%
		3110	Świadczenia społeczne	15 117,00	71 866,00	71 845,87	99,97%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 492 450,00	4 441 559,77	4 413 122,70	99,36%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	272 000,00	270 503,59	270 503,59	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	597 800,00	777 315,00	770 499,10	99,12%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	92 200,00	75 902,00	69 666,98	91,79%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	5 000,00	0,00	0,00	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	28 000,00	22 686,93	81,02%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	121 000,00	124 116,00	122 183,40	98,44%
		4220	Zakup środków żywności	1 500,00	2 500,00	2 494,77	99,79%
		4260	Zakup energii	170 000,00	149 000,00	148 951,19	99,97%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	8 000,00	6 125,00	6 125,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	250 000,00	217 580,00	212 155,75	97,51%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 000,00	13 000,00	13 000,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	9 000,00	13 000,00	12 833,49	98,72%
		4430	Różne opłaty i składki	26 000,00	17 900,00	17 851,30	99,73%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	123 800,00	127 090,00	127 090,00	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	30 000,00	24 905,00	24 905,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 000,00	18 800,00	18 768,36	99,83%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 000,00	2 000,00	1 898,50	94,93%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2 268 400,00	2 384 532,00	2 359 415,57	98,95%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00	16 000,00	15 945,61	99,66%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 492 200,00	1 497 517,14	1 486 465,73	99,26%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	108 500,00	105 130,67	105 130,67	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	286 700,00	277 585,54	277 028,35	99,80%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	43 700,00	26 248,65	25 303,01	96,40%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	30 000,00	23 093,08	76,98%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	5 000,00	2 938,00	58,76%
		4300	Zakup usług pozostałych	203 000,00	327 480,00	325 320,00	99,34%
		4410	Podróże służbowe krajowe	25 000,00	38 000,00	36 849,96	96,97%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	64 300,00	61 270,00	61 270,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	300,00	71,16	23,72%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	800 200,00	735 775,30	735 575,30	99,97%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	200,00	200,00	0,00	0,00%
		3110	Świadczenia społeczne	800 000,00	735 575,30	735 575,30	100,00%
	85295		Pozostała działalność	780 912,00	999 562,00	966 893,22	96,73%
		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	0,00	589 000,00	580 088,00	98,49%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 300,00	1 300,00	1 300,00	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	580 000,00	110 000,00	99 313,99	90,29%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	64 944,00	64 944,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 446,48	1 446,48	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	205,80	205,80	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	43 500,00	43 031,19	98,92%
		4220	Zakup środków żywności	36 000,00	43 500,00	41 071,96	94,42%
		4260	Zakup energii	30 000,00	34 500,00	34 376,61	99,64%
		4300	Zakup usług pozostałych	101 112,00	108 165,72	98 202,46	90,79%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	3 000,00	2 912,73	97,09%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 171 034,71	1 176 563,51	885 430,08	75,26%
	85395		Pozostała działalność	1 171 034,71	1 176 563,51	885 430,08	75,26%
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	2 322,26	322,26	13,88%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	368 234,66	391 582,77	333 767,26	85,24%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	127 783,32	98 585,79	90 166,11	91,46%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	79 349,26	84 438,60	59 774,49	70,79%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 817,10	18 720,49	15 596,05	83,31%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 289,52	12 013,62	7 785,32	64,80%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 530,88	2 663,47	1 461,05	54,86%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	92 562,43	93 675,84	51 212,22	54,67%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	16 334,54	9 605,13	5 251,10	54,67%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	82 684,87	87 629,62	30 959,88	35,33%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	14 065,13	9 120,38	3 174,52	34,81%
		4307	Zakup usług pozostałych	238 687,92	254 500,36	215 002,55	84,48%
		4309	Zakup usług pozostałych	41 595,08	33 454,18	23 816,67	71,19%
		4417	Podróże służbowe krajowe	0,00	5 093,71	2 468,70	48,47%
		4419	Podróże służbowe krajowe	0,00	522,29	253,15	48,47%
		4437	Różne opłaty i składki	85,00	997,70	226,75	22,73%
		4439	Różne opłaty i składki	15,00	102,30	23,25	22,73%
		4560	Odstetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	535,00	35,00	6,54%
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	907,00	129,49	14,28%
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	93,00	13,31	14,31%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	59 500,00	63 475,55	39 899,79	62,86%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 500,00	6 524,45	4 091,16	62,71%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	134 149,50	412 294,50	400 624,78	97,17%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	99 045,00	89 512,55	90,38%
		3240	Stypendia dla uczniów	0,00	70 000,00	67 609,95	96,59%
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	0,00	29 045,00	21 902,60	75,41%
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	46 600,00	46 600,00	46 600,00	100,00%
		3240	Stypendia dla uczniów	46 600,00	46 600,00	46 600,00	100,00%
	85495		Pozostała działalność	87 549,50	266 649,50	264 512,23	99,20%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00	1 200,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 060,00	1 060,00	1 038,96	98,02%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	45 297,00	74 397,00	73 480,77	98,77%
		6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	39 992,50	189 992,50	189 992,50	100,00%
855			Rodzina	20 659 680,00	27 822 754,24	27 682 141,56	99,49%
	85501		Świadczenie wychowawcze	30 000,00	32 875,00	28 379,00	86,32%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	24 000,00	24 000,00	20 369,70	84,87%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	6 000,00	8 875,00	8 009,30	90,25%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	17 960 509,00	24 830 886,00	24 779 890,18	99,79%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	140 000,00	140 000,00	92 897,08	66,36%
		3110	Świadczenia społeczne	14 654 709,00	21 619 193,42	21 615 300,52	99,98%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	491 400,00	460 900,00	460 900,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	36 700,00	36 948,15	36 948,15	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 490 000,00	2 443 000,00	2 443 000,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 000,00	12 400,00	12 400,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00	80 000,00	80 000,00	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	1 478,72	1 478,72	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	43,50	43,50	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	429,11	429,11	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 200,00	16 800,00	16 800,00	100,00%
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00	10 125,00	10 125,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	568,10	568,10	100,00%
	85503		Karta Dużej Rodziny	300,00	2 031,00	2 031,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	300,00	2 031,00	2 031,00	100,00%
	85504		Wspieranie rodziny	438 700,00	517 853,24	468 349,75	90,44%
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	188,45	188,45	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00	2 500,00	2 500,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	280 800,00	357 497,75	322 491,67	90,21%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 200,00	23 369,90	23 369,90	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 000,00	63 240,95	57 062,34	90,23%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 500,00	7 826,09	6 462,56	82,58%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	11 000,00	9 416,97	85,61%
		4220	Zakup środków żywności	17 000,00	18 130,10	14 525,76	80,12%
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	15 000,00	15 000,00	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 200,00	2 200,00	1 580,50	71,84%
		4410	Podróże służbowe krajowe	15 000,00	6 000,00	4 851,60	80,86%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 500,00	10 900,00	10 900,00	100,00%
	85508		Rodziny zastępcze	1 500 000,00	1 560 000,00	1 533 313,96	98,29%
		4430	Różne opłaty i składki	1 500 000,00	1 560 000,00	1 533 313,96	98,29%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	364 171,00	503 911,00	496 979,67	98,62%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	6 000,00	6 000,00	4 647,41	77,46%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	358 171,00	497 911,00	492 332,26	98,88%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	366 000,00	348 500,00	346 500,00	99,43%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	366 000,00	348 500,00	346 500,00	99,43%
	85595		Pozostała działalność	0,00	26 698,00	26 698,00	100,00%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	26 312,16	26 312,16	100,00%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	385,84	385,84	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18 894 262,48	21 145 168,32	18 271 647,72	86,41%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	615 000,00	676 000,00	656 955,14	97,18%
		4300	Zakup usług pozostałych	615 000,00	676 000,00	656 955,14	97,18%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	10 511 356,00	12 222 059,03	10 345 920,81	84,65%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 052 750,00	3 132 875,00	2 135 789,80	68,17%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	263 837,00	269 837,00	252 322,52	93,51%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 387,00	19 387,00	18 955,10	97,77%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	48 858,00	51 358,00	49 940,48	97,24%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 963,00	7 963,00	6 552,66	82,29%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	6 600,00	1 100,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00	50 000,00	26 884,00	53,77%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 828,00	133 247,59	23 386,24	17,55%
		4260	Zakup energii	5 458,00	17 000,00	2 000,00	11,76%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 990 000,00	8 511 385,92	7 814 998,23	91,82%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 800,00	6 000,00	1 200,00	20,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	4 000,00	1 388,26	34,71%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 875,00	8 905,52	8 905,52	100,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	6 000,00	3 423,00	57,05%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 000,00	2 000,00	175,00	8,75%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	1 092 000,00	1 064 750,00	1 058 290,26	99,39%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	20 750,00	19 087,92	91,99%
		4260	Zakup energii	20 000,00	22 000,00	18 026,21	81,94%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 060 000,00	1 022 000,00	1 021 176,13	99,92%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	1 050 150,23	1 072 246,63	1 019 656,41	95,10%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	193 150,23	213 948,34	186 621,59	87,23%
		4260	Zakup energii	26 500,00	26 500,00	11 639,89	43,92%
		4270	Zakup usług remontowych	8 300,00	2 800,00	2 525,00	90,18%
		4300	Zakup usług pozostałych	812 200,00	818 998,29	808 969,93	98,78%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	10 000,00	9 900,00	99,00%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	730 500,00	976 211,66	690 810,12	70,76%
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	4 772,69	4 772,69	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 400,00	23 932,24	23 932,24	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 480,00	4 051,72	4 051,72	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	360,00	586,34	586,34	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	18 833,72	13 222,80	70,21%
		4300	Zakup usług pozostałych	12 760,00	28 760,00	27 800,00	96,66%
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	308,98	308,98	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	35,98	35,98	100,00%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	695 500,00	894 929,99	616 099,37	68,84%
	90013		Schroniska dla zwierząt	85 000,00	71 820,00	49 570,13	69,02%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	29 000,00	14 500,00	50,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	4 700,13	94,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00	37 820,00	30 370,00	80,30%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	4 180 520,00	4 179 520,00	3 675 124,78	87,93%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600,00	20 600,00	9 295,12	45,12%
		4260	Zakup energii	3 700 000,00	3 523 000,00	3 203 053,17	90,92%
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	91 000,00	262 000,00	88 856,49	33,91%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	373 920,00	373 920,00	373 920,00	100,00%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	20 000,00	20 000,00	19 199,95	96,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	1 499,95	75,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	18 000,00	17 700,00	98,33%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	40 000,00	60 505,70	51 064,88	84,40%
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	60 505,70	51 064,88	84,40%
	90095		Pozostała działalność	569 736,25	802 055,30	705 055,24	87,91%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	20 000,00	20 000,00	20 000,00	100,00%
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	155 000,00	155 617,00	155 617,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	101 936,25	188 157,61	151 383,28	80,46%
		4260	Zakup energii	22 000,00	21 000,00	6 294,51	29,97%
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	222 300,00	309 300,00	295 427,43	95,51%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	0,00	306,69	239,02	77,94%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	38 500,00	102 674,00	71 094,00	69,24%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	15 055 509,73	17 304 092,96	17 242 976,33	99,65%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	3 601 290,09	3 878 324,06	3 875 183,77	99,92%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	3 450 000,00	3 750 000,00	3 750 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 090,09	68 424,06	65 749,13	96,09%
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	6 300,00	6 299,99	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4300	Zakup usług pozostałych	18 200,00	29 000,00	28 534,65	98,40%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00	24 600,00	24 600,00	100,00%
	92116		Biblioteki	1 931 000,00	1 930 000,00	1 930 000,00	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 930 000,00	1 930 000,00	1 930 000,00	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	0,00	0,00	-
	92118		Muzea	745 000,00	745 000,00	745 000,00	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	745 000,00	745 000,00	745 000,00	100,00%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	620 000,00	620 000,00	609 184,45	98,26%
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	620 000,00	620 000,00	609 184,45	98,26%
	92195		Pozostała działalność	8 158 219,64	10 130 768,90	10 083 608,11	99,53%
		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	5 000,00	4 000,00	4 000,00	100,00%
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	5 000,00	4 000,00	4 000,00	100,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	30 000,00	32 000,00	28 977,47	90,55%
		4260	Zakup energii	0,00	55 000,00	38 211,31	69,48%
		4300	Zakup usług pozostałych	13 771,53	10 771,53	7 039,30	65,35%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	410 000,00	512 600,00	488 982,66	95,39%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	2 192 769,42	2 192 769,42	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 695 148,11	7 319 627,95	7 319 627,95	100,00%
		6379	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 999 300,00	0,00	0,00	-
926			Kultura fizyczna	10 635 676,79	11 527 157,21	11 435 977,87	99,21%
	92601		Obiekty sportowe	9 716 000,00	10 456 500,00	10 381 467,39	99,28%
		4260	Zakup energii	0,00	62 000,00	15 676,75	25,29%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	441 000,00	649 700,00	620 990,64	95,58%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 275 000,00	4 744 800,00	4 744 800,00	100,00%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	256 876,79	402 563,51	402 563,51	100,00%
		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	10 000,00	150 000,00	150 000,00	100,00%
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	5 000,00	0,00	0,00	-
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	235 000,00	250 000,00	250 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 876,79	2 563,51	2 563,51	100,00%
	92695		Pozostała działalność	662 800,00	668 093,70	651 946,97	97,58%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	180 000,00	210 000,00	210 000,00	100,00%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	120 000,00	101 500,00	101 500,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	600,00	389,97	65,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	21 600,00	27 493,70	25 993,70	94,54%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	339 200,00	328 500,00	314 063,30	95,61%
			Razem	240 600 000,00	259 802 726,03	246 298 269,01	94,80%

3.7. WYKONANIE WYDATKÓW BIEŻĄCYCH

Tabela 18: Wykonanie wydatków bieżących budżetu Gminy Nakło nad Notecią za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i leśnictwo	181 500,00	1 677 732,07	1 618 577,40	96,47%
	01008		Melioracje wodne	40 000,00	70 000,00	40 000,00	57,14%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	40 000,00	70 000,00	40 000,00	57,14%
	01022		Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00%
	01030		Izby rolnicze	50 000,00	51 000,00	50 648,51	99,31%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	50 000,00	51 000,00	50 648,51	99,31%
	01095		Pozostała działalność	75 500,00	1 540 732,07	1 527 928,89	99,17%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	10 816,67	10 816,67	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 831,27	1 831,27	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	265,01	265,01	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	41 118,30	37 174,77	90,41%
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00	2 000,00	1 691,63	84,58%
		4260	Zakup energii	500,00	500,00	221,74	44,35%
		4300	Zakup usług pozostałych	47 000,00	43 757,60	36 484,58	83,38%
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 440 443,22	1 439 443,22	99,93%
020			Leśnictwo	107 000,00	107 000,00	0,00	0,00%
	02001		Gospodarka leśna	106 000,00	106 000,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	100 000,00	0,00	0,00%
	02095		Pozostała działalność	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	5 000,00	0,00	0,00%
	40095		Pozostała działalność	0,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	5 000,00	0,00	0,00%
600			Transport i łączność	2 707 638,00	2 206 474,99	2 070 023,17	93,82%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	50 000,00	63 800,00	63 800,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	13 800,00	13 800,00	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	1 742 838,00	1 036 878,00	985 476,49	95,04%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	320 400,00	180 900,00	168 998,89	93,42%
		4270	Zakup usług remontowych	397 000,00	377 000,00	371 747,09	98,61%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 025 438,00	478 978,00	444 730,51	92,85%
	60019		Płatne parkowanie	700 000,00	788 000,00	748 992,35	95,05%
		4300	Zakup usług pozostałych	700 000,00	788 000,00	748 992,35	95,05%
	60022		Funkcjonowanie systemów rowerów publicznych	135 000,00	215 000,00	173 428,14	80,66%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	50 000,00	24 248,50	48,50%
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00	160 000,00	149 179,64	93,24%
	60095		Pozostała działalność	79 800,00	102 796,99	98 326,19	95,65%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 800,00	4 796,99	4 796,99	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	75 000,00	98 000,00	93 529,20	95,44%
700			Gospodarka mieszkaniowa	8 564 661,44	8 719 541,44	7 530 985,16	86,37%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	576 000,00	670 480,00	375 562,33	56,01%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	12 600,00	12 564,45	99,72%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	99 000,00	98 999,99	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00	186 110,00	142 019,72	76,31%
		4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	155 000,00	155 000,00	49 611,82	32,01%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	32 000,00	33 100,00	25 607,28	77,36%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	75 000,00	80 670,00	18 061,05	22,39%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	10 000,00	0,00	0,00	-
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100 000,00	100 000,00	28 698,02	28,70%
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	6 942 161,00	7 002 561,00	6 632 513,12	94,72%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	63 000,00	66 400,00	64 950,00	97,82%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	1 000,00	582,42	58,24%
		4260	Zakup energii	1 300 000,00	1 300 000,00	1 249 255,47	96,10%
		4270	Zakup usług remontowych	250 000,00	370 000,00	325 786,67	88,05%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 929 985,00	3 869 985,00	3 647 600,99	94,25%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1 395 176,00	1 395 176,00	1 344 337,57	96,36%
	70095		Pozostała działalność	1 046 500,44	1 046 500,44	522 909,71	49,97%
		3110	Świadczenia społeczne	1 046 500,44	1 046 500,44	522 909,71	49,97%
710			Działalność usługowa	632 630,00	652 130,00	516 514,54	79,20%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	297 600,00	297 600,00	236 753,90	79,55%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 600,00	7 600,00	4 180,00	55,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	280 000,00	280 000,00	232 573,90	83,06%
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	60 000,00	60 000,00	30 388,10	50,65%
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	60 000,00	30 388,10	50,65%
	71035		Cmentarze	275 030,00	294 530,00	249 372,54	84,67%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 104,00	14 904,00	13 895,56	93,23%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	936,00	936,00	384,86	41,12%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	99 208,00	102 958,00	102 068,24	99,14%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 725,00	30 725,00	25 188,36	81,98%
		4260	Zakup energii	3 207,00	2 957,00	2 164,28	73,19%
		4300	Zakup usług pozostałych	130 850,00	142 050,00	105 671,24	74,39%
750			Administracja publiczna	25 449 157,81	25 378 752,41	23 568 467,60	92,87%
	75011		Urzędy wojewódzkie	1 472 857,00	1 468 393,38	1 268 991,24	86,42%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	3 300,00	2 400,00	72,73%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 005 509,00	1 004 967,00	910 506,08	90,60%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	77 137,00	77 137,00	58 144,43	75,38%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	184 858,00	184 858,00	161 257,01	87,23%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	26 347,00	26 347,00	17 471,51	66,31%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	20 900,00	20 900,00	5 745,89	27,49%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	2 000,00	750,00	37,50%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	20 000,00	10 614,81	53,07%
		4260	Zakup energii	30 000,00	40 500,00	40 201,37	99,26%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	1 300,00	400,00	30,77%
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	33 500,00	28 084,92	83,84%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	547,04	547,04	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00	2 400,00	851,22	35,47%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	3 000,00	748,92	24,96%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	30 975,00	27 506,34	27 506,34	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00	4 000,00	2 411,00	60,28%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	16 131,00	16 131,00	1 350,70	8,37%
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	791 000,00	791 000,00	743 468,10	93,99%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	700 000,00	700 000,00	670 396,68	95,77%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 000,00	10 000,00	8 909,73	89,10%
		4220	Zakup środków żywności	12 000,00	12 000,00	7 162,71	59,69%
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	66 000,00	56 998,98	86,36%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	17 830 600,50	17 888 889,88	16 692 531,85	93,31%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	30 000,00	39 000,00	38 554,00	98,86%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 872 445,00	10 802 445,00	10 249 772,03	94,88%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	806 266,00	676 266,00	675 697,33	99,92%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	43 000,00	43 000,00	37 181,16	86,47%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 932 207,00	1 932 207,00	1 777 804,21	92,01%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	275 387,00	275 387,00	199 948,13	72,61%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	143 000,00	143 000,00	38 949,96	27,24%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	160 000,00	100 000,00	83 656,50	83,66%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	322 000,00	393 000,00	370 438,61	94,26%
		4220	Zakup środków żywności	35 000,00	35 000,00	32 889,27	93,97%
		4260	Zakup energii	370 000,00	400 000,00	385 519,44	96,38%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4270	Zakup usług remontowych	80 000,00	12 000,00	9 434,00	78,62%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	30 000,00	27 000,00	24 499,00	90,74%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 214 000,00	1 466 641,26	1 456 072,95	99,28%
		4307	Zakup usług pozostałych	315 234,00	311 914,00	205 906,46	66,01%
		4309	Zakup usług pozostałych	151 920,00	151 240,00	99 232,04	65,61%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	100 000,00	97 000,00	96 827,85	99,82%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	45 000,00	60 000,00	55 584,80	92,64%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	7 000,00	7 000,00	1 897,00	27,10%
		4430	Różne opłaty i składki	390 000,00	396 000,00	388 002,63	97,98%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	289 537,50	304 185,62	304 185,62	100,00%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	5 000,00	4 000,00	2 500,00	62,50%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	10 000,00	6 000,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	35 000,00	49 000,00	48 973,98	99,95%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	80 000,00	110 000,00	99 926,95	90,84%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	68 604,00	27 604,00	9 077,93	32,89%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	459 000,00	421 000,00	407 722,67	96,85%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	32 000,00	29 034,32	90,73%
		4220	Zakup środków żywności	10 000,00	10 000,00	9 560,22	95,60%
		4300	Zakup usług pozostałych	293 000,00	263 000,00	254 118,38	96,62%
		4430	Różne opłaty i składki	126 000,00	116 000,00	115 009,75	99,15%
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	2 802 500,00	2 837 800,00	2 755 120,17	97,09%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	5 000,00	3 051,02	61,02%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 801 500,00	1 901 900,00	1 880 918,60	98,90%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	107 200,00	100 587,00	100 579,80	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	306 800,00	301 800,00	293 633,47	97,29%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	43 100,00	31 100,00	28 252,16	90,84%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	67 600,00	48 400,00	48 320,00	99,83%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	87 000,00	82 327,00	76 116,51	92,46%
		4260	Zakup energii	56 000,00	49 490,00	43 217,08	87,32%
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	20 000,00	11 304,95	56,52%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	3 500,00	2 984,00	85,26%
		4300	Zakup usług pozostałych	194 000,00	179 000,00	160 229,18	89,51%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	17 500,00	17 500,00	16 411,23	93,78%
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	8 000,00	8 000,00	6 904,96	86,31%
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	4 500,00	3 328,88	73,98%
		4430	Różne opłaty i składki	11 000,00	9 220,00	9 211,84	99,91%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	46 400,00	47 786,00	47 786,00	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	3 400,00	2 910,00	2 904,00	99,79%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 000,00	23 780,00	19 363,05	81,43%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	1 000,00	603,44	60,34%
	75095		Pozostała działalność	2 093 200,31	1 971 669,15	1 700 633,57	86,25%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2319	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 508,00	20 508,00	19 507,00	95,12%
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	90 000,00	90 000,00	87 381,00	97,09%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	470 000,00	470 000,00	411 274,44	87,51%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	880 504,23	111 005,78	35 632,61	32,10%
		4220	Zakup środków żywności	55 188,08	52 871,00	38 485,19	72,79%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	12 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	170 000,00	683 284,37	644 661,84	94,35%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	25 000,00	25 000,00	13 698,95	54,80%
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	2 000,00	1 716,54	85,83%
		4480	Podatek od nieruchomości	80 000,00	85 000,00	82 632,00	97,21%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	300 000,00	420 000,00	365 644,00	87,06%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	5 943,00	433 768,00	433 768,00	100,00%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	5 943,00	5 943,00	5 943,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 800,00	3 900,00	3 900,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	150,00	150,00	150,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	383,00	685,67	685,67	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	70,00	84,53	84,53	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 700,00	289,05	289,05	100,00%
		4260	Zakup energii	800,00	800,00	800,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	40,00	33,75	33,75	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	427 825,00	427 825,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	260 450,00	260 450,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	16 133,20	16 133,20	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	2 075,03	2 075,03	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	126 793,54	126 793,54	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	9 359,16	9 359,16	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	12 745,09	12 745,09	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	176,00	176,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	92,98	92,98	100,00%
752			Obrona narodowa	0,00	250 000,00	0,00	0,00%
	75295		Pozostała działalność	0,00	250 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	250 000,00	0,00	0,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 399 563,00	2 538 656,25	2 383 575,95	93,89%
	75404		Komendy wojewódzkie Policji	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	799 000,00	815 000,00	753 540,37	92,46%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	145 000,00	108 500,00	107 569,50	99,14%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 000,00	3 700,00	3 474,16	93,90%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00	500,00	208,79	41,76%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	105 000,00	120 000,00	111 440,00	92,87%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	197 500,00	185 150,00	168 816,85	91,18%
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00	2 000,00	783,51	39,18%
		4260	Zakup energii	170 000,00	159 000,00	149 051,70	93,74%
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	33 500,00	31 004,36	92,55%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	20 000,00	20 000,00	13 950,00	69,75%
		4300	Zakup usług pozostałych	85 000,00	141 000,00	127 609,03	90,50%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	650,00	340,00	52,31%
		4430	Różne opłaty i składki	41 000,00	41 000,00	39 292,47	95,84%
	75414		Obrona cywilna	14 000,00	18 500,00	15 038,00	81,29%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	2 150,40	71,68%
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	14 500,00	12 887,60	88,88%
	75416		Straż gminna (miejska)	1 540 063,00	1 626 156,25	1 560 965,30	95,99%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	52 000,00	60 500,00	56 408,09	93,24%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	993 269,00	1 063 269,00	1 052 701,55	99,01%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	75 122,00	71 122,00	62 879,76	88,41%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	180 029,00	180 029,00	178 154,83	98,96%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25 659,00	25 659,00	23 057,32	89,86%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	23 100,00	23 100,00	5 995,15	25,95%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 800,00	8 800,00	7 519,03	85,44%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	48 000,00	54 019,93	49 046,64	90,79%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	7 000,00	7 000,00	5 260,00	75,14%
		4300	Zakup usług pozostałych	67 500,00	66 000,00	63 604,94	96,37%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00	4 500,00	4 326,70	96,15%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	1 500,00	494,50	32,97%
		4430	Różne opłaty i składki	7 000,00	7 000,00	6 324,52	90,35%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28 875,00	29 948,32	29 948,32	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	8 000,00	7 927,75	99,10%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	15 709,00	15 709,00	7 316,20	46,57%
	75421		Zarządzanie kryzysowe	19 000,00	24 000,00	7 282,08	30,34%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	7 000,00	3 315,26	47,36%
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00	2 000,00	197,63	9,88%
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	9 000,00	1 818,00	20,20%
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	5 000,00	1 951,19	39,02%
	75495		Pozostała działalność	27 500,00	25 000,00	16 750,20	67,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 000,00	8 000,00	5 896,00	73,70%
		4300	Zakup usług pozostałych	14 500,00	17 000,00	10 854,20	63,85%
757			Obsługa długu publicznego	6 050 000,00	5 750 000,00	5 358 850,94	93,20%
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	6 050 000,00	5 750 000,00	5 358 850,94	93,20%
		8090	Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	50 000,00	50 000,00	4 300,00	8,60%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	6 000 000,00	5 700 000,00	5 354 550,94	93,94%
758			Różne rozliczenia	1 800 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 800 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	1 800 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	80 377 200,00	84 380 258,69	81 301 963,96	96,35%
	80101		Szkoły podstawowe	43 512 100,00	45 428 542,83	44 677 547,82	98,35%
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	36 849,20	36 849,20	100,00%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	3 454 000,00	3 564 000,00	3 539 854,96	99,32%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	580 700,00	589 630,00	571 933,52	97,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 310 100,00	5 533 970,00	5 467 324,76	98,80%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	373 100,00	361 229,00	361 189,58	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 819 200,00	4 876 200,00	4 766 501,72	97,75%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	676 500,00	503 950,00	486 580,40	96,55%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	10 000,00	190,00	184,00	96,84%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	107 700,00	109 200,00	107 076,80	98,06%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	934 500,00	727 440,00	617 920,38	84,94%
		4220	Zakup środków żywności	2 100,00	2 280,00	2 138,03	93,77%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	42 500,00	66 030,00	65 231,55	98,79%
		4260	Zakup energii	1 857 100,00	1 809 637,00	1 744 666,55	96,41%
		4270	Zakup usług remontowych	104 300,00	241 110,00	234 045,35	97,07%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	41 000,00	17 090,00	15 840,00	92,69%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 177 200,00	1 198 925,00	1 110 861,36	92,65%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	193 231,40	193 231,40	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	29 800,00	30 810,00	29 376,98	95,35%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	9 105,43	9 105,43	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	30 900,00	10 440,00	8 069,43	77,29%
		4430	Różne opłaty i składki	180 600,00	144 188,00	144 144,77	99,97%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 924 300,00	1 985 295,00	1 985 295,00	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	2 400,00	2 080,00	1 762,00	84,71%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 600,00	5 850,00	5 834,00	99,73%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 800,00	13 000,00	11 573,63	89,03%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	63 200,00	83 332,00	74 892,04	89,87%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	37 800,00	37 800,00	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	264 834,22	264 834,22	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	20 141 500,00	21 387 030,00	21 159 665,27	98,94%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	1 630 000,00	1 569 028,00	1 568 976,91	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	54 788,58	54 788,58	100,00%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	564 000,00	494 000,00	459 555,52	93,03%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	484 000,00	414 000,00	408 118,92	98,58%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	80 000,00	80 000,00	51 436,60	64,30%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	80104		Przedszkola	17 444 900,00	16 667 662,30	16 248 491,11	97,49%
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	76 096,16	76 096,16	100,00%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	6 683 000,00	5 513 510,00	5 475 901,29	99,32%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	150 900,00	179 950,00	174 392,41	96,91%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 819 400,00	1 917 290,00	1 884 419,09	98,29%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	130 800,00	117 840,00	117 813,40	99,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 284 100,00	1 305 700,00	1 212 624,35	92,87%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	180 500,00	124 700,00	111 371,48	89,31%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23 800,00	23 800,00	19 975,00	83,93%
		4190	Nagrody konkursowe	0,00	1 025,00	1 025,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	273 300,00	203 335,00	188 081,05	92,50%
		4220	Zakup środków żywności	400,00	520,00	486,67	93,59%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	11 000,00	114 655,00	114 537,63	99,90%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	18 537,00	18 536,71	100,00%
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	1 091,00	1 090,40	99,95%
		4260	Zakup energii	458 900,00	487 760,00	467 456,26	95,84%
		4270	Zakup usług remontowych	32 000,00	91 020,00	87 130,26	95,73%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	10 600,00	5 450,00	3 650,00	66,97%
		4300	Zakup usług pozostałych	306 000,00	312 805,00	296 632,24	94,83%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	200 000,00	340 860,00	266 521,38	78,19%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	4 921,84	4 921,84	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 300,00	11 920,00	11 463,88	96,17%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 688,57	2 688,57	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	8 000,00	1 300,00	838,35	64,49%
		4430	Różne opłaty i składki	52 900,00	43 530,00	43 497,23	99,92%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	426 800,00	460 827,00	460 827,00	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	400,00	340,00	332,00	97,65%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 900,00	2 350,00	2 162,00	92,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 700,00	4 550,00	1 934,05	42,51%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	14 576,50	14 576,50	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	41 786,98	41 786,98	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 982 700,00	4 918 100,00	4 820 922,15	98,02%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	391 500,00	313 864,00	313 836,53	99,99%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	10 963,25	10 963,25	100,00%
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	248 000,00	223 000,00	218 720,26	98,08%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	248 000,00	223 000,00	218 720,26	98,08%
	80107		Świetlice szkolne	2 251 700,00	2 372 393,00	2 224 512,56	93,77%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	42 400,00	48 550,00	44 400,10	91,45%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	305 300,00	368 300,00	290 590,18	78,90%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	43 100,00	36 600,00	27 516,15	75,18%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 600,00	1 750,00	750,00	42,86%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 300,00	20,00	16,10	80,50%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	92 800,00	106 173,00	106 173,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00	300,00	300,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 100,00	5 530,00	3 407,65	61,62%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 624 500,00	1 697 990,00	1 644 216,24	96,83%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	134 000,00	107 180,00	107 143,14	99,97%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	1 400 000,00	1 377 000,00	1 157 434,52	84,05%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	300 000,00	300 000,00	265 146,53	88,38%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 100 000,00	1 077 000,00	892 287,99	82,85%
	80132		Szkoły artystyczne	1 738 500,00	1 674 027,00	1 633 576,16	97,58%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 200,00	3 200,00	2 514,15	78,57%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	64 900,00	68 900,00	66 862,51	97,04%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 500,00	4 322,00	4 321,24	99,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	225 700,00	215 700,00	202 097,33	93,69%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	31 700,00	28 700,00	26 290,28	91,60%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23 900,00	23 900,00	19 646,00	82,20%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 800,00	6 700,00	6 686,48	99,80%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	33 400,00	50 490,00	50 389,94	99,80%
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	17 250,00	17 250,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	1 200,00	1 200,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	27 400,00	20 232,00	19 632,81	97,04%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 300,00	2 200,00	2 184,48	99,29%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 700,00	950,00	942,76	99,24%
		4430	Różne opłaty i składki	4 200,00	3 282,00	3 282,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	84 200,00	98 807,00	98 807,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 400,00	1 410,00	1 410,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 118 100,00	1 048 100,00	1 031 375,58	98,40%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	82 100,00	78 684,00	78 683,60	100,00%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	256 100,00	256 710,00	221 152,21	86,15%
		4300	Zakup usług pozostałych	33 900,00	64 890,00	63 848,90	98,40%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	222 200,00	191 820,00	157 303,31	82,01%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	5 390 600,00	5 442 637,00	5 107 145,20	93,84%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	18 300,00	18 300,00	15 548,05	84,96%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 052 600,00	2 327 700,00	2 298 694,66	98,75%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	147 700,00	135 601,00	135 575,78	99,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	378 300,00	426 100,00	382 456,12	89,76%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	53 300,00	51 100,00	44 131,27	86,36%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	143 400,00	73 610,00	72 251,59	98,15%
		4220	Zakup środków żywności	2 502 000,00	2 302 000,00	2 051 719,10	89,13%
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 800,00	2 150,00	2 000,00	93,02%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 900,00	900,00	614,10	68,23%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	76 500,00	85 786,00	85 786,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 200,00	2 090,00	1 786,00	85,45%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 600,00	7 300,00	6 582,53	90,17%
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	2 064 700,00	2 492 294,00	2 245 096,36	90,08%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 617 000,00	1 883 470,00	1 816 016,03	96,42%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00	8 600,00	6 446,93	74,96%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	62 800,00	113 800,00	51 236,06	45,02%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 100,00	8 300,00	5 407,03	65,14%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	200,00	200,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	0,00	0,00	-
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 000,00	21 104,00	21 104,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	50,00	50,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	600,00	550,00	49,82	9,06%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	337 200,00	437 200,00	325 608,48	74,48%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	22 000,00	19 020,00	18 978,01	99,78%
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	5 370 900,00	5 387 464,00	4 995 792,93	92,73%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	368 000,00	522 000,00	497 007,51	95,21%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	50 500,00	64 010,00	59 963,44	93,68%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	691 700,00	719 300,00	606 939,17	84,38%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	97 400,00	72 908,00	64 037,22	87,83%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	1 000,00	983,99	98,40%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 400,00	900,00	800,00	88,89%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 700,00	410,00	94,30	23,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	150 700,00	166 616,00	166 616,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00	200,00	200,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	13 900,00	14 900,00	12 465,99	83,66%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 742 300,00	3 597 350,00	3 358 856,35	93,37%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	250 000,00	227 870,00	227 828,96	99,98%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	233 505,15	229 704,72	98,37%
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	27,23	27,20	99,89%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	14 919,30	14 844,37	99,50%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	326,10	313,87	96,25%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	50,75	46,87	92,35%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 913,00	1 913,00	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	214 068,67	210 381,67	98,28%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 178,06	2 156,25	99,00%
		4840	Honoraria, wynagrodzenia agencji-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	18,00	18,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	4,04	3,49	86,39%
	80195		Pozostała działalność	135 700,00	2 331 023,41	1 883 234,59	80,79%
		2367	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	0,00	1 222 571,98	1 145 470,38	93,69%
		2369	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	0,00	71 916,02	67 380,62	93,69%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	96 100,00	96 100,00	96 100,00	100,00%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00	6 500,00	6 500,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 400,00	500,00	0,00	0,00%
		4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	627,05	627,05	100,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	88 046,47	39 946,81	45,37%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	5 179,20	2 350,60	45,39%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200,00	100,00	0,00	0,00%
		4121	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	89,84	89,84	100,00%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	11 327,66	4 363,89	38,52%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	666,35	256,87	38,55%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	5 000,00	4 391,00	87,82%
		4171	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	3 667,00	3 667,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	2 500,00	2 315,70	92,63%
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	362,78	362,78	100,00%
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00	5 000,00	3 456,97	69,14%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	18 359,14	15 835,67	86,25%
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	1 080,86	932,30	86,26%
		4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00	28 480,00	25 766,40	90,47%
		4301	Zakup usług pozostałych	0,00	208 570,44	208 570,44	100,00%
		4421	Podróże służbowe zagraniczne	0,00	5 686,30	5 686,30	100,00%
		4431	Różne opłaty i składki	0,00	2 482,00	2 482,00	100,00%
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	1 216,45	696,51	57,26%
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	71,55	41,10	57,44%
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	514 648,74	232 281,72	45,13%
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	30 273,58	13 662,64	45,13%
851			Ochrona zdrowia	710 000,00	969 177,64	754 556,25	77,86%
	85149		Programy polityki zdrowotnej	10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	0,00	0,00	-
	85153		Zwalczanie narkomanii	52 000,00	101 000,00	56 989,63	56,43%
		4190	Nagrody konkursowe	5 000,00	10 000,00	4 380,92	43,81%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	12 000,00	10 353,22	86,28%
		4220	Zakup środków żywności	5 000,00	8 000,00	7 855,91	98,20%
		4300	Zakup usług pozostałych	36 000,00	71 000,00	34 399,58	48,45%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	648 000,00	858 177,64	687 566,62	80,12%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 600,00	1 600,00	1 423,25	88,95%
		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	37 000,00	57 300,00	55 403,30	96,69%
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	3 000,00	0,00	0,00	-
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	230 000,00	212 700,00	210 100,00	98,78%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 000,00	7 000,00	411,73	5,88%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	126 500,00	137 200,00	97 787,00	71,27%
		4190	Nagrody konkursowe	7 000,00	20 000,00	15 629,54	78,15%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 500,00	104 500,00	88 690,03	84,87%
		4220	Zakup środków żywności	20 000,00	30 000,00	20 434,41	68,11%
		4260	Zakup energii	5 000,00	20 000,00	1 955,00	9,78%
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	173 900,00	253 377,64	195 137,96	77,01%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000,00	3 000,00	0,00	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	1 500,00	364,40	24,29%
		4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	1 500,00	230,00	15,33%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
852			Pomoc społeczna	14 973 090,00	17 376 951,36	17 161 186,09	98,76%
	85202		Domy pomocy społecznej	2 300 000,00	2 606 924,70	2 541 280,78	97,48%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	2 300 000,00	2 606 924,70	2 541 280,78	97,48%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	6 000,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 000,00	3 000,00	3 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	516,50	516,50	516,50	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	73,50	73,50	73,50	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 410,00	2 410,00	2 410,00	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	88 153,00	120 607,00	118 618,66	98,35%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 000,00	1 000,00	506,82	50,68%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	87 153,00	119 607,00	118 111,84	98,75%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	757 534,00	909 653,00	895 279,87	98,42%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00	2 000,00	613,10	30,66%
		3110	Świadczenia społeczne	755 534,00	907 653,00	894 666,77	98,57%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	1 642 000,00	1 703 400,00	1 700 899,80	99,85%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		3110	Świadczenia społeczne	1 620 000,00	1 686 400,00	1 686 312,76	99,99%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	15 000,00	14 587,04	97,25%
	85216		Zasilki stałe	1 058 524,00	1 500 835,00	1 482 297,99	98,76%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	8 000,00	8 000,00	7 566,88	94,59%
		3110	Świadczenia społeczne	1 050 524,00	1 492 835,00	1 474 731,11	98,79%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	5 271 367,00	6 409 662,36	6 354 924,90	99,15%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	28 500,00	28 500,00	28 342,97	99,45%
		3110	Świadczenia społeczne	15 117,00	71 866,00	71 845,87	99,97%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 492 450,00	4 441 559,77	4 413 122,70	99,36%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	272 000,00	270 503,59	270 503,59	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	597 800,00	777 315,00	770 499,10	99,12%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	92 200,00	75 902,00	69 666,98	91,79%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	5 000,00	0,00	0,00	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	28 000,00	22 686,93	81,02%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	121 000,00	124 116,00	122 183,40	98,44%
		4220	Zakup środków żywności	1 500,00	2 500,00	2 494,77	99,79%
		4260	Zakup energii	170 000,00	149 000,00	148 951,19	99,97%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	8 000,00	6 125,00	6 125,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	250 000,00	217 580,00	212 155,75	97,51%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 000,00	13 000,00	13 000,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	9 000,00	13 000,00	12 833,49	98,72%
		4430	Różne opłaty i składki	26 000,00	17 900,00	17 851,30	99,73%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	123 800,00	127 090,00	127 090,00	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	30 000,00	24 905,00	24 905,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 000,00	18 800,00	18 768,36	99,83%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 000,00	2 000,00	1 898,50	94,93%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2 268 400,00	2 384 532,00	2 359 415,57	98,95%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00	16 000,00	15 945,61	99,66%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 492 200,00	1 497 517,14	1 486 465,73	99,26%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	108 500,00	105 130,67	105 130,67	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	286 700,00	277 585,54	277 028,35	99,80%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	43 700,00	26 248,65	25 303,01	96,40%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	30 000,00	23 093,08	76,98%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	5 000,00	2 938,00	58,76%
		4300	Zakup usług pozostałych	203 000,00	327 480,00	325 320,00	99,34%
		4410	Podróże służbowe krajowe	25 000,00	38 000,00	36 849,96	96,97%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	64 300,00	61 270,00	61 270,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	300,00	71,16	23,72%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	800 200,00	735 775,30	735 575,30	99,97%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	200,00	200,00	0,00	0,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		3110	Świadczenia społeczne	800 000,00	735 575,30	735 575,30	100,00%
	85295		Pozostała działalność	780 912,00	999 562,00	966 893,22	96,73%
		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	0,00	589 000,00	580 088,00	98,49%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 300,00	1 300,00	1 300,00	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	580 000,00	110 000,00	99 313,99	90,29%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	64 944,00	64 944,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 446,48	1 446,48	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	205,80	205,80	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	43 500,00	43 031,19	98,92%
		4220	Zakup środków żywności	36 000,00	43 500,00	41 071,96	94,42%
		4260	Zakup energii	30 000,00	34 500,00	34 376,61	99,64%
		4300	Zakup usług pozostałych	101 112,00	108 165,72	98 202,46	90,79%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	3 000,00	2 912,73	97,09%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 101 034,71	1 106 563,51	841 439,13	76,04%
	85395		Pozostała działalność	1 101 034,71	1 106 563,51	841 439,13	76,04%
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	2 322,26	322,26	13,88%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	368 234,66	391 582,77	333 767,26	85,24%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	127 783,32	98 585,79	90 166,11	91,46%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	79 349,26	84 438,60	59 774,49	70,79%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 817,10	18 720,49	15 596,05	83,31%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 289,52	12 013,62	7 785,32	64,80%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 530,88	2 663,47	1 461,05	54,86%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	92 562,43	93 675,84	51 212,22	54,67%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	16 334,54	9 605,13	5 251,10	54,67%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	82 684,87	87 629,62	30 959,88	35,33%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	14 065,13	9 120,38	3 174,52	34,81%
		4307	Zakup usług pozostałych	238 687,92	254 500,36	215 002,55	84,48%
		4309	Zakup usług pozostałych	41 595,08	33 454,18	23 816,67	71,19%
		4417	Podróże służbowe krajowe	0,00	5 093,71	2 468,70	48,47%
		4419	Podróże służbowe krajowe	0,00	522,29	253,15	48,47%
		4437	Różne opłaty i składki	85,00	997,70	226,75	22,73%
		4439	Różne opłaty i składki	15,00	102,30	23,25	22,73%
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	535,00	35,00	6,54%
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	907,00	129,49	14,28%
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	93,00	13,31	14,31%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	48 860,00	147 905,00	137 151,51	92,73%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	99 045,00	89 512,55	90,38%
		3240	Stypendia dla uczniów	0,00	70 000,00	67 609,95	96,59%
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	0,00	29 045,00	21 902,60	75,41%
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	46 600,00	46 600,00	46 600,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		3240	Stypendia dla uczniów	46 600,00	46 600,00	46 600,00	100,00%
	85495		Pozostała działalność	2 260,00	2 260,00	1 038,96	45,97%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00	1 200,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 060,00	1 060,00	1 038,96	98,02%
855			Rodzina	20 659 680,00	27 822 754,24	27 682 141,56	99,49%
	85501		Świadczenie wychowawcze	30 000,00	32 875,00	28 379,00	86,32%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	24 000,00	24 000,00	20 369,70	84,87%
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	6 000,00	8 875,00	8 009,30	90,25%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	17 960 509,00	24 830 886,00	24 779 890,18	99,79%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	140 000,00	140 000,00	92 897,08	66,36%
		3110	Świadczenia społeczne	14 654 709,00	21 619 193,42	21 615 300,52	99,98%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	491 400,00	460 900,00	460 900,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	36 700,00	36 948,15	36 948,15	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 490 000,00	2 443 000,00	2 443 000,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 000,00	12 400,00	12 400,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00	80 000,00	80 000,00	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	1 478,72	1 478,72	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	43,50	43,50	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	429,11	429,11	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 200,00	16 800,00	16 800,00	100,00%
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00	10 125,00	10 125,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	568,10	568,10	100,00%
	85503		Karta Dużej Rodziny	300,00	2 031,00	2 031,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	300,00	2 031,00	2 031,00	100,00%
	85504		Wspieranie rodziny	438 700,00	517 853,24	468 349,75	90,44%
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	188,45	188,45	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00	2 500,00	2 500,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	280 800,00	357 497,75	322 491,67	90,21%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 200,00	23 369,90	23 369,90	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 000,00	63 240,95	57 062,34	90,23%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 500,00	7 826,09	6 462,56	82,58%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	11 000,00	9 416,97	85,61%
		4220	Zakup środków żywności	17 000,00	18 130,10	14 525,76	80,12%
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	15 000,00	15 000,00	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 200,00	2 200,00	1 580,50	71,84%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4410	Podróże służbowe krajowe	15 000,00	6 000,00	4 851,60	80,86%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 500,00	10 900,00	10 900,00	100,00%
	85508		Rodziny zastępcze	1 500 000,00	1 560 000,00	1 533 313,96	98,29%
		4430	Różne opłaty i składki	1 500 000,00	1 560 000,00	1 533 313,96	98,29%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	364 171,00	503 911,00	496 979,67	98,62%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	6 000,00	6 000,00	4 647,41	77,46%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	358 171,00	497 911,00	492 332,26	98,88%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	366 000,00	348 500,00	346 500,00	99,43%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	366 000,00	348 500,00	346 500,00	99,43%
	85595		Pozostała działalność	0,00	26 698,00	26 698,00	100,00%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	26 312,16	26 312,16	100,00%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	385,84	385,84	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	17 776 342,48	19 763 337,64	17 200 395,33	87,03%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	615 000,00	676 000,00	656 955,14	97,18%
		4300	Zakup usług pozostałych	615 000,00	676 000,00	656 955,14	97,18%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	10 511 356,00	12 222 059,03	10 345 920,81	84,65%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 052 750,00	3 132 875,00	2 135 789,80	68,17%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	263 837,00	269 837,00	252 322,52	93,51%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 387,00	19 387,00	18 955,10	97,77%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	48 858,00	51 358,00	49 940,48	97,24%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 963,00	7 963,00	6 552,66	82,29%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	6 600,00	1 100,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00	50 000,00	26 884,00	53,77%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 828,00	133 247,59	23 386,24	17,55%
		4260	Zakup energii	5 458,00	17 000,00	2 000,00	11,76%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 990 000,00	8 511 385,92	7 814 998,23	91,82%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 800,00	6 000,00	1 200,00	20,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	4 000,00	1 388,26	34,71%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 875,00	8 905,52	8 905,52	100,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	6 000,00	3 423,00	57,05%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 000,00	2 000,00	175,00	8,75%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	1 092 000,00	1 064 750,00	1 058 290,26	99,39%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	20 750,00	19 087,92	91,99%
		4260	Zakup energii	20 000,00	22 000,00	18 026,21	81,94%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 060 000,00	1 022 000,00	1 021 176,13	99,92%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	1 040 150,23	1 062 246,63	1 009 756,41	95,06%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	193 150,23	213 948,34	186 621,59	87,23%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4260	Zakup energii	26 500,00	26 500,00	11 639,89	43,92%
		4270	Zakup usług remontowych	8 300,00	2 800,00	2 525,00	90,18%
		4300	Zakup usług pozostałych	812 200,00	818 998,29	808 969,93	98,78%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	35 000,00	81 281,67	74 710,75	91,92%
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	4 772,69	4 772,69	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 400,00	23 932,24	23 932,24	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 480,00	4 051,72	4 051,72	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	360,00	586,34	586,34	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	18 833,72	13 222,80	70,21%
		4300	Zakup usług pozostałych	12 760,00	28 760,00	27 800,00	96,66%
		4560	Odsutki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	308,98	308,98	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	35,98	35,98	100,00%
	90013		Schroniska dla zwierząt	85 000,00	71 820,00	49 570,13	69,02%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	29 000,00	14 500,00	50,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	4 700,13	94,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00	37 820,00	30 370,00	80,30%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	3 806 600,00	3 805 600,00	3 301 204,78	86,75%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600,00	20 600,00	9 295,12	45,12%
		4260	Zakup energii	3 700 000,00	3 523 000,00	3 203 053,17	90,92%
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	91 000,00	262 000,00	88 856,49	33,91%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	20 000,00	20 000,00	19 199,95	96,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	1 499,95	75,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	18 000,00	17 700,00	98,33%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	40 000,00	60 505,70	51 064,88	84,40%
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	60 505,70	51 064,88	84,40%
	90095		Pozostała działalność	531 236,25	699 074,61	633 722,22	90,65%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	20 000,00	20 000,00	20 000,00	100,00%
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	155 000,00	155 617,00	155 617,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	101 936,25	188 157,61	151 383,28	80,46%
		4260	Zakup energii	22 000,00	21 000,00	6 294,51	29,97%
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	0,00	0,00	-
		4300	Zakup usług pozostałych	222 300,00	309 300,00	295 427,43	95,51%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 251 061,62	6 634 495,59	6 607 811,85	99,60%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	3 521 290,09	3 853 724,06	3 850 583,77	99,92%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	3 450 000,00	3 750 000,00	3 750 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 090,09	68 424,06	65 749,13	96,09%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	6 300,00	6 299,99	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	18 200,00	29 000,00	28 534,65	98,40%
	92116		Biblioteki	1 931 000,00	1 930 000,00	1 930 000,00	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 930 000,00	1 930 000,00	1 930 000,00	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	0,00	0,00	-
	92118		Muzea	745 000,00	745 000,00	745 000,00	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	745 000,00	745 000,00	745 000,00	100,00%
	92195		Pozostała działalność	53 771,53	105 771,53	82 228,08	77,74%
		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	5 000,00	4 000,00	4 000,00	100,00%
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	5 000,00	4 000,00	4 000,00	100,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	30 000,00	32 000,00	28 977,47	90,55%
		4260	Zakup energii	0,00	55 000,00	38 211,31	69,48%
		4300	Zakup usług pozostałych	13 771,53	10 771,53	7 039,30	65,35%
926			Kultura fizyczna	580 476,79	804 157,21	756 123,93	94,03%
	92601		Obiekty sportowe	0,00	62 000,00	15 676,75	25,29%
		4260	Zakup energii	0,00	62 000,00	15 676,75	25,29%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	256 876,79	402 563,51	402 563,51	100,00%
		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	10 000,00	150 000,00	150 000,00	100,00%
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	5 000,00	0,00	0,00	-
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	235 000,00	250 000,00	250 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 876,79	2 563,51	2 563,51	100,00%
	92695		Pozostała działalność	323 600,00	339 593,70	337 883,67	99,50%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	180 000,00	210 000,00	210 000,00	100,00%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	120 000,00	101 500,00	101 500,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	600,00	389,97	65,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	21 600,00	27 493,70	25 993,70	94,54%
			Razem	190 375 838,85	207 724 656,04	195 923 532,37	94,32%

3.8. WYKONANIE WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Tabela 19: Wykonanie wydatków majątkowych budżetu Gminy Nakło nad Notecią za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	947 757,52	983 757,52	923 305,34	93,85%
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	947 757,52	983 757,52	923 305,34	93,85%
		6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	947 757,52	983 757,52	923 305,34	93,85%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	10 000,00	0,00	0,00%
	40095		Pozostała działalność	0,00	10 000,00	0,00	0,00%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	0,00	10 000,00	0,00	0,00%
600			Transport i łączność	17 772 697,02	10 508 872,48	10 157 976,24	96,66%
	60016		Drogi publiczne gminne	4 872 697,02	3 243 269,33	2 913 976,15	89,85%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 872 697,02	2 975 000,00	2 734 139,17	91,90%
		6610	Dotacja celowa przekazana gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	268 269,33	179 836,98	67,04%
	60022		Funkcjonowanie systemów rowerów publicznych	12 900 000,00	7 265 603,15	7 244 000,09	99,70%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 185 652,00	5 874 300,45	5 874 300,45	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 714 348,00	1 391 302,70	1 369 699,64	98,45%
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 722 808,00	4 518 458,00	4 097 278,05	90,68%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	602 000,00	1 397 650,00	1 340 561,00	95,92%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	602 000,00	1 397 650,00	1 340 561,00	95,92%
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	3 120 808,00	3 120 808,00	2 756 717,05	88,33%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	2 520 808,00	2 520 808,00	2 244 478,00	89,04%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	600 000,00	600 000,00	512 239,05	85,37%
710			Działalność usługowa	25 000,00	32 000,00	31 500,00	98,44%
	71035		Cmentarze	25 000,00	32 000,00	31 500,00	98,44%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	32 000,00	31 500,00	98,44%
750			Administracja publiczna	1 078 346,00	1 298 346,00	1 247 198,91	96,06%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 078 346,00	1 298 346,00	1 247 198,91	96,06%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	400 000,00	540 000,00	538 396,08	99,70%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	390 266,00	390 266,00	358 345,41	91,82%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	188 080,00	188 080,00	172 696,59	91,82%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	180 000,00	177 760,83	98,76%
752			Obrona narodowa	0,00	4 452 274,40	4 197 667,88	94,28%
	75295		Pozostała działalność	0,00	4 452 274,40	4 197 667,88	94,28%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	4 452 274,40	4 197 667,88	94,28%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 532 695,00	4 385 748,87	4 385 140,34	99,99%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	3 332 695,00	4 169 448,87	4 168 840,34	99,99%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	718 195,00	1 234 195,00	1 233 586,47	99,95%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	115 500,00	436 253,87	436 253,87	100,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 499 000,00	2 499 000,00	2 499 000,00	100,00%
	75416		Straż gminna (miejska)	200 000,00	216 300,00	216 300,00	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	216 300,00	216 300,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	2 712 000,00	2 385 595,17	2 323 675,80	97,40%
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	737 540,00	726 179,02	98,46%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	737 540,00	726 179,02	98,46%
	80148		Stolówki szkolne i przedszkolne	0,00	40 300,00	37 576,50	93,24%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	40 300,00	37 576,50	93,24%
	80195		Pozostała działalność	2 712 000,00	1 607 755,17	1 559 920,28	97,02%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	712 500,00	908 255,17	860 420,28	94,73%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 999 500,00	699 500,00	699 500,00	100,00%
851			Ochrona zdrowia	300 000,00	394 200,00	317 259,05	80,48%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	300 000,00	394 200,00	317 259,05	80,48%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00	394 200,00	317 259,05	80,48%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	70 000,00	70 000,00	43 990,95	62,84%
	85395		Pozostała działalność	70 000,00	70 000,00	43 990,95	62,84%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	59 500,00	63 475,55	39 899,79	62,86%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 500,00	6 524,45	4 091,16	62,71%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	85 289,50	264 389,50	263 473,27	99,65%
	85495		Pozostała działalność	85 289,50	264 389,50	263 473,27	99,65%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	45 297,00	74 397,00	73 480,77	98,77%
		6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	39 992,50	189 992,50	189 992,50	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 117 920,00	1 381 830,68	1 071 252,39	77,52%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	10 000,00	10 000,00	9 900,00	99,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	10 000,00	9 900,00	99,00%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	695 500,00	894 929,99	616 099,37	68,84%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	695 500,00	894 929,99	616 099,37	68,84%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	373 920,00	373 920,00	373 920,00	100,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	373 920,00	373 920,00	373 920,00	100,00%
	90095		Pozostała działalność	38 500,00	102 980,69	71 333,02	69,27%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	0,00	306,69	239,02	77,94%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	38 500,00	102 674,00	71 094,00	69,24%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8 804 448,11	10 669 597,37	10 635 164,48	99,68%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	80 000,00	24 600,00	24 600,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00	24 600,00	24 600,00	100,00%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	620 000,00	620 000,00	609 184,45	98,26%
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	620 000,00	620 000,00	609 184,45	98,26%
	92195		Pozostała działalność	8 104 448,11	10 024 997,37	10 001 380,03	99,76%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	410 000,00	512 600,00	488 982,66	95,39%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	2 192 769,42	2 192 769,42	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 695 148,11	7 319 627,95	7 319 627,95	100,00%
		6379	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 999 300,00	0,00	0,00	-
926			Kultura fizyczna	10 055 200,00	10 723 000,00	10 679 853,94	99,60%
	92601		Obiekty sportowe	9 716 000,00	10 394 500,00	10 365 790,64	99,72%
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	441 000,00	649 700,00	620 990,64	95,58%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 275 000,00	4 744 800,00	4 744 800,00	100,00%
	92695		Pozostała działalność	339 200,00	328 500,00	314 063,30	95,61%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	339 200,00	328 500,00	314 063,30	95,61%
			Razem	50 224 161,15	52 078 069,99	50 374 736,64	96,73%

3.9. ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW ŚRODKÓW Z ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3

Tabela 20: Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonywane w trakcie roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Zmiany		Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
600			Transport i łączność	12 900 000,00	3 627 757,16	9 262 154,01	7 265 603,15	7 244 000,09	99,70%
	60022		Funkcjonowanie systemów rowerów publicznych	12 900 000,00	3 627 757,16	9 262 154,01	7 265 603,15	7 244 000,09	99,70%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 185 652,00	1 733 791,23	2 045 142,78	5 874 300,45	5 874 300,45	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 714 348,00	1 893 965,93	7 217 011,23	1 391 302,70	1 369 699,64	98,45%
750			Administracja publiczna	1 066 008,00	0,00	4 000,00	1 062 008,00	855 687,50	80,57%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 045 500,00	0,00	4 000,00	1 041 500,00	836 180,50	80,29%
		4307	Zakup usług pozostałych	315 234,00	0,00	3 320,00	311 914,00	205 906,46	66,01%
		4309	Zakup usług pozostałych	151 920,00	0,00	680,00	151 240,00	99 232,04	65,61%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	390 266,00	0,00	0,00	390 266,00	358 345,41	91,82%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	188 080,00	0,00	0,00	188 080,00	172 696,59	91,82%
	75095		Pozostała działalność	20 508,00	0,00	0,00	20 508,00	19 507,00	95,12%
		2319	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 508,00	0,00	0,00	20 508,00	19 507,00	95,12%
801			Oświata i wychowanie	0,00	2 298 058,68	91 587,27	2 206 471,41	1 764 331,63	79,96%
	80104		Przedszkola	0,00	21 062,49	1 434,49	19 628,00	19 627,11	100,00%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	19 892,02	1 355,02	18 537,00	18 536,71	100,00%
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	1 170,47	79,47	1 091,00	1 090,40	99,95%
	80195		Pozostała działalność	0,00	2 276 996,19	90 152,78	2 186 843,41	1 744 704,52	79,78%
		2367	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	0,00	1 222 571,98	0,00	1 222 571,98	1 145 470,38	93,69%
		2369	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	0,00	71 916,02	0,00	71 916,02	67 380,62	93,69%
		4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	631,16	4,11	627,05	627,05	100,00%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	100 422,11	12 375,64	88 046,47	39 946,81	45,37%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	5 907,19	727,99	5 179,20	2 350,60	45,39%
		4121	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	90,00	0,16	89,84	89,84	100,00%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	14 310,25	2 982,59	11 327,66	4 363,89	38,52%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	841,79	175,44	666,35	256,87	38,55%
		4171	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	3 669,00	2,00	3 667,00	3 667,00	100,00%
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	362,78	0,00	362,78	362,78	100,00%
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	18 359,14	0,00	18 359,14	15 835,67	86,25%
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	1 080,86	0,00	1 080,86	932,30	86,26%
		4301	Zakup usług pozostałych	0,00	208 691,23	120,79	208 570,44	208 570,44	100,00%
		4421	Podróże służbowe zagraniczne	0,00	5 686,30	0,00	5 686,30	5 686,30	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Zmiany		Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
		4431	Różne opłaty i składki	0,00	2 717,72	235,72	2 482,00	2 482,00	100,00%
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	1 216,45	0,00	1 216,45	696,51	57,26%
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	71,55	0,00	71,55	41,10	57,44%
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	584 092,29	69 443,55	514 648,74	232 281,72	45,13%
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	34 358,37	4 084,79	30 273,58	13 662,64	45,13%
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 171 034,71	76 895,34	74 223,80	1 173 706,25	885 072,82	75,41%
	85395		Pozostała działalność	1 171 034,71	76 895,34	74 223,80	1 173 706,25	885 072,82	75,41%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	368 234,66	23 348,11	0,00	391 582,77	333 767,26	85,24%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	127 783,32	0,00	29 197,53	98 585,79	90 166,11	91,46%
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	79 349,26	5 089,34	0,00	84 438,60	59 774,49	70,79%
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 817,10	0,00	6 096,61	18 720,49	15 596,05	83,31%
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 289,52	724,10	0,00	12 013,62	7 785,32	64,80%
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 530,88	0,00	867,41	2 663,47	1 461,05	54,86%
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	92 562,43	6 207,12	5 093,71	93 675,84	51 212,22	54,67%
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	16 334,54	0,00	6 729,41	9 605,13	5 251,10	54,67%
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	82 684,87	4 944,75	0,00	87 629,62	30 959,88	35,33%
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	14 065,13	0,00	4 944,75	9 120,38	3 174,52	34,81%
		4307	Zakup usług pozostałych	238 687,92	17 626,44	1 814,00	254 500,36	215 002,55	84,48%
		4309	Zakup usług pozostałych	41 595,08	7 358,23	15 499,13	33 454,18	23 816,67	71,19%
		4417	Podróże służbowe krajowe	0,00	5 093,71	0,00	5 093,71	2 468,70	48,47%
		4419	Podróże służbowe krajowe	0,00	522,29	0,00	522,29	253,15	48,47%
		4437	Różne opłaty i składki	85,00	912,70	0,00	997,70	226,75	22,73%
		4439	Różne opłaty i składki	15,00	93,00	5,70	102,30	23,25	22,73%
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	907,00	0,00	907,00	129,49	14,28%
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	93,00	0,00	93,00	13,31	14,31%
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	59 500,00	3 975,55	0,00	63 475,55	39 899,79	62,86%
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 500,00	0,00	3 975,55	6 524,45	4 091,16	62,71%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 694 448,11	9 518 728,03	7 700 778,77	9 512 397,37	9 512 397,37	100,00%
	92195		Pozostała działalność	7 694 448,11	9 518 728,03	7 700 778,77	9 512 397,37	9 512 397,37	100,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	3 501 732,68	1 308 963,26	2 192 769,42	2 192 769,42	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 695 148,11	6 016 995,35	2 392 515,51	7 319 627,95	7 319 627,95	100,00%
		6379	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 999 300,00	0,00	3 999 300,00	0,00	0,00	-
			RAZEM	22 831 490,82	15 521 439,21	17 132 743,85	21 220 186,18	20 261 489,41	95,48%

3.10. WYKONANIE DOTACJI NA ZADANIA ZLECONE

Tabela 21: Wykonanie dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Nakło nad Notecią za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 468 232,07	1 468 232,07	100,00%
	01095		Pozostała działalność	1 468 232,07	1 468 232,07	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 468 232,07	1 468 232,07	100,00%
600			Transport i łączność	13 800,00	13 800,00	100,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	13 800,00	13 800,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	13 800,00	13 800,00	100,00%
750			Administracja publiczna	652 665,00	652 665,00	100,00%
	75011		Urzędy wojewódzkie	652 665,00	652 665,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	652 665,00	652 665,00	100,00%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	433 768,00	433 768,00	100,00%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	5 943,00	5 943,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 943,00	5 943,00	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	427 825,00	427 825,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	427 825,00	427 825,00	100,00%
752			Obrona narodowa	517 274,40	276 750,00	53,50%
	75295		Pozostała działalność	517 274,40	276 750,00	53,50%
		6310	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	517 274,40	276 750,00	53,50%
801			Oświata i wychowanie	231 277,82	227 499,78	98,37%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	231 277,82	227 499,78	98,37%
		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	231 277,82	227 499,78	98,37%
852			Pomoc społeczna	364 682,00	362 519,49	99,41%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	29 867,00	29 865,00	99,99%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	29 867,00	29 865,00	99,99%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	327 480,00	325 320,00	99,34%
		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	327 480,00	325 320,00	99,34%
	85295		Pozostała działalność	7 335,00	7 334,49	99,99%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 335,00	7 334,49	99,99%
855			Rodzina	25 140 703,00	25 131 231,36	99,96%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	24 640 761,00	24 636 868,10	99,98%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	24 580 520,00	24 577 627,58	99,99%
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone	60 241,00	59 240,52	98,34%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci			
	85503		Karta Dużej Rodziny	2 031,00	2 031,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 031,00	2 031,00	100,00%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	497 911,00	492 332,26	98,88%
		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	497 911,00	492 332,26	98,88%
			Razem	28 822 402,29	28 566 465,70	99,11%

3.11. WYKONANIE WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE

Tabela 22: Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Nakło nad Notecią za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 468 232,07	1 468 232,07	100,00%
	01095		Pozostała działalność	1 468 232,07	1 468 232,07	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 816,67	10 816,67	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 831,27	1 831,27	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	265,01	265,01	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 118,30	11 118,30	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 757,60	4 757,60	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1 439 443,22	1 439 443,22	100,00%
600			Transport i łączność	13 800,00	13 800,00	100,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	13 800,00	13 800,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	13 800,00	13 800,00	100,00%
750			Administracja publiczna	652 665,00	652 665,00	100,00%
	75011		Urzędy wojewódzkie	652 665,00	652 665,00	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 234,90	1 234,90	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	468 491,60	468 491,60	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 917,62	29 917,62	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	82 973,15	82 973,15	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 989,79	8 989,79	100,00%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2 956,49	2 956,49	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	385,90	385,90	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 461,74	5 461,74	100,00%
		4260	Zakup energii	20 685,20	20 685,20	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	205,82	205,82	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	14 450,81	14 450,81	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	437,99	437,99	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	385,35	385,35	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 153,11	14 153,11	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 240,56	1 240,56	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	694,97	694,97	100,00%
751			Urzędy naczelnych władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	433 768,00	433 768,00	100,00%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	5 943,00	5 943,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 900,00	3 900,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	150,00	150,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	685,67	685,67	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	84,53	84,53	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	289,05	289,05	100,00%
		4260	Zakup energii	800,00	800,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	33,75	33,75	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	427 825,00	427 825,00	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	260 450,00	260 450,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 133,20	16 133,20	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 075,03	2 075,03	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	126 793,54	126 793,54	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 359,16	9 359,16	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	12 745,09	12 745,09	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	176,00	176,00	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	92,98	92,98	100,00%
752			Obrona narodowa	517 274,40	276 750,00	53,50%
	75295		Pozostała działalność	517 274,40	276 750,00	53,50%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	517 274,40	276 750,00	53,50%
801			Oświata i wychowanie	231 277,82	227 499,78	98,37%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	231 277,82	227 499,78	98,37%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	14 919,30	14 844,37	99,50%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	326,10	313,87	96,25%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50,75	46,87	92,35%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 913,00	1 913,00	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	214 068,67	210 381,67	98,28%
852			Pomoc społeczna	364 682,00	362 519,49	99,41%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	29 867,00	29 865,00	99,99%
		3110	Świadczenia społeczne	29 426,00	29 424,00	99,99%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	441,00	441,00	100,00%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	327 480,00	325 320,00	99,34%
		4300	Zakup usług pozostałych	327 480,00	325 320,00	99,34%
	85295		Pozostała działalność	7 335,00	7 334,49	99,99%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 335,00	7 334,49	99,99%
855			Rodzina	25 140 703,00	25 131 231,36	99,96%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	24 640 761,00	24 636 868,10	99,98%
		3110	Świadczenia społeczne	21 619 193,42	21 615 300,52	99,98%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	460 900,00	460 900,00	100,00%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	36 948,15	36 948,15	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 443 000,00	2 443 000,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 400,00	12 400,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	8 000,00	100,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	40 000,00	100,00%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 478,72	1 478,72	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	43,50	43,50	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	429,11	429,11	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 800,00	16 800,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	568,10	568,10	100,00%
	85503		Karta Dużej Rodziny	2 031,00	2 031,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 031,00	2 031,00	100,00%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	497 911,00	492 332,26	98,88%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	497 911,00	492 332,26	98,88%
			Razem	28 822 402,29	28 566 465,70	99,11%

Dotacje na zadania zlecone

Plan dotacji na zadania zlecone wynosi –**28.822.402,29 zł**

Wykonane wydatki z zakresu zadań zleconych – **28.566.465,70 zł**

Środki otrzymane – **28.566.465,70 zł**

Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo” – rozdział 01095 „Pozostała działalność” na plan 1.468.232,07 zł do 31 grudnia 2025 roku wydatkowano 1.468.232,07 zł, tj. 100,00 % z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez Gminę Nakło nad Notecią. W okresie sprawozdawczym wydano 380 decyzji dla gospodarstw rolnych, w tym 17 dla osób prawnych.

Dział 600 „Transport i łączność” - rozdział 60004 „Lokalny transport zbiorowy” na plan 13.800,00 zł do 31 grudnia 2025 roku wydatkowano 13.800,00 zł, tj. 100,00 %. Za powyższą kwotę zorganizowano bezpłatne przewozy do i z lokali wyborczych dla wyborców niepełnosprawnych oraz wyborców, którzy najpóźniej w dniu głosowania ukończyli 60 lat, a także dla wyborców ujętych w spisie wyborców w stałym obwodzie głosowania położonym na obszarze danej gminy, jeżeli w ramach tej gminy w dniu wyborów nie funkcjonował transport publiczny.

Dział 750 „Administracja publiczna” - rozdział 75011 „Urzędy wojewódzkie” na plan 652.665,00 zł, do 31 grudnia 2025 roku wydatkowano 652.665,00 zł, tj. 100 %. Poniesione wydatki obejmowały wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz niezbędne wydatki rzeczowe. Ze środków otrzymanych od Wojewody refundowane są wydatki dla 10,1 etatów w administracji, które dotyczą stanowisk w Wydziale Spraw Obywatelskich – 6 etatów, Urzędzie Stanu Cywilnego – 3 etaty, Wydziale Gospodarki Nieruchomościami i Rolnictwa 0,2 etatu, Wydziale Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska

– 0,2 etatu, Referacie Zarządzania Kryzysowego i Ochrony Przeciwpowodzi – 0,7 etatu. Miasto i Gmina Nakło nad Notecią rokrocznie zmuszona jest dofinansować zadania zlecone z dochodów własnych gminy. Przekazana dotacja nie pokryła w całości poniesionych w trakcie roku wydatków.

Dział 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” – rozdział 75101 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” na planowaną kwotę 5.943,00 zł w okresie sprawozdawczym wydatki obejmowały środki na uaktualnienie rejestru wyborców – wykonanie 5.943,00 zł.

Dział 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” – rozdział 75107 „Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej” na planowaną kwotę 427.825,00 zł w okresie sprawozdawczym dokonano wydatków na przeprowadzenie wyborów na Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w łącznej wysokości 427.825,00 zł.

Dział 752 „Obrona narodowa” – rozdział 75295 „Pozostała działalność” na planowaną kwotę 517.274,40 zł w okresie sprawozdawczym dokonano wydatków w łącznej wysokości 276.750,00 zł.

Rozdział 80153 „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” – plan wydatków wynosi 233.505,15 zł, wykonanie 229.704,72 zł co stanowi 98,37% planu.

W paragrafach: 4240 i 4350 na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych dla klas I-VIII szkół podstawowych wydatkowano 212.537,92 zł, w paragrafach: 2340 i 2830 na dotację celową z budżetu dla niepublicznych jednostek systemu oświaty 14.871,57 zł oraz 2.295,23 zł na wydatki związane z obsługą zadania zleconego.

Dział 852 „Pomoc społeczna” - rozdział 85219 „Ośrodki pomocy społecznej” - na planowaną kwotę 29.867,00 zł do 31 grudnia 2025 roku wydatkowano 29.865,00 zł tj. 99,99%. Zrealizowano wydatki zgodnie z art. 18 ust. 1 pkt. 9 oraz ust.2 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. Z 2015, poz.163) na wypłatę wynagrodzenia za sprawowanie opieki dla opiekunów prawnych za 5 osób wydatkowano kwotę w wysokości 29.424,00zł oraz koszty obsługi tego zadania w wysokości 441,00 zł.

Dział 852 „Pomoc społeczna” - rozdział 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” na planowaną kwotę 327.480,00 zł do 31 grudnia 2025 roku wydatkowano 325.320,00 zł tj.99,34 %, z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi w miejscu ich zamieszkania, o których mowa w art.18 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2015 r. poz.163). Z tej formy pomocy skorzystało 44 osób dla 3006 świadczeń.

Dział 852 „Pomoc społeczna” - rozdział 85295 „Pozostała działalność” - na planowaną kwotę 7.335,00 zł do 31 grudnia 2025 roku wydatkowano 7.334,49 zł tj. 99,99%. Zrealizowano wydatki przeznaczone są na finansowanie programu POMOST.

Dział 855 „Rodzina” - rozdział 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” na planowaną kwotę 24.640.761,00 zł do 31 grudnia 2025 r. wydatkowano 24.636.868,10 zł tj.99,98%. Zrealizowano wydatki na wypłatę świadczeń społecznych w kwocie 21.615.300,52 zł w tym: zasiłków rodzinnych z dodatkami w wysokości 19.530.800,58 zł , świadczenie zlotówka za zlotówkę w kwocie 86.010,54 zł, świadczenie rodzicielskie w kwocie 476.713,80 zł, fundusz alimentacyjny w wysokości 1.454.535,08 zł, świadczenie „Za życiem” w kwocie 8.000,00 zł oraz świadczenie wychowawcze w wysokości 59.240,52 zł. Przeznaczono również środki na składki emerytalno-rentowe za podopiecznych w wysokości 2.358.612,53 zł. Na wydatki związane z obsługą świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego i zasiłków dla opiekunów wydano środki w wysokości 661.955,05 zł z tego: 594.635,62 zł na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy. Pozostałe wydatki w wysokości 67.319,43 zł przeznaczono na artykuły biurowe, prowizje bankowe, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz opłaty pocztowe. Zrealizowano wydatki na zadania wynikające z ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych, ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r o zmianie ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz niektórych innych ustaw oraz ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów.

Dział 855 „Rodzina” - rozdział 85503 „Karta Dużej Rodziny” plan budżetu 2.031,00 zł do 31 grudnia 2025 roku wydatkowano 2.031,00 zł tj.100% z przeznaczeniem na zadania związane z przyznaniem i wydaniem Kart Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny – rez. cel. cz.83 poz.15 ustawy budżetowej na 2025 rok.

Dział 855 „Rodzina” - rozdział 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” na planowaną kwotę 497.911,00 zł do 31 grudnia 2025 roku zrealizowano wydatki w wysokości 492.332,26 zł tj. 98,88 % opłacając składki z ubezpieczenia zdrowotnego dla 149 osób, na opłacenie składek zdrowotnych za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne, zasiłek dla opiekuna oraz specjalny zasiłek opiekuńczy na podstawie ustawy z dnia 7 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

3.12. WYKONANIE DOTACJI I WYDATKÓW NA REALIZACJĘ ZADAŃ WŁASNYCH

Tabela 23: Wykonanie dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań własnych Gminy Nakło nad Notecią za 2025 rok

DOCHODY

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Dotacje ogółem	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	6
752			Obrona narodowa	2 382 725,60	2 132 725,60	89,51%
	75295		<i>Pozostała działalność</i>	<i>2 382 725,60</i>	<i>2 132 725,60</i>	<i>89,51%</i>
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	250 000,00	0,00	0,00%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2 132 725,60	2 132 725,60	100,00%
758			Różne rozliczenia	279 795,60	279 795,60	100,00%
	75814		<i>Różne rozliczenia finansowe</i>	<i>279 795,60</i>	<i>279 795,60</i>	<i>100,00%</i>
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	146 274,34	146 274,34	100,00%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	133 521,26	133 521,26	100,00%
801			Oświata i wychowanie	88 000,00	88 000,00	100,00%
	80101		<i>Szkoły podstawowe</i>	<i>4 000,00</i>	<i>4 000,00</i>	<i>100,00%</i>
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	4 000,00	4 000,00	100,00%
	80104		<i>Przedszkola</i>	<i>84 000,00</i>	<i>84 000,00</i>	<i>100,00%</i>
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	84 000,00	84 000,00	100,00%
852			Pomoc społeczna	4 593 069,36	4 545 237,39	98,96%
	85205		<i>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</i>	<i>6 000,00</i>	<i>6 000,00</i>	<i>100,00%</i>
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	6 000,00	100,00%

85213		<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</i>	119 607,00	118 111,84	98,75%
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	119 607,00	118 111,84	98,75%
85214		<i>Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</i>	782 473,00	770 204,77	98,43%
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	782 473,00	770 204,77	98,43%
85216		<i>Zasilki stałe</i>	1 492 835,00	1 474 785,45	98,79%
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 492 835,00	1 474 785,45	98,79%
85219		<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	1 498 875,36	1 494 013,84	99,68%
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 498 875,36	1 494 013,84	99,68%
85228		<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	75 652,00	64 600,49	85,39%
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	75 652,00	64 600,49	85,39%
85230		<i>Pomoc w zakresie dożywiania</i>	530 200,00	530 200,00	100,00%
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	530 200,00	530 200,00	100,00%
85295		<i>Pozostała działalność</i>	87 427,00	87 321,00	99,88%
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	87 427,00	87 321,00	99,88%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	92 045,00	82 751,55	89,90%
85415		<i>Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym</i>	92 045,00	82 751,55	89,90%
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	63 000,00	60 848,95	96,59%
	2040	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa z programów rządowych	29 045,00	21 902,60	75,41%
855		Rodzina	55 505,00	54 301,07	97,83%
85504		<i>Wspieranie rodziny</i>	55 505,00	54 301,07	97,83%
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	55 505,00	54 301,07	97,83%
Ogółem			7 491 140,56	7 182 811,21	95,88%

WYDATKI

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Dotacje ogółem	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5	6	6
750			Administracja publiczna	279 795,60	279 795,60	100,00%
	75023		<i>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</i>	<i>279 795,60</i>	<i>279 795,60</i>	<i>100,00%</i>
		4300	Zakup usług pozostałych	279 795,60	279 795,60	100,00%
752			Obrona narodowa	2 382 725,60	2 132 725,60	89,51%
	75295		<i>Pozostała działalność</i>	<i>2 382 725,60</i>	<i>2 132 725,60</i>	<i>89,51%</i>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	250 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 132 725,60	2 132 725,60	100,00%
801			Oświata i wychowanie	88 000,00	88 000,00	100,00%
	80101		<i>Szkoły podstawowe</i>	<i>4 000,00</i>	<i>4 000,00</i>	<i>100,00%</i>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00	800,00	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 560,00	2 560,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	640,00	640,00	100,00%
	80104		<i>Przedszkola</i>	<i>84 000,00</i>	<i>84 000,00</i>	<i>100,00%</i>
		4190	Nagrody konkursowe	820,00	820,00	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	82 380,00	82 380,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	800,00	800,00	100,00%
852			Pomoc społeczna	4 593 069,36	4 545 237,39	98,96%
	85205		<i>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</i>	<i>6 000,00</i>	<i>6 000,00</i>	<i>100,00%</i>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 000,00	3 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	516,50	516,50	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	73,50	73,50	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 410,00	2 410,00	100,00%
	85213		<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</i>	<i>119 607,00</i>	<i>118 111,84</i>	<i>98,75%</i>
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	119 607,00	118 111,84	98,75%
	85214		<i>Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</i>	<i>782 473,00</i>	<i>770 204,77</i>	<i>98,43%</i>
		3110	Świadczenia społeczne	782 473,00	770 204,77	98,43%
	85216		<i>Zasilki stałe</i>	<i>1 492 835,00</i>	<i>1 474 785,45</i>	<i>98,79%</i>
		3110	Świadczenia społeczne	1 492 835,00	1 474 785,45	98,79%
	85219		<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	<i>1 498 875,36</i>	<i>1 494 013,84</i>	<i>99,68%</i>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 181 368,36	1 178 313,31	99,74%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	58 000,00	58 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	195 515,00	194 584,56	99,52%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22 992,00	22 115,97	96,19%

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 200,00	16 200,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	24 800,00	24 800,00	100,00%
	85228		<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	75 652,00	64 600,49	85,39%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	63 217,81	52 166,40	82,52%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 885,54	10 885,44	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 548,65	1 548,65	100,00%
	85230		<i>Pomoc w zakresie dożywiania</i>	530 200,00	530 200,00	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	530 200,00	530 200,00	100,00%
	85295		<i>Pozostała działalność</i>	87 427,00	87 321,00	99,88%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	64 944,00	64 944,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 446,48	1 446,48	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	205,80	205,80	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 500,00	13 500,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 330,72	7 224,72	98,55%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	92 045,00	82 751,55	89,90%
	85415		<i>Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym</i>	92 045,00	82 751,55	89,90%
		3240	Stypendia dla uczniów	63 000,00	60 848,95	96,59%
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	29 045,00	21 902,60	75,41%
855			Rodzina	55 505,00	54 301,07	97,83%
	85504		<i>Wspieranie rodziny</i>	55 505,00	54 301,07	97,83%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	46 381,39	45 538,09	98,18%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 987,27	7 841,66	98,18%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 136,34	921,32	81,08%
Ogółem				7 491 140,56	7 182 811,21	95,88%

Dotacje na zadania własne

Plan dotacji na zadania własne wynosi – 7.491.140,56 zł

Wykonane wydatki z zakresu zadań własnych – 7.182.811,21 zł

Środki otrzymane – 7.182.811,21 zł

Dział 852 „Pomoc społeczna” - rozdział 85205 „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” na planowaną kwotę 6.000,00 zł do 31 grudnia 2025 roku wydatkowano 6.000,00 zł tj.100%. Środki otrzymano na funkcjonowanie zespołów interdyscyplinarnych, zgodnie z art.6 ust.2 pkt 4 i ust.5 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy domowej (Dz. U z 2024 r. poz.424 ze zm.) oraz postanowieniu Rządowego Programu Przeciwdziałania Przemocy Domowej na lata 2024-2030 (M.P.poz.1232).

Dział 852 „Pomoc społeczna” - rozdział 85213 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” na planowaną kwotę 119.607,00 zł do 31 grudnia 2025 roku zrealizowano wydatki w wysokości 118.111,84 zł tj 98,75 % opłacając składki z ubezpieczenia zdrowotnego dla 118 osób przy 1148 świadczeniach, pobierających zasiłek stały z pomocy społecznej i nie podlegających ubezpieczeniu zdrowotnemu z innego źródła (art.17 ust.1 pkt.20 ustawy o pomocy społecznej).

Dział 852 „Pomoc społeczna” - rozdział 85214 „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” na planowaną kwotę 782.473,00 zł do 31 grudnia 2025 roku wydatkowano 770.204,77 zł tj.98,43%. Zrealizowano wydatki na wypłatę 1474 zasiłków okresowych dla 231 osób w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art.147 ust.7 ustawy o pomocy społecznej.

Dział 852 „Pomoc Społeczna” - rozdział 85216 „Zasiłki stałe” na planowaną kwotę 1.492.835,00 zł do 31 grudnia 2025 roku wydatkowano 1.474.731,11 zł tj.98,79%. Zrealizowano wydatki z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych dla 131 osób przy 1.276 świadczeniach, o których mowa w art.17 ust.1 pkt 19 ustawy o pomocy społecznej.

Dział 852 „Pomoc społeczna” - rozdział 85219 „Ośrodki pomocy społecznej” na planowaną kwotę 1.498.875,36,00 zł do 31 grudnia 2025 roku wydatkowano 1.494.013,84 zł tj.99,68% z przeznaczeniem między innymi na dofinansowanie zadania wynikającego z art.121 ust. 3a ustawy o pomocy społecznej, tj. na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych pracowników socjalnych realizujących pracę socjalną w środowisku w roku 2023 – rez. cel. cz.83, poz.34 ustawy budżetowej na 2024 rok. Zrealizowano wydatki na wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz dodatki motywacyjne w wysokości 1.453.013,84 zł, oraz pozostałe wydatki (materiały biurowe, usługi) w kwocie 41.000,00 zł.

Dział 852 „Pomoc społeczna” - rozdział 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” plan budżetu 75.652,00 zł do 31 grudnia 2025 roku wydatkowano 64.600,49 zł tj.85,39% z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadania własnego, tj. organizowania i świadczenia usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych, w miejscu zamieszkania, z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi, dla osób w wieku 75 lat i więcej, zgodnie z zapisami Programu „Opieka 75+”.

Dział 852 „Pomoc społeczna” - rozdział 85230 „Pomoc w zakresie dożywiania” na planowaną kwotę 530.200,00 zł do 31 grudnia 2025 roku wydatkowano 530.200,00 zł tj. 100%. Zrealizowano wydatki na program wieloletni „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w formie zasiłków celowych na zakup żywności.

Dział 852 „Pomoc społeczna” - rozdział 85295 „Pozostała działalność” - na planowaną kwotę 87.427,00 zł do 31 grudnia 2025 roku wydatkowano 87.321,00 zł tj.99,88%. Środki wydatkowano z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań wynikających z programu wieloletniego „Senior+” na lata 2021-2025 – rezerwa celowa cz.83, poz.69 ustawy budżetowej na 2025 r na planowaną kwotę 56.544,00 zł. Wydatki zrealizowano na wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń. Wydatki zrealizowano również na dofinansowanie podejmowania innych zadań z zakresu pomocy społecznej wynikających z rozeznaczonych potrzeb gminy, zgodnie z art.17 ust.2 pkt 4 ustawy o pomocy społecznej tj. Program Wsparcia Seniorów 2025 r. W tym programie zrealizowano wydatki na kwotę 30.777,00 zł przy planie budżetu w wysokości 30.883,00 zł (wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od wynagrodzeń, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych).

Dział 854 „Pomoc społeczna” - rozdział 85415 „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” - na planowaną 63.000,00 zł do 31 grudnia 2025 roku wydatkowano 60.848,95zł tj.96,59%. Z przeznaczeniem na udzielenie pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zamieszkałych na terenie Miasta i Gminy Nakło nad Notecią.

Dział 855 „Pomoc społeczna” - rozdział 85504 „Wspieranie rodziny” - na planowaną kwotę 55.505,00 zł do 31 grudnia 2025 roku wydatkowano 54.301,07 zł tj.97,84%. Środki wykorzystano na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027, ustanowionego uchwałą nr 63 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r. rez.cel.poz.16. Zrealizowano wydatki z przeznaczeniem na dofinansowanie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń.

3.13. WYKONANIE DOCHODÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Tabela 24: Informacja z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
750			Administracja publiczna	1 296,00	279,00	21,53%
	75011		Urzędy wojewódzkie	1 296,00	279,00	21,53%
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 296,00	279,00	21,53%
852			Pomoc społeczna	13 250,00	51 924,10	391,88%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	13 250,00	51 924,10	391,88%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	-
		0830	Wpływy z usług	13 250,00	51 924,10	391,88%
855			Rodzina	398 000,00	955 895,45	240,17%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	398 000,00	955 715,45	240,13%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	43,60	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	615 579,45	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	20 134,54	-
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	398 000,00	319 957,86	80,39%
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	180,00	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	180,00	-
			Razem	412 546,00	1 008 098,55	244,36%

3.14. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI

Tabela 25: Wykonanie planu dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 511 356,00	10 511 356,00	10 065 619,32	95,76%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	10 511 356,00	10 511 356,00	10 065 619,32	95,76%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	10 511 356,00	10 511 356,00	10 065 619,32	95,76%
			Razem	10 511 356,00	10 511 356,00	10 065 619,32	95,76%

Tabela 26: Wykonanie planu wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 511 356,00	12 222 059,03	10 345 920,81	84,65%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	10 511 356,00	12 222 059,03	10 345 920,81	84,65%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 052 750,00	3 132 875,00	2 135 789,80	68,17%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	263 837,00	269 837,00	252 322,52	93,51%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 387,00	19 387,00	18 955,10	97,77%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	48 858,00	51 358,00	49 940,48	97,24%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 963,00	7 963,00	6 552,66	82,29%
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	6 600,00	1 100,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00	50 000,00	26 884,00	53,77%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 828,00	133 247,59	23 386,24	17,55%
		4260	Zakup energii	5 458,00	17 000,00	2 000,00	11,76%
		4300	Zakup usług pozostałych	7 990 000,00	8 511 385,92	7 814 998,23	91,82%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 800,00	6 000,00	1 200,00	20,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	4 000,00	1 388,26	34,71%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 875,00	8 905,52	8 905,52	100,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	6 000,00	3 423,00	57,05%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 000,00	2 000,00	175,00	8,75%
			Razem	10 511 356,00	12 222 059,03	10 345 920,81	84,65%

Planowane wydatki w kwocie 12.222.059,03 zł, zrealizowano w wysokości 10.345.920,81 zł (tj. 84,60%).

Środki wydatkowano na realizację zadań związanych wykonywaniem obowiązków Gminy określonych w ustawie o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, w ramach świadczenia usług w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i zagospodarowania tych odpadów, w zamian za uiszczoną przez właściciela nieruchomości opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Na koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi obejmują:

- odbiór odpadów z terenów zamieszkałych – 2.489.412,29 zł,
- przeładunek – 409.653,30 zł,
- transport i zagospodarowanie (odzysk i unieszkodliwianie) odpadów komunalnych – 2.849.593,09 zł,
- dotację na zadanie dot. zagospodarowania odpadów niesegregowanych (zmieszanych) wynikająca z porozumienia z Miastem Bydgoszcz – 2.135.789,80 zł,
- tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych (akt powierzenia zadania własnego KPWiK Sp. z o.o. w Nakle) - 1.887.240,00 zł,
- obsługę administracyjną systemu (w tym m.in. wynagrodzenie pracowników obsługujących system, niezbędne artykuły i wyposażenie biurowe, prowizje płatności masowych, usługi pocztowe, energię, oprogramowanie -licencje, opłaty abonamentowe) – 533.788,85 zł,
- likwidacja dzikich wysypisk, zakup osprzętu do foto pułapek – 9.651,56

- edukację ekologiczną w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi (organizacja konkursów, festynów, lekcji edukacyjnych artykuły do gazety) – 30 791,92 zł.

W wyniku przetargu nieograniczonego na zadanie pn.: „Świadczenie usług na terenie Miasta i Gminy Nakło nad Notecią w okresie od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r. w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy” zostało wybrane Komunalne Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. w Nakle nad Notecią (dalej: KPWiK). Odebrane przez KPWiK odpady niesegregowane (zmieszane) dostarczane były do stacji przeładunkowej w Rozwarzynie, skąd transportowane były poprzez firmę CUBITRANS Sp. z o.o. z siedzibą w Dąbrowie Biskupiej do Regionalnej Instalacji Przetwarzania Odpadów Komunalnych PRONATURA Sp. z o.o. (zgodnie z porozumieniem z Miastem Bydgoszcz). Odpady selektywnie gromadzone pochodzące z zabudowy rozproszonej, zlokalizowanej poza strefami oddziaływania Mini Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (dalej: MiniPSZOK), odbierane były przez firmę w systemie workowym i przekazywane do centralnego Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (dalej: PSZOK) w Rozwarzynie. Natomiast odpady segregowane z pozostałych nieruchomości zbierane były w MiniPSZOK-ach, a następnie KPWiK przekazywało je do centralnego PSZOK w Rozwarzynie. Następnie wszystkie odpady segregowane były przekazywane do zagospodarowania uprawnionym odbiorcom - REMONDIS Bydgoszcz Sp. z o.o., MAD Recycling Polska Sp. z o.o., PPUH Hurt-Trans KAWIKO, Recykl Organizacja Odzysku S.A. Umowy z ww. zostały zawarte w wyniku przeprowadzenia postępowania przetargowego lub z wolnej ręki po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym.

Część nadwyżki środków finansowych dot. opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 1.710.703,03 zł niewykorzystanych za lata 2021, 2022 i 2023, została wydatkowana z bieżące wydatki związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi w zakresie korzystania z opcji przewidzianych w umowach na zagospodarowanie i transport odpadów. Pozostała niewykorzystana kwota w wysokości 1.430.401,54 zł.

3.15. WYKONANIE GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII

Tabela 27: Wykonanie planu dochodów na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	1 000 000,00	1 000 000,00	1 045 634,89	104,56%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 000 000,00	1 000 000,00	1 045 634,89	104,56%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	150 000,00	150 000,00	183 364,81	122,24%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	850 000,00	850 000,00	862 270,08	101,44%
			Razem	1 000 000,00	1 000 000,00	1 045 634,89	104,56%

Tabela 28: Wykonanie planu wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
851			Ochrona zdrowia	1 000 000,00	1 353 377,64	1 061 815,30	78,46%
	85153		Zwalczanie narkomanii	52 000,00	101 000,00	56 989,63	56,43%
		4190	Nagrody konkursowe	5 000,00	10 000,00	4 380,92	43,81%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	12 000,00	10 353,22	86,28%
		4220	Zakup środków żywności	5 000,00	8 000,00	7 855,91	98,20%
		4300	Zakup usług pozostałych	36 000,00	71 000,00	34 399,58	48,45%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	948 000,00	1 252 377,64	1 004 825,67	80,23%
		2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 600,00	1 600,00	1 423,25	88,95%
		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	37 000,00	57 300,00	55 403,30	96,69%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	3 000,00	0,00	0,00	-
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	230 000,00	212 700,00	210 100,00	98,78%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 000,00	7 000,00	411,73	5,88%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00	500,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	126 500,00	137 200,00	97 787,00	71,27%
		4190	Nagrody konkursowe	7 000,00	20 000,00	15 629,54	78,15%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 500,00	104 500,00	88 690,03	84,87%
		4220	Zakup środków żywności	20 000,00	30 000,00	20 434,41	68,11%
		4260	Zakup energii	5 000,00	20 000,00	1 955,00	9,78%
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	173 900,00	253 377,64	195 137,96	77,01%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000,00	3 000,00	0,00	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	1 500,00	364,40	24,29%
		4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	1 500,00	230,00	15,33%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00	394 200,00	317 259,05	80,48%
			Razem	1 000 000,00	1 353 377,64	1 061 815,30	78,46%

Planowane wydatki na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi oraz zwalczania narkomanii są wyższe od planowanych dochodów z uwagi na zaangażowanie po stronie planowanych wydatków niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu na ten cel w 2023 w kwocie 344.177,64 zł, środków z Funduszu Sołeckiego w kwocie 9.200,00 zł.

3.16. WYKONANIE DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY

Tabela 29: Wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu Gminy dla jednostek sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych									
				podmiotowe			przedmiotowe			celowe			wykonanie planu w %
				Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	
600			Transport i łączność	-	-	-	-	-	-	50 000,00	318 269,33	229 836,98	72,21%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	-	-	-	-	-	-	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	-	-	-	-	-	-	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	-	-	-	-	-	-	-	268 269,33	179 836,98	67,04%
		6610	Dotacja celowa przekazana gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	-	-	-	-	-	-	268 269,33	179 836,98	67,04%
750			Administracja publiczna	-	-	-	-	-	-	20 508,00	20 508,00	19 507,00	95,12%
	75095		Pozostała działalność	-	-	-	-	-	-	20 508,00	20 508,00	19 507,00	95,12%
		2319	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	-	-	-	-	-	20 508,00	20 508,00	19 507,00	95,12%
851			Ochrona zdrowia	-	-	-	-	-	-	1 600,00	1 600,00	1 423,25	88,95%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	-	-	-	-	-	-	1 600,00	1 600,00	1 423,25	88,95%
		2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	-	-	-	-	-	1 600,00	1 600,00	1 423,25	88,95%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	-	-	-	-	-	2 052 750,00	3 161 875,00	2 150 289,80	68,01%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	-	-	-	-	-	-	2 052 750,00	3 132 875,00	2 135 789,80	68,17%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	-	-	-	-	-	2 052 750,00	3 132 875,00	2 135 789,80	68,17%
	90013		Schroniska dla zwierząt	-	-	-	-	-	-	-	29 000,00	14 500,00	50,00%
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	-	-	-	-	-	-	29 000,00	14 500,00	50,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 125 000,00	6 425 000,00	6 425 000,00	-	-	-	-	-	-	100,00%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	3 450 000,00	3 750 000,00	3 750 000,00	-	-	-	-	-	-	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	3 450 000,00	3 750 000,00	3 750 000,00	-	-	-	-	-	-	100,00%
	92116		Biblioteki	1 930 000,00	1 930 000,00	1 930 000,00	-	-	-	-	-	-	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 930 000,00	1 930 000,00	1 930 000,00	-	-	-	-	-	-	100,00%
	92118		Muzea	745 000,00	745 000,00	745 000,00	-	-	-	-	-	-	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	745 000,00	745 000,00	745 000,00	-	-	-	-	-	-	100,00%
			Razem	6 125 000,00	6 425 000,00	6 425 000,00	0,00	0,00	0,00	2 124 858,00	3 502 252,33	2 401 057,03	100,00%

Tabela 30: Wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu Gminy dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych									
				podmiotowe			przedmiotowe			celowe			wykonanie planu w %
				Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	
010			Rolnictwo i leśnictwo	-	-	-	-	-	-	40 000,00	70 000,00	40 000,00	57,14%
	01008		Melioracje wodne	-	-	-	-	-	-	40 000,00	70 000,00	40 000,00	57,14%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	40 000,00	70 000,00	40 000,00	57,14%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	-	-	-	-	-	-	115 500,00	436 253,87	436 253,87	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	-	-	-	-	-	-	115 500,00	436 253,87	436 253,87	100,00%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	115 500,00	436 253,87	436 253,87	100,00%
801			Oświata i wychowanie	12 854 000,00	12 119 980,00	11 955 618,97	-	-	-	-	1 422 379,89	1 340 667,93	98,64%
	80101		Szkoły podstawowe	3 454 000,00	3 564 000,00	3 539 854,96	-	-	-	-	36 849,20	36 849,20	99,32%
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	-	-	-	-	-	-	-	36 849,20	36 849,20	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych									
				podmiotowe			przedmiotowe			celowe			wykonanie planu w %
Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025		
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	3 454 000,00	3 564 000,00	3 539 854,96	-	-	-	-	-	-	99,32%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	484 000,00	414 000,00	408 118,92	-	-	-	-	-	-	98,58%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	484 000,00	414 000,00	408 118,92	-	-	-	-	-	-	98,58%
	80104		Przedszkola	6 683 000,00	5 513 510,00	5 475 901,29	-	-	-	-	76 096,16	76 096,16	99,32%
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	-	-	-	-	-	-	-	76 096,16	76 096,16	100,00%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	6 683 000,00	5 513 510,00	5 475 901,29	-	-	-	-	-	-	99,32%
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	248 000,00	223 000,00	218 720,26	-	-	-	-	-	-	98,08%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	248 000,00	223 000,00	218 720,26	-	-	-	-	-	-	98,08%
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	1 617 000,00	1 883 470,00	1 816 016,03	-	-	-	-	-	-	96,42%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 617 000,00	1 883 470,00	1 816 016,03	-	-	-	-	-	-	96,42%
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	368 000,00	522 000,00	497 007,51	-	-	-	-	-	-	95,21%
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	368 000,00	522 000,00	497 007,51	-	-	-	-	-	-	95,21%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	-	-	-	-	-	-	-	14 946,53	14 871,57	99,50%
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	-	-	-	-	-	-	-	27,23	27,20	99,89%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	-	-	-	-	-	-	-	14 919,30	14 844,37	99,50%
	80195		Pozostała działalność	-	-	-	-	-	-	-	1 294 488,00	1 212 851,00	93,69%
		2367	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	-	-	-	-	-	-	-	1 222 571,98	1 145 470,38	93,69%
		2369	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	-	-	-	-	-	-	-	71 916,02	67 380,62	93,69%
851			Ochrona zdrowia	-	-	-	-	-	-	270 000,00	280 000,00	275 503,30	98,39%
	85149		Programy polityki zdrowotnej	-	-	-	-	-	-	-	10 000,00	10 000,00	100,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	-	-	-	-	-	-	-	10 000,00	10 000,00	100,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	-	-	-	-	-	-	270 000,00	270 000,00	265 503,30	98,33%
		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	-	-	-	-	-	-	37 000,00	57 300,00	55 403,30	96,69%
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	-	-	-	-	-	-	3 000,00	-	-	-
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	-	-	-	-	-	-	230 000,00	212 700,00	210 100,00	98,78%
852			Pomoc społeczna	-	-	-	-	-	-	-	589 000,00	580 088,00	98,49%
	85295		Pozostała działalność	-	-	-	-	-	-	-	589 000,00	580 088,00	98,49%
		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	-	-	-	-	-	-	-	589 000,00	580 088,00	98,49%
855			Rodzina	-	-	-	-	-	-	366 000,00	348 500,00	346 500,00	99,43%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	-	-	-	-	-	-	366 000,00	348 500,00	346 500,00	99,43%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	366 000,00	348 500,00	346 500,00	99,43%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	-	-	-	-	-	720 500,00	919 929,99	641 099,37	69,69%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	-	-	-	-	-	-	695 500,00	894 929,99	616 099,37	68,84%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	695 500,00	894 929,99	616 099,37	68,84%
	90095		Pozostała działalność	-	-	-	-	-	-	25 000,00	25 000,00	25 000,00	100,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	-	-	-	-	-	-	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	20 000,00	20 000,00	20 000,00	100,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-	-	-	-	-	-	660 000,00	660 000,00	646 161,92	97,90%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	-	-	-	-	-	-	620 000,00	620 000,00	609 184,45	98,26%
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	-	-	620 000,00	620 000,00	609 184,45	98,26%
	92195		Pozostała działalność	-	-	-	-	-	-	40 000,00	40 000,00	36 977,47	92,44%
		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	-	-	-	-	-	-	5 000,00	4 000,00	4 000,00	100,00%
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	-	-	-	-	-	-	5 000,00	4 000,00	4 000,00	100,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	-	-	-	-	-	-	30 000,00	32 000,00	28 977,47	90,55%
926			Kultura fizyczna	-	-	-	-	-	-	430 000,00	610 000,00	610 000,00	100,00%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	-	-	-	-	-	-	250 000,00	400 000,00	400 000,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych									
				podmiotowe			przedmiotowe			celowe			wykonanie planu w %
				Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	
		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	-	-	-	-	-	-	10 000,00	150 000,00	150 000,00	100,00%
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	-	-	-	-	-	-	5 000,00	-	-	-
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	-	-	-	-	-	-	235 000,00	250 000,00	250 000,00	100,00%
	92695		Pozostała działalność	-	-	-	-	-	-	180 000,00	210 000,00	210 000,00	100,00%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	-	-	-	-	-	-	180 000,00	210 000,00	210 000,00	100,00%
			Razem	12 854 000,00	12 119 980,00	11 955 618,97	0,00	0,00	0,00	2 602 000,00	5 336 063,75	4 916 274,39	98,64%

3.17. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW Z OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA

Tabela 31: Wykonanie planu dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Dochody

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan na 2025 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2025
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	80 000,00	88 832,69
	90019		<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	80 000,00	88 832,69
		0690	Wpływy z różnych opłat	80 000,00	88 832,69
Ogółem				80 000,00	88 832,69

Wydatki

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan na 2025 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2025
010			Rolnictwo i łowiectwo	5 000,00	5 000,00
	01008		<i>Melioracje wodne</i>	5 000,00	5 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	5 000,00	5 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	75 000,00	75 000,00
	90005		<i>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</i>	55 000,00	55 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	55 000,00	55 000,00
	90019		<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	20 000,00	20 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	18 000,00
Ogółem				80 000,00	80 000,00

Planowane dochody w kwocie 80 000,00zł w okresie sprawozdawczym zostały wykonane w wysokości 88 832,69 zł i obejmowały wpływy z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska, przekazywane z rachunku redystrybucyjnego Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu.

Planowane wydatki w załączniku do uchwały zostały określone do wysokości wpływów. Jednakże planowane wydatki na szeroko rozumianą ochronę środowiska zaplanowane w planie wydatków znacznie przekraczają limity określone w załączniku nr12 do uchwały budżetowej. Na działania związane z ochroną powietrza atmosferycznego Gmina Nakło nad Notecią ze środków pochodzących z opłat wydatkowała 63.833,00 zł natomiast z dochodów własnych 180.667,00 zł.

3.18. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ (UMÓW) Z ORGANAMI ADMINISTRACJI

Tabela 32: Wykonanie planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień (umów) z organami administracji

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
710			Działalność usługowa	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
	71035		Cmentarze	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
			Razem	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00%

Tabela 33: Wykonanie planu wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień (umów) z organami administracji

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
710			Działalność usługowa	0,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
	71035		Cmentarze	0,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	21 000,00	21 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	29 000,00	29 000,00	100,00%
			Razem	0,00	50 000,00	50 000,00	100,00%

Dotacje według porozumień

Plan dotacji na zadania z zakresu porozumień wynosi – 50.000,00 zł

Wykonane wydatki z zakresu porozumień – 50.000,00 zł

Środki otrzymane – 50.000,00 zł

Dział 710 „Działalność usługowa” – rozdział 71035 „Cmentarze” planowana kwota 50.000,00 zł została wydatkowana do 31 grudnia 2025 roku w wysokości 50.000,00 zł, tj 100%. Dotacja została wydatkowana na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych.

3.19. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Tabela 34: Wykonanie planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	155 000,00	155 000,00	155 000,00	100,00%
	92116		Biblioteki	155 000,00	155 000,00	155 000,00	100,00%
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	155 000,00	155 000,00	155 000,00	100,00%
			Razem	155 000,00	155 000,00	155 000,00	155 000,00

Tabela 35: Wykonanie planu wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	155 000,00	155 000,00	100,00%
	92116		Biblioteki	0,00	155 000,00	155 000,00	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	0,00	155 000,00	155 000,00	100,00%
			Razem	0,00	155 000,00	155 000,00	155 000,00

Dotacje na podstawie porozumień

Plan dotacji na podstawie porozumień wynosi – 155.000,00 zł

Wykonane wydatki na podstawie porozumień – 155.000,00 zł

Środki otrzymane – 155.000,00 zł

3.20. WYKONANIE FUNDUSZU SOŁECKIEGO

Tabela 36: Wykonanie planu funduszu sołeckiego

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan wydatków	Wykonanie wydatków	Wykonanie wydatków w %
600			Transport i łączność	66 674,99	56 357,84	84,53%
	60016		Drogi publiczne gminne	61 878,00	51 560,85	83,33%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 900,00	2 883,25	99,42%
			000S08 - Sołectwo Lubaszcz	2 900,00	2 883,25	99,42%
		4270	Zakup usług remontowych	17 000,00	15 399,60	90,59%
			000S03 - Sołectwo Gorzeń	2 000,00	399,60	19,98%
			000S19 - Sołectwo Trzeciewnica	15 000,00	15 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	41 978,00	33 278,00	79,27%
			000S08 - Sołectwo Lubaszcz	10 040,00	10 040,00	100,00%
			000S16 - Sołectwo Rozwarzyn	5 500,00	0,00	0,00%
			000S17 - Sołectwo Suchary	5 000,00	5 000,00	100,00%
			000S18 - Sołectwo Ślesin	18 238,00	18 238,00	100,00%
			000S21 - Sołectwo Występ	3 200,00	0,00	0,00%
	60095		Pozostała działalność	4 796,99	4 796,99	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 796,99	4 796,99	100,00%
			000S14 - Sołectwo Polichno	4 796,99	4 796,99	100,00%
710			Działalność usługowa	25 000,00	25 000,00	100,00%

	71035		Cmentarze	25 000,00	25 000,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	25 000,00	100,00%
			00IS19 - Sołectwo Trzeciewnica	25 000,00	25 000,00	100,00%
750			Administracja publiczna	67 086,93	65 957,07	98,32%
	75095		Pozostała działalność	67 086,93	65 957,07	98,32%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 893,70	5 880,27	99,77%
			000S02 - Sołectwo Chrzastowo	769,90	769,90	100,00%
			000S08 - Sołectwo Lubaszcz	1 500,00	1 500,00	100,00%
			000S15 - Sołectwo Potulice	2 423,80	2 423,47	99,99%
			000S18 - Sołectwo Ślesin	500,00	491,33	98,27%
			000S21 - Sołectwo Występ	700,00	695,57	99,37%
		4220	Zakup środków żywności	24 303,23	23 956,80	98,57%
			000S02 - Sołectwo Chrzastowo	700,00	694,57	99,22%
			000S03 - Sołectwo Gorzeń	2 000,00	2 000,00	100,00%
			000S05 - Sołectwo Karnowo	500,00	500,00	100,00%
			000S06 - Sołectwo Karnówko	675,40	675,40	100,00%
			000S07 - Sołectwo Kazin	2 339,25	2 135,48	91,29%
			000S08 - Sołectwo Lubaszcz	1 500,00	1 457,61	97,17%
			000S09 - Sołectwo Małocin	940,71	940,71	100,00%
			000S10 - Sołectwo Michalin	1 358,12	1 356,99	99,92%
			000S12 - Sołectwo Olszewka	2 500,00	2 419,53	96,78%
			000S13 - Sołectwo Paterek	2 106,73	2 106,51	99,99%
			000S14 - Sołectwo Polichno	598,35	598,35	100,00%
			000S15 - Sołectwo Potulice	500,00	498,44	99,69%
			000S16 - Sołectwo Rozwarzyn	800,00	795,29	99,41%
			000S17 - Sołectwo Suchary	2 000,00	2 000,00	100,00%
			000S18 - Sołectwo Ślesin	2 500,00	2 494,01	99,76%
			000S19 - Sołectwo Trzeciewnica	2 000,00	1 999,91	100,00%
			000S20 - Sołectwo Wieszki	284,67	284,67	100,00%
			000S21 - Sołectwo Występ	1 000,00	999,33	99,93%
		4300	Zakup usług pozostałych	36 890,00	36 120,00	97,91%
			000S02 - Sołectwo Chrzastowo	1 000,00	1 000,00	100,00%
			000S03 - Sołectwo Gorzeń	2 000,00	2 000,00	100,00%
			000S05 - Sołectwo Karnowo	3 000,00	3 000,00	100,00%
			000S06 - Sołectwo Karnówko	1 600,00	1 600,00	100,00%
			000S07 - Sołectwo Kazin	6 000,00	5 230,00	87,17%
			000S09 - Sołectwo Małocin	1 500,00	1 500,00	100,00%
			000S13 - Sołectwo Paterek	3 890,00	3 890,00	100,00%
			000S14 - Sołectwo Polichno	600,00	600,00	100,00%
			000S15 - Sołectwo Potulice	2 500,00	2 500,00	100,00%
			000S16 - Sołectwo Rozwarzyn	1 500,00	1 500,00	100,00%
			000S17 - Sołectwo Suchary	1 500,00	1 500,00	100,00%
			000S18 - Sołectwo Ślesin	3 000,00	3 000,00	100,00%
			000S19 - Sołectwo Trzeciewnica	3 000,00	3 000,00	100,00%
			000S20 - Sołectwo Wieszki	2 000,00	2 000,00	100,00%
			000S21 - Sołectwo Występ	3 800,00	3 800,00	100,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 500,00	8 494,20	80,90%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	7 500,00	7 500,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 500,00	7 500,00	100,00%
			000S13 - Sołectwo Paterek	7 500,00	7 500,00	100,00%
	75495		Pozostała działalność	3 000,00	994,20	33,14%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	994,20	33,14%
			000S15 - Sołectwo Potulice	1 500,00	883,50	58,90%
			000S21 - Sołectwo Występ	1 500,00	110,70	7,38%
851			Ochrona zdrowia	9 200,00	9 200,00	100,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	9 200,00	9 200,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 200,00	9 200,00	100,00%
			00IS04 - Sołectwo Gumnowice	9 200,00	9 200,00	100,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	70 057,00	68 500,86	97,78%

	85495		Pozostała działalność	70 057,00	68 500,86	97,78%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00	0,00	0,00%
			000S21 - Sołectwo Występ	1 200,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 060,00	1 038,96	98,02%
			000S01 - Sołectwo Bielawy	1 060,00	1 038,96	98,02%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	67 797,00	67 461,90	99,51%
			00IS05 - Sołectwo Karnowo	20 297,00	20 297,00	100,00%
			00IS11 - Sołectwo Minikowo	20 000,00	20 000,00	100,00%
			00IS16 - Sołectwo Rozwaryn	5 000,00	5 000,00	100,00%
			00IS21 - Sołectwo Występ	22 500,00	22 164,90	98,51%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	311 199,95	265 250,51	85,23%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	9 750,00	9 745,54	99,95%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 750,00	9 745,54	99,95%
			000S13 - Sołectwo Paterek	9 750,00	9 745,54	99,95%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	169 898,34	159 529,91	93,90%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	99 948,34	91 256,94	91,30%
			000S01 - Sołectwo Bielawy	1 000,00	992,00	99,20%
			000S02 - Sołectwo Chrzastowo	3 000,00	2 290,01	76,33%
			000S03 - Sołectwo Gorzeń	1 400,00	1 361,99	97,29%
			000S04 - Sołectwo Gumnowice	1 644,26	1 536,59	93,45%
			000S05 - Sołectwo Karnowo	1 500,08	1 473,13	98,20%
			000S06 - Sołectwo Karnówko	1 530,82	1 530,82	100,00%
			000S07 - Sołectwo Kazin	3 500,00	3 056,26	87,32%
			000S08 - Sołectwo Lubaszcz	1 722,72	1 717,81	99,71%
			000S09 - Sołectwo Małocin	1 966,39	1 861,08	94,64%
			000S10 - Sołectwo Michalin	4 118,37	339,42	8,24%
			000S11 - Sołectwo Minikowo	2 941,58	2 410,76	81,95%
			000S12 - Sołectwo Olszewka	407,31	330,00	81,02%
			000S13 - Sołectwo Paterek	12 816,27	12 814,45	99,99%
			000S14 - Sołectwo Polichno	6 000,00	5 996,31	99,94%
			000S15 - Sołectwo Potulice	35 640,20	35 630,82	99,97%
			000S16 - Sołectwo Rozwaryn	2 752,34	2 747,46	99,82%
			000S17 - Sołectwo Suchary	1 770,00	1 670,72	94,39%
			000S18 - Sołectwo Ślesin	12 000,00	9 275,98	77,30%
			000S19 - Sołectwo Trzeciewnica	1 500,00	1 500,00	100,00%
			000S20 - Sołectwo Wieszki	400,00	384,21	96,05%
			000S21 - Sołectwo Występ	2 338,00	2 337,12	99,96%
		4260	Zakup energii	1 500,00	240,97	16,06%
			000S19 - Sołectwo Trzeciewnica	500,00	111,39	22,28%
			000S21 - Sołectwo Występ	1 000,00	129,58	12,96%
		4270	Zakup usług remontowych	2 800,00	2 525,00	90,18%
			000S01 - Sołectwo Bielawy	800,00	525,00	65,63%
			000S07 - Sołectwo Kazin	1 000,00	1 000,00	100,00%
			000S15 - Sołectwo Potulice	1 000,00	1 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	55 650,00	55 607,00	99,92%
			000S03 - Sołectwo Gorzeń	700,00	700,00	100,00%
			000S05 - Sołectwo Karnowo	5 000,00	5 000,00	100,00%
			000S12 - Sołectwo Olszewka	6 000,00	5 961,60	99,36%
			000S16 - Sołectwo Rozwaryn	3 220,00	3 220,00	100,00%
			000S17 - Sołectwo Suchary	11 230,00	11 230,00	100,00%
			000S18 - Sołectwo Ślesin	8 000,00	7 997,40	99,97%
			000S19 - Sołectwo Trzeciewnica	4 500,00	4 500,00	100,00%
			000S20 - Sołectwo Wieszki	7 000,00	7 000,00	100,00%
			000S21 - Sołectwo Występ	10 000,00	9 998,00	99,98%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	9 900,00	99,00%
			00IS09 - Sołectwo Małocin	10 000,00	9 900,00	99,00%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	600,00	599,49	99,92%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600,00	599,49	99,92%
			000S10 - Sołectwo Michalin	500,00	500,00	100,00%

			000S16 - Sołectwo Rozwarzyn	100,00	99,49	99,49%
	90095		Pozostała działalność	130 951,61	95 375,57	72,83%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43 157,61	39 081,94	90,56%
			000S01 - Sołectwo Bielawy	1 567,43	1 214,96	77,51%
			000S03 - Sołectwo Gorzeń	4 300,00	4 282,40	99,59%
			000S06 - Sołectwo Karnówko	3 624,60	3 623,25	99,96%
			000S07 - Sołectwo Kazin	4 000,00	3 993,67	99,84%
			000S08 - Sołectwo Lubaszcz	7 400,00	7 370,59	99,60%
			000S11 - Sołectwo Minikowo	510,96	310,96	60,86%
			000S13 - Sołectwo Paterek	3 900,00	3 900,00	100,00%
			000S15 - Sołectwo Potulice	6 000,00	5 664,00	94,40%
			000S16 - Sołectwo Rozwarzyn	1 000,00	994,45	99,45%
			000S17 - Sołectwo Suchary	854,62	820,52	96,01%
			000S18 - Sołectwo Ślesin	3 000,00	1 736,14	57,87%
			000S21 - Sołectwo Występ	7 000,00	5 171,00	73,87%
		4300	Zakup usług pozostałych	11 120,00	11 119,63	100,00%
			000S05 - Sołectwo Karnowo	4 000,00	4 000,00	100,00%
			000S14 - Sołectwo Polichno	4 920,00	4 920,00	100,00%
			000S16 - Sołectwo Rozwarzyn	2 200,00	2 199,63	99,98%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	76 674,00	45 174,00	58,92%
			00IS01 - Sołectwo Bielawy	19 000,00	19 000,00	100,00%
			00IS02 - Sołectwo Chrzastowo	21 500,00	21 500,00	100,00%
			00IS12 - Sołectwo Olszewka	31 500,00	0,00	0,00%
			00IS15 - Sołectwo Potulice	4 674,00	4 674,00	100,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	133 595,59	127 118,42	95,15%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	117 824,06	115 079,12	97,67%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	68 424,06	65 749,13	96,09%
			000S03 - Sołectwo Gorzeń	2 000,00	1 984,75	99,24%
			000S04 - Sołectwo Gumnowice	2 500,00	2 499,00	99,96%
			000S05 - Sołectwo Karnowo	1 500,00	1 438,65	95,91%
			000S07 - Sołectwo Kazin	3 500,00	3 500,00	100,00%
			000S08 - Sołectwo Lubaszcz	1 080,00	1 080,00	100,00%
			000S09 - Sołectwo Małocin	10 000,00	8 420,00	84,20%
			000S10 - Sołectwo Michalin	11 000,00	10 820,00	98,36%
			000S11 - Sołectwo Minikowo	2 544,92	2 535,03	99,61%
			000S13 - Sołectwo Paterek	14 275,00	14 273,60	99,99%
			000S14 - Sołectwo Polichno	6 836,09	6 830,26	99,91%
			000S16 - Sołectwo Rozwarzyn	1 250,00	1 246,95	99,76%
			000S18 - Sołectwo Ślesin	7 000,00	6 185,48	88,36%
			000S19 - Sołectwo Trzeciewnica	622,72	620,57	99,65%
			000S20 - Sołectwo Wieszki	4 315,33	4 314,84	99,99%
		4270	Zakup usług remontowych	6 300,00	6 299,99	100,00%
			000S04 - Sołectwo Gumnowice	1 300,00	1 299,99	100,00%
			000S17 - Sołectwo Suchary	5 000,00	5 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	18 500,00	18 430,00	99,62%
			000S06 - Sołectwo Karnówko	11 000,00	10 950,00	99,55%
			000S11 - Sołectwo Minikowo	4 900,00	4 900,00	100,00%
			000S17 - Sołectwo Suchary	1 500,00	1 500,00	100,00%
			000S20 - Sołectwo Wieszki	1 100,00	1 080,00	98,18%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	24 600,00	24 600,00	100,00%
			00IS03 - Sołectwo Gorzeń	24 600,00	24 600,00	100,00%
	92195		Pozostała działalność	15 771,53	12 039,30	76,34%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 771,53	7 039,30	65,35%
			000S20 - Sołectwo Wieszki	10 771,53	7 039,30	65,35%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	5 000,00	100,00%
			00IS06 - Sołectwo Karnówko	5 000,00	5 000,00	100,00%
926			Kultura fizyczna	14 437,21	14 227,18	98,55%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	2 563,51	2 563,51	100,00%

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 563,51	2 563,51	100,00%
			000S03 - Sołectwo Gorzeń	376,79	376,79	100,00%
			000S11 - Sołectwo Minikowo	994,48	994,48	100,00%
			000S14 - Sołectwo Polichno	1 192,24	1 192,24	100,00%
	92695		Pozostała działalność	11 873,70	11 663,67	98,23%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600,00	389,97	65,00%
			000S01 - Sołectwo Bielawy	600,00	389,97	65,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	11 273,70	11 273,70	100,00%
			000S02 - Sołectwo Chrzastowo	4 000,00	4 000,00	100,00%
			000S14 - Sołectwo Polichno	7 273,70	7 273,70	100,00%
Razem:				707 751,67	640 106,08	90,44%

Planowany na 2025 rok fundusz sołecki w kwocie 707.751,67 zł został zrealizowany w wysokości 640.106,08 zł, co stanowi 90,44% przyznanych sołectwom środków. Na działania w obszarze *Transportu i Łączności* środki przeznaczone na drogi gminne. Łączna kwota zaplanowanych środków to 66.674,99 zł, co stanowi 10,62% wyodrębnionego w budżecie funduszu sołeckiego.

W dziale 600 „*Transport i łączność*” w 2025 r. wydano 56.357,84 zł, tj. 84,53% planu – pięć sołectw zrealizowało przedsięwzięcia w ramach powyższego działu.

Na zakupy wydatkowano kwotę 2.883,25 zł, które przeznaczone na zakup kruszywa celem utwardzenia dróg i chodników w Lubaszczu. Na usługi związane z utrzymaniem dróg przeznaczone kwotę 48.677,60 zł. W sołectwach: Gorzeń, Lubaszcz, Trzeciewnica, Ślesin oraz Suchary dokonano napraw dróg.

W dziale 60095 „*Pozostała działalność*” wydatkowano kwotę 4.796,99 zł w sołectwie Polichno, gdzie zakupiono lustra drogowe.

W dziale 710 „*Działalność usługowa*” zrealizowano inwestycję na terenie Sołectwa Trzeciewnica pn.: „Modernizacja chodnika na cmentarzu komunalnym w Trzeciewnicy”. Na realizację przedsięwzięcia wydatkowano 25.000,00 zł.

W dziale 750 „*Administracja publiczna*” zaplanowano przedsięwzięcia w osiemnastu sołectwach na kwotę 67.086,93 zł, a wydatkowano 65.957,07 zł co stanowi 98,32 % planu. W dziale tym sołectwa przeznaczyły środki finansowe na organizowanie festynów, warsztatów, pikników rodzinnych oraz zawodów sportowych. Na zakup materiałów wydatkowano kwotę 5.880,27 zł, na zakup środków żywności 23.956,80 zł, na usługi kwotę 36.120,00 zł. Zadania te miały na celu promowanie wartości rodzinnych, aktywnego i zdrowego trybu życia oraz stworzenie możliwości do wspólnego spędzania czasu.

W dziale 754 „*Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa*” zrealizowano trzy zadania: usługa utrzymania monitoringu w sołectwach Potulice oraz Występ na kwotę 994,20 zł oraz „Zakup odzieży ochronnej w celu zapewniania gotowości bojowej OSP Paterek” na kwotę 7.500,00 zł.

W dziale 851 „*Ochrona zdrowia*” wydatkowano środki w sołectwie Gumnowice na zadanie inwestycyjne pn.: „Zakup i montaż urządzeń do siłowni zewnętrznej w sołectwie Gumnowice dla dzieci uczestniczących w programie edukacyjno - wychowawczym z elementami profilaktyki uzależnień” w kwocie 9.200,00 zł.

W dziale 854 „*Edukacyjna opieka wychowawcza*” zrealizowano cztery inwestycje: „Wykonanie ogrodzenia placu zabaw w sołectwie Karnowo” na kwotę 20.297,00 zł, „Budowa placu zabaw na działce nr 673 w Minikowie” wydając kwotę 20.000,00 zł, w sołectwie Rozwarzyn „Budowa placu zabaw na działce nr 141/4 w Rozwarzynie dla dzieci uczestniczących w programach edukacyjno-wychowawczych z elementami profilaktyki uzależnień” na kwotę 5.000,00 zł oraz w sołectwie Występ „Modernizacja placu zabaw” wydając kwotę 22.164,90 zł.

W dziale 900 „*Gospodarka komunalna i ochrona środowiska*” zaplanowano łączne wydatki w wysokości 311.199,95 zł. zadania zrealizowano w 85,23% na kwotę 265.250,51 zł. Wszystkie dwadzieścia jeden sołectw środki funduszu sołeckiego przeznaczyło na wydatki związane z tym działem.

W ramach oczyszczania miast i wsi w sołectwie Paterek zrealizowano zadanie pn.: „Zakup koszy na śmieci” za kwotę 9.745,54 zł.

Wszystkie sołectwa dokonały zakupów w celu utrzymania zieleni. W sołectwach Chrzastowo, Karnowo, Karnówko, Małocin, Paterek, Polichno, Trzeciewnica, Ślesin oraz Potulice część środków przeznaczono na zakup drzew, krzewów,

kwiatów, cebulek, kłęcz celem nasadzenia. Zakupiono materiały pomocnicze do pielęgnacji terenów zielonych takich jak: kora, środki ochrony roślin, drobny sprzęt ogrodowy, rękawiczki itp. W sołectwach Ślesin, Rozwarzyn, Gumnowice, Kazin, Potulice część środków wykorzystano na zakup kos spalinowych, kosiarek, piły.

W sołectwach Występ oraz Trzeciewnica środki zostały przeznaczone na zakup wody celem podlania roślinności na placu zabaw w Występie oraz w Trzeciewnicy przy świetlicy wiejskiej.

Sołectwa Bielawy, Gorzeń, Karnowo, Kazin Olszewka, Rozwarzyn, Suchary, Ślesin, Trzeciewnica, Wieszki, Występ i Potulice wydatkowały środki w kwocie 58.132,00 zł na usługi związane z utrzymaniem terenów zielonych oraz serwis i naprawę sprzętów.

W ramach Oświetlenia ulic, placów i dróg kwotę 599,49 zł wydatkowano na zakupy materiałów związane z oświetleniem w sołectwie Michalin i Rozwarzyn.

W ramach pozostałej działalności środki finansowe w kwocie 39.081,94 zł wydatkowano na materiały i wyposażenie na potrzeby sołectw. W sołectwach Paterek, Ślesin i Kazin zakupiono ławki. W sołectwach Bielawy, Lubaszcz i Gorzeń zakupiono materiały do naprawy ławek. Sołectwo Lubaszcz zakupiło również materiały do docieplenia pomieszczenia gospodarczego. Dokonano zakupu gablot w sołectwie Gorzeń oraz tablic informacyjnych w sołectwie Lubaszcz. Sołectwa Karnówko, Występ oraz Potulice wykorzystały środki na zakup namiotów.

W sołectwie Rozwarzyn wykonano ogrodzenie stawu na działce 102/2, w sołectwie Karnowo zagospodarowano teren wokół stawu wiejskiego oraz w sołectwie Polichno wykonano pomieszczenie gospodarcze na potrzeby sołectwa na łączną kwotę 11.119,63 zł.

W powyższym dziale na inwestycje wydatkowano łączną kwotę 55.074,00 zł. Zrealizowane następujące zadania inwestycyjne: w sołectwie Małocin pn.: „Zakup urządzeń celem pielęgnacji zieleni” na kwotę 9.900,00 zł, w sołectwie Bielawy pn.: „Wykonanie pomieszczenia gospodarczego na potrzeby sołectwa Bielawy” na kwotę 19.000,00 zł, w sołectwie Chrzastowo pn.: „Wykonanie pomieszczenia magazynowego na potrzeby sołectwa Chrzastowo” na kwotę 21.500,00 zł oraz w sołectwie Potulice pn.: „Wykonanie pomieszczenia gospodarczego na potrzeby sołectwa” na kwotę 4.674,00 zł.

Wydatki szesnastu sołectw sklasyfikowano w dziale 921 „*Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego*”, w którym zabezpieczono środki w kwocie 133.595,59 zł, a wydatkowano 127.118,42 zł, co w realizacji planu stanowi 95,15%. Środki funduszu przyczyniły się w sołectwach do wyposażenia świetlic wiejskich w brakujące sprzęty. Ponadto w sołectwie Gorzeń zakupiono opał do świetlicy, w sołectwie Gumnowice dokonano naprawy ogrodzenia przy świetlicy wiejskiej, a w sołectwie Suchary przeprowadzono renowację podłogi w świetlicy wiejskiej.

Kwotę 18.430,00 zł przeznaczono na usługi dotyczące świetlic, między innymi w sołectwie Karnówko zamontowano klimatyzację w świetlicy wiejskiej, Minikowo – zadaszenie wraz z barierką nad wejściem do świetlicy, w Sucharach dokonano konserwacji biesiadnika.

W rozdziale 92109 zrealizowano zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej na działce nr 132 w Gorzeniu” na kwotę 24.600,00 zł.

Rozdział 92195 „*Pozostała działalność*” wydatki w kwocie 12.039,30 zł przeznaczono na realizację zadań w dwóch sołectwach. W sołectwie Wieszki zagospodarowano teren przylegający do świetlicy wiejskiej oraz opracowano dokumentację projektową budowy biesiadnika natomiast w sołectwie Karnówko zrealizowano zadanie pn.: „Wykonanie siłowni zewnętrznej w sołectwie Karnówko”

W dziale 926 „*Kultura fizyczna*” zaplanowano łączne wydatki w kwocie 14.437,21 zł. Zadania zrealizowane w kwocie 14.227,18 zł co stanowi 98,54% planu. Zaplanowane środki zostały przeznaczone na zakup sprzętu sportowego w sołectwie Gorzeń, Minikowo oraz Polichno. W ramach usług zrealizowano zadania w sołectwach: Chrzastowo w kwocie 4.000,00 zł zorganizowano zajęcia sportowe dla mieszkańców oraz w Polichnie 7.273,70 zł na zakup i montaż piłkochwyty przy świetlicy wiejskiej.

3.21. NALEŻNOŚCI, ZALEGŁOŚCI, NADPŁATY

Tabela 37: Zestawienie zmian w należnościach / zaległościach / nadpłatach w 2025 roku w stosunku do końca 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
600	60016	0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	zmniejszenie o 1 439,85 zł (z 42 852,62 zł do 41 412,77 zł)	wzrost o 2 669,63 zł (z 38 739,42 zł do 41 409,05 zł)	zmniejszenie o 6 980,37 zł (z 60 500,04 zł do 53 519,67 zł)
600	60016	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 3 697,20 zł (z 43 809,67 zł do 47 506,87 zł)	wzrost o 3 697,20 zł (z 43 809,67 zł do 47 506,87 zł)	-
700	70005	0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	bez zmian (275,52 zł)	bez zmian (275,52 zł)	-
700	70005	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	zmniejszenie o 9 819,36 zł (z 186 234,04 zł do 176 414,68 zł)	zmniejszenie o 7 285,28 zł (z 183 699,96 zł do 176 414,68 zł)	wzrost o 206,28 zł (z 1 207,21 zł do 1 413,49 zł)
700	70005	0690	Wpływy z różnych opłat	wzrost o 69 813,26 zł (z 7,24 zł do 69 820,50 zł)	bez zmian (7,24 zł)	-
700	70005	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	wzrost o 308,12 zł (z 7 283,98 zł do 7 592,10 zł)	wzrost o 308,12 zł (z 7 283,98 zł do 7 592,10 zł)	wzrost o 534,65 zł (z 2 317,59 zł do 2 852,24 zł)
700	70005	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	zmniejszenie o 25 006,34 zł (z 880 672,50 zł do 855 666,16 zł)	bez zmian (9 673,87 zł)	bez zmian (2,36 zł)
700	70005	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	bez zmian (83 558,80 zł)	bez zmian (83 558,80 zł)	-
700	70005	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 10 907,77 zł (z 192 597,12 zł do 203 504,89 zł)	wzrost o 10 907,77 zł (z 192 597,12 zł do 203 504,89 zł)	-
700	70007	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	wzrost o 6 428,42 zł (z 47 375,35 zł do 53 803,77 zł)	wzrost o 53 803,77 zł (z 0,00 zł do 53 803,77 zł)	bez zmian (201,30 zł)
700	70007	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	wzrost o 204 015,68 zł (z 3 136 400,04 zł do 3 340 415,72 zł)	wzrost o 204 181,99 zł (z 3 131 689,53 zł do 3 335 871,52 zł)	wzrost o 78 092,45 zł (z 334 729,80 zł do 412 822,25 zł)
700	70007	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 64 717,29 zł (z 1 372 576,74 zł do 1 437 294,03 zł)	wzrost o 64 757,07 zł (z 1 372 576,74 zł do 1 437 333,81 zł)	wzrost o 12 847,55 zł (z 16 164,89 zł do 29 012,44 zł)
700	70007	0970	Wpływy z różnych dochodów	wzrost o 486,00 zł (z 3 558,49 zł do 4 044,49 zł)	wzrost o 486,00 zł (z 3 558,49 zł do 4 044,49 zł)	-
750	75023	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	bez zmian (7,35 zł)	bez zmian (7,35 zł)	-
750	75023	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 0,77 zł (z 1,70 zł do 2,47 zł)	wzrost o 0,77 zł (z 1,70 zł do 2,47 zł)	-
750	75085	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 0,11 zł (z 0,00 zł do 0,11 zł)	wzrost o 0,11 zł (z 0,00 zł do 0,11 zł)	-
750	75085	0970	Wpływy z różnych dochodów	wzrost o 10,00 zł (z 0,00 zł do 10,00 zł)	-	-
750	75095	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	wzrost o 25 530,87 zł (z 0,00 zł do 25 530,87 zł)	wzrost o 25 530,87 zł (z 0,00 zł do 25 530,87 zł)	-
750	75095	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	wzrost o 35,40 zł (z 0,00 zł do 35,40 zł)	wzrost o 35,40 zł (z 0,00 zł do 35,40 zł)	-
750	75095	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 5 256,89 zł (z 0,00 zł do 5 256,89 zł)	wzrost o 5 256,89 zł (z 0,00 zł do 5 256,89 zł)	-
750	75095	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	zmniejszenie o 1 441,21 zł (z 6 878,37 zł do 5 437,16 zł)	zmniejszenie o 1 441,21 zł (z 6 878,37 zł do 5 437,16 zł)	-
754	75416	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	zmniejszenie o 47 605,43 zł (z 305 332,16 zł do 257 726,73 zł)	zmniejszenie o 47 555,43 zł (z 305 282,16 zł do 257 726,73 zł)	wzrost o 1 110,04 zł (z 639,99 zł do 1 750,03 zł)

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
756	75601	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	zmniejszenie o 548,04 zł (z 26 337,76 zł do 25 789,72 zł)	zmniejszenie o 548,04 zł (z 26 337,76 zł do 25 789,72 zł)	-
756	75615	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	wzrost o 94 511,37 zł (z 1 367 313,87 zł do 1 461 825,24 zł)	zmniejszenie o 1 207 311,69 zł (z 1 343 184,59 zł do 135 872,90 zł)	wzrost o 297 601,23 zł (z 4 776,83 zł do 302 378,06 zł)
756	75615	0320	Wpływy z podatku rolnego	wzrost o 1 070,00 zł (z 563,31 zł do 1 633,31 zł)	wzrost o 1 070,00 zł (z 563,31 zł do 1 633,31 zł)	wzrost o 349,85 zł (z 476,90 zł do 826,75 zł)
756	75615	0330	Wpływy z podatku leśnego	wzrost o 125,00 zł (z 3,00 zł do 128,00 zł)	wzrost o 125,00 zł (z 3,00 zł do 128,00 zł)	-
756	75615	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	wzrost o 11 575,19 zł (z 41 520,88 zł do 53 096,07 zł)	wzrost o 11 575,19 zł (z 41 520,88 zł do 53 096,07 zł)	wzrost o 2 652,64 zł (z 196,40 zł do 2 849,04 zł)
756	75615	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	wzrost o 263,00 zł (z 184,70 zł do 447,70 zł)	wzrost o 263,00 zł (z 184,70 zł do 447,70 zł)	-
756	75615	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	wzrost o 168 673,00 zł (z 796 249,00 zł do 964 922,00 zł)	-	-
756	75616	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	wzrost o 126 763,70 zł (z 1 556 301,19 zł do 1 683 064,89 zł)	wzrost o 66 276,96 zł (z 1 550 582,79 zł do 1 616 859,75 zł)	wzrost o 2 161,63 zł (z 90 299,93 zł do 92 461,56 zł)
756	75616	0320	Wpływy z podatku rolnego	zmniejszenie o 7 975,21 zł (z 84 426,26 zł do 76 451,05 zł)	zmniejszenie o 6 713,21 zł (z 76 238,26 zł do 69 525,05 zł)	wzrost o 9 341,25 zł (z 9 691,77 zł do 19 033,02 zł)
756	75616	0330	Wpływy z podatku leśnego	wzrost o 16,81 zł (z 481,00 zł do 497,81 zł)	wzrost o 16,81 zł (z 481,00 zł do 497,81 zł)	wzrost o 4,00 zł (z 256,00 zł do 260,00 zł)
756	75616	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	wzrost o 16 346,34 zł (z 144 149,92 zł do 160 496,26 zł)	wzrost o 16 346,34 zł (z 144 149,92 zł do 160 496,26 zł)	wzrost o 6 274,00 zł (z 851,99 zł do 7 125,99 zł)
756	75616	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	zmniejszenie o 76 702,92 zł (z 151 002,46 zł do 74 299,54 zł)	zmniejszenie o 104 595,48 zł (z 109 717,20 zł do 5 121,72 zł)	-
756	75616	0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	zmniejszenie o 9 472,47 zł (z 15 998,47 zł do 6 526,00 zł)	zmniejszenie o 9 472,47 zł (z 15 998,47 zł do 6 526,00 zł)	zmniejszenie o 566,40 zł (z 566,40 zł do 0,00 zł)
756	75616	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	zmniejszenie o 2 118,07 zł (z 21 916,59 zł do 19 798,52 zł)	zmniejszenie o 97,07 zł (z 15 430,09 zł do 15 333,02 zł)	-
756	75616	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	wzrost o 123 969,00 zł (z 838 393,76 zł do 962 362,76 zł)	-	-
756	75618	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	bez zmian (174,52 zł)	bez zmian (174,52 zł)	wzrost o 43,79 zł (z 87,80 zł do 131,59 zł)
756	75618	0690	Wpływy z różnych opłat	wzrost o 4 178,61 zł (z 8 297,57 zł do 12 476,18 zł)	wzrost o 4 178,61 zł (z 8 297,57 zł do 12 476,18 zł)	wzrost o 7 865,94 zł (z 891,24 zł do 8 757,18 zł)
756	75618	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	zmniejszenie o 3,87 zł (z 3,87 zł do 0,00 zł)	-	-
756	75618	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	zmniejszenie o 1 724,04 zł (z 2 642,55 zł do 918,51 zł)	zmniejszenie o 1 724,04 zł (z 2 642,55 zł do 918,51 zł)	-
801	80101	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	wzrost o 1 263,14 zł (z 5 342,51 zł do 6 605,65 zł)	wzrost o 1 161,21 zł (z 27,69 zł do 1 188,90 zł)	zmniejszenie o 0,89 zł (z 0,89 zł do 0,00 zł)
801	80101	0830	Wpływy z usług	wzrost o 14,93 zł (z 457,23 zł do 472,16 zł)	-	wzrost o 8,66 zł (z 0,00 zł do 8,66 zł)
801	80101	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	wzrost o 114,70 zł (z 0,00 zł do 114,70 zł)	-	-
801	80101	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 388,45 zł (z 973,28 zł do 1 361,73 zł)	wzrost o 388,45 zł (z 973,28 zł do 1 361,73 zł)	zmniejszenie o 1,00 zł (z 1,00 zł do 0,00 zł)
801	80101	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	zmniejszenie o 97,84 zł (z 3 764,49 zł do 3 666,65 zł)	zmniejszenie o 97,84 zł (z 3 764,49 zł do 3 666,65 zł)	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
801	80104	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	wzrost o 524,00 zł (z 2 086,00 zł do 2 610,00 zł)	zmniejszenie o 29,00 zł (z 120,00 zł do 91,00 zł)	wzrost o 149,00 zł (z 189,00 zł do 338,00 zł)
801	80132	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	zmniejszenie o 24,60 zł (z 73,80 zł do 49,20 zł)	zmniejszenie o 73,80 zł (z 73,80 zł do 0,00 zł)	wzrost o 24,13 zł (z 0,53 zł do 24,66 zł)
801	80132	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	zmniejszenie o 7,86 zł (z 7,86 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 7,86 zł (z 7,86 zł do 0,00 zł)	-
801	80148	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	zmniejszenie o 80,00 zł (z 144,00 zł do 64,00 zł)	-	-
801	80148	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	wzrost o 392,00 zł (z 20 852,00 zł do 21 244,00 zł)	zmniejszenie o 983,00 zł (z 2 380,00 zł do 1 397,00 zł)	wzrost o 311,00 zł (z 1 422,00 zł do 1 733,00 zł)
801	80148	0830	Wpływy z usług	zmniejszenie o 10 849,00 zł (z 48 705,00 zł do 37 856,00 zł)	zmniejszenie o 7 354,00 zł (z 9 489,00 zł do 2 135,00 zł)	zmniejszenie o 242,00 zł (z 530,00 zł do 288,00 zł)
801	80148	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 38,00 zł (z 415,00 zł do 453,00 zł)	wzrost o 38,00 zł (z 415,00 zł do 453,00 zł)	-
852	85202	0830	Wpływy z usług	wzrost o 103 228,31 zł (z 87 110,77 zł do 190 339,08 zł)	wzrost o 111 738,71 zł (z 73 476,42 zł do 185 215,13 zł)	-
852	85214	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	wzrost o 1 056,31 zł (z 9 611,75 zł do 10 668,06 zł)	wzrost o 1 056,31 zł (z 9 611,75 zł do 10 668,06 zł)	-
852	85215	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	wzrost o 775,74 zł (z 613,46 zł do 1 389,20 zł)	wzrost o 775,74 zł (z 613,46 zł do 1 389,20 zł)	-
852	85216	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	zmniejszenie o 195,38 zł (z 34 259,27 zł do 34 063,89 zł)	zmniejszenie o 195,38 zł (z 34 259,27 zł do 34 063,89 zł)	-
852	85228	0830	Wpływy z usług	wzrost o 6 138,78 zł (z 47 455,72 zł do 53 594,50 zł)	wzrost o 1 700,58 zł (z 4 145,62 zł do 5 846,20 zł)	wzrost o 37,30 zł (z 0,00 zł do 37,30 zł)
852	85230	0830	Wpływy z usług	zmniejszenie o 1 343,01 zł (z 8 542,86 zł do 7 199,85 zł)	zmniejszenie o 503,36 zł (z 4 637,66 zł do 4 134,30 zł)	wzrost o 207,18 zł (z 0,00 zł do 207,18 zł)
852	85230	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	bez zmian (755,56 zł)	bez zmian (755,56 zł)	-
852	85295	0830	Wpływy z usług	zmniejszenie o 6 842,70 zł (z 62 739,61 zł do 55 896,91 zł)	zmniejszenie o 4 271,78 zł (z 35 021,90 zł do 30 750,12 zł)	wzrost o 334,79 zł (z 0,00 zł do 334,79 zł)
853	85395	0830	Wpływy z usług	wzrost o 4 098,20 zł (z 0,00 zł do 4 098,20 zł)	-	-
853	85395	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 64,37 zł (z 0,00 zł do 64,37 zł)	wzrost o 64,37 zł (z 0,00 zł do 64,37 zł)	-
853	85395	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	wzrost o 321,57 zł (z 0,00 zł do 321,57 zł)	wzrost o 321,57 zł (z 0,00 zł do 321,57 zł)	-
855	85501	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 13 093,72 zł (z 21 334,58 zł do 34 428,30 zł)	wzrost o 13 093,72 zł (z 21 334,58 zł do 34 428,30 zł)	-
855	85501	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	wzrost o 17 513,23 zł (z 44 171,87 zł do 61 685,10 zł)	wzrost o 17 513,23 zł (z 44 171,87 zł do 61 685,10 zł)	-
855	85502	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 7 522,13 zł (z 54 586,27 zł do 62 108,40 zł)	wzrost o 7 522,13 zł (z 54 586,27 zł do 62 108,40 zł)	-
855	85502	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	wzrost o 54 206,80 zł (z 135 335,13 zł do 189 541,93 zł)	wzrost o 54 206,80 zł (z 135 335,13 zł do 189 541,93 zł)	-
900	90001	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów	zmniejszenie o 3 489,19 zł (z 3 501,46 zł do 12,27 zł)	zmniejszenie o 3 489,19 zł (z 3 501,46 zł do 12,27 zł)	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
			publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze			
900	90001	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	zmniejszenie o 5,80 zł (z 28,17 zł do 22,37 zł)	zmniejszenie o 5,80 zł (z 28,17 zł do 22,37 zł)	-
900	90002	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	wzrost o 15 339,41 zł (z 936 261,25 zł do 951 600,66 zł)	wzrost o 257 327,80 zł (z 681 894,71 zł do 939 222,51 zł)	wzrost o 28 121,77 zł (z 84 211,03 zł do 112 332,80 zł)
900	90003	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	zmniejszenie o 796,34 zł (z 72 153,01 zł do 71 356,67 zł)	zmniejszenie o 796,34 zł (z 72 153,01 zł do 71 356,67 zł)	-
900	90003	0970	Wpływy z różnych dochodów	bez zmian (117 439,90 zł)	bez zmian (117 439,90 zł)	-
900	90004	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	zmniejszenie o 5 932,05 zł (z 5 932,05 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 5 932,05 zł (z 5 932,05 zł do 0,00 zł)	-
900	90004	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	wzrost o 413,78 zł (z 0,00 zł do 413,78 zł)	wzrost o 413,78 zł (z 0,00 zł do 413,78 zł)	-
900	90005	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	zmniejszenie o 23 879,22 zł (z 23 879,22 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 23 879,22 zł (z 23 879,22 zł do 0,00 zł)	-
900	90015	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 0,43 zł (z 0,69 zł do 1,12 zł)	wzrost o 0,43 zł (z 0,69 zł do 1,12 zł)	-
900	90015	0970	Wpływy z różnych dochodów	zmniejszenie o 1 894,68 zł (z 1 894,68 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 1 894,68 zł (z 1 894,68 zł do 0,00 zł)	bez zmian (532,53 zł)
900	90026	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	wzrost o 17 184,00 zł (z 170 406,00 zł do 187 590,00 zł)	-	-
900	90026	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 4 965,20 zł (z 35 957,07 zł do 40 922,27 zł)	wzrost o 4 965,20 zł (z 35 957,07 zł do 40 922,27 zł)	-
900	90026	0970	Wpływy z różnych dochodów	zmniejszenie o 908,85 zł (z 47 738,32 zł do 46 829,47 zł)	bez zmian (46 829,47 zł)	-
900	90095	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	bez zmian (76,37 zł)	bez zmian (76,37 zł)	-
900	90095	0970	Wpływy z różnych dochodów	wzrost o 4 317,00 zł (z 770,02 zł do 5 087,02 zł)	wzrost o 4 317,00 zł (z 770,02 zł do 5 087,02 zł)	-
921	92195	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	wzrost o 24 190,15 zł (z 0,00 zł do 24 190,15 zł)	wzrost o 24 190,15 zł (z 0,00 zł do 24 190,15 zł)	-
			Razem	wzrost o 975 660,82 zł (z 13 370 758,60 zł do 14 346 419,42 zł)	zmniejszenie o 463 974,54 zł (z 10 140 703,96 zł do 9 676 729,42 zł)	wzrost o 440 488,47 zł (z 610 745,42 zł do 1 051 233,89 zł)

Wykaz zaległości i nadpłat jest zgodny ze sprawozdaniem Rb-27S z wykonania dochodów budżetowych. Pracownicy Wydziału Finansowo Budżetowego na bieżąco monitorują wpływy z tytułu podatków i opłat, a w sytuacjach powstawania zaległości podatkowych w pierwszej kolejności prowadzą tak zwaną egzekucję miękką, polegającą na przypominaniu o upływie terminu płatności zobowiązaniu. W sytuacjach niewykonania obowiązku zapłaty przez zobowiązanych zastosowanie znajdują środki egzekucyjne przewidziane ustawą o postępowaniu egzekucyjnym w administracji. W związku z tym wystawiono 1.637 upomnień na łączną kwotę 1.421.246,74 zł oraz 173 tytuły wykonawcze na kwotę 144.308,72 zł w celu egzekwowania dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. W celu wyegzekwowania dochodów z tytułu podatków lokalnych wystawiono łącznie 1.679 upomnień na łączną kwotę 2.279.849,04 zł oraz 564 tytuły wykonawcze na kwotę 804.687,18 zł. W celu egzekwowania zapłaty opłat lokalnych oraz kar i grzywien wystawiono 185 upomnień na kwotę 35.892,87 zł oraz 176 tytułów wykonawczych na kwotę 39.481,16 zł. Dodatkowo pracownicy Wydziału na bieżąco monitorują prowadzone postępowania egzekucyjne przez organy egzekucyjne prowadzące egzekucję należności pieniężnych.

4. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nakło Nad Notecią za 2025 rok

4.1. INFORMACJE OGÓLNE

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nakło nad Notecią obowiązująca od początku 2025 roku została przyjęta uchwałą nr VIII/201/2024 Rady Gminy Nakło nad Notecią z dnia 19 grudnia 2024 r.

Ostatnia zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nakło nad Notecią została przyjęta uchwałą nr XXII/418/2025 Rady Gminy Nakło nad Notecią z dnia 18 grudnia 2025 r.

Najważniejsze zmiany, jakie następowały w 2025 w zakresie WPF, obejmowały dostosowanie planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów do zmian wynikających ze zmian budżetowych (zapewnienie zgodności w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 229 ustawy o finansach publicznych) jak również zmiany wieloletnich przedsięwzięć.

Wprowadzane zmiany nie skutkowały jednak koniecznością wydłużenia horyzontu czasowego prognozy.

1. Dochody

Plan dochodów ogółem Gminy Nakło nad Notecią na dzień 31.12.2025 r. wyniósł 242 169 134,44 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2025 wynosiło 236 650 000,01 zł, tj. 97,72%. Szczegółowe wykonanie dochodów Gminy Nakło nad Notecią w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Wykonanie dochodów Gminy Nakło nad Notecią w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
1	Dochody ogółem	225 600 000,00	241 097 022,33	242 169 134,44	236 650 000,01	97,72%
1.1	Dochody bieżące, z tego:	199 691 306,39	215 837 374,27	216 909 486,38	213 466 492,62	98,41%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	93 875 689,88	93 875 689,88	93 875 689,88	93 875 689,88	100,00%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 613 111,12	1 613 111,12	1 613 111,12	1 613 111,12	100,00%
1.1.3	z subwencji ogólnej	17 491 267,57	18 063 097,57	18 063 097,57	18 063 097,57	100,00%
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	23 762 288,46	36 930 124,71	38 002 236,82	36 825 461,22	96,90%
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	62 948 949,36	65 355 350,99	65 355 350,99	63 089 132,83	96,53%
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	28 000 000,00	28 000 000,00	28 000 000,00	27 136 798,61	96,92%
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	25 908 693,61	25 259 648,06	25 259 648,06	23 183 507,39	91,78%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 000 000,00	1 167 300,00	1 167 300,00	1 446 242,38	123,90%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	24 888 693,61	24 072 348,06	24 072 348,06	21 711 751,03	90,19%

Źródło: Opracowanie własne.

2. Wydatki

Plan wydatków ogółem Gminy Nakło nad Notecią na dzień 31.12.2025 r. wyniósł 259 802 726,03 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2025 wynosiło 246 298 269,01 zł, tj. 94,80%. Szczegółowe wykonanie wydatków Gminy Nakło nad Notecią w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Wykonanie wydatków Gminy Nakło nad Notecią w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
2	Wydatki ogółem	240 600 000,00	258 730 613,92	259 802 726,03	246 298 269,01	94,80%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	190 375 838,85	206 652 543,93	207 724 656,04	195 923 532,37	94,32%
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	83 229 595,00	86 411 192,55	86 412 246,83	83 659 509,55	96,81%
2.1.3	wydatki na obsługę długu	6 050 000,00	5 750 000,00	5 750 000,00	5 358 850,94	93,20%
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	50 224 161,15	52 078 069,99	52 078 069,99	50 374 736,64	96,73%
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	42 703 353,15	44 546 955,30	44 546 955,30	43 130 019,62	96,82%
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 418 750,02	3 393 203,21	3 393 203,21	2 954 672,51	87,08%

Źródło: Opracowanie własne.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu ogółem na koniec 2025 r. wyniósł -9 648 269,00 zł. W uchwale WPF wynik budżetu ogółem Gminy Nakło nad Notecią w roku 2025 planowano na poziomie -15 000 000,00 zł.

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

Z uwagi na fakt, iż wynik budżetu ma charakter deficytowy, zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych został on pokryty z:

1. kredytów i pożyczek – 8 807 162,64 zł;
2. niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu – 841 106,36 zł;

4. Przychody

Przychody budżetu na dzień 31.12.2025 r. zrealizowano na łączną kwotę 29 151 796,49 zł, w tym z tytułu:

1. kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych – 15 000 000,00 zł;
2. niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 9 ustawy o finansach publicznych – 2 608 705,13 zł;
3. wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 8 631 284,40 zł;
4. innych źródeł, w tym środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych – 2 911 806,96 zł.

Szczegółowe wykonanie przychodów Gminy Nakło nad Notecią w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Wykonanie przychodów Gminy Nakło nad Notecią w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
4	Przychody ogółem	21 911 806,96	26 851 796,49	26 851 796,49	29 151 796,49	108,57%
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	100,00%
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	2 608 705,13	2 608 705,13	2 608 705,13	100,00%

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	4 000 000,00	6 331 284,40	6 331 284,40	8 631 284,40	136,33%
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	0,00	2 911 806,96	2 911 806,96	2 911 806,96	100,00%
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	2 911 806,96	0,00	0,00	0,00	-

Źródło: Opracowanie własne.

5. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2025 r. zrealizowano na łączną kwotę 9 218 204,90 zł, w tym z tytułu:

- splaty kredytów i pożyczek, wykupu papierów wartościowych – 6 945 106,96 zł;
- innych celów – 2 273 097,94 zł.

Szczegółowe wykonanie rozchodów Gminy Nakło nad Notecią w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Wykonanie rozchodów Gminy Nakło nad Notecią w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
5	Rozchody ogółem	6 911 806,96	9 218 204,90	9 218 204,90	9 218 204,90	100,00%
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	6 911 806,96	6 945 106,96	6 945 106,96	6 945 106,96	100,00%
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze splatą długu	0,00	2 273 097,94	2 273 097,94	2 273 097,94	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Kwota długu na koniec 2025 roku wyniosła 92 109 928,09 zł. W uchwale WPF kwotę długu ogółem Gminy Nakło nad Notecią w roku 2025 planowano na poziomie 92 211 480,00 zł.

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

W kwocie długu Gminy Nakło nad Notecią na koniec 2025 r. uwzględnia się:

- umowy kredytu i pożyczki – 92 109 928,09 zł;

Relacja łącznej kwoty długu Gminy Nakło nad Notecią na koniec 2025 roku w relacji do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu wyniosła 48,12%.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

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

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

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

Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	7,10%	13,62%	TAK	14,62%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	6,45%	12,95%	TAK	13,96%	TAK
2027	5,69%	12,70%	TAK	13,70%	TAK
2028	4,67%	12,73%	TAK	13,74%	TAK
2029	4,94%	12,13%	TAK	13,13%	TAK
2030	4,77%	12,11%	TAK	13,12%	TAK
2031	3,94%	12,24%	TAK	13,25%	TAK
2032	3,90%	13,27%	TAK	13,27%	TAK
2033	3,81%	14,17%	TAK	14,17%	TAK
2034	3,64%	14,58%	TAK	14,58%	TAK
2035	2,79%	14,82%	TAK	14,82%	TAK
2036	2,25%	14,80%	TAK	14,80%	TAK
2037	2,48%	14,77%	TAK	14,77%	TAK
2038	2,40%	14,71%	TAK	14,71%	TAK
2039	2,32%	14,65%	TAK	14,65%	TAK
2040	2,47%	14,59%	TAK	14,59%	TAK
2041	2,20%	14,53%	TAK	14,53%	TAK
2042	2,08%	14,46%	TAK	14,46%	TAK
2043	1,98%	14,39%	TAK	14,39%	TAK
2044	1,90%	14,30%	TAK	14,30%	TAK
2045	1,81%	14,20%	TAK	14,20%	TAK
2046	1,73%	14,10%	TAK	14,10%	TAK
2047	1,65%	13,98%	TAK	13,98%	TAK
2048	0,00%	13,86%	TAK	13,86%	TAK
2049	0,00%	13,73%	TAK	13,73%	TAK
2050	0,00%	13,59%	TAK	13,59%	TAK
2051	0,00%	13,44%	TAK	13,44%	TAK
2052	0,00%	13,29%	TAK	13,29%	TAK
2053	0,00%	13,14%	TAK	13,14%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

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

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

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

Tabela 6. Wykonanie środków unijnych Gminy Nakło nad Notecią w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 404 268,46	3 432 223,08	3 432 223,08	2 628 681,45	76,59%
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 404 268,46	3 432 223,08	3 432 223,08	2 628 681,45	76,59%

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 188 127,66	3 161 757,74	3 161 757,74	2 418 769,07	76,50%
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	8 956 355,61	10 169 465,81	10 169 465,81	8 009 405,80	78,76%
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	8 956 355,61	10 169 465,81	10 169 465,81	8 009 405,80	78,76%
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	8 865 921,61	9 770 425,63	9 770 425,63	7 642 928,15	78,23%
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 588 696,71	3 793 839,66	3 793 839,66	2 930 059,00	77,23%
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 588 696,71	3 793 839,66	3 793 839,66	2 930 059,00	77,23%
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 188 127,66	3 338 946,07	3 338 946,07	2 585 850,22	77,45%
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	17 243 494,11	17 426 346,52	17 426 346,52	17 331 430,41	99,46%
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	17 243 494,11	17 426 346,52	17 426 346,52	17 331 430,41	99,46%
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	6 635 418,00	6 781 146,51	8 520 811,42	8 465 315,07	99,35%

Źródło: Opracowanie własne.

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

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich obrazuje załącznik nr 1 do informacji rocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nakło nad Notecią.

11. Pozostałe pozycje

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

4.2. REALIZACJA WYDATKÓW OBJĘTYCH LIMITEM , O KTÓRYM MOWA W ART. 226 UST. 3 PKT 4 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich obrazuje tabela 7.

Tabela 7. Wykonanie wydatków programów wieloletnich

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	Plan na 2025 (stan na 31.12.2025 r.)	Wykonanie w 2025 r.	Stopień realizacji w 2025 r.	Wykonanie od początku realizacji zadania	Stopień realizacji całości zadania
1	Przedsięwzięcia razem				319 519 741,40	22 696 336,05	21 326 724,73	93,97%	29 403 100,70	9,20%
1.a	- wydatki bieżące				89 469 289,22	4 319 621,69	3 325 254,66	76,98%	6 414 633,50	7,17%
1.b	- wydatki majątkowe				230 050 452,18	18 376 714,36	18 001 470,07	97,96%	22 988 467,20	9,99%
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.):				66 825 484,04	11 079 257,62	10 658 617,74	96,20%	11 492 829,17	17,20%
1.1.1	- wydatki bieżące				4 402 532,62	1 566 860,25	1 146 220,37	73,15%	1 223 481,77	27,79%
1.1.1.1	Kujawsko - Pomorska Teleopieka Etap I - Kujawsko - Pomorska Teleopieka Etap I	MIEJSKO GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ NAKŁO NAD NOTECIĄ	2024	2026	160 521,40	53 840,00	21 945,10	40,76%	99 206,50	61,80%
1.1.1.2	Nakielskie Centrum Usług Społecznych - Nakielskie Centrum Usług Społecznych	MIEJSKO GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ NAKŁO NAD NOTECIĄ	2025	2027	3 774 857,22	1 049 866,25	819 136,77	78,02%	819 136,77	21,70%
1.1.1.3	Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy Nakło nad Notecią - Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy Nakło nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2024	2026	467 154,00	463 154,00	305 138,50	65,88%	305 138,50	65,32%
1.1.2	- wydatki majątkowe				62 422 951,42	9 512 397,37	9 512 397,37	100,00%	10 269 347,40	16,45%
1.1.2.1	Przebudowa amfiteatru w Nakle nad Notecią - Przebudowa amfiteatru w Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2023	2027	62 422 951,42	9 512 397,37	9 512 397,37	100,00%	10 269 347,40	16,45%
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				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%
1.2.2	- wydatki majątkowe				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):				252 694 257,36	11 617 078,43	10 668 106,99	91,83%	17 910 271,53	7,09%

1.3.1	- wydatki bieżące				85 066 756,60	2 752 761,44	2 179 034,29	79,16%	5 191 151,73	6,10%
1.3.1.1	Mieszkanie Dla Rozwoju Nakło nad Notecią - Dzierżawa - Budowa czterech budynków wielorodzinnych w Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2023	2053	66 299 250,00	1 706 261,00	1 656 124,58	97,06%	3 351 741,58	5,06%
1.3.1.2	Dopłaty do czynszu z Funduszu dopłat w ramach programu Mieszkanie na Start -	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2024	2038	15 967 506,60	1 046 500,44	522 909,71	49,97%	1 839 410,15	11,52%
1.3.1.3	Partycypacja Gminy Nakło nad Notecią w kosztach budowy dwóch budynków wielolokalowych na wynajem w miejscowości Potulice realizowanej przez SIM "KZN-Bydgoski" spółka z o.o. w Inowrocławiu - Partycypacja Gminy Nakło nad Notecią w kosztach budowy dwóch budynków wielolokalowych na wynajem w miejscowości Potulice realizowanej SIM "KZN-Bydgoski" spółka z o.o. w Inowrocławiu	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2025	2026	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2	- wydatki majątkowe				167 627 500,76	8 864 316,99	8 489 072,70	95,77%	12 719 119,80	7,59%
1.3.2.1	Mieszkanie Dla Rozwoju Nakło nad Notecią - Wykup udziałów - Budowa czterech budynków wielorodzinnych w Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2023	2053	92 733 332,00	2 520 808,00	2 244 478,00	89,04%	4 765 286,00	5,14%
1.3.2.2	Wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Nakło nad Notecią - Łobżenica na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Rewitalizacja ośrodka wypoczynkowego w Gródku Krajeńskim" - Wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Nakło nad Notecią - Łobżenica na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Rewitalizacja ośrodka wypoczynkowego w Gródku Krajeńskim"	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2024	2026	1 805 500,10	189 992,50	189 992,50	100,00%	1 465 507,60	81,17%
1.3.2.3	Wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Kcynia, Nakło, Szubin na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Budowa sieci wodno - kanalizacyjnych na terenie gmin: Kcynia, Nakło nad Notecią, Szubin" - Wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Kcynia, Nakło, Szubin na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Budowa sieci wodno - kanalizacyjnych na terenie gmin: Kcynia, Nakło nad Notecią, Szubin"	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2024	2026	75 421,32	44 421,32	40 421,32	91,00%	44 421,32	58,90%

1.3.2.4	Wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Kcynia, Nakło, Szubin na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Nakło nad Notecią" - Wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Kcynia, Nakło, Szubin na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Nakło nad Notecią"	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2024	2026	382 500,00	302 800,00	287 549,18	94,96%	303 549,18	79,36%
1.3.2.5	Pomoc finansowa dla Powiatu Nakielskiego na dofinansowanie budowy ścieżek rowerowych w ciągu dróg wojewódzkich nr 241 i 246 na terenie powiatu nakielskiego - Pomoc finansowa dla Powiatu Nakielskiego na dofinansowanie budowy ścieżek rowerowych w ciągu dróg wojewódzkich nr 241 i 246 na terenie powiatu nakielskiego	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2025	2027	582 400,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.6	Modernizacja boiska Orlik 2012 przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Nakle nad Notecią - Modernizacja boiska Orlik 2012 przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2025	2026	1 005 946,34	10 000,00	9 999,90	100,00%	9 999,90	0,99%
1.3.2.7	Modernizacja boiska Orlik 2012 przy Zespole Szkolno – Przedszkolnym Nr 3 w Nakle nad Notecią - Modernizacja boiska Orlik 2012 przy Zespole Szkolno – Przedszkolnym Nr 3 w Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2025	2026	1 009 090,79	10 000,00	9 999,90	100,00%	9 999,90	0,99%
1.3.2.8	Dotacja celowa dla Gminy Sadki z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa i rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 90221C w miejscowości Anieliny gmina sadki odcinka drogi gminnej nr 090324C Anieliny – Bielawy w obrębie geodezyjnym Lubaszcz gmina Nakło nad Notecią” - Dotacja celowa dla Gminy Sadki z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa i rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 90221C w miejscowości Anieliny gmina sadki odcinka drogi gminnej nr 090324C Anieliny – Bielawy w obrębie geodezyjnym Lubaszcz gmina Nakło nad Notecią”	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2025	2026	60 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.9	Budowa kompleksu boisk sportowych Orlik (edycja 2025) w Potulicach - Budowa kompleksu boisk sportowych Orlik (edycja 2025) w Potulicach	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2025	2027	2 023 500,00	23 500,00	12 300,00	52,34%	12 300,00	0,61%

1.3.2.10	Opracowanie dokumentacji projektowej budowy skrzyżowania wielopoziomowego linii kolejowej nr 18 z drogą nr 090883C w ciągu ul. Pocztowej/Mickiewicza oraz budowa przejścia w ciągu ul. Szkolnej/Gimnazjalnej w Nakle nad Notecią w zamian za likwidację przejazdu kolejowego - Opracowanie dokumentacji projektowej budowy skrzyżowania wielopoziomowego linii kolejowej nr 18 z drogą nr 090883C w ciągu ul. Pocztowej/Mickiewicza oraz budowa przejścia w ciągu ul. Szkolnej/Gimnazjalnej w Nakle nad Notecią w zamian za likwidację przejazdu kolejowego	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.11	Modernizacja budynku Zespołu Szkolno - Przedszkolnego Nr 3 w Nakle nad Notecią - Modernizacja budynku Zespołu Szkolno - Przedszkolnego Nr 3 w Nakle nad Notecią	NAKŁO NAD NOTECIĄ	2025	2026	494 000,00	150 000,00	150 000,00	100,00%	150 000,00	30,36%
1.3.2.12	Budowa przyszkolnej infrastruktury sportowej w Ślesinie - Budowa przyszkolnej infrastruktury sportowej w Ślesinie	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.13	Budowa remizy OSP Paterek będącej w Krajowym Systemie Ratowniczo Gaśniczym - Budowa remizy OSP Paterek będącej w Krajowym Systemie Ratowniczo Gaśniczym	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2024	2026	4 115 277,00	3 935 000,00	3 920 917,88	99,64%	4 080 694,88	99,16%
1.3.2.14	Remiza Ochotniczej Straży Pożarnej w Paterku - etap I - Remiza Ochotniczej Straży Pożarnej w Paterku - etap I	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2023	2026	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.15	Budowa skrzyżowania wielopoziomowego linii kolejowej nr 18 z drogą nr 090883C w ciągu ul. Pocztowej/Mickiewicza oraz budowa przejścia podziemnego w ciągu ul. Szkolnej/Gimnazjalnej w Nakle nad Notecią w zamian za likwidację przejazdu kolejowo – drogowego kat. A w km 187,277 oraz kat. A w km 187,622 linii kolejowej nr 18 - Budowa skrzyżowania wielopoziomowego linii kolejowej nr 18 z drogą nr 090883C w ciągu ul. Pocztowej/Mickiewicza oraz budowa przejścia podziemnego w ciągu ul. Szkolnej/Gimnazjalnej w Nakle nad Notecią w zamian za likwidację przejazdu kolejowo – drogowego kat. A w km 187,277 oraz kat. A w km 187,622 linii kolejowej nr 18	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2023	2030	56 800 174,01	40 000,00	38 080,80	95,20%	172 027,80	0,30%
1.3.2.16	Modernizacja kotłowni w budynku Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Występie -	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2025	2026	190 000,00	20 200,00	15 572,94	77,09%	15 572,94	8,20%

1.3.2.17	Zakup pojazdu do przewozu osób z niepełnosprawnością - Zakup pojazdu do przewozu osób z niepełnosprawnością	ZESPÓŁ OBŚLUGI OŚWIATY I REKREACJI	2025	2026	300 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.18	Przebudowa drogi gminnej nr 090830C - ul. Łączna od km 0+003,3 do km 0+147,26 w Nakle nad Notecią - Przebudowa drogi gminnej nr 090830C - ul. Łączna od km 0+003,3 do km 0+147,26 w Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2025	2026	860 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1.3.2.19	Modernizacja podłogi sali gimnastycznej Szkoły Podstawowej Nr 2 w Nakle nad Notecią - Modernizacja podłogi sali gimnastycznej Szkoły Podstawowej Nr 2 w Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2025	2026	375 000,00	9 840,00	9 840,00	100,00%	9 840,00	2,62%
1.3.2.20	Przebudowa obiektu gminnego z przeznaczeniem na Szkołę Muzyczną I stopnia w Nakle nad Notecią - Przebudowa obiektu gminnego z przeznaczeniem na Szkołę Muzyczną I stopnia w Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2023	2026	3 058 919,20	1 607 755,17	1 559 920,28	97,02%	1 679 920,28	54,92%
1.3.2.21	Odpłatne nabycie zabudowanej nieruchomości gruntowej położonej przy ul. Młyńskiej w Nakle nad Notecią, oznaczonej jako działka nr 2590/6 - Odpłatne nabycie zabudowanej nieruchomości gruntowej położonej przy ul. Młyńskiej w Nakle nad Notecią, oznaczonej jako działka nr 2590/6	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2025	2026	1 756 440,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%

5. Informacja o wykonaniu planu dochodów i wydatków jednostek organizacyjnych Gminy Nakło nad Notecią za 2025 rok

5.1. INFORMACJA Z REALIZACJI DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETOWYCH SZKÓŁ I PLACÓWEK OŚWIATOWYCH ZA 2025 ROK

Dział 750 Administracja publiczna

Rozdział 75085 „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” – plan 2.837.800,00 zł, wykonanie 2.755.120,17 zł, co stanowi 97,09% planu.

Wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, wynagrodzenia bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń oraz odpis na ZFŚS wyniosły – 2.399.490,03 zł. Niżej wymienione wydatki rzeczowe wyniosły – 355.630,14 zł i dotyczyły w paragrafie 4210 „Zakup materiałów i wyposażenia”: zakupu materiałów biurowych (13.310,36 zł), materiałów do utrzymania czystości (6.615,89 zł), prenumeraty czasopism i publikacji (3.707,45 zł), zakupu sprzętu i akcesoriów komputerowych (16.550,96 zł), sprzętu biurowego i AGD oraz mebli biurowych (23.984,73 zł), paliwa i materiałów eksploatacyjnych do samochodu (5.121,08 zł) i innych (6.826,04 zł). W paragrafie 4300 na pozostałe usługi wydatkowano 160.229,18 zł w tym: na opłaty za zakup i przedłużenie użytkowania programów i licencji 83.272,39 zł, opłaty i prowizje bankowe 2.023,50 zł, opłaty pocztowe 6.122,70 zł, obsługę prawną 40.200,00 zł, oraz inne usługi 28.610,59 zł. Pozostałe wydatki rzeczowe (119.284,45 zł) dotyczą: wypłaty świadczeń z tytułu BHP dla pracowników (3.051,02 zł), opłat za energię elektryczną, energię ciepłą i wodę (43.217,08 zł), konserwacji i napraw instalacji i urządzeń, usług remontowych i instalacyjnych, napraw auta służbowego (11.304,95 zł) badań lekarskich (2.984,00 zł), szkoleń i delegacji służbowych pracowników, a także ryczałtu za używanie do celów służbowych prywatnego samochodu osobowego przez dyrektora jednostki (22.691,93 zł), opłat za usługi telekomunikacyjne (16.411,23 zł), ubezpieczenia majątku i innych wydatków związanych z bieżącym funkcjonowaniem (19.624,24 zł) Zespołu Obsługi Oświaty i Rekreacji w Nakle nad Notecią.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 „Szkoły podstawowe” - plan wydatków wynosi 45.928.542,83 zł, wykonanie 45.177.398,83 zł, co stanowi 98,36% planu.

W paragrafie 3020 „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” wykonanie wynosi 571.933,52 zł i dotyczy przede wszystkim wypłaty dodatku wiejskiego dla nauczycieli uczących w szkołach na wsi (502.213,20 zł), zakupu pozostałych świadczeń z tytułu BHP dla pracowników (62.720,32 zł) oraz wypłaty dodatku „na start” dla nauczycieli początkujących (7.000,00 zł). Wydatki w paragrafie 4140 wynoszą 184,00 zł i stanowią wpłaty na PFRON. Paragraf 4170 „Wynagrodzenia bezosobowe” dotyczy wydatków z tytułu umów zleceń zawartych w Szkole Podstawowej Nr 2 w Nakle nad Notecią, Zespole Szkolno – Przedszkolnym Nr 3 w Nakle nad Notecią, w Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Paterku oraz w Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Występie i wynoszą 107.076,80 zł. Wykonanie wydatków w paragrafie 4210 „Zakup materiałów i wyposażenia” wynosi 617.920,38 zł i dotyczy, m.in.: zakupu oleju opałowego (204.884,10 zł – 33,16 % wydatków w paragrafie), zakupu materiałów do remontów i bieżących napraw (72.748,30 zł), zakupu materiałów do utrzymania czystości (136.301,21 zł), materiałów biurowych, druków szkolnych, materiałów do prowadzenia zajęć, prenumeraty czasopism, mebli szkolnych i biurowych, akcesoriów komputerowych, sprzętu: komputerowego, audio, sportowego, biurowego, ogrodniczego i AGD oraz innych materiałów związanych z bieżącym funkcjonowaniem jednostek (203.986,77 zł). Wydatki w paragrafie 4220 „Zakup środków żywności” wynoszą 2.138,03 zł. „Zakup środków dydaktycznych i książek” - paragraf 4240 wykonanie wynosi 65.231,55 zł i dotyczy zakupu książek do bibliotek szkolnych oraz środków dydaktycznych. W okresie sprawozdawczym wydatki w paragrafie 4260 „Zakup energii” wyniosły 1.744.666,55 zł i dotyczyły zakupu energii cieplnej, energii elektrycznej, gazu oraz wody. Wydatki w paragrafie 4270 wynoszą 234.045,35 zł i dotyczą przede wszystkim bieżących konserwacji instalacji, napraw i konserwacji sprzętu oraz remontów pomieszczeń szkolnych. „Zakup usług zdrowotnych” paragraf 4280 – badania lekarskie pracowników – wydatki wynoszą 15.840,00 zł. W ramach paragrafu 4300 „Zakup usług pozostałych” – największą część stanowią wydatki związane z opłatami za korzystanie przez uczniów szkół podstawowych z basenu w ramach zajęć z wychowania fizycznego (493.740,33 zł – 44,45% wydatków w paragrafie). Pozostałe wydatki dotyczą: przeglądów i pomiarów instalacji elektrycznych, odgromowych, gazowych, kominiarskich, gaśniczych, budowlanych i sanitarnych (51.257,25 zł), usług wywozu nieczystości stałych, odprowadzania ścieków i wód opadowych oraz utylizacji odpadów kuchennych (210.509,68 zł), usług pozostałych w tym, m.in.: informatycznych, deratyzacji, ślusarskich, instalacyjnych, BHP, w zakresie zarządzania bezpieczeństwem danych osobowych, transportowych,

wynajmu urządzeń i sprzętu, opłat pocztowych, opłat za przedłużenie programów i licencji, opłat i prowizji bankowych, wykonanie legitymacji szkolnych, usług transportowych i innych (355.354,10 zł). Łącznie wydatki związane z pozostałymi usługami w okresie sprawozdawczym wyniosły 1.110.861,36 zł. Wydatki w paragrafie 4350 „Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” wynoszą 193.231,40 zł. Wydatki związane z zakupem usług telekomunikacyjnych w paragrafie 4360 wynoszą 29.376,98 zł. W paragrafie 4370 „Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy” wydatki wynoszą 9.105,43 zł. „Podróże służbowe krajowe” paragraf 4410 – realizacja wynosi 8.069,43 zł i dotyczy delegacji służbowych pracowników jednostek. Wydatki w paragrafie 4430 „Różne opłaty i składki” wynoszą 144.144,77 zł. W paragrafie 4480 na podatek od nieruchomości wydatkowano 1.762,00 zł. W paragrafie 4520 – „Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” wydatki wynoszą 5.834,00 zł i dotyczą opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Wydatki poniesione w ramach paragrafu 4700 „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” wyniosły 11.573,63 zł. Wydatki w paragrafie 4710 wynoszą 74.892,04 zł i stanowią wpłaty na PPK finansowane przez pracodawcę.

Wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, wynagrodzenia bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń oraz odpis na ZFŚS wyniosły 36.260.033,24 zł, w/w wydatki rzeczowe wyniosły – 4.840.810,42 zł.

Na dotację podmiotową z budżetu dla niepublicznych jednostek systemu oświaty w paragrafach 2340 i 2540 wydatkowano 3.576.704,16 zł.

Wydatki inwestycyjne (§6050) wyniosły – 499.851,01 zł. Na realizację zadania inwestycyjnego: pn. „Modernizacja pomieszczeń w budynku Zespołu Szkolno - Przedszkolnego Nr 4 w Nakle nad Notecią” wydatkowano – 499.851,01 zł.

Wydatki objęte w powyższym rozdziale dotyczą szkół podstawowych: Szkoły Podstawowej Nr 2 w Nakle nad Notecią, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego Nr 3 w Nakle nad Notecią, Zespołu Szkolno - Przedszkolnego Nr 4 w Nakle nad Notecią, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Paterku, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Potulicach, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Ślesinie, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Występie oraz Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Olszewce i Niepublicznej Szkoły Podstawowej Trzeciewnicy w zakresie dotacji podmiotowej.

Rozdział 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” – plan wydatków wynosi 494.000,00 zł, wykonanie 459.555,52 zł, co stanowi 93,03% planu.

Wydatki objęte w powyższym rozdziale stanowią wydatki na dotację podmiotową z budżetu dla niepublicznych jednostek systemu oświaty - w paragrafie 2540 wydatkowano 408.118,92 zł na oddziały przedszkolne w Niepublicznej Szkole Podstawowej w Olszewce i Niepublicznej Szkole Podstawowej w Trzeciewnicy.

Wykonanie w paragrafie 4330 „Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” wynosi 51.436,60 zł i dotyczy opłat za wykonywanie zadania przedszkolnego Gminy Nakło nad Notecią przez inne gminy.

Rozdział 80104 „Przedszkola” - plan wydatków wynosi 16.667.662,30 zł, wykonanie 16.248.491,11 zł, co stanowi 97,49% planu.

W paragrafie 3020 „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” wykonanie wynosi 174.392,41 zł i dotyczy przede wszystkim wypłaty dodatku wiejskiego dla nauczycieli uczących w przedszkolach na wsi (151.145,36 zł), zakupu pozostałych świadczeń z tytułu BHP dla pracowników (20.247,05 zł) oraz wypłaty dodatku „na start” dla nauczycieli początkujących (3.000,00 zł). Paragraf 4170 „Wynagrodzenia bezosobowe” dotyczy wydatków z tytułu umów zleceń zawartych w Zespole Szkolno – Przedszkolnym Nr 3 w Nakle nad Notecią i Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Ślesinie i wynoszą 19.975,00 zł. Wydatki w paragrafie 4190 „Nagrody konkursowe” wynoszą 1.025,00 zł. Wykonanie wydatków w paragrafie 4210 „Zakup materiałów i wyposażenia” wynosi 188.081,05 zł i dotyczy, m.in.: zakupu oleju opałowego i węgla (55.616,85 – 29,57 % wydatków w paragrafie), zakupu materiałów do remontów i bieżących napraw (22.036,38 zł), zakupu materiałów do utrzymania czystości (46.515,15 zł), materiałów biurowych, druków, mebli biurowych i przedszkolnych, akcesoriów komputerowych, sprzętu: komputerowego, audio, biurowego, ogrodniczego i AGD oraz innych materiałów związanych z bieżącym funkcjonowaniem jednostek (63.912,67 zł). Wydatki w paragrafie 4220 „Zakup środków żywności” wynoszą 486,67 zł. „Zakup środków dydaktycznych i książek” – paragraf 4240 wykonanie wynosi 114.537,63 zł i dotyczy zakupu pomocy dydaktycznych i książek. W ramach rozdziału w paragrafach 4247 i 4249 na realizację przez Przedszkole Nr 2 w Nakle nad Notecią projektu „Dwujęzyczne przedszkolaki Kujaw i Pomorza” Program Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego wydatkowano 19.627,11 zł. W okresie sprawozdawczym wydatki w paragrafie 4260 „Zakup energii” wyniosły 467.456,26 zł i dotyczyły zakupu energii cieplnej, energii elektrycznej, gazu oraz wody. Wydatki w paragrafie 4270 wynoszą 87.130,26 zł i dotyczą przede wszystkim bieżących konserwacji instalacji, napraw i konserwacji sprzętu oraz remontów pomieszczeń przedszkolnych. „Zakup usług zdrowotnych” paragraf 4280 – badania lekarskie pracowników – wydatki wynoszą 3.650,00 zł. W ramach paragrafu 4300 „Zakup usług pozostałych” – największą część stanowią wydatki związane z opłatami za prowadzenie dodatkowych zajęć w przedszkolach (105.965,59 zł – 35,72% wydatków w paragrafie).

Pozostałe wydatki dotyczą: przeglądów i pomiarów instalacji elektrycznych, odgromowych, gazowych, kominiarskich, gaśniczych, budowlanych i sanitarnych (18.194,48 zł), usług wywozu nieczystości stałych, odprowadzania ścieków i wód opadowych oraz utylizacji odpadów kuchennych (65.642,01 zł), usług pozostałych w tym, m.in.: informatycznych, deratyzacji, ślusarskich, instalacyjnych, BHP, w zakresie zarządzania bezpieczeństwem danych osobowych, transportowych, wynajmu urządzeń i sprzętu, opłat pocztowych, opłat za przedłużenie programów i licencji, opłat i prowizji bankowych (106.830,16 zł). Łącznie wydatki związane z pozostałymi usługami w okresie sprawozdawczym wyniosły 296.632,24 zł. Wykonanie w paragrafie 4330 „Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” wynosi 266.521,38 zł i dotyczy opłat za wykonywanie zadania przedszkolnego Gminy Nakło nad Notecią przez inne gminy. Wydatki w paragrafie 4350 „Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” wynoszą 4.921,84 zł. Wydatki związane z zakupem usług telekomunikacyjnych w paragrafie 4360 wynoszą 11.463,88 zł. W paragrafie 4370 „Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy” wydatki wynoszą 2.688,57 zł. „Podróże służbowe krajowe” paragraf 4410 - realizacja wynosi 838,35 zł i dotyczy delegacji służbowych pracowników jednostek. Wydatki w paragrafie 4430 „Różne opłaty i składki” wynoszą 43.497,23 zł. W paragrafie 4480 na podatek od nieruchomości wydatkowano 332,00 zł. Wydatki poniesione w ramach paragrafu 4700 „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” wyniosły 2.162,00 zł. Wydatki w paragrafie 4710 wynoszą 1.934,05 zł i stanowią wpłaty na PPK finansowane przez pracodawcę. Wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, wynagrodzenia bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń oraz odpis na ZFŚS wyniosły 9.009.115,73 zł, ww wydatki rzeczowe wyniosły – 1.687.377,93 zł. Na dotację podmiotową z budżetu dla niepublicznych jednostek systemu oświaty w paragrafach 2340 i 2540 wydatkowano 5.551.997,45 zł.

Wydatki objęte w powyższym rozdziale dotyczą gminnych przedszkoli: Przedszkola Nr 1 w Zespole Szkolno – Przedszkolnym Nr 3 w Nakle nad Notecią, Przedszkola Nr 3 w Zespole Szkolno – Przedszkolnym Nr 4 w Nakle nad Notecią, Przedszkola w Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Paterku, Przedszkola w Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Potulicach, Przedszkola w Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Ślesinie, Przedszkola w Zespole – Przedszkolnym w Występie oraz Przedszkola Nr 2 w Nakle nad Notecią oraz 5 przedszkoli niepublicznych w Nakle nad Notecią: Przedszkola „Donald”, Przedszkola „Wesoła Piątka”, Przedszkola Katolickiego, Przedszkola „Słoneczko”, Centrum Rozwoju Dziecka „Reksio” w zakresie dotacji podmiotowej.

Rozdział 80106 „Inne formy wychowania przedszkolnego” - plan wydatków wynosi 223.000,00 zł, wykonanie 218.720,26 zł, co stanowi 98,08% planu.

Wydatki objęte w powyższym rozdziale stanowią dotację podmiotową z budżetu dla niepublicznych jednostek systemu oświaty, w paragrafie 2540 wydatkowano 218.720,26 zł na punkty przedszkolne zorganizowane w Stowarzyszeniu na Rzecz Rozwoju Olszewki i Lubaszcz w Olszewce i w Stowarzyszeniu na Rzecz Rozwoju Wsi Trzeciewnica i Suchary w Trzeciewnicy.

Rozdział 80107 „Świetlice szkolne” planowane wydatki w wysokości 2.372.393,00 zł wykonano w kwocie 2.224.512,56 zł, co stanowi 93,77% planu.

W paragrafie 3020 „Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” wykonanie wynosi 44.400,10 zł i dotyczy wypłaty dodatku wiejskiego dla nauczycieli (43.196,56 zł) oraz zakupu pozostałych świadczeń z tytułu BHP dla nauczycieli (1.203,54 zł).

Wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, pochodne od wynagrodzeń oraz odpis na ZFŚS wyniosły – 2.175.638,71 zł, pozostałe wydatki rzeczowe wyniosły 4.473,75 zł – badania lekarskie, podróże służbowe krajowe, szkolenia nauczycieli oraz wpłaty na PPK finansowane przez pracodawcę.

Wydatki objęte w powyższym rozdziale dotyczą: Szkoły Podstawowej Nr 2 w Nakle nad Notecią, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego Nr 3 w Nakle nad Notecią, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego Nr 4 w Nakle nad Notecią, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Paterku, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Potulicach, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Ślesinie i Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Występie.

Rozdział 80113 „Dowózienie uczniów do szkół” – plan 1.377.000,00 zł, wykonanie 1.157.434,52 zł, co stanowi 84,05% planu.

W paragrafie 3030 „Różne wydatki na rzecz osób fizycznych” wykonanie wynosi 265.146,53 zł i stanowi zwrot kosztów z tytułu przejazdów dzieci niepełnosprawnych do szkół. Wykonanie wydatków rzeczowych w paragrafie 4300 „Zakup usług pozostałych” wynosi 892.287,99 zł i dotyczy: zakupu biletów miesięcznych dla dzieci dojeżdżających – 76.886,65 zł oraz dowozów dzieci do szkół i na basen przez podwykonawcę – 815.401,34 zł.

Rozdział 80132 „Szkoly artystyczne” - plan wydatków wynosi 1.674.027,00 zł, wykonanie 1.633.576,16 zł, co stanowi 97,58% planu.

W paragrafie 3020 „Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń” poniesiono wydatki w kwocie 2.514,15 zł na zakup pozostałych świadczeń z tytułu BHP dla pracowników (1.514,15 zł) oraz wypłaty dodatku „na start” dla nauczycieli początkujących (1.000,00 zł). Paragraf 4170 „Wynagrodzenia bezosobowe” dotyczy wydatków z tytułu umów - zleceń zawartych w Szkole Muzycznej I stopnia w Nakle nad Notecią i wynoszą 19.646,00 zł. Wykonanie wydatków w paragrafie 4210 „Zakup materiałów i wyposażenia” wynosi 6.686,48 zł i dotyczy, m.in. zakupu materiałów biurowych, druków szkolnych i środków czystości. „Zakup środków dydaktycznych i książek” – paragraf 4240 wykonanie wynosi 50.389,94 zł i dotyczy zakupu instrumentów muzycznych i pomocy dydaktycznych. Wydatki w paragrafie 4270 wynoszą 17.250,00 zł i dotyczą napraw i konserwacji instrumentów muzycznych. „Zakup usług zdrowotnych” paragraf 4280 – badania lekarskie pracowników – wydatki wynoszą 1.200,00 zł. W ramach paragrafu 4300 „Zakup usług pozostałych” wydatki wynoszą 19.632,81 zł i dotyczą, m.in.: usług w zakresie zarządzania bezpieczeństwem danych osobowych, transportowych, BHP, prowizji bankowych, organizacji konkursu pianistycznego dla dzieci i młodzieży oraz innych usług. Wydatki związane z zakupem usług telekomunikacyjnych w paragrafie 4360 wynoszą 2.184,48 zł. „Podróże służbowe krajowe” paragraf 4410 - realizacja wynosi 942,76 zł i dotyczy delegacji służbowych pracowników szkoły. Wydatki w paragrafie 4430 „Różne opłaty i składki” wynoszą 3.282,00 zł. Wydatki poniesione w ramach paragrafu 4700 „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” wyniosły 1.410,00 zł.

Wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wynagrodzenia bezosobowe pochodne od wynagrodzeń oraz odpis na ZFŚS wyniosły 1.528.083,54 zł, pozostałe wydatki rzeczowe wyniosły – 105.492,62 zł. Wydatki objęte w powyższym rozdziale dotyczą Szkoły Muzycznej I stopnia w Nakle nad Notecią.

Rozdział 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” – plan 256.710,00 zł, wykonanie 221.152,21 zł, co stanowi 86,15% planu.

Zrealizowane wydatki przeznaczone były na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli – dofinansowanie do studiów, szkoleń, warsztatów i kursów nauczycieli.

Rozdział 80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne” – plan 5.482.937,00 zł, wykonanie 5.144.721,70 zł, co stanowi 93,83% planu.

Zrealizowane wydatki przeznaczone były na wypłatę wynagrodzeń, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, pochodnych od wynagrodzeń oraz odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wysokości 2.946.643,83 zł. W paragrafie 3020 „Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń” poniesiono wydatki w kwocie 15.548,05 zł na świadczenia wynikające z przepisów BHP dla pracowników. Na zakup sprzętu agd, naczyń, mebli kuchennych do stołówek wydatkowano 72.251,59 zł. Na zakup artykułów spożywczych wydatkowano 2.051.719,10 zł (§ 4220). Pozostałe wydatki rzeczowe (20.982,63 zł) dotyczą usług remontowych, badań lekarskich, delegacji służbowych pracowników, szkoleń pracowników stołówek oraz wpłat na PPK finansowane przez pracodawcę.

Na zakupy inwestycyjne (§6060) wydatkowano 37.576,50 zł na zakup: kotła warzelnego (26.285,10 zł) do Zespołu Szkolno – Przedszkolnego Nr 4 w Nakle nad Notecią oraz patelni elektrycznej (11.291,40 zł) do Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Paterku.

Wydatki objęte w powyższym rozdziale dotyczą Szkoły Podstawowej Nr 2 w Nakle nad Notecią, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego Nr 3 w Nakle nad Notecią, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego Nr 4 w Nakle nad Notecią, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Paterku, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Potulicach, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Ślesinie i Przedszkola Nr 2 w Nakle nad Notecią.

Rozdział 80149 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” – plan 2.492.294,00 zł, wykonanie 2.245.096,36 zł, co stanowi 90,08% planu.

Wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, pochodne od wynagrodzeń oraz odpis na ZFŚS wyniosły 422.333,58 zł, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń wyniosły 6.446,93 zł i pozostałe wydatki – 299,82 zł.

Na dotację podmiotową z budżetu dla niepublicznych jednostek systemu oświaty w paragrafie 2540 wydatkowano 1.816.016,03 zł dla 4 przedszkoli niepublicznych w Nakle nad Notecią: Przedszkola „Donald”, Przedszkola „Wesoła Piątka”, Przedszkola Katolickiego i Przedszkola „Słoneczko”.

Wydatki objęte w powyższym rozdziale dotyczą przedszkoli: Przedszkola Nr 1 w Zespole Szkolno – Przedszkolnym Nr 3 w Nakle nad Notecią, Przedszkola Nr 3 w Zespole Szkolno – Przedszkolnym Nr 4 w Nakle nad Notecią, Przedszkola w Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Paterku, Przedszkola w Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Potulicach, Przedszkola w Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Ślesinie, Przedszkola w Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Występie i Przedszkola Nr 2 w Nakle nad Notecią oraz wyżej wymienionych jednostek niepublicznych w zakresie dotacji podmiotowej.

Rozdział 80150 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” – plan wydatków wynosi 5.387.464,00 zł, wykonanie 4.995.792,93 zł, co stanowi 92,73% planu.

Wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, pochodne od wynagrodzeń oraz odpis na ZFŚS wyniosły 4.424.277,70 zł, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń wyniosły 59.963,44 zł i pozostałe wydatki – 14.544,28 zł. Na dotację podmiotową z budżetu dla niepublicznych jednostek systemu oświaty w paragrafie 2540 wydatkowano 497.007,51 zł.

Wydatki objęte w powyższym rozdziale dotyczą szkół podstawowych: Szkoły Podstawowej Nr 2 w Nakle Nad Notecią, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego Nr 3 w Nakle nad Notecią, Zespołu Szkolno - Przedszkolnego Nr 4 w Nakle nad Notecią, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Paterku, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Potulicach, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Ślesinie, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Występie oraz Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Olszewce i Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Trzeciewnic w zakresie dotacji podmiotowej.

Rozdział 80153 „Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych” – plan wydatków wynosi 233.505,15 zł, wykonanie 229.704,72 zł co stanowi 98,37% planu.

W paragrafach: 4240 i 4350 na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych dla klas I-VIII szkół podstawowych wydatkowano 212.537,92 zł, w paragrafach: 2340 i 2830 na dotację celową z budżetu dla niepublicznych jednostek systemu oświaty 14.871,57 zł oraz 2.295,23 zł na wydatki związane z obsługą zadania zleconego.

Rozdział 80195 „Pozostała działalność” planowane wydatki w wysokości 1.036.535,41 zł wykonano w kwocie 670.383,59 zł, co stanowi 64,68% planu.

Wydatki w powyższym rozdziale dotyczą:

- wypłaty zapomóg zdrowotnych dla nauczycieli i emerytów nauczycieli – 96.100,00 zł,
- wypłaty nagród dla nauczycieli i uczniów za sukcesy w konkursach przedmiotowych - 6.500,00 zł,
- organizacji oświatowych konkursów, komisji i uroczystości gminnych, spotkań ze związkami zawodowymi i awansem zawodowym nauczycieli – 35.930,07 zł,
- realizacji zadania pn. „Działania na rzecz kształtowania i rozwijania kompetencji kluczowych uczniów w Gminie Nakło nad Notecią” ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus – 293.600,14 zł,
- realizacji zadania Erasmus+ pn. „Jak być świadomym i szczęśliwym członkiem społeczności europejskiej?” – 221.485,41 zł,
- realizacji zadania pn. „Kierunek-Zawód” w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 - 2027 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus – 16.767,97 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85415 „Pomoc materialna dla uczniów” planowane wydatki w wysokości 29.045,00 zł wykonano w kwocie 21.902,60 zł, co stanowi 75,41% planu.

Środki zostały wydatkowane na wyprawkę szkolną – dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w latach 2023-2025 – 21.902,60 zł.

Rozdział 85416 „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym” planowane wydatki w wysokości 46.600,00 zł wykonano w kwocie 46.600,00 zł, co stanowi 100,00% planu. Środki zostały wydatkowane na stypendia motywacyjne dla uczniów szkół podstawowych (klasy IV–VIII) za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe.

Dział 855 Rodzina

Rozdział 85516 „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” planowane wydatki w wysokości 348.500,00 zł wykonano w kwocie 346.500,00 zł, co stanowi 99,43% planu. Wydatki stanowią dotację celową z budżetu dla Niepublicznego Żłobka „Słoneczko” w Nakle nad Notecią, Niepublicznego Żłobka Katolickiego w Nakle nad Notecią i Centrum Rozwoju Dziecka „Reksio” w Nakle nad Notecią (klub dziecięcy).

Dział 926 Kultura fizyczna

Rozdział 92695 „Pozostała działalność” planowane wydatki w wysokości 116.220,00 zł wykonano w kwocie 116.220,00 zł, co stanowi 100,00% planu. Środki zostały wydatkowane na nagrody dla osób fizycznych za osiągnięte wyniki sportowe i osiągnięcia w działalności sportowej oraz organizację Gali Mistrzów Sportu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią.

Dział 750 Administracja publiczna

Rozdział 75085 „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” planowane dochody w wysokości 2.536,00 zł wykonane zostały w kwocie 2.622,77 zł, tj. 103,42% planu. Dochody wykonane obejmowały wpływy z usług – 805,65 zł, wpływy pozostałych odsetek z tytułu nieterminowych płatności należności – 0,20 zł, wpływy zwrotów z lat ubiegłych – 1.229,92 zł oraz wpływy z różnych dochodów – wynagrodzenie dla płatnika podatku za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych – 587,00 zł.

Dział 758 „Różne rozliczenia”

Rozdział 75814 „Różne rozliczenia finansowe” – wykonanie na kwotę 40.644,53 zł stanowią dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych.

Dział 801 „Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 „Szkoły podstawowe” planowane dochody w wysokości 183.206,00 zł wykonano w kwocie 184.383,11 zł, tj. 100,64% planu. Dochody wykonane dotyczyły wpływów z opłat za duplikaty druków szkolnych – 752,00 zł, dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 100.941,36 zł, wpływów z usług – 63.507,93 zł, wpływów pozostałych odsetek z tytułu nieterminowych płatności należności – 72,41 zł, wpływów zwrotów z lat ubiegłych – 97,84 zł, wpływów darowizn w postaci pieniężnej – 1.000,00 zł oraz wpływów z różnych dochodów i opłat: wynagrodzenie dla płatnika podatku za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych, wpłaty za zniszczone podręczniki oraz odszkodowanie za zniszczone mienie – 18.011,57 zł.

Rozdział 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” planowane dochody w wysokości 2.369,00 zł wykonane zostały w kwocie 2.369,66 zł, tj. 100,03% planu. Dochody wykonane obejmowały wpływy z usług 2.369,66 zł.

Rozdział 80104 „Przedszkola” planowane dochody w wysokości 296.339,00 zł wykonano w kwocie 302.460,38 zł, tj. 102,07% planu. Dochody wykonane obejmowały: wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – kwota 125.282,00 zł, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 797,04 zł, wpływy z usług – 176.060,19 zł wpływy pozostałych odsetek z tytułu nieterminowych płatności należności – 0,15 zł oraz wpływy z różnych dochodów – wynagrodzenie dla płatnika podatku za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych – 321,00 zł.

Rozdział 80132 „Szkoły artystyczne” planowane dochody w wysokości 9.877,00 zł zostały wykonane w kwocie 10.156,49 zł, tj. 102,83% planu. Dochody wykonane dotyczyły dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 9.839,53 zł, wpływów pozostałych odsetek z tytułu nieterminowych płatności należności – 11,96 zł oraz wpływów z różnych dochodów – wynagrodzenie dla płatnika podatku za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych – 305,00 zł.

Rozdział 80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne” – planowane dochody w wysokości 2.271.273,00 zł zostały wykonane w kwocie 2.357.111,00 zł, tj. 103,78% planu. Dochody obejmowały wpływy z tytułu kosztów upomnień – 112,00 zł, wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – 1.056.480,00 zł, wpływy z usług 1.300.375,00 zł oraz pozostałe odsetki z tytułu nieterminowych płatności należności – 144,00 zł.

Rozdział 80149 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” – planowane dochody w wysokości 140.860,00 zł zostały wykonane w kwocie 140.861,33 zł, tj. 100,00% planu. Dochody wykonane obejmowały wpływy zwrotów z lat ubiegłych – 140.861,33 zł.

Zobowiązania za 2025 rok:

- | | |
|--|--------------------|
| • zobowiązania wobec dostawców | – 258.495,40 zł, |
| • zobowiązania wobec pracowników („kilometrówka”) | – 261,36 zł, |
| • zobowiązania wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne | – 1.982.406,36 zł, |
| • zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego | – 3.403.008,19 zł, |
| • zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (godziny ponadwymiarowe i zastępstw doraźnych nauczycieli) | – 343.470,98 zł, |
| • zobowiązania wobec US z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych | – 3.213,00 zł, |
| • zobowiązania z tytułu wpłat na PPK | – 29.262,13 zł, |

Razem:

6.020.117,42 zł

5.2. INFORMACJA Z REALIZACJI DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETOWYCH MIEJSKO GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ W NAKLE NAD NOTECIĄ ZA 2025 ROK

Dział 852 „Pomoc społeczna” - na plan **17.363.751,36 zł** wykonano wydatki w wysokości **17.152.499,29 zł** tj.98,78% planu. Wydatki zrealizowano w rozdziałach:

Rozdział 85202 „Domy pomocy społecznej” zaplanowana kwota w wysokości 2.606.924,70 zł została zrealizowana w wysokości 2.541.280,78 zł tj.97,48%. Opłacono pobyt za 41 osób przy 480 świadczeniach, z terenu gminy w domach pomocy społecznej zgodnie z art. 61 ust 2 pkt. 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 ustawy o pomocy społecznej.

Rozdział 85205 „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” na planowaną kwotę 6.000,00 zł do 31 grudnia 2025 roku wydatkowano 6.000,00 zł tj.100%. Środki otrzymano na funkcjonowanie zespołów interdyscyplinarnych, zgodnie z art.6 ust.2 pkt 4 i ust.5 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy domowej (Dz. U z 2024 r. poz.424 ze zm.) oraz postanowieniu Rządowego Programu Przeciwdziałania Przemocy Domowej na lata 2024-2030 (M.P.poz.1232).

Rozdział 85213 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” zaplanowana kwota w wysokości 119.607,00 zł została zrealizowana w wysokości 118.111,84 zł tj. 98,75 %. Z zadań własnych realizowanych przez gminy zrealizowano wydatki opłacając składki ubezpieczenia zdrowotnego dla 118 osób przy 1148 świadczeniach, pobierających zasiłek stały z pomocy społecznej i nie podlegających ubezpieczeniu zdrowotnemu z innego źródła (art.17 ust.1 pkt.20 ustawy o pomocy społecznej).

Rozdział 85214 „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” zaplanowana kwota w wysokości 907.653,00 zł została zrealizowana w wysokości 894.666,77 zł tj.98,57%. Zrealizowano wydatki z dotacji celowej na zadania własne w kwocie 770.204,77 zł tj.98,43 % do planu w wysokości 782.473,00 zł na wypłatę zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art.147 ust.7 ustawy o pomocy społecznej dla 231 osób, liczba świadczeń 1474. Ze środków własnych gminy plan budżetu wynosi 125.180,00 zł wypłacono 124.462,00 zł na zasiłki celowe dla 423 osób.

Rozdział 85215 „Dodatki mieszkaniowe” zaplanowaną kwotę w wysokości 1.492.835,00 zł zrealizowano w wysokości 1.474.731,11 zł tj.98,79 %. Ze środków własnych gminy wypłacono dodatki mieszkaniowe w wysokości zł oraz koszty obsługi w kwocie zł przy planie 1.643.200,00 zł. Dodatek mieszkaniowy przyznano 480 gospodarstw domowym w średniej wysokości 250 zł.

Rozdział 85216 „Zasiłki stałe” na planowaną kwotę 1.492.835,00 zł do końca 2025 roku wydatkowano 1.474.731,11 zł tj.98,79%. Zrealizowano wydatki z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art.17 ust.1 pkt 19 ustawy o pomocy społecznej dla 131 osób, liczba świadczeń 1.276.

Rozdział 85219 „Ośrodki pomocy społecznej” na planowaną kwotę 6.409.662,36 zł wykonano wydatki w kwocie 6.354.924,90 zł tj. 99,15% w tym: ze środków gminy w kwocie 4.831.046,06 zł, dotacji na zadania własne 1.494.013,84 zł oraz dotacji na zadania zlecone 29.865,00 zł. Z dotacji zrealizowano wydatki z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, dodatki motywacyjne oraz inne wydatki. Zrealizowano wynagrodzenie dla opiekuna prawnego za 5 osób oraz koszty obsługi tego zadania. Pozostałe wydatki bieżące z budżetu gminy przy planie 4.880.920,00 zł przeznaczone były na wynagrodzenia i pochodne, dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników ośrodka, DDP i pracownika stołówki w wysokości 4.070.778,53 zł oraz 760.267,53 zł na artykuły biurowe, paliwo, druki, opłaty pocztowe, usługi, energię elektryczną, gaz, wodę, rozmowy telefoniczne, szkolenia, koszty podróży służbowych oraz odpis na ZFŚS.

Rozdział 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” plan budżetu wynosi 2.384.532,00 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 2.359.415,57 zł tj.98,95% przyjętego planu. Zrealizowano wydatki z dotacji celowej z budżetu państwa na usługi specjalistyczne w wysokości 325.320,00 zł przy planie 327.480,00 zł tj.99,34 %, z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych dla 44 osób przy 3006 świadczeniach z zaburzeniami psychicznymi w miejscu ich zamieszkania, o których mowa w art.18 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. O pomocy społecznej (Dz. U. z 2015 r. poz.163). Z tej formy pomocy skorzystały 42 osoby. Ze środków własnych gminy wydano środki w wysokości 1.969.494,98 zł przy planie 1.981.400,00 zł. Poza tym przy planie budżetu 75.6525,00 zł do 31 grudnia 2025 roku wydatkowano 64.600,49 zł tj.85,39% z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadania własnego, tj. organizowania i świadczenia usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych, w miejscu zamieszkania, z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi, dla osób w wieku 75 lat i więcej, zgodnie z zapisami Programu „Opieka 75+”.

Rozdział 85230 „Pomoc w zakresie dożywiania” na planowaną kwotę 735.575,30 zł wykonano w kwocie 735.575,30 zł tj. 100 % , w tym: na zadania własne wydatkowano 205.375,30 zł oraz z dotacji celowej na zadania własne w wysokości

530.200 zł. Zrealizowano wydatki na program wieloletni „Pomoc państwa w zakresie żywienia” dla 956 osób, z czego pomoc w formie posiłku szkolnego to kwota 169.277,70 zł oraz w formie zasiłków celowych na zakup żywności na kwotę 509.870,00 zł. Podopieczni MGOPS skorzystali z obiadów w stołówce w wysokości 56.427,60 zł.

Rozdział 85295 „Pozostała działalność” plan budżetu wynosi 999.562,00 zł wykonano wydatki w kwocie 966.893,22 zł tj. 96,73 % uchwalonego planu. Ze środków własnych gminy plan w kwocie 904.800,00 zł, wydatki w kwocie 872.237,73 zł. Środki wydano między innymi na schronienie w kwocie 599.540,79 zł za 29 osób, prace społecznie – użyteczne w kwocie 79.861,20 zł oraz koszty na utrzymanie Dziennego Domu Pobytu dla 30 osób w wysokości 149.068,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii i zakup usług. Pozostałe wydatki w wysokości 43.767,74 zł przeznaczone zostały na utrzymanie stołówek w tym: koszty dowozu posiłków, koszty utrzymania stołówki oraz inne wydatki. Z dotacji celowej na zadania własne na planowaną kwotę 87.427,00 zł do 31 grudnia 2025 roku wydatkowano 87.321,00 zł tj. 99,88%. Środki wydatkowano z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań wynikających z programu wieloletniego „Senior+” na lata 2021-2025 – rezerwa celowa cz.83, poz.69 ustawy budżetowej na 2023 r na planowaną kwotę 56.544,00 zł. Zrealizowano wydatki na wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń. Wydatki zrealizowano również na dofinansowanie podejmowania innych zadań z zakresu pomocy społecznej wynikających z rozeznaczonych potrzeb gminy, zgodnie z art.17 ust.2 pkt 4 ustawy o pomocy społecznej tj. Program Wsparcia Seniorów 2024 r. W tym programie zrealizowano wydatki na kwotę 30.777,00 zł przy planie budżetu w wysokości 30.883,00 zł (wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od wynagrodzeń zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych).

Dział 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” - na plan **1.173.706,25 zł** wykonano wydatki w wysokości **885.072,82 zł** tj. 75,41% planu.

Rozdział 85395 „Pozostała działalność” zaplanowana kwota w wysokości 1.173.706,25 zł została zrealizowana w wysokości 885.072,82 zł tj. 75,41%.

Środki dotyczą zawartej umowy na rzecz realizacji Projektu „Kujawsko - Pomorska Teleopieka” w 2025 roku plan budżetu wynosi 53.840,00 zł zrealizowano wydatki w wysokości 21.945,10 zł.

Drugi projekt dotyczy zawartej umowy nr UM_WR.433.3.097.2024 o dofinansowaniu projektu „Nakielskie Centrum Usług Społecznych” nr FEKP.08.24-IZ.00-0011/23 8 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach Priorytetu 8 Fundusze europejskie na wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji i wyłączenia społecznego. Działania 08.24 Usługi społeczne i zdrowotne, programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 zawarta umową z Województwem Kujawsko-Pomorskim, pełniący funkcję Instytucji Zarządzającej Funduszami Europejskimi dla Kujaw i Pomorza a Gminą Nakło nad Notecią.

Projekt „Nakielskie Centrum Usług Społecznych” – zaplanowana kwota w wysokości 1.119.866,25 została zrealizowana w wysokości 863.127,72 zł tj. 77,07%.

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” - na plan **70.000 zł** wykonano wydatki w wysokości **67.609,95 zł** tj. 96,59% planu.

Dział 855 „Rodzina” - na plan **27.285.065,79 zł** wykonano wydatki w wysokości **27.199.404,62 zł** tj. 99,69% planu.

Rozdział 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” na planowaną kwotę 24.680.761,00 zł do 31 grudnia 2025 r wydatkowano 24.676.868,10 zł tj. 99,98%. Zrealizowano wydatki na wypłatę świadczeń społecznych w kwocie 21.615.300,52 zł w tym: zasiłków rodzinnych z dodatkami w wysokości 19.530.800,58 zł, świadczenie złotówka za złotówkę w kwocie 86.010,54 zł, świadczenie rodzicielskie w kwocie 476.713,80 zł, fundusz alimentacyjny w wysokości 1.454.535,08 zł, świadczenie „Za życiem” w kwocie 8.000,00 zł oraz świadczenie wychowawcze w wysokości 59.240,52 zł. Przeznaczono również środki na składki emerytalno-rentowe za podopiecznych w wysokości 2.358.612,53 zł. Na wydatki związane z obsługą świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego i zasiłków dla opiekunów wydano środki w wysokości 661.955,05 zł z tego: 594.635,62 zł na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy. Pozostałe wydatki w wysokości 67.319,43 zł przeznaczono na artykuły biurowe, prowizje bankowe, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz opłaty pocztowe. Zrealizowano wydatki na zadania wynikające z ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych, ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r o zmianie ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz niektórych innych ustaw oraz ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów. Poza tym ze środków własnych gminy plan w wysokości 40.000,00 zł wykonano w 100 % z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych.

Rozdział 85503 „Karta Dużej Rodziny” plan budżetu wynosi 2.031,00 zł do 31 grudnia 2025 roku wydatkowano 2.031,00 zł tj. 100% z przeznaczeniem na zadania związane z przyznaniem i wydaniem Kart Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny – rez. cel. cz.83 poz.15 ustawy budżetowej na 2022 rok.

Rozdział 85504 „Wspieranie rodziny” zaplanowana kwota w wysokości 517.664,79 zł została zrealizowana w wysokości 468.161,30 zł tj. 90,44%. Ze środków gminy na planowaną kwotę 418.700,00 zł wydatkowano 370.400,44 zł tj. 88,46%. Zrealizowano wydatki z przeznaczeniem na zatrudnienie przez gminy asystentów rodziny w ramach realizacji Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej. Wydatkowano środki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi w wysokości 311.625,61 zł dla 2 asystentów rodziny oraz dla 2 pracowników placówki opiekuńczo-wychowawczej. Pozostałe

wydatki zostały przeznaczone na materiały biurowe, koszty podróży służbowej, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 58.774,83 zł.

Poza tym na planowaną kwotę 98.964,79 zł do 31 grudnia 2025 roku wydatkowano 97.760,86 zł tj. 98,78%. Środki wykorzystano na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027, ustanowionego uchwałą nr 63 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r. rez.cel.poz.16. Zrealizowano wydatki w wysokości 54.301,07 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń przy planie budżetu w wysokości 55.505,00 zł. Zrealizowano również wydatki w wysokości 43.459,79 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie dodatków do wynagrodzenia dla asystentów rodziny oraz części kosztów zatrudnienia asystentów rodziny przy planie budżetu 43.459,79 zł. Środki na to zadanie otrzymano z Funduszu Pracy na realizację zadań wynikających z ustawy o dofinansowaniu części wynagrodzeń asystentów rodziny.

Rozdział 85508 „Rodziny zastępcze” zaplanowaną kwotę w wysokości 1.560.000,00 zł wykonano w kwocie 1.533.313,96 zł tj. 98,29% planu budżetu. Wydatki zrealizowano ze środków własnych gminy na podstawie art. 191 ust. 8 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej tytułem 10, 30 lub 50 % wydatków na opiekę i wychowanie dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych spokrewnionych oraz w zawodowych rodzinach zastępczych pełniących funkcję pogotowia rodzinnego.

Rozdział 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” na planowaną kwotę 497.911,00 zł do 31 grudnia 2025 roku zrealizowano wydatki w wysokości 492.332,26 zł tj. 98,88% opłacając składki z ubezpieczenia zdrowotnego dla 158 osób, na opłacenie składek zdrowotnych za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne, zasiłek dla opiekuna oraz specjalny zasiłek opiekuńczy na podstawie ustawy z dnia 7 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

Rozdział 85595 „Pozostała działalność” zaplanowana kwota w wysokości 26.698,00 zł została zrealizowana w wysokości 26.698,00 zł tj. 100%. Środki przeznaczono na wypłatę świadczeń społecznych na pomoc przyznaną na podstawie art.26 Ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Dział 852 „Pomoc społeczna”

Rozdział 85213 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” należne w wysokości 506,82 zł zrealizowane zostały w kwocie 506,82 zł wykonane w § 0940 „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych ” z tytułu naliczonych nienależnie pobranych składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej.

Rozdział 85214 „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” należne w wysokości 10.187,43 zrealizowane zostały w kwocie 613,10zł wykonane w § 0940 „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” z tytułu naliczonych nienależnie pobranych zasiłków okresowych przez świadczeniobiorców. Zaległości pozostałe do zapłaty z wyżej wymienionego tytułu stanowią kwotę 9.574,33 zł.

Rozdział 85216 „Zasiłki stałe” należne w wysokości 40.865,46 zł zrealizowane zostały w kwocie 6.801,57 zł wykonane w § 0940 „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” z tytułu naliczonych nienależnie pobranych zasiłków stałych przez świadczeniobiorców. Zaległości pozostałe do zapłaty z wyżej wymienionego tytułu stanowią kwotę 34.063,89 zł.

Rozdział 85395 „Pozostała działalność” należne w wysokości 321,57 zł w § 0940 „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” oraz § 0920 „Wpływy z pozostałych odsetek” w wysokości 64,37 zł. tytułu naliczonych nienależnie pobranego świadczenia – dodatku gazowego. Zaległości pozostałe do zapłaty z wyżej wymienionego tytułu stanowią kwotę 385,94 zł.

Dział 855 „Rodzina”

Rozdział 85501 „Świadczenia wychowawcze” należne w wysokości 42.406,58 zł wykonane zostały w kwocie 7.978,28 zł w § 0920 „Wpływy z pozostałych odsetek” z tytułu naliczonych odsetek od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci (Program 500+) oraz w § 0940 „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 16.957,34 zł i § 0640 w kwocie 15,20 zł.

Zaległości w kwocie 61.685,10 zł w § 0940 oraz w § 0920 w kwocie 34.428,30 zł stanowią nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze przez świadczeniobiorców.

Rozdział 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” należne w wysokości 357.750,91 zł zrealizowane zostały w kwocie 106.100,58 zł, wykonane w następujących paragrafach klasyfikacji budżetowej:

§ 0920 „Wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 10.009,63 zł z tytułu naliczonych odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych oraz funduszu alimentacyjnego przez świadczeniobiorców naliczone w wysokości 72.118,03 zł. Zaległości pozostałe do zapłaty z w/w tytułu stanowią kwotę 62.108,40zł,

§ 0940 „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 96.017,70 zł z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego przez świadczeniobiorców naliczone w wysokości 285.559,63 zł. Zaległości pozostałe do zapłaty z w/w tytułu stanowią kwotę 189.541,93 zł.

§ 0640 „Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych opłaty komorniczej i kosztów upomnień” zostały zrealizowane w kwocie 73,25 zł naliczone w wysokości 73,25 zł.

Rozdział 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” należne w wysokości 4.647,41 zł zrealizowane zostały w kwocie 4.647,41 zł wykonane w § 0940 „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych ” z tytułu naliczonych nienależnie pobranych zasiłków stałych przez świadczeniobiorców.

Zobowiązania CUS za 2025 rok

Zobowiązania Centrum Usług Społecznych w wysokości **1.011.345,91 zł** dotyczą:

- zobowiązań wobec dostawców – 189.428,65 zł
- zobowiązań wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie – 43.903,00 zł
- zobowiązań wobec pracowników (dodatkowe wynagrodzenie roczne) – 330.224,75 zł
- zobowiązań wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne pracowników i podopiecznych, składki zdrowotne i składki na Fundusz Pracy – 446.722,19 zł
- zobowiązania pozostałe – 1.067,32 zł

5.3. INFORMACJA Z DZIAŁALNOŚCI NAKIELSKIEGO OŚRODKA KULTURY IM. Z. KORNASZEWSKIEGO W NAKLE NAD NOTECIĄ ZA 2025 ROK

Konto	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
701	Sprzedaż usług	1 020 000,00	1 147 978,06	112,55%
740	Dotacja podmiotowa	3 750 000,00	3 750 000,00	100,00%
750	Przychody finansowe	3 000,00	2 845,95	94,87%
760	Pozostałe przychody operacyjne	200 000,00	8 552,48	4,28%
762	Darowizny	3 000,00	4 650,00	155,00%
765	Dotacje pozostałe	100 000,00	5 025,73	5,03%
RAZEM		5 076 000,00	4 919 052,22	96,91%

Nakielski Ośrodek Kultury w Nakle nad Notecią im. Zygmunta Kornaszeńskiego w okresie sprawozdawczym osiągnął przychody w łącznej kwocie 4 919 052,22 zł.

Powyższe przychody dotyczą:

- dotacja podmiotowa z budżetu gminy 3 750 000,00 zł,
- przychody ze sprzedaży usług 1 147 978,06 zł,
- pozostałe przychody operacyjne 8 552,48 zł,
- przychody finansowe 2 845,95 zł,
- pozostałe dotacje (pokrycie amortyzacji środków trwałych finansowanych dotacją) 5 025,73 zł,
- darowizny 4 650,00 zł.

Przychody własne z tytułu sprzedaży usług to kwota 1 147 978,06 zł, na którą składają się:

- organizacja zajęć zimowych i letnich 17 270,00 zł,
- nauka języków obcych 8 471,59 zł,
- bilety wstępu 40 176,65 zł,
- występy chóru 7 500,00
- warsztaty i sekcje 34 588,58 zł,
- wynajem sali, stołów i krzeseł 152 108,64 zł,
- opłaty za semestr oraz wpisowe na UTW 15 070,10zł,
- reklamy, życzenia, ogłoszenia płatne w Radiu Nakło i Gazecie Nasza Krajna 505 879,64 zł,
- zwrot kosztów za media 188 184,66 zł,
- czynsz za pomieszczenia 20 681,29 zł,
- współorganizacja imprez 101 240,00 zł,
- wpisowe na konkurs pianistyczny 3 115,85 zł,
- pozostałe 49 766,46 zł,
- depozyt prosumencki 3 924,70 zł.

Pozostałe przychody operacyjne to kwota 8 522,48 zł, na którą składają się:

- amortyzacja środków trwałych otrzymanych w formie darowizny lub zakupionych z dotacji zewnętrznych w ramach realizowanych projektów to kwota 5016,97 zł,
- wpłaty na wyjazd ZPiT Krajna 3 500,00zł.
- różnice DRA 35,51 zł.

Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	1 700,00	1 681,74	98,93%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 904 957,24	1 882 592,31	98,83%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	344 616,28	328 823,25	95,42%
4120	Składki na fundusz pracy	44 195,80	37 027,72	83,78%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	496 245,14	496 209,15	99,99%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	313 500,00	313 497,18	100,00%
4260	Zakup energii	389 100,00	389 046,43	99,99%
4280	Zakup usług zdrowotnych	3 700,00	3 605,00	97,43%
4300	Zakup usług pozostałych	1 115 600,00	1 115 594,46	100,00%
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 000,00	5 588,45	37,26%
4410	Podróże służbowe krajowe	1 600,00	1 591,41	99,46%
4430	Różne opłaty i składki	90 000,00	81 886,47	90,98%
4440	Odpis na ZFŚS	60 100,00	60 100,00	100,00%
4480	Podatek od nieruchomości	3 000,00	2 858,00	95,27%
4530	Podatek od towarów i usług Vat	251 200,00	251 130,20	99,97%
4720	Amortyzacja	40 000,00	36 484,02	91,21%
RAZEM		5 074 514,46	5 007 715,79	98,68%
	Wydatki finansowane z dotacji podmiotowej		3 750 000,00	
	Wydatki finansowane z pozostałych dotacji		5 025,73	
	Wydatki finansowane ze środków własnych		1 252 690,06	

Koszty działalności podstawowej w okresie sprawozdawczym wykonano w kwocie:

5 007 715,79 zł w tym: wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz pochodne (składki ZUS i fundusz pracy, odpis na ZFŚS, delegacje służbowe i badania lekarskie oraz wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (środki bhp) pracowników wyniosły 2 810 039,17 zł. Pozostałe koszty to kwota 2 197 676,62 zł, które poniesiono na wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem budynków w tym zakup energii cieplnej, energii elektrycznej, wody, zakup opału do domów kultury i świetlic wiejskich oraz na działalność statutową, polegającą na realizacji koncertów, imprez plenerowych, festynów rodzinnych, konkursów, przeglądów, zajęć zimowych oraz innych form działalności merytorycznej dla dzieci, młodzieży i osób starszych.

W strukturach Nakielskiego Ośrodka Kultury funkcjonują następujące rodzaje działalności:

— Zespół Pieśni i Tańca „KRAJNA”,

- Chór „SOLI DEO”,
- Uniwersytet Trzeciego Wieku,
- Redakcja miesięcznika „Nasza Krajna”,
- Radio Nakło,
- Wiejski Dom Kultury w Paterku,
- Wiejski Dom Kultury w Ślesinie,
- Centrum Ekologiczno - Kulturalne w Trzeciewnicy,
- Świetlice Wiejskie (Suchary, Karnowo, Karnówko, Małocin, Michalin, Rozwarzyn, Polichno, Gorzeń, Chrzastowo, Gumnowice, Minikowo, Wieszki, Kazin), Sołectwa (Olszewka, Występ, Lubaszcz, Bielawy).

W okresie sprawozdawczym działalność Nakielskiego Ośrodka Kultury koncentrowała się na organizowaniu bądź współorganizacji imprez kulturalnym o różnicowanym charakterze i skierowanych do szerokiego grona odbiorców:

5 stycznia - w Kościele pw. Św. Stanisława B. i M. w Nakle nad Notecią odbył się VIII Nakielski Koncert Noworoczny z udziałem zespołu wokalnego pod kierownictwem Mirosławy Maison, konferansjera Cezarego Nekłowskiego. Oprawę muzyczną zapewniła Orkiestra Kameralna Filharmonii Pomorskiej Capella Bydgosiensis pod batutą Bernarda Chmielarza z udziałem solistów: Agnieszki Przekupień, Moniki Urlik oraz Kuby Jurzyka;

6 stycznia na sali widowiskowo-kinowej odbył się zimowy koncert świąteczno-noworoczny w wykonaniu Zespołów Pieśni i Tańca „Młoda Krajna” oraz „Krajna”; współorganizacja Orszaku Trzech Króli;

7 stycznia w NOK odbył się wykład pt. „Czy Polsce grozi wojna, którego prelegentem był Pan Janusz Zemke” - byli wiceminister obrony, poseł na Sejm RP i europoseł Parlamentu Europejskiego. Wykład dotyczył obecnej sytuacji w Ukrainie i działań podejmowanych przez polskie władze, NATO oraz kraje zachodnie; w sali widowiskowo-kinowej zorganizowano gminne podsumowanie 2024 r. z udziałem zaproszonych gości przedstawicieli gminnych oraz powiatowych instytucji, reprezentantów służb mundurowych, duchowieństwa, stowarzyszeń, organizacji, instytucji, zakładów pracy oraz przedsiębiorców;

9 stycznia - początek cyklu zajęć dla dzieci pn. „My jesteśmy Polakami i swoją kulturę ludową znamy” obejmujących informację o regionach Polski, w tym: legendy, folklor, taniec, obyczaje itp.;

19 stycznia - Parafia NMP Królowej Polski w Nakle nad Notecią - II Nakielskie Kolędowanie z Zespołem Pieśni i Tańca „Młoda Krajna”;

20 stycznia - w NOK zorganizowano bal dla dzieci; a w dniach od 21 do 27 stycznia odbywały się zajęcia dla dzieci w ramach „Ferii w Mieście”. W ramach warsztatów teatralnych mali aktorzy przenieśli się do krainy światła i cienia, na warsztatach z makramy dzieci wykonały anioły i swoje inicjały, dzieci uczyły się technik szycia, integrowały się w zabawach na dmuchańcu; 23 stycznia zorganizowano wyjazd do Parku Trampolin w Bydgoszczy;

25 stycznia – współorganizacja II Biegu dla WOŚP - Team Run Nakło nad Notecią;

26 stycznia - 33 Finał Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy na scenie w NOK zaprezentowali się: Adela Konop, Jarosław Gajewski, Kris Forbot, Maluszki oraz Fantastic Kids, Dance Academy Nakło, Tosia Rybak, Zespół Pieśni i Tańca „Młoda Krajna”, zespół „Łzy Sołtysa”, Agata Prokop oraz Ewa Kryza. Nie zabrakło atrakcji dla dzieci. Łącznie zebrano kwotę: 157.924,10 zł. Rekord zbiórki został pobity;

miesiąc styczeń - występy zespołu „Nakielanki”: „Rodzinne kolędowanie” w Kościele pw. Św. Wawrzyńca w Nakle nad Notecią, w Domu Pomocy Społecznej oraz w Domu Dziennego Pobytu w Nakle nad Notecią, w Kościele św. Stanisława w Kruszynie, w Klubie Seniora w Rynarzewie;

8 i 9 lutego - współorganizacja XXIX Międzynarodowego Halowego Turnieju Piłki Nożnej im. Mariana Kensego w Paterku;

11 lutego – występ na zaproszenie Kabaretu Luzik w Gminnym Ośrodku Kultury w Sadkach z okazji Dnia Chorego;

12 lutego - Biesiada Seniora dla Słuchaczy Uniwersytetu Trzeciego Wieku;

16 lutego - Koncert Walentynkowy pt. „Szlagierowy zawrót głowy - dwa pokolenia” – w sali kinowej wystąpili: Mirosław Sołtys z żoną oraz Marsa Alam;

18 lutego – wykład dla słuchaczy UTW z cyklu „Niezwyczajna historia zwykłych rzeczy” - „stół” – prelegent Anna Sergot kustosz Muzeum Ziemi Krajeńskiej;

20 lutego - w NOK bal dla najmłodszych uczestników zajęć;

25 lutego do 4 marca - w przedszkolach Gminy Nakło nad Notecią odbyły się zajęcia z cyklu „My jesteśmy Polakami i swoją kulturę ludową znamy” z prezentacją strojów i tańców ludowych;

4 marca - wykład na temat „Magia, czary i śmierć w dawnej Bydgoszczy” – wykładowca Pan dr Robert

Grochowski archeolog, odkrywca Skarbu Bydgoskiego w Katedrze św. Marcina i Mikołaja;

8 marca - NOK występ Ewa Błachnio z nowym programem stand-up pt. „Naród wspaniały, tylko ludzie...”;

11 marca - wykład Pana Marcina Cieplucha - zastępcy naczelnika Urzędu Skarbowego w Nakle nad Notecią na temat rocznych rozliczeń podatkowych; w sali kinowej koncert pt. „Dzień Kobiet z muzyką Marii Koterbskiej” z udziałem absolwentek Wokalistyki Jazzowej Akademii Bydgoskiej: Panie - Emilia Czekąła, Dominika Lasprzycka-Gałczyńska oraz Adela Konop;

14 marca - Kabaret Luzik przedstawił spektakl o odwiecznej walce płci pt. „Komedia małżeńska” dla podopiecznych Domu pomocy Społecznej, Domu Dziennego Pobytu Senior+, Warsztatów Terapii Zajęciowej w Paterku oraz Środowiskowego Domu Samopomocy; warsztaty taneczno-ruchowe dla dzieci z przedszkoli - instruktorzy NOK;

20 marca - zajęcia dla przedszkolaków z cyklu „My jesteśmy Polakami i swoją kulturę znamy” region lubelski;

21 marca – początek projektu pt. „Rozmowy przy kawie” - pierwsze spotkanie integracyjne dla kobiet, które ma na celu stworzenie przestrzeni w codziennych obowiązkach; wernisaż prac podopiecznych Marzeny Kozłowskiej pt. „Retrospekcje Rysunek Malarstwo” zajęcia dla przedszkolaków z cyklu „My jesteśmy Polakami i swoją kulturę znamy” – Krajna: elementy haftu krajeńskiego, herb, hymn;

27 marca - zajęcia taneczne dla dzieci - polonez, polka, kujawiak;

28 marca - w Turnieju Teatru Jednego Aktora zaprezentowały się dzieci z nakielskich przedszkoli. Wszyscy uczestnicy zostali nagrodzeni;

31 marca - grupa plastyczna pani Marzeny Kozłowskiej brała udział w warsztatach rysunku w Państwowym Liceum Sztuk Plastycznych im. Leona Wyczółkowskiego w Bydgoszczy. Pod opieką Anny Drejas grupa wykonała rysunek o tematyce martwej natury;

5 kwietnia - współorganizacja IV Memoriału im. Jacka Jaskulskiego w Pływaniu Dzieci i Młodzieży;

7 kwietnia - spotkanie członków Kujawsko-Pomorskiej Delegatury Obywatelskiego Parlamentu Seniorów na temat działań sejmiku w zakresie stanowienia nowych ustaw i nowelizacji istniejących dotyczących polityki senioralnej;

9 kwietnia - V Festiwal Muzycznych Interpretacji „Konstelacje” pt. „Wieczór kameralistyki fortepianowej”. Przybyłych gości przywitał Dziekan Wydziału Edukacji Muzycznej Uniwersytetu Kazimierza Wielkiego w Bydgoszczy prof. Dr hab. Arkadiusz Kaczyński. W utworach: Antonio Vivaldi — Koncert D-dur, Claude Debussy — Clair de Lune, Fryderyk Chopin — Etiuda c-moll „Ocean” op. 25 nr 12, Enrique Granados — Allegro de Concierto op. 46, Franz Schubert — Impromptu Ges-dur op. 90 nr 3, Aleksander Skriabin — Fantazja h-moll op. 28 nr 1, czy też Fryderyk Chopin — Scherzo b-moll op. 31. zaprezentowali się: Justyna Jażdżyk, Witold Kawalec, Jacek Szczepański, Arkadiusz Zborowski i pianiści i Adam Skrętny – gitara;

10 i 11 kwietnia - zajęcia z cyklu „My jesteśmy Polakami i swoją kulturę znamy” i warsztaty makramowe przy „Rozmowach przy kawie”;

12 kwietnia - IX Konkurs Pianistyczny dla Dzieci i Młodzieży pod Honorowym Patronatem Rafała Blechacza. Udział w konkursie wzięło 23 pianistów. Przyznano nagrody w III kategoriach wiekowych. Główną nagrodę ufundowaną przez Rafała Blechacza otrzymał Daniel Zgorzelski;

14 kwietnia rozstrzygnięto konkurs plastyczny „Wielkanoc w sztuce”;

17 kwietnia - warsztaty teatralne dla przedszkolaków z cyklu „My jesteśmy Polakami i swoją kulturę ludową znamy” omówiono region krakowski;

23 kwietnia IV Edycja Gminnego Konkursu Tańca – „Przedszkolaki Potrafią Tańczyć” pod patronatem Burmistrza Miasta i Gminy Nakło nad Notecią Pana Sławomira Napierały. Współorganizatorem było Przedszkole nr 2 w Nakle nad Notecią. W konkursie wzięło udział siedem grup tanecznych;

24-25 kwietnia odbyły się warsztaty taneczne i teatralne oraz radiowe dla przedszkolaków przybliżające pracę dziennikarza;

1 maja - współorganizacja Ekomajówki w Ekomieścieczku w Parku 700-Lecia;

3 maja - Święto Konstytucji 3 Maja; w NOK koncert „Muzyczna podróż 2” w rytmach muzyki rozrywkowej;

6 maja – wykład dla UTW pt. „E-usługi – cyfrowy świat dla seniora”;

7-13 maja - warsztaty i zajęcia dla dzieci ze Szkoły Specjalnej w Kcyni „My jesteśmy Polakami i swoją kulturę ludową znamy - region Księstwa Warszawskiego;

16 maja - Powiatowy Przegląd Pieśni Ludowej „O krajeńską gąskę...” z udziałem sześćdziesięciu młodych artystów oraz zespołu „Młoda Krajna”; kolejne spotkanie „Rozmowy przy kawie” - wykonano anioły makramowe;

23 maja - koncert z okazji 35-Lecia Odrodzenia Samorządu Terytorialnego w Polsce. Na zaproszenie Burmistrza Miasta i Gminy Nakło nad Notecią oraz Przewodniczącego Rady Miejskiej Pawła Wiśniewskiego przybyły osoby zaangażowane w działalność samorządową: radni, burmistrzowie, starostowie, dyrektorzy placówek, pracownicy

instytucji samorządowych. Na wstępie został zaprezentowany film ilustrujący historię gminy, następnie wystąpiły dzieci z sekcji wokalnejszej działającej przy NOK, które zaprezentowały utwory Marka Grechuty, Maryli Rodowicz oraz Zbigniewa Wodeckiego. Wystąpił Zespół Balkon z Wydziału Edukacji Muzycznej Uniwersytetu Kazimierza Wielkiego w Bydgoszczy, który zaprezentował między innymi utwory Kory, Grzegorza Ciechowskiego oraz własne. Konferansjerami byli przedstawiciele Młodzieżowej Rady Miejskiej;

27-30 maja - kolejne warsztaty teatralne „Sztuka na wyciągnięcie ręki” dla ZSS

w Kcyni, zajęcia taneczne dla przedszkolaków, występy „Młodej Krajny” w Domu Pomocy Społecznej;

31 maja - Dzień Dziecka w Parku 700-Lecia - zapewniono moc atrakcji, zagadki, konkurencje dla małych sportowców, zabawy na dmuchańcach, podczas transmisji na żywo Radia Nakło przy wsparciu druhow OSP oraz kustoszy z Muzeum Ziemi Krajeńskiej;

31 maja - w Muzeum Kultury Ludowej w Osieku n. Notecią - plener artystyczny uczestników warsztatów z rysunku i malarstwa NOK zorganizowany przez opiekuna Panią Marzenę Kozłowską;

3 czerwca – występ Kabaretu „Luzik” na obchodach Jubileuszu Politechniki Trzeciego Wieku w Bydgoszczy;

8 czerwca - XV Jarmark św. Wawrzyńca. Przybyłych powitał Dyrektor Muzeum Ziemi Krajeńskiej Tomasz Pasieka oraz Koordynator biur regionalnych Narodowego Instytutu Kultury i Dziedzictwa Wsi Aleksander Peszka. Na scenie zaprezentowały się: Kapela Chełmińska, Zespół Pieśni i Tańca Młoda Krajna, ZPiT Krajna. Na Jarmarku wystawcy prezentowali różnorodny asortyment: rękodzieło z drewna, ceramikę, biżuterię z żywicy, haft krajeński, witraże i inne. Nie zabrakło wyrobów garmażeryjnych, wędlin, ziół, serów i piw rzemieślniczych.

Dużym zainteresowaniem cieszyła się oferta Kół Gospodyń Wiejskich, gdzie nie zabrakło domowych zup i dań oraz ciast. Swoje wyroby oferowały również regionalne pasieki pszczelarskie. Najmłodsi mogli liczyć na słodczyce, zabawki, a także na strefę zabaw i stoiska edukacyjne, m.in. Koła Pszczelarzy w Nakle nad Notecią. Swoje stoiska prezentowali rękodzielnicy z całego województwa kujawsko-pomorskiego. To kolejna inicjatywa zrealizowana przez Muzeum Ziemi Krajeńskiej, Nakielski Ośrodek Kultury i Gminę Nakło nad Notecią przy udziale Narodowego Instytutu Kultury i Dziedzictwa Wsi;

10 czerwca - ostatni wykład semestralny dla słuchaczy UTW, który wygłosiła Paulina Wierzgala z Fundacji Równik, pt. „Łączymy pokolenia – media społecznościowe dla seniorów; wizyta słuchaczy II roku Gospodarki Przestrzennej z Wydziału Nauk o Ziemi i Gospodarki Przestrzennej z opiekunem Pawłem Wiśniewskim – profesorem UMK i przewodniczącym Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią. Studenci uczestniczyli w spotkaniu zorganizowanym w Nakielskim Ośrodku Kultury, podczas którego zapoznali się m. in. z zagadnieniami planowania i zagospodarowania przestrzennego, gospodarki komunalnej i ochrony środowiska w naszej gminie. Następnie zwiedzili inwestycje: bibliotekę, stadion miejski oraz budowę lodowiska i amfiteatru. Na zakończenie odwiedzili wieżę widokową oraz park 700-lecia, a Anna Sergot – kustosz Muzeum Ziemi Krajeńskiej przybliżyła im historię miasta;

12 czerwca - wernisaż wystawy zatytułowanej „Sweet home nad Notecią”. Autorką prezentowanych prac jest Iwona Adamczewska, a nad całością czuwała kuratorka Marzena Kozłowska. Wystawa przyciągnęła wielu gości zainteresowanych sztuką i twórczością artystki. W jej pracach można zauważyć inspiracje naturą, komunikacją międzyludzką oraz naturą człowieka oraz jego relacjami z otaczającą go rzeczywistością. Wydarzenie uświetnił występ Antoniego Kawki, utalentowanego ucznia Państwowego Zespołu Szkół Muzycznych im. Artura Rubinsteina

w Bydgoszczy. Młody pianista zagrał m.in. utwory Jana Sebastiana Bacha;

14 czerwca – koncert „Dla Rodziny” najmłodsi uczestnicy zajęć - dzieci z sekcji wokalnejszej, tanecznej i teatralnej podsumowały wraz z instruktorami rok zajęć z muzyki, tańca i aktorstwa;

2 lipca - zajęcia dla dzieci z cyklu Rytmiczna Strefa przy dźwiękach orkiestry, gra na łyżkach oraz rurkach, taniec kwiatów itp.;

7 lipca - zajęciach wakacyjne „Podróże małe i duże” - uczestnicy wysłuchali słuchowiska o tematyce rajskich wysp malując obrazy na szkle oraz wykonali hawajski naszyjnik Lei i zatańczyli taniec Hula;

9 lipca - kolejne zajęcia wakacyjne z cyklu „Zabawy dzieci świata”. Dzieci miały okazję poznać zabawy rówieśników z Peru, Norwegii, Bangladeszu i Rosji;

16 lipca - zajęcia wokalne-kreatywne „Kraina muzyki” dzieci ćwiczyły oddech z bańkami oraz pracowały nad emisją głosu;

18 lipca - warsztaty plastyczne dla dzieci;

19 lipca - słuchacze UTW udali się na wycieczkę do Berlina, zwiedzili: Garten der Welt – ogrody świata, Plac Poczdamski, Reichstag- budynek parlamentu niemieckiego, Bramę Brandenburską i Pomnik Pomordowanych Żydów Europy oraz dawny Berlin Zachodni ulicę handlową Kudamm, Kościół Pamięci Cesarza Wilhelma oraz zegar wodny;

25 lipca - kolejne warsztaty wakacyjne „Kraina muzyki” - dzieci obcowyły z muzyką klasyczną Mozarta, Bacha i

Vivaldiego;

27 lipca - koncert plenerowy „Letniak” na scenie zaprezentowali się: skład Formeo z utworami – „Stanzie”, „In My Mind”, „Bella Baxter”, „Klimt”; gwiazdą był Wiktor Dyduła, który wraz z zespołem zaprezentował utwory z albumu „Tak jak tutaj stoję”: „Szybkie tempo”, „Do oczu i rzęs”, „Czysto hipotetycznie”, „Nie mówię tak nie mówię nie”, „Tam słońce gdzie my”. Podczas koncertu była przygotowana strefa zabaw dla najmłodszych;

29 i 30 lipca - kolejne zajęcia wakacyjne, profilaktyczno-sportowe dla dzieci, na których poruszono bezpieczeństwo na akwenach wodnych oraz podczas wyprawy w góry, temat bezpieczeństwa podczas jazdy na hulajnodze, konieczności założenia kasku;

1 sierpnia - dzieci odwiedziły Park Trampolin w Bydgoszczy;

2 sierpnia - w sali kinowej spotkanie autorskie z Anne Applebaum, promujące publikację „Koncern autokracja. Dyrektorzy, którzy chcą rządzić światem”. Spotkanie prowadziła dziennikarka TVP 3 Bydgoszcz – Monika Kamińska;

5 sierpnia – wyjazd dzieci w ramach zajęć wakacyjnych do Muzeum Archeologicznego w Biskupinie, gdzie brały udział w warsztatach lepienia naczyń z gliny oraz poznały historię osady i ludzi tam żyjących;

7 sierpnia – zajęcia z tematem przewodnim - Japonia, dzieci wykonywały lampiony oraz zwierzęta z papieru origami;

8 sierpnia – na Przystani Powiat Nakielski w kinie plenerowym wyświetlono film Jamesa Bonda „Nie czas umierać”, natomiast 15 sierpnia film „Yesterday”;

11 i 13 sierpnia - warsztaty dziennikarskie i zajęcia plastyczne dla dzieci;

16 sierpnia – koncert „Gorączka sierpniowej nocy” dla mieszkańców Nakła nad Notecią i okolic na Przystani Powiat Nakielski wystąpili Pogodni z hołdem dla Kory oraz zespół Pogwizdani z muzyką taneczną prosto z gór. Atrakcje dla dzieci przygotowali instruktorzy Nakielskiego Ośrodka Kultury oraz Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej;

17 i 22 sierpnia - Kino pod chmurką - wyświetliło film „Free Guy” przy Wiejskim Domu Kultury w Ślesinie oraz na Przystani Powiat Nakielski film „Szybcy i wściekli: Tokio Drift”;

24 sierpnia - Dożynki Gminne w Kazinie. Uroczystości zaczęły się mszą św. w kościele pw. Mikołaja w Ślesinie, następnie korowód, któremu przewodzili orkiestra OSP, członkowie ZPiT Krajna i „Młoda Krajna” oraz sekcji wokalne NOK udał się na uroczystość plenerową. Przemówienia wygłosili: Burmistrz Sławomir Napierała, Przewodniczący Rady Miejskiej Paweł Wiśniewski, Wicewojewoda Kujawsko-Pomorski Piotr Hemmerling, Starosta Nakielski Krzysztof Błoński oraz Radna Województwa Ewa Kozanecka, Prezes Nakielskiego Stowarzyszenia Sołtysów Barbara Strzelewicz, Przewodniczący Komisji Rolnictwa Krzysztof Ksobiak oraz Sołtys Kazina Radosław Pochowski. Na scenie wystąpili: Zespół Pieśni i Tańca Krajna, Młoda Krajna, dzieci z sekcji wokalne. Następnie na scenie wystąpił Andrzej Kliczkowski z Zespołem AM, gwiazdą wieczoru był Denzel z utworem „Pump It Up”, „You Spin MeRound” i innymi, w jego wykonaniu mogliśmy usłyszeć „Wehikuł czasu” zespołu Dżem. Wieczór zakończył DJ Diablo;

30 sierpnia - festiwal FMNN - jubileuszowa edycja naszego wydarzenia. Tydzień temu bawiliśmy się wspólnie do północy, kiedy to na scenie koncertowali P.A.F.F, Michał Szczygiel, Piotr „KęKę” Siara, DJ KUBA & NEITAN oraz O.S.T.R Tegoroczna edycja to prawie 8 miesięcy pracy, która zwieńczyła się 30 sierpnia nad Notecią. Prawie 2.500 sprzedanych biletów, ilość relacji w mediach społecznościowych, czy komentarze i wiadomości, które otrzymujemy, to dowód na to, że wydarzenie cieszy się powodzeniem i jest popularne;

27 września - w NOK odbył się koncert Gordonowski dla rodzin, na trąbce zagrał Taras Kulbashnyj, wydarzenie prowadziła i śpiewała Marta Trudzińska;

30 września - początek zajęć z cyklu: „My jesteśmy Polakami i swoją kulturę ludową znamy”, dzieci z przedszkoli poznały region kaszubski: alfabet, strój, haft, instrumenty i tańce wywodzące się z danego regionu;

14 października - inauguracja roku akademickiego 2025/2026 Uniwersytetu Trzeciego Wieku, otwarcia dokonała dr hab. inż. Małgorzata Gotowska, prorektor ds. kształcenia i spraw studenckich, prof. Politechniki Bydgoskiej im. Jana i Jędrzeja Śniadeckich. Głos zabrali Wicewojewoda Kujawsko-Pomorski Piotr Hemmerling, Burmistrz Miasta

i Gminy Nakło nad Notecią Sławomir Napierała, Wiceprzewodnicząca Rady Miejskiej Monika Młynarczyk oraz Wicestarosta Nakielski Michał Dubkowski. O oprawę muzyczną zadbał chór Soli Deo;

15-20 października - chór Soli Deo brał udział w I Międzynarodowym Festiwalu „Muzyka bez granic” w Kutaisi w Gruzji. Chór pod kierownictwem Mirosławy Maison wyśpiewał Srebrny Dyplom w kategorii Chórów senioralnych;

16 października - „My jesteśmy Polakami i swoją kulturę ludową znamy”, przedszkolaki poznały teren lubelski, omówiły i zatańczyły tańce lubelskie;

18 października - w Mogileńskim Domu Kultury w ramach Mogileńskich Spotkań Plastycznych odbył się koncert Zespołu Pieśni i Tańca Krajna;

20 października - z okazji Europejskiego Dnia Seniora oraz 65-Lecia Związku Emerytów, Rencistów i Inwalidów w Nakielskim Ośrodku Kultury odbył się koncert „W rytm walczyka serce śpiewa”; na scenie pojawiła się Orkiestra Salonowa Moderato z Bydgoszczy, której przewodził Orlin Bebenow wraz z solistami Małgorzatą Krajewską oraz Łukaszem Seremet;

21 października - 65-Lecie Związku Emerytów, Rencistów i Inwalidów w Nakle nad Notecią. Jubileusz zgromadził licznych członków, przedstawicieli władz samorządowych oraz instytucji kultury współpracujących ze związkami. Wszystkich zgromadzonych przywitała przewodnicząca zarządu PZERiI Barbara Kunert. Ważnym punktem obchodów było wręczenie odznaczeń i wyróżnień dla osób szczególnie zasłużonych dla związku. Pan Henryk Kniola przedstawił prezentację zdjęć ukazującą bogatą historię Związku;

24 października - dyskoteka w rytmach dziecięcych przebojów lat 80;

28 października - „My jesteśmy Polakami i swoją kulturę ludową znamy” - dzieci poznały region krakowski, legendy, strój oraz taniec – krakowiak; Pierwsza sesja II kadencji (2025/2026) Młodzieżowej Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią. Nowi Radni złożyli ślubowanie i ustanowili swoje pierwsze uchwały, wybrali Zarząd Rady oraz ustanowili swoje pierwsze uchwały;

4 listopada - zajęcia z cyklu „My jesteśmy Polakami i swoją kulturę ludową znamy”, uczniowie klasy drugiej z ZSP nr 4 poznały historię, kulturę, taniec i region kaszubski; warsztaty radiowe dla dzieci ze Szkoły Podstawowej nr 2, podczas których uczniowie nagrali audycje do programu Mali na Fali zachęcającą do czytania książek;

6 listopada - „Młodzi nakielanie śpiewają dla Polski” koncert patriotyczny. Koncert zorganizowany przez Stowarzyszenie Razem Dla Trójki we współpracy z NOK

w ramach projektu „Sztuka w historii – historia w sztuce – edycja II”: - zajęcia z cyklu: „My jesteśmy Polakami i swoją kulturę ludową znamy”. Uczniowie klasy drugiej z ZSP nr 4 w Nakle nad Notecią rozmawiali o swojej małej ojczyźnie, jaką jest Krajna. Usłyszeli ciekawostki związane z herbem, strojem, haftem. W drugiej części spotkania zatańczyli polkę krajeńską. Nie zabrakło dyskusji o symbolach i tańcach narodowych, a także o regionie; „Młodzi nakielanie śpiewają dla Polski” – Koncert Patriotyczny. Wydarzenie zgromadziło liczne grono mieszkańców Nakla nad Notecią i okolic, którzy przyszli, aby wspólnie przeżywać wzruszające chwile oraz oddać hołd bohaterom walczącym o wolność i niepodległość naszej Ojczyzny. Koncert został zorganizowany przez Stowarzyszenie RAZEM DLA TRÓJKI działające przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym nr 3 w Nakle nad Notecią, we współpracy z NOK. Wydarzenie odbyło się w ramach projektu „Sztuka w historii – historia w sztuce – edycja II”, współfinansowanego przez Powiat Nakielski;

7 listopada – wernisaż młodej artystki w NOK pt. „Portret” Natalii Sadzewicz. absolwentki I Liceum Ogólnokształcącego w Nakle nad Notecią, aktualnie studentki na Uniwersytecie Kazimierza Wielkiego w Bydgoszczy. Zaprezentowano prace wykonane techniką ołówka i węgla. Swoim występem artystycznym publiczność zachwycił Antoni Kawka, a po oficjalnej części Marzena Kozłowska zaprosiła wszystkich uczestników do zwiedzania przygotowanej wystawy oraz na wspólny poczęstunek. Wydarzenie zgromadziło liczne grono miłośników sztuki i lokalnej społeczności; eliminacje wstępne Turnieju Słowa "Dzieci mają głos." Na sali kinowej młodzież oraz dzieci prezentowały wiersze ulubionych pisarzy. Komisja konkursowa nagrodziła za

I miejsce Anastazję Korpala i Gabrysię Niedbałą, za II miejsce Igę Pstrągowską, wyróżnienie: Nadia Kominiak, Dominik Duk, Radosz Nurczyński;

11 listopada – koncert niepodległościowy „Muzyczna lekcja patriotyzmu”. W Narodowe Święto Niepodległości sala widowiskowo-kinowa NOK wypełniła się po brzegi. Tego wieczoru mieszkańcy miasta i okolic przyszli nie tylko posłuchać muzyki, ale przede wszystkim — poczuć wspólnotę, pamięć i emocje ukryte w pieśniach, które od pokoleń niosą ducha polskości. Publiczność powitała Lidia Bembnista - Dyrektor NOK, oddając następnie głos Burmistrzowi Sławomirowi Napierale. Włodarz zwrócił się do gości specjalnych wieczoru, którymi była oficjalna delegacja z naszego miasta partnerskiego w Słowenii - Naklo. Minione 25 lat współpracy pomiędzy naszymi miastami, to zasługa współpracy z Ivanem Megličem, któremu Rada Miejska w Nakle nad Notecią przyznała w tym roku tytuł Honorowego Obywatela. Po części oficjalnej na scenie pojawił się zespół PoGodni z Katarzyną Włosińską na czele. To ona tego wieczoru była dla publiczności przewodniczką po burzliwych dziejach Polski. Utwory przeplatały się z poezją, anegdotami, wspomnieniami i różnymi historiami. Wszystko to wypełnione wzruszeniem zarówno artystów, jak i publiczności. Zebrani mieli okazję usłyszeć, a także śpiewać wspólnie z wykonawcami, takie ponadczasowe utwory jak m.in. „Biały krzyż”, „Rozszumiały się wierzby”, „Wojenko, wojenko”, „O mój rozmarynie”, „Przybyli ułani pod okienko”, „Szara piechota”, „Polskie kwiaty” czy „Serce w plecaku”. Gościnnie, po raz pierwszy na dużej scenie, wystąpił Kacper Sproski, który wspólnie z muzykami wykonał utwór „Cisza. Modlitwa katyńska”. Głos młodego artysty zachwycił zgromadzonych. Salę NOK po

brzegi wypełniła nie tylko publiczność, ale również muzyka, patriotyczna iluminacja i podniosła atmosfera, którą dopełniały białoczerwone chorągiewki, które słuchaczom wręczali członkowie Młodzieżowej Rady Miejskiej, którzy rozdawali również fizyczną wersję okolicznościowego wydawnictwa z okazji 35-lecia odrodzenia samorządu w Polsce. Niegasnące brawa zespół nagrodził bisem, który zamknął wieczór w duchu radości i wdzięczności;

14 listopada – Rozstrzygnięcie Turnieju Ilustratorskiego, którego tematem przewodnim były wiersze oraz proza dziecięca. Komisja konkursowa wybrała najciekawsze prace, a nagrody otrzymali:

- Dominika Tempska, Szkoła Podstawowa nr 60 w Bydgoszczy,
 - Lena Konewka, Szkoła Podstawowa nr 2 w Nakle nad Notecią,
 - Marcelina Nowak, Szkoła Podstawowa nr 2 w Nakle nad Notecią,
 - Milena Grucka Szkoła Podstawowa nr 12 w Bydgoszczy,
 - Julia Sobolewska, Szkoła Podstawowa nr 12 w Bydgoszczy,
 - Filip Stachowski, Szkoła Podstawowa nr 2 w Nakle nad Notecią,
- Nagrodzone prace wezmą udział w finale Turnieju, który odbędzie się w Salonie

Hoffman w Kujawsko-Pomorskim Centrum Kultury w Bydgoszczy;

- warsztaty jesienne w ramach "Rytmicznej strefy" - dzieci doskonale odtwarzały rytmy i stworzyły wspaniałą orkiestrę grając na instrumentach perkusyjnych;

- 18 listopada – zajęcia z cyklu: „My jesteśmy Polakami i swoją kulturę ludową znamy”. Podczas spotkania z uczniami klasy 2 b, z ZSP nr 4 w Nakle, instruktor opowiadał o Krajinie. Dzieci poznały strój, haft, hymn. Zatańczyły polkę krajeńską, odgadywały zagadki związane z gwarą. Warsztaty jesienne w ramach "Rytmicznej strefy". Nasz ośrodek odwiedzili uczniowie z ZSP nr 4 w Nakle, którzy poznali świat muzyki inspirowany jesienią;
- 22 listopada - Jubileuszowy koncert Eleni, która świętuje 50-lecie swojej obecności na scenie. Licznie zgromadzona publiczność wysłuchała największych przebojów artystki, a także piosenki z zespołu Prometeusz oraz znane wszystkim greckie melodie jak: „Po słonecznej stronie życia”, „Ballado hej, ballado niepokorna” po własne, największe hity np. „Miłość jak wino”, „Troszeczkę ziemi troszeczkę słońca”. Na scenie, podczas koncertu towarzyszyli Eleni muzycy, Aleksander Białous (gitara, buzuki) i Kostas Dzokas (buzuki);
- 24 listopada – Andrzejki dla słuchaczy Uniwersytetu Trzeciego Wieku. Seniorzy bawili się przy dobrej muzyce serwowanej przez Zbigniewa Borka. Wodzirej zadbał o niezapomnianą atmosferę i przeboje, które porywały wszystkich do tańca. Nie zabrakło też czegoś dla ciała wprost z Restauracji Granda Bistro. Nakielscy emeryci cenią sobie takie chwile - są one okazją do spędzenia czasu w szerokim gronie znajomych;
- 25 listopada – Wykład dla słuchaczy Uniwersytetu Trzeciego Wieku;
- 28 listopada – Gminny Konkurs Mini Playback Show. Na scenie Nakielskiego Ośrodka Kultury wystąpiły takie gwiazdy jak: Sanah, Lady Gaga, Bruno Mars, Britney Spears, Mrozu i inni, oczywiście wyłącznie w interpretacji uczestników, którzy wzięli udział w rywalizacji. Przybyłych do sali widowiskowo-kinowej NOK przywitała Agnieszka Misiołek – Franków. Konkurs przewidziany był dla dzieci ze szkół podstawowych i przedszkoli, a został podzielony na 5 kategorii. Prezentację uczestników oceniało jury w składzie: Angelika i Radosław Gołata z Dance Academy Nakło, Anna Splitt – instruktor i bibliotekarz Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Nakle, Victoria Król - dziennikarka Radia Nakło. Na scenie zaprezentowało się 110 uczestników, którzy bardzo starali się w jak najlepszy sposób odwzorować występy swoich idoli. W trakcie przerwy w obrady jury zaprezentowała się szkoła tańca Dance Academy. Cukiernia La Petite ufundowała słodki poczęstunek w postaci tortu dla wszystkich uczestników konkursu. Patronat nad wydarzeniem objął Burmistrz Miasta i Gminy Nakło nad Notecią Sławomir Napierała. Sponsorami konkursu byli: Gmina Nakło nad Notecią, Bank Spółdzielczy w Nakle nad Notecią, DANCE ACADEMY NAKŁO NAD NOTECIĄ, Cukiernia La Petite, Sklep Ania Kraina Zabawek, „Na talerzu”, Granda Bistro & Restaurant oraz Bank PKO bp w Nakle nad Notecią;
- 2 grudnia – spotkanie mikołajkowe dla dzieci z Przedszkola w Potulicach. Instruktorzy zadbali, aby umilić dzieciom ten szczególny czas wyczekiwania na św. Mikołaja. Przedszkolaki wysłuchały świątecznego opowiadania, a także tańczyły i bawiły się w rytm muzyki, która każdemu kojarzy się z magicznym, grudniowym czasem. Maluchy wykonały, a przede wszystkim zaprojektowały swoją unikatową bombkę, którą zabrały, aby przystroić choinkę w domu; wykład Uniwersytetu Trzeciego Wieku. Słuchacze semestru zimowego poświęcony polskim śladom w historii i kulturze Włoch. Prelekcja mgr. Michała Wiśniewskiego pod tytułem „Rzymskie Poloniki” przyciągnęła liczne grono zainteresowanych tematem związków Polaków z zagranicą. W sali konferencyjnej NOK uczestnicy wysłuchali opowieści o Polakach, którzy na przestrzeni wieków związali swoje losy z Italią. Prelegent przybliżył sylwetki rodaków działających na terenie Włoch oraz ich dokonania, podkreślając, jak ważne miejsce zajmują w historii relacji polsko-włoskich. Tematyka wykładu spotkała się z dużym zainteresowaniem słuchaczy; warsztaty dziennikarskie dla uczniów Szkoły podstawowej nr 2. Dzieci nagrały słuchowisko do audycji dla najmłodszych

słuchaczy Radia Nakło;

- 5 grudnia – wernisaż młodych talentów - prac dzieci z grupy plastycznej. Wydarzenie zatytułowane „Paleta wyobraźni” to już trzecia edycja prezentująca twórczość młodych artystów. Na wystawie można było podziwiać portrety i martwe natury autorstwa kilkunastu uczestników zajęć. Podczas wernisażu wystąpił utalentowany pianista Antoni Kawka, absolwent nakielskiej szkoły muzycznej, który umilił zwiedzanie kolędami. Wernisaż zgromadził młodych twórców, ich rodziny i przyjaciół, a prowadząca grupę Marzena Kozłowska podkreśliła rozwój artystycznych umiejętności swoich podopiecznych;
- 6 grudnia – warsztaty piernikowe dla dzieci z okazji Mikołajek. Uczestnicy samodzielnie przygotowali ciasto na pierniki, następnie wycieli różnokształtne ciasteczka i udekorowali swoje wypieki;
7 grudnia – II Jarmark Bożonarodzeniowy na Śródmiejskim Centrum Targowym, które wypełniło się licznymi stoiskami twórców ludowych oraz Kół Gospodyń Wiejskich z świątecznymi potrawami. Podczas warsztatów była okazja własnoręcznie wykonać ozdoby świąteczne z motywami krajeńskimi, ozdoby pałuckie, czy też świece z wosku. Akompaniamentem do pobytu na Jarmarku były występy wokalne zespołów folklorystycznych i nie tylko. Zespół Pieśni i Tańca "Krajna", ZPiT "Młoda Krajna", Kujawy Bachorne Nowe, Kujawioki z Osięcin, a także grupa wokalna Agnieszki Kartaszewicz z NOK prezentowały kolędy, pastorałki oraz inne świąteczne utwory. Najmłodszych odwiedził św. Mikołaj ze słodkimi podarunkami. W trakcie wydarzenia ogłoszono również zwycięzców tradycyjnego konkursu plastyczno-literackiego "Moja opowieść wigilijna", organizowanego przez NOK. Tegoroczną inspiracją dla małych artystów były słowa Bruna Ferrero: „Wszyscy jesteśmy aniołami z jednym skrzydłem: możemy latać, gdy obejmiemy drugiego człowieka". Organizatorami wydarzenia był Narodowy Instytut Dziedzictwa i Kultury Wsi, Nakielski Ośrodek Kultury, Muzeum Ziemi Krajeńskiej oraz Miasto i Gmina Nakło nad Notecią;
12 grudnia – zajęcia z cyklu: „My jesteśmy Polakami i swoją kulturę ludową znamy" dla dzieci z Przedszkola Słoneczko, które poznały region kaszubski, alfabet, strój, instrumenty, tańce i wysłuchały ciekawostek o omawianym regionie; Koncert Osieckiej „Osiecka, Grechuta – niezapomniane piosenki | Tomasz Steńczyk z zespołem”. W sali kinowej odbyła się muzyczna podróż przez najbardziej poruszające i znane utwory Agnieszki Osieckiej i Marka Grechuty. Na scenie wybrzmiały takie hity jak „Niech żyje bal”, „Kołysanka dla okruszka”, „W dzikie wino zaplątani”, „Dni, których nie znamy” i wiele innych. Utwory w nowych, wyjątkowych aranżacjach ożyły na nowo dzięki wykonaniu Tomasza Steńczyka – wokalisty, gitarzysty i kompozytora, wielokrotnie nagradzanego na prestiżowych festiwalach muzycznych;
18 grudnia – spektakl "Świąteczne historie" w wykonaniu Kabaretu Luzik wraz z przyjaciółmi: Andrzejem Kuligowskim - śpiew i gitara, zespołem wokalnym ze Szkoły Podstawowej nr 2, zespołem tanecznym „Fantastic Kids", grupą teatralną "Miszmaszki";
19 grudnia – Przedszkolny Przegląd Jasełek „Kolęda niech płynie na skrzydłach anioła”, w którym wystąpiły grupy przedszkolne z piosenkami świątecznymi oraz tańcem aniołów. Spotkanie było okazją do wspólnego kolędowania, a także wymiany doświadczeń i pomysłów. Na scenie wystąpiły "Zajączki" z Przedszkola "Bajkowa Łąka", "Motylki" i "Biedronki" z Niepublicznego Przedszkola "Wesoła Piątka" oraz przedszkolaki z Niepublicznego Przedszkola "Słoneczko"; „Spotkania przy kawie" - uczestniczki warsztatów plastycznych wykonały przepiękne choinki; warsztaty plastyczne - malowanie piaskiem na szkle, które poprowadziła Miriam Jasińska - artystka, zaproszona przez Marzenę Kozłowską, pokazała warsztat pracy, technikę malowania piaskiem na szkle, wytłumaczyła także dzieciom pojęcie negatywu. Uczniowie byli bardzo zainteresowani i chłonni poznania tajników nowego warsztatu artystycznego i mogli samodzielnie wykonać pracę.

Stan środków obrotowych na dzień 31 grudnia 2025 r. wynosi: 90 591,70 zł.

Należności wymagalne na dzień 31 grudnia 2025 r. stanowią kwotę: 23 099,39 zł.

Nakielski Ośrodek Kultury na dzień 31 grudnia 2025 r. nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Zobowiązania niewymagalne w kwocie: 32 138,98 zł.

5.4. INFORMACJA Z DZIAŁALNOŚCI MUZEUM ZIEMI KRAJEŃSKIEJ W NAKLE NAD NOTECIĄ ZA 2025 ROK

Przychody

Konto	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
700-0830	Przychody ze sprzedaży usług działalności statutowej	58 457,00	58 457,00	100,00
700-0840	Sprzedaż wyrobów (towarów i materiałów)	8 183,00	8 183,00	100,00
750-0920 750-0970	Przychody finansowe	3 566,16	3 566,16	100,00
760-1	Pozostałe przychody operacyjne - dotacje od budżetów	745 000,00	745 000,00	100,00
Razem		815 206,16	815 206,16	100,00

Muzeum Ziemi Krajeńskiej przychody własne uzyskuje ze sprzedaży biletów wstępu na wystawy czasowe i wystawy stałe, z prowadzenia lekcji muzealnych, opłat za jarmarki, prowadzenia warsztatów ceramicznych i innych. Zgodnie z ustawą o muzeach w niedzielę obowiązuje wstęp wolny dla wszystkich zwiedzających. Na podstawie decyzji dyrektora w czasie ferii i wakacji, dzieci z Miasta i Gminy Nakło nad Notecią mogą bezpłatnie zwiedzać instytucję, zarówno indywidualnie jak i w grupach zorganizowanych.

Pozostałe przychody muzeum uzyskuje ze sprzedaży towarów i produktów, które stanowią wydawnictwa, płyty oraz drobne pamiątki. Jednostka jest co roku zaangażowana w organizację Jarmarku św. Wawrzyńca (XV Jarmark św. Wawrzyńca 8 czerwca 2025 r.), była też współorganizatorem II Nakielskiego Jarmarku Bożonarodzeniowego (7 grudnia 2025). Opłaty za stoiska od wystawców stanowią jedną ze znaczących pozycji po stronie przychodów. Z roku na rok zainteresowanie ofertą kulturalną muzeum wzrasta.

Koszty

Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 222,00	3 222,00	100,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	479 664,06	479 664,06	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	83 695,63	83 695,63	100,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	10 393,82	10 393,82	100,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 313,50	8 313,50	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	53 382,22	53 382,22	100,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	105,65	105,65	100,00
4260	Zakup energii	37 802,20	37 802,20	100,00
4270	Zakup usług remontowych	2 933,55	2 933,55	100,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	1 040,00	1 040,00	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	62 916,85	62 916,85	100,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 755,09	1 755,09	100,00

4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	4 693,70	4 693,70	100,00
4410	Podróże służbowe krajowe	8 312,90	8 312,90	100,00
4430	Różne opłaty i składki	5 724,00	5 724,00	100,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 476,91	13 476,91	100,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	800,00	100,00
4720	Amortyzacja	9 490,74	9 490,74	100,00
6140	Wydatki na zakupy inwestycyjne pozostałych jednostek	19 638,00	19 638,00	100,00
Razem		807 360,82	807 360,82	100,00
- wydatki finansowane z dotacji podmiotowej			745 000,00	
- wydatki finansowane z dotacji celowej				
- wydatki finansowane z przychodów własnych			62 360,82	

Na pozycje kosztów 2025 roku w Muzeum Ziemi Krajeńskiej składają się: wynagrodzenia dla pracowników wraz z pochodnymi, odpis na ZFŚS, usługi zdrowotne i szkolenia pracowników.

Koszty bezosobowe to prace wykonane na podstawie umów o dzieło i umów zleceń oraz ekwiwalent za odzież roboczą, jej pranie oraz refundacja okularów korygujących wzrok dla osób pracujących przy monitorach ekranowych. Na koszty pozostałe składają się wszelkie koszty zakupu materiałów, wyposażenia, energii, usług i opłat służących prowadzeniu działalności statutowej instytucji. Na usługi obce składają się koszty usług stałych: wywóz śmieci, monitoring siedziby muzeum, wynajem pomieszczenia magazynowego; zarządzanie bezpieczeństwem IOD, a także opłaty pocztowe, usługi transportowe itp. Największe pozycje po stronie kosztów *usług obcych* stanowią usługi związane z organizacją jarmarków: wynajem sceny mobilnej wraz z obsługą oświetlenia, nagłośnienia, zabezpieczenie medyczne, ochrona jarmarku itp. Dodatkowe koszty usług obcych w 2025 to rozbudowa systemu alarmowego wraz z czujnikiem dymu, odnowienie subskrypcji na program obsługujący płace, opracowanie polityki Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji na zgodność z Krajowymi Ramami Interoperacyjności, koszty związane z RODO. Koszty napraw i konserwacji to głównie okresowe przeglądy wyposażenia muzeum oraz przegląd instalacji alarmowej i przegląd techniczny obiektu. W kosztach energii mieszczą się opłaty za wodę i kanalizację, energię elektryczną i energię ciepłą z KPEC w Bydgoszczy. Pozostałe koszty stanowią wydatki na delegacje służbowe pracowników i ryczałt samochodowy dyrektora Muzeum. Wydatki majątkowe to zakupy dzieł sztuki i muzealiów do zbiorów, które w muzeach bez względu na wartość stanowią środek trwały.

Wyszczególnienie	01.01.2025	31.12.2025
Środki przyznane innym podmiotom	0,00	0,00
Stan należności	0,00	0,00
Stan zobowiązań „201-2”	6 678,75	2 710,94
Stan środków pieniężnych „131-1”	41 421,60	35 934,93

Środki obrotowe na dzień 31.12.2025 r.	Kwota
Środki pieniężne	35 934,93
Materiały	486,00
Towary	14 979,27
Produkty	630,00
Razem	52 030,20
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług na dzień 31.12.2025	2 710,94

Zobowiązania Muzeum Ziemi Krajeńskiej są krótkoterminowe, zobowiązania wymagalne oraz należności na dzień 31.12.2025 r. nie występują.

Muzeum Ziemi Krajeńskiej działa w oparciu o statut uzgodniony z Ministrem Kultury i Dziedzictwa Narodowego. Nadrzędnym celem działalności jest „trwała ochrona dóbr naturalnego i kulturalnego dziedzictwa ludzkości o charakterze materialnym i niematerialnym, informowanie o wartościach i treściach gromadzonych zbiorów, upowszechnianie podstawowych wartości historii, nauki i kultury polskiej oraz światowej, kształtowanie wrażliwości poznawczej i estetycznej oraz umożliwienie korzystania ze zgromadzonych zbiorów.” Obszar zainteresowań działalności kierunkuje nazwa placówki, obejmuje on Ziemię Krajeńską, ze szczególnym uwzględnieniem Gminy Nakło nad Notecią.

Muzeum jest inicjatorem i realizatorem wielu działań kulturalnych, artystycznych, dokumentuje i chroni dziedzictwo materialne Nakła i Krajny, organizuje zajęcia wakacyjne dla dzieci i młodzieży.

WYSTAWY:

- *Ziarno - Mąka – Chleb* – wystawa własna, przygotowana przez pracowników Muzeum – kontynuacja z 2024 r.,
- *Armia Krajowa* – wystawa plenerowa, udostępniona przez IPN,
- *Trochę Ziemi, Trochę Nieba. Batik, tkanina unikatowa. Bożena Sobieszczyk-Redlak*, wystawa z cyklu *Artyści nakielscy*,
- *W cieniu wojny. Nakło pod okupacją niemiecką w latach 1939-1945* – wystawa własna, przygotowana przez pracowników Muzeum,
- *Nakło w czasie okupacji niemieckiej 1939-1945*, wystawa plenerowa przygotowana przez pracowników Muzeum,
- *Modele, dioramy, makiety o tematyce militarnej*,
- *Na nogach. Maciej Boinski - fotografie z wypraw*,
- *Zbrodnia Pomorska 1939 początek niemieckiego ludobójstwa w okupowanej Polsce* – wystawa mobilna udostępniona przez IPN w Bydgoszczy – eksponowana w szkołach gm. Nakło (wraz z prelekcjami pracownika IPN i dyrektora muzeum),
- *Galopem przez łąki i pastwiska. Koń w sztuce i kulturze* – wystawa własna, przygotowana przez pracowników Muzeum
- *Zbrodnia Pomorska 1939. Paterok* wystawa plenerowa, własna

DZIAŁALNOŚĆ EDUKACYJNA I POPULARYZATORSKA:

- Publikacja artykułów na stronie www.muzeum.naklo.pl, www.poznajkrajne.pl, profilu Facebook i Instagram;
- Warsztaty plastyczne organizowane były dla szkół, przedszkoli i instytucji. Oprócz nich, w wybrane niedziele, organizowano warsztaty indywidualne i rodzinne;
- Na zajęcia przyjeżdżają grupy z innych miejscowości, m.in. z Sadek;
- Muzeum oferuje także możliwość przeprowadzenia zajęć wyjazdowych (zarówno lekcji muzealnych jak i warsztatów plastycznych). Takie zajęcia odbyły się w szkołach gminy Nakło (miejskich i wiejskich);
- 8 stycznia w Trzeciewnicy i Ślesinie upamiętniono 106. rocznicę bitwy o Ślesin;
- 27-31 stycznia warsztaty z cyklu Ferie w muzeum W cieniu Wieży Eiffla – poświęcone kulturze Francji;
- 29.01 wykład Anny Sergott z cyklu Ogrody sztuki – Lilie;
- 7 lutego w Paterku upamiętniono 106. rocznicę bitwy pod Paterkiem;
- 14 lutego upamiętniono żołnierzy Armii Krajowej z okazji Narodowego Dnia Pamięci Żołnierzy Armii Krajowej (z towarzyszącą wystawą plenerową);
- 26 lutego XXVII Powiatowy Konkurs wiedzy o Powstaniu Wielkopolskim na Krajnie i Pałukach 1918/1919 na tle wydarzeń międzynarodowych;

- 26 lutego wykład Anny Sergott z cyklu Ogrody sztuki – Oset;
- W lutym na platformie Spotify uruchomiono podcast. Pierwszy odcinek do wysłuchania tutaj: <https://tiny.pl/b5dbc95v>;
- 9 i 23 marca Wielkanocne warsztaty ceramiczne (dla rodzin i osób indywidualnych);
- W marcu ogłoszono konkurs Moje spotkania z zabytkami;
- 19 marca wernisaż wystawy Bożeny Sobieszczyk-Redlak;
- 26 marca wykład Anny Sergott z cyklu Ogrody sztuki – Tulipan;
- 27 marca wykład Anny Sergott dla podopiecznych Dziennego Domu Pobytu Kamienie szlachetne;
- 30 marca 2025 r. przeprowadziliśmy warsztaty dla Stowarzyszenia Rodzin Zastępczych;
- 9 kwietnia muzeum odwiedzili uczniowie ze Słowenii, którzy w ramach wymiany Erasmus przybyli do Zespołu Szkół Centrum Kształcenia Rolniczego w Samostrzelu. Podczas swojego pobytu w Polsce, goście mieli okazję między innymi lepiej poznać Krajnę w tym Nakło. Zorganizowaliśmy dla nich warsztaty plastyczne, zwiedzanie muzeum oraz Nakła;
- 11 kwietnia upamiętniono ofiary Zbrodni Katyńskiej;
- 8 kwietnia 2025 nasza mobilna wystawa "Stroje i hafty krajeńskie" jest gościła na Uniwersytecie Zielonogórskim;
- 11 kwietnia pracownicy muzeum Anna Sergott i Tomasz Pasieka udali się z wizytą do Centrum Kultury w Sicienku, gdzie wspólnie przeprowadzili warsztaty z tworzenia jaj wielkanocnych;
- 18 kwietnia w Międzynarodowy Dzień Ochrony Zabytków, odbyło się oficjalne rozstrzygnięcie konkursu plastycznego Moje spotkanie z zabytkami;
- 26 kwietnia pracownicy muzeum oprowadzali po izbie pamięci i karczerze w pałacu Potulickich – w trakcie uroczystości upamiętniających ofiary obozu Potulitz/Lebrechtsdorf;
- 30 kwietnia wykład Anny Sergott z cyklu Ogrody sztuki – Fiołki;
- 3 maja oprócz możliwości zwiedzania wystaw zorganizowano: warsztaty Kwiaty naszych ogrodów oraz Spacerkiem przez Nakło czyli o ukrytym pięknie naszych kamienic;
- 8 maja upamiętniliśmy ofiary II wojny światowej, z tej okazji pracownicy muzeum przygotowali dwie wystawy – w siedzibie muzeum i plenerową;
- 18 maja w muzeum pracowała Obwodowa Komisja Wyborcza;
- 28 maja wykład Anny Sergott z cyklu Ogrody sztuki – Konwalie;
- 31 maja muzeum współorganizowało imprezę Dzień dziecka. Wydarzenie współtworzyły: Nakielski Ośrodek Kultury, Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna, Nakielski Sport, Prywatne Muzeum Historii Garaż PRLu, Gmina Nakło. Odbyło się w Parku 700-lecia;
- 2 czerwca upamiętniliśmy zamordowanego Antoniego Nadskakulę;
- 8 czerwca odbył się XV Jarmark Nakielski św. Wawrzyńca. Na imprezie zaprezentowało się ponad 60 wystawców oferujących różne towary. Dodatkowymi atrakcjami były stoiska przygotowane przez nakielskich pszczelarzy. Pamiątki i wydawnictwa oferowało także muzeum. Współorganizatorem był Narodowy Instytut Kultury i Dziedzictwa Wsi, Nakielski Ośrodek Kultury, Gmina Nakło nad Notecią, Nakielskie Koło Pszczelarzy, LGD Partnerstwo dla Krajny i Pałuk. Na scenie wystąpili m.in.: Zespół Pieśni i Tańca Krajna, Młoda Krajna, Piekelnica. Jarmark odbył się na terenie Śródmiejskiego Centrum Targowego;
- 13 czerwca zorganizowaliśmy Nakielską Noc Muzeów;
- 21 czerwca 2025 r., odbyła się wycieczka do Krajenki i Złotowa, której organizatorami był Samorząd Mieszkańców 11 w Nakle nad Notecią oraz Muzeum Ziemi Krajeńskiej;
- 29 lipca odbyły się warsztaty plastyczne Latawce;
- 30 lipca wykład Anny Sergott z cyklu Ogrody sztuki – Słoneczniki;
- 15 sierpnia, z okazji Święta Wojska Polskiego, można było bezpłatnie zwiedzać wystawy: poświęcone Nakłu w okresie II wojny światowej oraz przygotowano z okolicznymi modelarzami wystawę modeli, makiet i dioram o tematyce militarnej;
- 27 sierpnia wykład Anny Sergott z cyklu Ogrody sztuki – Peonie;
- 28 sierpnia warsztaty dla dzieci i młodzieży Celtycka przygoda;
- 1 września, w rocznicę wybuchu II wojny światowej zapalono znicze w miejscach pamięci;
- 7 września finisaż wystawy W cieniu wojny. Nakło pod okupacją niemiecką w latach 1939-1945;
- 17 września, w rocznicę sowieckiej napaści na Polskę, zapalono znicze w miejscach pamięci;
- 16 i 17 września Mariusz Gratkowski na zaproszenie Stowarzyszenia Przyjaciół Czeczewa gościł w Gminie Przodkowo, wygłosił cykl lekcji muzealnych dla uczniów tamtejszych szkół i osób dorosłych;
- 24 września w Nakle nad Notecią odbyło się trzecie w tym roku spotkanie marszałkowskiego Europejskiego Korpusu Radnych (EKR) – gości po mieście oprowadziła Anna Sergott i p. Paweł Małagowski;
- 24 września wykład Anny Sergott z cyklu Ogrody sztuki – Goździki;
- Muzeum współorganizowało (z ZS-P w Paterku) dwa konkursy plastyczne upamiętniające ofiary Zbrodni Pomorskiej 1939. Muzeum wydało widokówki i magnesy na lodówkę z miejscami pamięci w Paterku (proj. T. Pasieka);
- 11 października Tomasz Pasieka wygłosił krótką prelekcję w trakcie uroczystości upamiętniających ofiary Zbrodni Pomorskiej w Paterku i Polichnie;

- W październiku i listopadzie muzeum zorganizowało cykl lekcji muzealnych dotyczących Zbrodni Pomorskiej 1939 r. Z IPN w Bydgoszczy wypożyczono wystawę Zbrodnia Pomorska 1939 początek niemieckiego ludobójstwa w okupowanej Polsce, w szkołach w Nakle prelekcje wygłosił Mirosław Sprenger – Kierownik Działu Edukacji Historycznej IPN w Bydgoszczy, w szkołach wiejskich Tomasz Pasieka – dyrektor muzeum;
- 26 października spacer tematyczny Światelko pamięci. Po Nakle oprowadzała Anna Sergott;
- 3 października 2025 r. w Komendzie Powiatowej Policji w Nakle nad Notecią odbyła się Konferencja popularno–naukowa Policja wczoraj i dziś. Organizatorami wydarzenia byli: Klub Żołnierzy Rezerwy LOK w Nakle nad Notecią, Komenda Powiatowa Policji w Nakle nad Notecią oraz Muzeum Ziemi Krajeńskiej w Nakle nad Notecią;
- 17 października w Toruniu uczestniczyliśmy w wydarzeniu Region Kujawsko-Pomorski w Przeszłości i Dziś „Dziedzictwo Królów” prezentując ofertę turystyczną i edukacyjną muzeum;
- 22 października odbyła się prelekcja doktora Adama Węsierskiego, zatytułowana W oparach absurdu Polski Ludowej – Śmiech, humor, satyra na trudne czasy;
- 29 października wykład Anny Sergott z cyklu Ogrody sztuki – Róże;
- 9 listopada na budynku wikariatu parafii p.w. św. Wawrzyńca odsłaniliśmy tablicę upamiętniającą Anastazję i Klemensa Pufal – działaczy Polskiego Państwa Podziemnego w okresie II wojny światowej;
- 11 listopada odbyły się warsztaty plastyczne Kasztanka Marszałka, oraz oprowadzaliśmy po wystawie stałej i czasowej;
- 12 listopada Mariusz Gratkowski wygłosił wykład Polskie Państwo Podziemne w latach 1939-1945 w Nakle nad Notecią;
- 15 listopada uczestniczyliśmy w targach turystycznych i Forum Dziedzictwa Kulinarnego w Nakle;
- 19 listopada muzeum odwiedzili uczniowie ze Słowenii, którzy w ramach wymiany Erasmus przybyli do Zespołu Szkół Centrum Kształcenia Rolniczego w Samostrzelu. Podczas swojego pobytu w Polsce, goście mieli okazję między innymi lepiej poznać Kraję w tym Nakło. Zorganizowaliśmy dla nich warsztaty plastyczne, zwiedzanie muzeum oraz Nakła;
- 25 listopada z naszą ofertą gościliśmy dziś w Bydgoszczy na V Regionalnej Giełdzie Produktów Turystycznych;
- Listopad i grudzień były bardzo intensywne – szkoły z gminy Nakło, ale także innych miejscowości (m.in. z Lubaszcz, Witosławia, Mroczy) realizowało projekt „Wyjście z klasą” z dofinansowaniem Ministerstwa Edukacji. Dzieci i młodzież korzystały z lekcji muzealnych, warsztatów plastycznych i rękodzielniczych oraz możliwości zwiedzania wystaw;
- 7 grudnia muzeum współorganizowało II Nakielski Jarmark Bożonarodzeniowy. Organizatorem był Narodowy Instytut Kultury i Dziedzictwa Wsi, pozostałymi współorganizatorami Gmina Nakło nad Notecią oraz Nakielski Ośrodek Kultury;
- 17 grudnia odbył się ostatni wykład Anny Sergott z cyklu Ogrody sztuki – „Maki”;
- 29 grudnia gościliśmy harcerzy Hufca Nakło ZHP, z którymi tradycyjnie świętowaliśmy kolejną rocznicę wybuchu Powstania Wielkopolskiego 1918-1919;
- w muzeum znajduje się sklepik z pamiątkami, w którym można kupić wydawnictwa o historii Nakła i okolic, magnesy na lodówkę, a także prace nakielskiego artysty (i jednocześnie pracownika muzeum) Krzysztofa K. Przygody – są to wyroby ceramiczne oraz plakaty promujące Gminę Nakło;
- Pracownicy muzeum uczestniczą w spotkaniach organizowanych przez Oddział Kujawsko-Pomorski Stowarzyszenia Muzealników Polskich;
- Pracownicy nagrywają cykliczne audycje dla Radia Nakło: Anna Sergott cykl Spotkania z Historią – poświęcony miejscowościom gm. Nakło, Mariusz Gratkowski Magazyn historyczny Krajny. Oprócz nich na bieżąco nagrywane są audycje, m.in. do magazynu Dziesięć minut o świętach narodowych, religijnych, zwyczajach itp.;
- W ramach podstawowej działalności muzeum prowadziło 86 lekcji muzealnych. Przeprowadzono zajęcia dla 1412 osób. Odbyło się 71 warsztatów plastycznych, w których uczestniczyło 949 osób. Przeprowadziliśmy 18 oprowadzań po mieście i gminie. Koło Ceramików Nakielskich spotkało się 16 razy;
- Muzeum odwiedziło ok. 1170 osób, z czego ok. 510 bezpłatnie (w trakcie Nocy muzeów, wernisaży i bezpłatnych wstępów w niedziele). Odnotowujemy, że w okresie wakacji letnich nastąpił wzrost liczby turystów, którzy zatrzymywali się w Nakle przy okazji przejazdów na wypoczynek (muzeum zwiedzali mieszkańcy m.in. Dolnego i Górnego Śląska, woj. zachodniopomorskiego, warmińsko-mazurskiego), rozwija się także lokalna turystyka – nakielskie muzeum coraz częściej odwiedzają mieszkańcy województwa kujawsko-pomorskiego. Odwiedzili nas także turyści zagraniczni - mieszkańcy Wysp Brytyjskich, Francji, Szwajcarii, Niemiec i USA.

DZIAŁALNOŚĆ NAUKOWA:

- Poszukiwania historyczne w terenie w celu pozyskiwania nowych eksponatów;
- Ewidencjonowanie pozyskiwanych eksponatów i opracowywanie kart inwentarzowych;
- Pozyskiwanie od mieszkańców w celu digitalizacji materiałów archiwalnych dotyczących ich rodzin oraz miasta (fotografie, dokumenty);
- Nagrywanie wspomnień mieszkańców;
- Wykonywanie dokumentacji fotograficznej;

- Udostępnianie wydawnictw, opracowań naukowych i zbiorów muzealnych studentom, uczniom i mieszkańcom zainteresowanym historią Krajny;
- Publikacja artykułów dotyczących historii i architektury w dwutygodniku Nasza Krajna;
- Nagrania audycji dla Radia Nakło z okazji świąt państwowych, religijnych oraz innych wydarzeń;
- Nagrania audycji dla TVP Bydgoszcz: dla Magazynu Nakielskiego;
- Prowadzone są kwerendy w archiwach i instytucjach dotyczące okresu II wojny światowej. (w AP Bydgoszcz, Muzeum KL Stutthof – dot. niemieckiego obozu Potulitz/Lebrechtsdorf; Archiwum Pomorskie Armii Krajowej i Wojskowej Służby Kobiet – dot. działalności nakielskich struktur Polskiego Państwa Podziemnego);
- Mariusz Gratkowski 20 listopada wziął udział w konferencji naukowej w Muzeum Dzieci Polskich – Ofiar Totalitaryzmu w Łodzi (on-line);
- W ramach współpracy z Muzeum Dzieci Polskich – Ofiar Totalitaryzmu w Łodzi M. Gratkowski wziął udział w nagraniu wywiadów z byłymi więźniami Potulic, na potrzeby filmu dokumentalnego;
- W ramach współpracy z Muzeum Wojsk Lądowych w Bydgoszczy M. Gratkowski przeprowadził wywiad z Wiesławą Wachowicz-Ostrowską. Do druku przygotowano artykuł dot. niemieckich wojsk atakujących powiat wyrzyski we wrześniu 1939 r., w oparciu o dokumenty z archiwów niemieckich i rosyjskich. Artykuł ukaże się w specjalistycznym periodyku Muzeum Wojsk Lądowych w Bydgoszczy;

POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ:

W ramach działalności popularyzatorskiej współpracujemy m.in. z Powiatową i Miejską Biblioteką Publiczną w Nakle, Nakielskim Ośrodkiem Kultury, Zespołem Obsługi Oświaty i Rekreacji, Nakielskim Sportem Sp. z o.o., Instytutem Pamięci Narodowej w Bydgoszczy, Muzeum Stutthof, Klubem Żołnierzy Rezerwy w Nakle, Komendą Powiatową Policji, nakielskim Hufcem ZHP im. Powstańców Wielkopolskich, Narodowym Instytutem Kultury i Dziedzictwa Wsi.

Pracownicy muzeum: Tomasz Pasieka, Anna Sergott i Krzysztof Kamil Przygoda konsultowali projekt zagospodarowania Placu Zamkowego i przedstawili swoją koncepcję, która będzie omawiana z projektantem.

POZYSKANE EKSPONATY:

W okresie 1 stycznia – 31 grudnia 2025 roku do inwentarza wprowadzono 487 muzealiów o łącznej wartości 91.771,00 zł. Ze względu na sposób pozyskania:

- zakupy: 122 obiektów,
- dary: 273 muzealiów,
- pozyskania własne i z dawnych zasobów 92 obiektów.

Z ciekawszych eksponatów należy wymienić: kroniki i dokumenty Polskiego Czerwonego Krzyża w Nakle nad Notecią, kolekcję ponad 65 widokówek, fotografii i dokumentów, kroniki i pamiątki z Przedszkola Niepublicznego Donald, rzeźby ludowe autorstwa Zygmunta Kędzierskiego, fotografie z okresu II wojny światowej, obrazy i rzeźby autorstwa nakielskich artystów, wyposażenie ciemni fotograficznej, karty pocztowe z nakielskich sklepów z okresu przed I wojną światową, widokówki z Nakłą, Trzeciewnicy, służy Józefinka fotografie z okresu Powstania Wielkopolskiego – zniszczony pomnik Germanii w Nakle, oddział Grenzschutzu w Nakle i Samostrzelu.

5.5. INFORMACJE Z DZIAŁALNOŚCI POWIATOWEJ I MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W NAKLE NAD NOTECIĄ ZA 2025 ROK

Realizacja przychodów

Konto	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
700	Sprzedaż usług - dochody z najmu pomieszczenia na bankomat	15 923,40	15 923,40	100,00
700, 750	Przychody finansowe - wpływy z usług	1 097,80	1 097,80	100,00
750	Przychody finansowe - kapitalizacja odsetek	1 567,94	1 567,94	100,00
750	Przychody finansowe - wpływy z różnych dochodów	4 198,99	4 198,99	100,00

760-1	Pozostałe przychody operacyjne - dotacje podmiotowe	1 930 000,00	1 930 000,00	100,00
760-2-1	Pozostałe przychody operacyjne - dotacje celowe	23 000,00	23 000,00	100,00
Razem		1 975 788,13	1 975 788,13	100,00

Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna w Nakle nad Notecią w 2025 roku osiągnęła przychody w łącznej kwocie 1 975 788,13 zł, z tego:

- dotacja podmiotowa (w tym dotacja z Powiatu Nakielskiego 155 000,00 zł) – 1 930 000,00 zł,
- dotacja celowa z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych – 23 000,00 zł,
- przychody własne (sprzedaż usług i przychody finansowe) – 22 788,13 zł,

Na przychody własne w kwocie 22 788,13 zł składają się:

- dochody z najmu pomieszczenia na bankomat przez PKO BP S.A. – 15 923,40 zł,
- kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym – 1 567,94 zł,
- opłata za karty czytelnika z kodem kreskowym – 856,00 zł,
- kary za zagubione i zniszczone książki – 203,89 zł,
- sprzedaż makulatury po selekcji księgozbioru i kiermasz książki przeczytanej – 1 083,00 zł,
- opłaty za upomnienia – 306,10 zł,
- usługi kserograficzne i wydruki – 110,80 zł,
- darowizny pieniężne na realizację zajęć dla dzieci – 1 660,00 zł,
- sprzedaż kawy – 987,00 zł,
- inne – 90 zł.

Realizacja kosztów

Paragraf	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00	2 500,00	100,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 322 566,09	1 322 566,09	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	209 663,35	209 663,35	100,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	30 076,17	30 076,17	100,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	33 957,96	33 957,96	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	72 968,53	72 968,53	100,00
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	64 353,60	64 353,60	100,00
4260	Zakup energii	104 344,61	104 344,61	100,00
4270	Zakup usług remontowych	3 122,04	3 122,04	100,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	1 170,00	1 170,00	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	67 579,00	67 579,00	100,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 440,56	11 440,56	100,00
4410	Podróże służbowe krajowe	396,50	396,50	100,00
4430	Różne opłaty i składki	5 863,00	5 863,00	100,00

4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	39 380,32	39 380,32	100,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 850,00	1 850,00	100,00
4720	Amortyzacja	3 205,66	3 205,66	100,00
Razem		1 974 437,39	1 974 437,39	100,00
- wydatki finansowane z dotacji podmiotowej			1 775 000,00	
- wydatki finansowane ze Starostwa Powiatowego			155 000,00	
- wydatki finansowane ze środków własnych			21 437,39	
- wydatki finansowane z dotacji celowej na zakup nowości wydawniczych			23 000,00	

Wyszczególnienie	01.01.2025	31.12.2025
Środki przyznane innym podmiotom	0,00	0,00
Stan należności „202-2”	1 285,70	1 326,95
Stan zobowiązań „201-2”	7 134,66	13 369,54
Stan środków pieniężnych „131-1”	7 024,70	17 664,73

Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna w Nakle nad Notecią na dzień 31.12.2025 r. nie posiadała należności i zobowiązań wymagalnych.

Zobowiązania Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej na dzień 31.12.2025 roku dotyczyły wyłącznie zobowiązań wobec dostawców na przełomie roku – 13 369,54 zł.

Koszty działalności podstawowej zrealizowano w 2025 roku w kwocie 1 974 437,39 zł. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi od płac oraz innymi kosztami osobowymi (refundacja zakupu okularów korygujących wzrok, zakup usług zdrowotnych, podróże służbowe, szkolenia i odpis obowiązkowy na ZFŚS) stanowią 81,4% ogółu kosztów - kwota 1 607 602,43 zł. Pozostałe koszty poniesiono na utrzymanie 5 placówek oraz działalność statutową biblioteki.

Na koszty utrzymania placówek w łącznej kwocie 268 523,40 zł składają się wydatki na: zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, usług remontowych, usług pozostałych, telekomunikacyjnych, różne opłaty i składki oraz amortyzacja środków trwałych.

Największą pozycją po stronie kosztów utrzymania filii bibliotecznych były w 2025 media (104 344,61 zł), w tym: gaz ziemny – 23 896,82 zł, centralne ogrzewanie – 47 470,76 zł, energia elektryczna – 32 184,91 zł, woda 792,12 zł.

Drugą co do wielkości pozycją kosztów utrzymania w 2025 roku stanowił zakup materiałów i wyposażenia (72 968,53 zł), zwłaszcza zaś z przeznaczeniem do nowo wybudowanego obiektu biblioteki. Zakupiono m.in. szorowarkę do podłóg: 6 660,00 zł, rozdzielacze do książek: 6 151,23 zł, sprzęt nagłaśniający: 4 099,00 zł.

Największe pozycje usług pozostałych (67 579,00 zł.) to: usługa ceteringowa na otwarcie nowego obiektu biblioteki: 10 000,00 zł, opłata abonamentowa za hosting systemu bibliotecznego Sowa – 13 944,00 zł, koszty obsługi w zakresie zarządzania bezpieczeństwem informacji – 7 441,50 zł, opłata za dostęp do aplikacji EmpikGO z e-bookami i audiobookami – 2 129,40 zł i e-booków Legimi – 4 017,00 zł.

Na działalność statutową składają się również spotkania autorskie w ramach umów o dzieło i obsługa informatyczna biblioteki w ramach umowy-zlecenia na łączną kwotę 33 957,96 zł oraz zakup nowości wydawniczych, na łączną kwotę 64 353,60 zł.

Zakup zbiorów bibliotecznych

W 2025 roku zakupiono 2 024 woluminów nowości wydawniczych na łączną kwotę 64 353,60 zł. Wykupiono ponadto dostęp do Legimi – 4 017,00 zł i EmpikGO – 2 129,40 zł. Łącznie jest to koszt rzędu 70 500,00 zł.

Struktura finansowania zakupu zbiorów przedstawia się następująco:

- z środków własnych 81 książek za kwotę 2 348,00 zł,
- z dotacji ministerialnej 644 książki i 50 audiobooków za kwotę 23 000,00 zł,

- z dotacji podmiotowej gminy Nakło nad Notecią 520 książek za kwotę 16 505,60 zł,
- z dotacji powiatu nakielskiego 729 książek za kwotę 22 500,00 zł

Sieć biblioteczna, zbiory

Biblioteki publiczne w mieście i gminie Nakło nad Notecią pracują w sieci, którą w 2025 r. tworzyły: Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna wraz z Wypożyczalnią książek dla dorosłych przy ul. Adama Mickiewicza 3 (od maja 2025 r. w nowej siedzibie) oraz 5 filii bibliotecznych:

- Dziecięca, od maja 2025 r. przy ul. Adama Mickiewicza 3
- w Paterku, przy ul. Wyzwolenia 3
- w Potulicach, przy ul. Działkowej 8
- w Ślesinie, przy ul. Strażackiej 2
- w Trzeciewnicy, przy ul. Powstańców Wielkopolskich 25

Na 31.12.2025 Biblioteka wraz z filiami posiadała zbiory liczące 61 133 jednostek ewidencyjnych. Dysponowała bazą lokalową o powierzchni użytkowej liczącej 896 m².

Zatrudnienie

Na 31.12.2025 r. Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna w Nakle dysponowała 13-sto osobową kadram, zatrudnioną na 12,80 etatu przeliczeniowego, w tym: Dyrektor, 10-osobowa kadra bibliotekarska (6 osób z wykształceniem wyższym bibliotekarskim, w tym 1 osoba z wykształceniem podyplomowym; 3 osoby z wykształceniem wyższym niebibliotekarskim, 1 osoby z wykształceniem średnim niebibliotekarskim, główna księgowa - 0,8 etatu i 1 pracownik obsługi zatrudniony w wymiarze 1 etatu.

Stan czytelnictwa

W 2025 r. Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna zarejestrowała 2 813 użytkowników oraz 35 590 odwiedzin. Na zewnątrz wypożyczono 73 933, natomiast na miejscu zarejestrowano 487 udostępnień.

Informatyzacja

Od stycznia 2015 roku we wszystkich placówkach Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Nakle działa elektroniczny system rejestracji czytelników i udostępniania zbiorów **SOWA** (od marca 2024 r. wersja SOWA SQL PREMIUM) Od lipca 2020 r. możliwy jest dostęp do platformy **LEGIMI** - serwisu oferującego nowości i bestsellery z takich dziedzin, jak literatura piękna, kryminały, fantastyka i fantasy, literatura faktu, biografie czy reportaże. Od listopada 2022 r. oferta poszerzona została o audiobooki i synchrobooki. Od grudnia 2024 r. w ofercie jest też dostęp do platformy **Empik Go** - tu również, w zależności od preferencji, można sięgnąć po ebooki, audiobooki lub synchrobooki z szerokiego wachlarza nowości i bestsellerów. W obu przypadkach, aby skorzystać z dostępu, należy posiadać aktywne konto w nakielskiej bibliotece i pobrać kod aktywacyjny z biblioteki.

W 2020 r. nakielska biblioteka przystąpiła do projektu „Wypożyczalnia odtwarzaczy cyfrowej książki mówionej dla osób niewidomych i słabowidzących - Edycja 2019”. Natomiast w grudniu 2025 do projektu „Wypożyczalnia odtwarzaczy cyfrowej książki mówionej dla osób z dysfunkcją wzroku - Edycja 2025”. Dzięki porozumieniom zawartym pomiędzy Stowarzyszeniem Pomocy Osobom Niepełnosprawnym „Larix” a Powiatową i Miejską Biblioteką Publiczną w Nakle nad Notecią oferta biblioteki powiększyła się o dostęp do ponad 2 tysięcy książek mówionych o różnorodnej tematyce oraz o dwa urządzenia **Czytak**, służące do ich odsłuchu.. Z usługi mogą korzystać głównie czytelnicy biblioteki, którzy posiadają orzeczenie o niepełnosprawności z tytułu wzroku. Udostępnianiem Czytaka zajmuje się Wypożyczalnia Książek dla Dorosłych przy ulicy Adama Mickiewicza 3 w Nakle.

W 2021 r. nakielska biblioteka uruchomiła nową usługę dostępu do Cyfrowej Wypożyczalni Publikacji Naukowych (CWPN) - **Academica**, utworzoną przez Bibliotekę Narodową.

Academica udostępnia zasoby cyfrowe Biblioteki Narodowej - prawie 3 i pół miliona publikacji ze wszystkich dziedzin wiedzy, w tym współczesne książki i czasopisma. Daje dostęp do literatury naukowej i popularnonaukowej potrzebnej w procesie kształcenia oraz przygotowywania prac licencjackich i magisterskich. System pozwala użytkownikom na przeszukiwanie zasobów, rezerwację obiektów, wyświetlanie publikacji i tworzenie notatek do obiektów. Oferuje możliwość korzystania z zasobów z domeny publicznej, które są udostępniane na wolnych licencjach lub w oparciu o licencje udzielone BN, jak i ze zbiorów objętych ochroną prawa autorskiego. Z usługi skorzystać można wyłącznie w bibliotece – Wypożyczalni Książek przy ul. Dąbrowskiego 20 w Nakle.

Działalność merytoryczna Powiatowej i Miejskiej biblioteki Publicznej w Nakle nad Notecią.

W katalog inicjatyw PiMBP w Nakle oraz jej filii o charakterze popularyzatorskim wpisują się m.in. następujące imprezy i przedsięwzięcia:

- **Wystawy/ekspozycje wystawiennicze** w bibliotece przy ul. Adama Mickiewicza 3 promujące amatorską twórczość mieszkańców powiatu nakielskiego oraz wystawy literackie i okolicznościowe - w lipcu odbył się wernisaż wystawy jubileuszowej z okazji 25-lecia istnienia grupy Flesz pt. „Uroda Krajny i Pałuk w obiektywie Flesza” przedstawiająca cztery miasta i trzy pory roku. „Metamorfozy” to tytuł wystawy fotograficznej wychowanek Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Samostrzelu zaprezentowanej w nakielskiej bibliotece w listopadzie. W grudniu zaprezentowana została twórczość malarska Małgorzaty Posieczek z Sadek.
- **Dyskusyjne Kluby Książki** – spotkania odbywające się cyklicznie w pięciu placówkach (Nakle, Ślesinie, Trzeciewnicy, Potulicach i Paterku) adresowane do osób, które lubią czytać i rozmawiać o lekturze, poznawać nowych autorów i gatunki literackie. W październiku w nakielskiej bibliotece spotkały się po raz pierwszy członkinie wszystkich pięciu Dyskusyjnych Klubów Książki z tereny gminy Nakło.
- **Wykłady – spotkania z historią** – w listopadzie mogliśmy wysłuchać gawędy *historycznej Małgorzaty Jarocińskiej* pt. „Wymarsz”.
- **Konferencja naukowa** – w sierpniu odbyła się konferencja "Nakielskie spotkania z Kujawami". Jej organizatorami były: Fundacja Kujawski Instytut Myśli Patriotycznej i nakielska ksiąznica. Celem wydarzenia było pogłębienie wiedzy na temat związków historycznych Nakła z regionem Kujaw oraz promowanie dziedzictwa kulturowego i patriotyzmu w ujęciu regionalnym. Uczestnicy konferencji mieli okazję wysłuchać trzech prelekcji. Pierwszą z nich wygłosił **Filip Gwizdała** z Fundacji Kujawski Instytut Myśli Patriotycznej, przedstawił misję, wizję i cele fundacji. Kolejną prelegentką była **Anna Sergot**, kustosz Muzeum Ziemi Krajeńskiej w Nakle nad Notecią. Prelekcja zatytułowana była „Nie samą pracą żyje człowiek... Jak spędzali czas wolny polscy mieszkańcy Nakła nad Notecią pod koniec XIX i na początku XX wieku”. Ostatni z prelegentów, ks. **Jarosław Rusnak** z parafii pw. św. Wawrzyńca w Nakle nad Notecią, przedstawił w jaki sposób dzieje miasta przeplatały się z kluczowymi wydarzeniami w historii kraju, podkreślając jednocześnie jego rolę w kontekście regionalnym.
- **Spotkania autorskie** – w styczniu, w Potulicach, w Sali Hrabiny Anieli Potulickiej odbyło się spotkanie z **Pawłem Skuteckim** autorem książki „*Funkcjonariusze piekła Potulice 1941 – 1950*”. W maju gośćmi nakielskiej biblioteki byli **Krzysztof Drozdowski** i **Paweł Skutecki**, którzy opowiadali o niektórych wydarzeniach II wojny światowej. W lipcu odbyło się wspomnieniowe spotkanie autorskie z Nakielanką **Marią Stasińską** zorganizowane wspólnie z Centrum Usług Społecznych w Nakle, natomiast we wrześniu z jedną z czołowych polskich pisarek literatury obyczajowej **Magdaleną Witkiewicz**. W październiku zostało zorganizowane spotkanie z **Jolantą Kosowską**, wspólnie z Fundacją Salus Homini w ramach Ogólnopolskiego Dnia Hospicjów i Opieki Paliatywnej.
- **Spotkania z podróżnikami** promujące tematykę krajoznawczą, kulturalną i przyrodniczą – w lutym nakielską bibliotekę odwiedził **Krzysztof Krygier**, który opowiedział o Jedwabnym i Bawełnianym Szlaku Uzbekistanu, a we wrześniu o Laosie – wyprawie wzdłuż Mekongu wśród ludów Hmong oraz Akha. W październiku z **Danielem Kocujem**, który opowiedział o swojej wyprawie rowerowej z Australii do Polski.
- **Wieczory muzyczne/poetycko-muzyczne** – w czerwcu odbył się wieczorek poetycki z **Michałem Jankowskim** autorem tomiku wierszy „*Melancholia chroniczna*” – wybrane utwory zaprezentował w formie śpiewno-mówionej z akompaniamentem gitary.
- **Inne spotkania literackie** – „Z książką przy kawie” to zainaugurowany w październiku cykl spotkań literackich dla podopiecznych Dziennego Domu Pomocy w Nakle.
- **Tydzień Bibliotek** – to tydzień wielu atrakcji przygotowywanych przez placówki biblioteczne – lekcje, wycieczki do biblioteki, spotkania itp.
- **Noce bibliotek/Noce w Bibliotece** - to wieczorno-nocne imprezy w niekonwencjonalny sposób promujące czytelnictwo oraz biblioteki jako miejsca, w których warto bywać – w Nakle w b.r. odbyła się w listopadzie, w Trzeciewnicy w październiku.
- **Konkursy/plebiscyty** – na początku roku przeprowadzony został plebiscyt na Najlepszego Czytelnika 2024, w maju odbył się konkurs na nazwę kawiarenki mieszczącej się w nakielskiej bibliotece, w grudniu przeprowadzono konkurs plastyczny „List do Świętego Mikołaja”.
- **Jubileusze/otwarcia** – 23 maja odbyło się uroczyste otwarcie nowej siedziby Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Nakle nad Notecią przy ul. Adama Mickiewicza 3.
- **Warsztaty** – w kwietniu Filia w Paterku oraz WDK zorganizowały wiosenne warsztaty wielkanocne dla dzieci, w grudniu nakielskie placówki przeprowadziły dwukrotnie warsztaty kreatywne pt. „Poczuj magię świąt w Bibliotece” - dla dorosłych i dzieci.
- **Dzień Dziecka** – 31 maja nakielska biblioteka współorganizowała po raz trzeci gminne wydarzenie razem z Gminą Nakło nad Notecią oraz pozostałymi podległymi jej jednostkami: Nakielskim Ośrodkiem Kultury, Muzeum Ziemi Krajeńskiej oraz Spółką Nakielski Sport.
- **Ogólnopolskie Święto Wolnych Książek** - 17 czerwca przypadło tegoroczne święto - nakielska biblioteka

przygotowała radosne spotkanie łączące pokolenia.

- **Narodowe Czytanie** – we wrześniu w nakielskiej bibliotece wybrzmiała poezja Jana Kochanowskiego.
- **Kiermasz Książki Przeczytanej** – odbył się w grudniu w Wypożyczalni książek oraz Filii w Patreku. W tegorocznej edycji Kiermaszu Książki Przeczytanej udało się zebrać łącznie 1 025 zł.
- **Wakacje i ferie zimowe** - podczas których placówki biblioteczne przygotowują cykl codziennych zajęć dla dzieci. W 2025 r. cztery placówki odnotowały łącznie w:
-ferie zimowe – 361obecności,
- wakacje letnie - 728 obecności.

W 2025 r. PiMBP w Nakle aplikowała:

- o udzielenie dofinansowania na zakup nowości wydawniczych ze środków finansowych Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z Programu Wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa „Priorytet 1 - „Zakup nowości wydawniczych do bibliotek publicznych” - pozyskała kwotę **23 000 zł**,
- o kontynuację udziału w projekcie kampanii społecznej Instytutu Książki „Mała książka - wielki człowiek", którego celem jest zaproszenie do biblioteki dzieci w wieku przedszkolnym i ich rodziców – **zakwalifikowano**.

6. Informacja o stanie mienia Gminy Nakło nad Notecią według stanu na dzień 31 grudnia 2025 roku

Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Nakło nad Notecią na dzień 31 grudnia 2025 r.

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 roku) Burmistrz Miasta i Gminy Nakła nad Notecią przedkłada informacje o stanie mienia komunalnego w formie tabelarycznej i opisowej.

WYKAZ SKŁADNIKÓW MAJĄTKOWYCH UZNANYCH ZA ŚRODKI TRWAŁE WEDŁUG EWIDENCJI KSIĘGOWEJ

Grupa	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa dzień 01.01.2025 r.	Przychody	Rozchody	Wartość końcowa na dzień 31.12.2025 r.
1	2	3	4	5	6
0	Grunt	48 319 220,53	996 126,07	-1 142 712,50	48 172 634,10
1	Budynki i lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu niemieszkalnego	122 331 337,84	27 459 803,44	-2 225 614,51	147 565 526,77
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	254 295 396,05	12 123 417,78	-1 930 607,20	264 488 206,63
3	Kotły i maszyny energetyczne	449 592,66	47 092,00	0,00	496 684,66
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3 876 018,22	983 387,07	-220 065,11	4 639 340,18
5	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	878 575,85	453 909,06	-27 551,82	1 304 933,09
6	Urządzenia techniczne	4 838 121,62	272 120,77	-125 289,99	4 984 952,40
7	Środki transportu	1 807 509,94	222 100,00	-85 000,00	1 944 609,94
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	4 631 570,60	810 997,11	-49 241,85	5 393 325,86
9	Wartości niematerialne i prawne	1 136 911,10	14 227,47	0,00	1 151 138,57
RAZEM		442 564 254,41	43 383 180,77	-5 806 082,98	480 141 352,20

Informacja o stanie mienia komunalnego Urzędu Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią na dzień 31 grudnia 2025 r.

WYKAZ SKŁADNIKÓW MAJĄTKOWYCH UZNANYCH ZA ŚRODKI TRWAŁE WEDŁUG EWIDENCJI KSIĘGOWEJ

Grupa	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa dzień 01.01.2025 r.	Przychody	Rozchody	Wartość końcowa na dzień 31.12.2025 r.
1	2	3	4	5	6
0	Grunty	48 319 220,53	996 126,07	-1 142 712,50	48 172 634,10
1	Budynki i lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu niemieszkalnego	65 411 157,44	26 498 758,39	-1 865 411,76	90 044 504,07
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	247 530 604,47	12 123 417,78	-1 930 607,20	257 723 415,05
3	Kotły i maszyny energetyczne	122 313,46	47 092,00	0,00	169 405,46
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 020 679,40	642 797,63	-106 178,20	2 557 298,83
5	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	135 868,61	416 332,56	0,00	552 201,17
6	Urządzenia techniczne	2 398 539,88	74 492,23	-73 866,90	2 399 165,21
7	Środki transportu	1 190 292,48	222 100,00	-85 000,00	1 327 392,48
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	2 174 467,24	628 193,22	-34 234,67	2 768 425,79
9	Wartości niematerialne i prawne	1 136 911,10	14 227,47	0,00	1 151 138,57
RAZEM		370 440 054,61	41 663 537,35	-5 238 011,23	406 865 580,73

Informacja o stanie mienia komunalnego placówek oświatowych na dzień 31 grudnia 2025 r.

WYKAZ SKŁADNIKÓW MAJĄTKOWYCH UZNANYCH ZA ŚRODKI TRWAŁE WEDŁUG EWIDENCJI KSIĘGOWEJ

Grupa	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa dzień 01.01.2025 r.	Przychody	Rozchody	Wartość końcowa na dzień 31.12.2025 r.
1	2	3	4	5	6
1	Budynki i lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu niemieszkalnego	56 590 922,19	961 045,05	-360 202,75	57 191 764,49
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 538 259,73	0,00	0,00	6 538 259,73
3	Kotły i maszyny energetyczne	241 689,23	0,00	0,00	241 689,23
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 753 295,35	283 763,44	-113 886,91	1 923 171,88
5	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	463 516,85	37 576,50	-27 551,82	473 541,53
6	Urządzenia techniczne	2 224 900,38	186 118,11	-51 423,09	2 359 595,40
7	Środki transportu	171 332,21	0,00	0,00	171 332,21
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 651 554,11	69 910,73	-15 007,18	1 706 457,66
RAZEM		69 635 470,05	1 538 413,83	-568 071,75	70 605 812,13

Informacja o stanie mienia komunalnego Nakielskiego Ośrodka Kultury w Nakle nad Notecią na dzień 31 grudnia 2025 r.

WYKAZ SKŁADNIKÓW MAJĄTKOWYCH UZNANYCH ZA ŚRODKI TRWAŁE WEDŁUG EWIDENCJI KSIĘGOWEJ

Grupa	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa dzień 01.01.2025 r.	Przychody	Rozchody	Wartość końcowa na dzień 31.12.2025 r.
1	2	3	4	5	6
1	Budynki i lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu niemieszkalnego	329 258,21	0,00	0,00	329 258,21
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 072,15	0,00	0,00	32 072,15
3	Kotły i maszyny energetyczne	75 659,97	0,00	0,00	75 659,97
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	65 807,66	0,00	0,00	65 807,66
5	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	215 095,89	0,00	0,00	215 095,89
	KINO POD CHMURKĄ	64 094,50	0,00	0,00	64 094,50
6	Urządzenia techniczne	208 668,37	11 510,43	0,00	220 178,80
7	Środki transportu	43 265,25	0,00	0,00	43 265,25
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	377 536,44	21 122,16	0,00	398 658,60
	RAZEM	1 411 458,44	32 632,59	0,00	1 444 091,03

Informacja o stanie mienia komunalnego Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Nakle nad Notecią na dzień 31 grudnia 2025 r.

WYKAZ SKŁADNIKÓW MAJĄTKOWYCH UZNANYCH ZA ŚRODKI TRWAŁE WEDŁUG EWIDENCJI KSIĘGOWEJ

Grupa	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa dzień 01.01.2025 r.	Przychody	Rozchody	Wartość końcowa na dzień 31.12.2025 r.
1	2	3	4	5	6
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	28 835,81	42 189,00	0,00	71 024,81
7	Środki transportu	386 300,00	0,00	0,00	386 300,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	55 642,65	0,00	0,00	55 642,65
	RAZEM	470 778,46	42 189,00	0,00	512 967,46

Informacja o stanie mienia komunalnego Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Nakle nad Notecią na dzień 31 grudnia 2025 r.

WYKAZ SKŁADNIKÓW MAJĄTKOWYCH UZNANYCH ZA ŚRODKI TRWAŁE WEDŁUG EWIDENCJI KSIĘGOWEJ

Grupa	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa na dzień 01.01.2025 r.	Przychody	Rozchody	Wartość końcowa na dzień 31.12.2025 r.
1	2	3	4	5	6
3	Kotły i maszyny energetyczne	9 930,00	0,00	0,00	9 930,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	18 649,89	0,00	0,00	18 649,89
RAZEM		28 579,89	0,00	0,00	28 579,89

Informacja o stanie mienia komunalnego Muzeum Ziemi Krajeńskiej w Nakle nad Notecią na dzień 31 grudnia 2025 r.

WYKAZ SKŁADNIKÓW MAJĄTKOWYCH UZNANYCH ZA ŚRODKI TRWAŁE WEDŁUG EWIDENCJI KSIĘGOWEJ

Grupa	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa na dzień 01.01.2025 r.	Przychody	Rozchody	Wartość końcowa na dzień 31.12.2025 r.
1	2	3	4	5	6
2	Budowle	194 459,70	0,00	0,00	194 459,70
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	7 400,00	14 637,00	0,00	22 037,00
6	Urządzenia techniczne	6 012,99	0,00	0,00	6 012,99
7	Środki transportu	16 320,00	0,00	0,00	16 320,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	353 720,27	91 771,00		445 491,27
RAZEM		577 912,96	106 408,00	0,00	684 320,96

Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Nakło nad Notecią - część opisowa

Zgodnie z art. 267 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 roku poz. 1483, z 2026 roku poz. 1844, poz. 1846) opracowano informację o stanie mienia komunalnego Gminy Nakło nad Notecią. Wyszczególnienie posiadanego mienia komunalnego zawarte jest w zestawieniach tabelarycznych do informacji.

Gmina Nakło nad Notecią posiada majątek finansowy w kwocie **53.510.900,00 zł**, jest to 12 udziałów po 100.000,00 zł każdy o wartości 1.200.000,00 zł wniesionych w postaci aportu do Komunalnego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Spółka z o.o. w Bydgoszczy, 73.467 udziały po 500,00 zł każdy o wartości 36.733.500,00 zł wniesione do Komunalnego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. w Nakle nad Notecią, 6.311 udziałów po 500,00 zł każdy o wartości 3.155.500,00 zł wniesionych do Nakielskiej Administracji Domów Mieszkalnych Spółka z o.o. w Nakle nad Notecią, 2.600 udziałów po 500,00 zł każdy o wartości 1.300.000,00 zł wniesionych do Nakielskiego Sportu Sp. z o.o. w Nakle nad Notecią, 10 udziałów po 785,00 zł każdy o wartości 7.800,00 zł wniesionych do Banku Spółdzielczego w Nakle nad Notecią, 67.194 udziały po 100,00 zł każdy o wartości 6.791.400,00 zł wniesione do MDR Nakło nad Notecią Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz

87.893 udziałów po 50,00 zł wniesionych do Spółki Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa „KZN-Bydgoski” o wartości 4.394.650,00 zł.

Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Ilość udziałów na dzień 01.01.2025	Wartość w złotych na dzień 01.01.2025	Ilość udziałów na dzień 31.12.2025	Wartość w złotych na dzień 31.12.2025	Zmiana wartości udziałów w złotych
Komunalne Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. w Bydgoszczy – 2,61%	12	1.200.000,00	12	1.200.000,00	0,00
Komunalne Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Szubinie – 14,22%	5.718	5.718.000,00	0,00	0,00	0,00
Komunalne Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Nakle nad Notecią – 100%	70.535	35.267.500,00	73.467	36.733.500,00	0,00
Nakielska Administracja Domów Mieszkalnych Sp. z o.o. w Nakle nad Notecią – 100%	6.311	3.155.500,00	6.311	3.155.500,00	0,00
Nakielski Sport Sp. z o.o. w Nakle nad Notecią – 100%	1.400	700.000,00	2.600	1.300.000,00	0,00
		4.000.000,00*		4.400.000,00*	
Bank Spółdzielczy w Nakle nad Notecią	10	7.850,00	10	7.850,00	0,00
MDR Nakło nad Notecią Sp. z o.o. – 0,05 %	47.972	4.797.200,00	67.194	6.719.400,00	0,00
Spółka Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa „KZN-Bydgoski”	87.893	4.394.650,00	87.893	4.394.650,00	0,00
Razem	x	55.240.700,00	x	53.510.900,00	0,00

* wartość dopłaty do Spółki Nakielski Sport Sp. z o.o. – 4.400.000,00 zł,

Gmina Nakło nad Notecią według stanu na dzień 31 grudnia 2025 roku jest właścicielem 717,1089 ha gruntów o wartości 48.172.634,10 zł. Wartość gruntów w stosunku do stanu na dzień 31.12.2024 roku uległa zwiększeniu o kwotę 996.126,07 zł, w tym: grunty gminne zwiększyły się o kwotę 679.615,07 zł, drogi zwiększyły się o wartość 316.511,00 zł. W roku 2025 grunty uległy zmniejszeniu o kwotę 1.142.712,50 zł, w tym: grunty gminne uległy zmniejszeniu o 919.142,50 zł, drogi zmniejszyły się o kwotę 151.000,00 zł, grunty oddane w użytkowanie wieczyste o kwotę 72.570,00 zł. Należy także wskazać, iż w roku 2025 z uwagi na zmianę klasyfikacji użytkowej gruntu, grunty gminne zmniejszyły się o kwotę 72.142,80 zł, natomiast o tą samą wartość zwiększyły się drogi.

W roku 2025 w stosunku do roku 2024 powierzchnia gruntów uległa zmniejszeniu o 2,6055 ha. Strukturę posiadanych gruntów przedstawia poniższa tabela.

Grupa 0 KŚT – grunty o wartości 48.172.634,10 zł

Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Powierzchnia w hektarach	Wartość w złotych
1. Nieruchomości - grunty	305,1076	23.056.181,81 zł
2. Nieruchomości - grunty drogowe	345,7326	19.288.485,56 zł
3. Nieruchomości gminne oddane w trwałe zarząd	14,1096	1.032.151,70 zł
4. Nieruchomości gminne oddane w użytkowanie wieczyste	47,8069	4.266.110,35 zł
5. Nieruchomości Skarbu Państwa oddane w użytkowanie wieczyste gminie	4,3522	529.704,68 zł
Razem	717,1089	48.172.634,10 zł

Struktura pozostałego majątku Gminy Nakło nad Notecią przedstawiona została poniżej.

Grupa 1 KŚT – budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego o wartości **147.565.526,77 zł** stanowią nieruchomości ujęte w ewidencji: w tym Urzędu Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią, jednostek oświatowych oraz instytucji kultury Gminy Nakło nad Notecią:

Budynek biurowy – wartość 379.164,94 zł, w tym:

– budynek biurowy Zespołu Obsługi Oświaty i Rekreacji – 379.164,94 zł

Budynki oświaty – wartość: 57.615.828,72 zł, w tym: w ewidencji Urzędu Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią 1.309.293,86 zł:

- budynek Przedszkola nr 2 w Nakle nad Notecią – 478.184,16 zł,
- budynek Szkoły Podstawowej nr 2 w Nakle nad Notecią – 4.516.170,65 zł,
- budynek Sali Gimnastycznej Szkoły Podstawowej 2 w Nakle nad Notecią – 323.040,45 zł,
- budynek Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 3 w Nakle nad Notecią – 6.061.226,22 zł,
- budynek Sali Gimnastycznej Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 3 w Nakle nad Notecią – 3.138.936,66 zł,
- budynek Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 4 w Nakle nad Notecią – 14.942.467,56 zł,
- budynek Sali Gimnastycznej z kotłownią Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Paterku – 5.841.190,70 zł,
- obiekt Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Paterku z zagospodarowaniem - 11.751.845,15 zł,
- budynek Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Potulicach – 2.526.022,30 zł,
- budynek Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Ślesinie wraz z Salą Gimnastyczną – 4.083.506,02 zł,
- budynek Przedszkola w Ślesinie – 103.042,67 zł,
- budynek Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Występie - 1.252.282,08 zł,
- budynek sali gimnastycznej Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Występie – 1.214.620,24 zł,
- budynek Przedszkola nr 5 w Nakle nad Notecią – 74.000,00 zł,
- Budynek - pawilon przy NSP w Trzeciewnicy – 291.761,46 zł
- Budynek - dydaktyczny NSP w Trzeciewnicy – 405.195,32 zł
- Budynek - dydaktyczny NSP w Olszewce – 612.337,08 zł

Inne budynki niemieszkalne – wartość 485.657,88 zł, w tym:

- budynek gospodarczy -garaż SP2 - 520,00 zł,
- budynek gospodarczy przy ZSP w Ślesinie – 48.639,91 zł,
- budynek socjalny przy SP 2 w Nakle nad Notecią – 98.000,00 zł,
- budynek zaplecza szatniowo-sanitarnego przy boisku ORLIK Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 3 w Nakle nad Notecią – 338.497,97 zł.

Budynki mieszkalne – wartość 20.406,81 zł, w tym:

- mieszkanie przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Ślesinie – 20.406,81 zł.

Budynki sportowe w ewidencji Urzędu Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią – wartość 30.297.038,03 zł, w tym:

- Budynek szatni sportowej - Stadion sportowy w Potulicach – 135.700,00 zł
- Budynek Krytej Pływalni Nakło – 18.105.888,20 zł
- Kompleks budynków zaplecza stadionu: szatnia, zaplecze sanitarne, wiaty dla ochroniarzy, kasy – 1.393.642,82 zł
- Budynek socjalno-biurowy - Korty Tenisowe Nakło – 194.274,00 zł
- Stadion Miejski w Nakle nad Notecią - pomieszczenie magazynowe – 267.126,50 zł
- Zadaszone lodowisko - Nakło - budynki z infrastrukturą – 10.200.406,51 zł

Budynki kultury w ewidencji Urzędu Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią – wartość: 21.536.312,02 zł, w tym:

- Budynek Świetlicy Wiejskiej "Zielony Zakątek" w Chrzastowie – 594.342,16 zł
- Budynek Świetlicy Wiejskiej w Gumnowicach – 216.560,91 zł
- Budynek Świetlicy Wiejskiej w Karnowie – 1.311.114,89 zł
- Budynek Świetlicy Wiejskiej w Karnówku – 62.580,51 zł
- Budynek Świetlicy Wiejskiej w Kazinie – 759.111,46 zł
- Budynek Świetlicy Wiejskiej "Owce Runo" w Małocinie – 576.229,96 zł
- Budynek Świetlicy Wiejskiej w Michalinie – 215.655,54 zł
- Budynek Świetlicy Wiejskiej w Minikowie – 730.482,15 zł
- Budynek WDK w Paterku (Świetlico-Remiza) – 71.939,41 zł
- Budynek Świetlicy Wiejskiej wraz z Biblioteką Publiczną w Polichnie – 1.227.262,41 zł
- Budynek Świetlicy Wiejskiej w Rozwarzynie – 637.648,01 zł
- Budynek Świetlicy Wiejskiej w Sucharach – 470.713,07 zł
- Budynek WDK w Ślesinie (Świetlico-Remiza) – 1.498.548,05 zł
- Budynek Centrum Ekologiczno-Kulturalnego w Trzeciewnicy – 1.053.652,69 zł
- Budynek Świetlicy Wiejskiej we Wieszkach – 653.597,38 zł
- Budynek Biblioteki ul. Bartkowskiego 1B Nakło nad Notecią – 93.067,34 zł
- Budynek Nakielskiego Ośrodka Kultury – 9.937.664,31 zł
- Budynek Muzeum Ziemi Krajeńskiej w Nakle nad Notecią – 470.649,00 zł
- Pałac Hr. A. Potulickiej w Potulicach – 955.492,77 zł

Budynki ochrony przeciwpożarowej w ewidencji Urzędu Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią – wartość: 5.981.304,41 zł w tym:

- Budynek Straży Pożarnej - Dom Strażaka Potulice – 1.295.817,05 zł
- Budynek Remizy (starej) w Polichnie – 3.486,93 zł
- Budynek Remizy Suchary – 604.397,86 zł
- Budynek niemieszkalny Suchary (stara Remiza) – 2.894,71 zł
- Budynek niemieszkalny ul. Szubińska Paterok (stara Remiza) – 2.745,98 zł
- Budynek remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Paterku – 4.071.961,88 zł

Budynki biurowe w ewidencji Urzędu Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią – wartość: 15.586.814,38 zł w tym:

- Budynek Biurowy ul. Długa 35 Nakło – 494.972,12 zł
- Budynek Biurowy ul. Ks. Skargi 7 Nakło – 1.809.707,37 zł
- Budynek Biurowy ul. Ks. Skargi 6 Nakło – 418.387,96 zł
- Budynek Biurowy ul. Ks. Skargi 2 Nakło – 234.801,08 zł
- Budynek Biurowy ul. Gimnazjalna 10 Nakło – 7.624.529,81 zł
- Budynek mieszkalno-użytkowy ul. Gimnazjalna 2 Nakło – 1.150.466,71 zł
- Budynek Biurowo-Użytkowy ul. Dąbrowskiego 50 Nakło – 3.096.746,58 zł

- Budynek administracyjno-biurowy ul. Pocztowa 16 Nakło – 397.000,00 zł
- Budynek Biurowo-Użytkowy ul. Ks. Skargi 9 Nakło – 360.202,75 zł

Budynki mieszkalne w ewidencji Urzędu Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią – wartość: 8.957.644,44 zł w tym:

- budynek niemieszkalny w Paterku – 389.513,09 zł
- budynki mieszkalne w Potulicach – 2.303.350,36 zł
- budynki mieszkalne w Nakle nad Notecią – 3.927.494,19 zł
- budynek mieszkalny w Elżbiecinie – 40.415,84 zł
- budynki mieszkalne w Gorzeniu – 307.891,73 zł
- budynek mieszkalno-użytkowy w Ślesinie – 126.322,17 zł
- budynki mieszkalne w Lubaszczu – 153.007,64 zł
- budynki mieszkalne w Polichnie – 991.228,24 zł
- budynek mieszkalny w Rozwarzynie – 7.000,00 zł
- budynek mieszkalny w Trzeciewnicy – 548.291,42 zł
- budynek mieszkalny w Sucharach – 101.129,76 zł
- lokale mieszkalne w Występie – 62.000,00 zł

Budynki niemieszkalne w ewidencji Urzędu Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią – wartość: 6.376.096,93 zł, w tym:

- Budynek Techniczno-Garażowy ul. Gimnazjalna 10 Nakło – 42.000,00 zł
- Budynek Dziennego Domu Pobytu – 1.341.977,26 zł
- Budynek Wieży Park Jana III Sobieskiego Nakło – 301.043,19 zł
- Wiaty rowerowa i parkingowa - Parking "Park and Ride" – 31.500,00 zł
- Budynek portierni - Parking "Park and Ride" – 50.706,86 zł
- Budynek toalety - Parking "Park and Ride" – 85.598,46 zł
- Budynek Szaletu Miejskiego ul. Poznańska Nakło – 25.363,70 zł
- Budynki gospodarcze i pomieszczenia użytkowe w Nakle – 555.443,66 zł
- Budynki niemieszkalne w Nakle nad Notecią – 204.763,32 zł
- Budynki gospodarcze w Paterku – 15.300,00 zł
- Budynek gospodarczy Karnowo – 292,20 zł
- Lokal użytkowy Małocin 31 – 5.000,00 zł
- Budynek niemieszkalny w Trzeciewnicy – 4.211,69 zł
- Budynek Kaplicy Cmentarnej w Trzeciewnicy – 340.103,50 zł
- Budynki gospodarcze i garażowe w Potulicach – 15.521,84 zł
- Budynek gospodarczy Wieszki – 420,00 zł
- Budynki gospodarcze i garażowe w Ślesinie – 8.394,19 zł
- Budynek gospodarczy w Olszewce – 17.064,97 zł
- Budynek gospodarczy Rozwarzyn – 2.000,00 zł
- Budynki PSZOK w Rozwarzynie (budynek wagi i garaż) – 61.809,46 zł
- Budynek socjalny Rozwarzyn – 64.325,56 zł
- Budynki gospodarcze w Polichnie – 18.993,98 zł
- Wiaty ochronne na terenie rekreacyjno-sportowym w Występie – 3.111,00 zł
- Boksy garażowe w Lubaszczu – 9.856,80 zł
- Śródmiejskie Centrum Targowe w Nakle nad Notecią - obszar Targowiska – 2.649.604,64 zł
- Pomieszczenie gospodarcze-błaszak w Występie – 12.000,00 zł
- Pomieszczenie gospodarcze-błaszak w Minikowie – 16.500,00 zł
- Budynek handlowo-usługowy ul. Pocztowa 16 Nakło – 385.000,00 zł
- Pomieszczenie gospodarcze-błaszak w Bielawach – 44.920,00 zł
- Pomieszczenie gospodarcze-błaszak w Chrzastowie – 26.420,00 zł
- Szalet dla psów ul. Wodna Nakło – 5.977,80 zł
- Pomieszczenie gospodarcze-błaszak w Kazinie – 5.989,12 zł
- Budynek dyżurka - stacja uzdatniania wody Potulice – 2.444,81 zł

- Garaż z wiatą - stacja uzdatniania wody Potulice – 573,78 zł
- Hala technologiczna - stacja uzdatniania wody Potulice – 9.779,16 zł
- Pomieszczenie gospodarcze-błaszak w Gumnowicach – 7.165,98 zł
- Pomieszczeniu gospodarcze-błaszak w Polichnie – 4.920,00 zł

Zwiększenie wartości grupy 1 KŚT o kwotę 27.459.803,44 zł nastąpiło w wyniku zwiększeń wartości środków trwałych, w szczególności:

- budynku oświaty pawilonu w Trzeciewnicy oraz budynku Nakielskiego Ośrodka Kultury w Nakle nad Notecią,
- zadaszone lodowisko w Nakle nad Notecią – budynki z infrastrukturą,
- pomieszczenie magazynowe Stadionu Miejskiego w Nakle nad Notecią,
- budynków świetlic wiejskich w Karnówku, Minikowie i Polichnie,
- budynków Straży Pożarnej w Potulicach i Sucharach,
- budynków biurowych w Nakle nad Notecią przy ul. Długiej 35, ul. Ks. Skargi 6, ul. Gimnazjalnej 2, ul. Dąbrowskiego 50,
- budynku mieszkalnego w Lubaszczu,
- budynku wieży Parku Jana III Sobieskiego,
- ulepszenie budynku ZSP 4 o modernizację pomieszczeń w segmencie B, C i D budynku (remont łazienek uczniowskich, wymiana stolarki drzwiowej),
- przekazanie przez UMiG w Nakle nad Notecią dla SP2, zakończonej inwestycji pn.: „Dostosowanie obiektu Szkoły Podstawowej nr 2 w Nakle nad Notecią dla osób ze szczególnymi potrzebami” (windy wewnętrzna i podjazd dla osób niepełnosprawnych)

oraz przyjęcia na stan nowego majątku środków trwałych, tj.:

- budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Paterku,
- budynku administracyjno-biurowego przy ul. Pocztowej 16 w Nakle nad Notecią oraz biurowo-użytkowego przy ul. Ks. Skargi 9 w Nakle nad Notecią,
- budynku handlowo-usługowego ul. Pocztowa 16 w Nakle nad Notecią,
- budynku dyżurki, hali technologicznej i garażu z wiatą na stacji uzdatniania wody w Potulicach,
- pomieszczenia gospodarcze-błaszaki w Bielawach, Chrzastowie, Gumnowicach i Polichnie.

Zmniejszenie wartości grupy 1 KŚT o kwotę 2.225.614,51 zł nastąpiło w wyniku likwidacji, sprzedaży lub przekazania składników majątkowych, tj.:

- Amfiteatru w Nakle nad Notecią,
- lokali mieszkalnych w Potulicach i Nakle nad Notecią,
- budynków gospodarczych i garażowych w Potulicach i Paterku,
- budynków w Gródku Krajeńskim,
- przekazanie przez ZOOR w Nakle nad Notecią do UMiG w Nakle nad Notecią budynku Przedszkola nr 1 (DONALD).

Grupa 2 KŚT – obiekty inżynierii lądowej i wodnej o wartości: 264.488.206,63 zł stanowią następujące środki trwałe ujęte w ewidencji: w tym Urzędu Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią stanowiące kwotę **257.723.415,05 zł**, jednostek oświatowych oraz instytucjach kultury Gminy Nakło nad Notecią:

- podjazdy dla niepełnosprawnych – 57.436,82 zł,
- infrastruktura wodociągowo-kanalizacyjna – 3.561.354,52 zł
- drogi, ulice, place, mosty, ścieżki i chodniki – 191.896.573,36 zł
- parkingi – 9.456.190,90 zł
- oświetlenie uliczne i drogowe – 970.245,78 zł
- linie kablowe energetyczne – 84.314,32 zł
- rurociągi, drogi, linie telekomunikacyjne i elektroenergetyczne uzbrojenie terenu Parku Przemysłowego w Paterku – 17.568.637,63 zł
- kanał technologiczny – 353.387,45 zł
- sieć teletechniczna wzdłuż obejścia miasta PD-PN Nakło nad Notecią – 113.347,21 zł
- sieć ciepłownicza – 124.756,59 zł
- place zabaw, tereny rekreacyjne z infrastrukturą, ogrodzenia, boiska – 3.259.170,99 zł

- zbiorniki wodne – 93.350,25 zł
- stadion w Potulicach – 302.300,00 zł
- budowla pod lodowisko – 50.881,08 zł
- boisko do koszykówki i skocznia w Trzeciewnicy – 31.433,09 zł
- Skatepark – 1.654.574,06 zł
- urządzenie do ćwiczeń kalisteniki – 27.110,31 zł
- rzutnia do rzutu młotem i dyskiem wraz z chodnikiem i ogrodzeniem – 150.616,74 zł
- Stadion Miejski w Nakle nad Notecią – 14.594.204,83 zł
- korty tenisowe – 202.131,38 zł
- parki miejskie i infrastruktura – 4.302.540,97 zł
- ogrodzenia terenów i budynków komunalnych – 209.372,17 zł
- oczyszczalnia ścieków – 14.586,32 zł
- psie toalety ul. Park 700-lecia Nakło – 7.700,00 zł
- automatyczna toaleta publiczna w Parku 700-lecia w Nakle nad Notecią – 162.615,98 zł
- zielona ściana zewnętrzna – 57.618,00 zł
- obrzeża lastrykowe - mogiły Potulice – 28.520,00 zł
- fontanna Potulice al. Parkowa – 129.663,37 zł
- infrastruktura Rynku w Nakle nad Notecią – 82.721,45 zł
- kwatery wysypiska Rozwarzyn – 1.240.641,83 zł
- Śródmiejskie Centrum Targowe w Nakle nad Notecią (droga wewnętrzna wraz z infrastrukturą) – 2.784.721,33 zł
- parking z ładowiskiem – 4.108.206,02 zł
- maszty flagowe – 3.965,79 zł
- stacja uzdatniania wody w Potulicach (instalacje, ogrodzenie, zasilane energią) – 2.558,81 zł
- infrastruktura wodociągowo-kanalizacyjna i ciepłownicza – 337.744,50 zł;
- oświetlenia, parkingi, chodniki, drogi przy szkołach, ogrodzenia – 514.443,28 zł;
- boiska, ogrodzenia, place zabaw, siłownie zewnętrzne, strefy rozgrzewkowe – 5.686.071,95 zł

Zwiększenie wartości grupy 2 KŚT o kwotę 12.123.417,78 zł nastąpiło w wyniku przyjęcia na stan majątku następujących składników środków trwałych:

- ✓ nowe składniki majątkowe:
 - Nadnotecki Park Rowerowy w Nakle nad Notecią,
 - ulica Narcyzowa w Nakle nad Notecią,
 - chodnik na cmentarzu komunalnym w Trzeciewnicy,
 - oświetlenie drogowe terenu gminy Nakło,
 - sygnalizacja świetlna ul. Mrotecka Nakło,
 - piłkochwyt w Polichnie,
 - ogrodzenie stawu Rozwarzyn,
 - stacja uzdatniania wody w Potulicach,
- ✓ zmodernizowane i ulepszone:
 - ulica Powstańców Wielkopolskich w Nakle nad Notecią,
 - oświetlenie w Parku Przemysłowym w Paterku,
 - oświetlenie Parku Jana III Sobieskiego w Nakle nad Notecią,
 - plac zabaw z elementami siłowni zewnętrznej w Gumnowicach, Sucharach,
 - boisko sportowo-rekreacyjne w Gorzeniu,
 - piłkochwyt w Karnówku,
 - plac zabaw w Minikowie, Potulicach, Występie,
 - ogrodzenie świetlicy wiejskiej i placu zabaw w Karnowie,
 - stadion Miejski w Nakle nad Notecią.

Zmniejszenie wartości grupy 2 KŚT o kwotę 1.930.607,20 zł nastąpiło w wyniku likwidacji, przekazania składników majątku oraz wprowadzenia poprawnej klasyfikacji środków w poszczególnych grupach klasyfikacji:

- placu zabaw w Występie,
- ogrodzenie świetlicy wiejskiej w Karnowie,
- drogi krajowej nr 10 w Trzeciewnicy.

Grupa 3 KŚT – kotły i maszyny energetyczne o wartości **489.205,66 zł** stanowią kotły centralnego ogrzewania oraz agregaty prądotwórcze ujęte w ewidencji Urzędu Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią, jednostek oświatowych oraz instytucji kultury Gminy Nakło nad Notecią.

Zwiększenie wartości grupy 3 KŚT o kwotę **47.092,00 zł** nastąpiło w wyniku przyjęcia na stan majątku nowego środka trwałego: agregat prądotwórczy. W roku 2025 nie nastąpiło **zmniejszenie wartości grupy 3 KŚT**.

Grupa 4 KŚT – maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania o wartości **4.639.340,18 zł** stanowi sprzęt komputerowy, drukarki, urządzenia wielofunkcyjne, urządzenia sieciowe, serwery, itp. sprzęt elektroniczny i elektronarzędzia - ujęte w ewidencji: Urzędu Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią, Centrum Usług Społecznych w Nakle nad Notecią, jednostek oświatowych oraz instytucji kultury Gminy Nakło nad Notecią.

Zwiększenie wartości grupy 4 KŚT o kwotę **983.387,07 zł** nastąpiło w wyniku przyjęcia na stan majątku nowych składników wyposażenia biurowego tj.:

- macierzy i serwera,
- zestawów komputerowych i monitorów,
- laptopów i notebooków,
- routerów,
- urządzeń wielofunkcyjnych i drukarek.

Zmniejszenie wartości grupy 4 KŚT o kwotę **220.065,11 zł** nastąpiło w wyniku likwidacji zepsutego, zużytego lub zbędnego wyposażenia biurowego Urzędu Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią, jednostek oświatowych tj.: zestawy komputerowe, monitory, drukarki i laptopy; przekazania przez ZOOR do ZSP Ślesin, ZSP paterek, ZSP Potulice i ZSP Występ 5 szt. Laptopów

Grupa 5 KŚT – maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne o wartości **1.304.933,09 zł** stanowi wyposażenie do utrzymania terenów zielonych m.in. kosi spalinowe, kosiarki, piły, zamiatarki, odśnieżarki, itp., patelni elektrycznej, obieraczki do ziemniaków, piece konwekcyjno-parowe, zmywarki i maszyny wieloczynnościowe będące na stanie ewidencji Urzędu Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią, jednostek oświatowych.

Zwiększenie wartości grupy 5 KŚT o kwotę **453.909,06 zł** nastąpiło w wyniku przyjęcia na stan majątku nowych składników, tj.: kosi, kosiarki, pilarki i nożyce spalinowe, kosiarki – traktorki, dmuchawy- odkurzacze do liści, rębak tarczowy, patelni elektrycznej, kotła warzelno-gazowego.

Zmniejszenie wartości grupy 5 KŚT o kwotę **27.551,82 zł** nastąpiło w wyniku likwidacji zmywarek gastronomicznych, kotła warzelno-gazowego.

Grupa 6 KŚT – urządzenia techniczne o wartości **4.984.952,40 zł** obejmuje sprzęt radiowy, radiotelefony, syreny elektroniczne, centralkę telefoniczną, windę do chemii basenowej, klimatyzatory, projektory, aparaty na sprężone powietrze, motopompy, sprzęt hydrauliczny, kontenery sanitarne, czytniki rejestratora czasu, sprzęt audiowizualny, monitoring wizyjny, stację ładowania pojazdów, tablice interaktywne, urządzenia wentylacyjne, platforma dla osób niepełnosprawnych, monitoring wizyjny itp. będące na stanie Urzędu Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią, jednostek oświatowych oraz instytucji kultury Gminy Nakło nad Notecią.

Zwiększenie wartości grupy 6 KŚT o kwotę **222.100,00 zł** nastąpiło w wyniku przyjęcia na stan majątku nowych składników środków trwałych lub dokonania modernizacji będących na stanie środków:

- ✓ nowe składniki majątkowe:
 - telefony Samsung,
 - obiektywy Sony,
 - fotopułapki,
 - telewizory,
 - głośniki z mikrofonem,
 - projektory,
 - dwustronna suszarka do łyżew,

- urządzenie alarmowe,
 - filtry pionowe,
 - monitory interaktywne,
 - gogle VR,
- ✓ zmodernizowane i ulepszone:
- miejski monitoring wizyjny w Nakle nad Notecią.

Zmniejszenie wartości grupy 6 KŚT o kwotę **125.289,99 zł** nastąpiło w wyniku likwidacji zepsutego i zużytego wyposażenia z ewidencji Urzędu Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią, jednostek oświatowych tj.: agregaty oddechowe, monitoring lodowiska, pralko-suszarka, aparat Canon, fotopułapki, aparaty telefoniczne i radiotelefony, telewizor, tablice interaktywne oraz projektory.

Grupa 7 KŚT – środki transportu o wartości **1.944.609,94 zł** obejmuje: samochody osobowe i ciężarowe, samochody ratowniczo-gaśnicze, przyczepki, łódź hybrydową, kosiarke samojezdną, traktor do cięcia trawy i odśnieżania, dron - ujęte w ewidencji Urzędu Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią, Centrum Usług Społecznych w Nakle nad Notecią, jednostek oświatowych oraz instytucji kultury Gminy Nakło nad Notecią.

Zwiększenie wartości grupy 7 KŚT o kwotę **222.100,00 zł** nastąpiło w wyniku przyjęcia na stan ewidencji Urzędu Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią nowego środka trwałego – samochodu osobowego Mercedes-Benz.

Zmniejszenie wartości stanu grupy 7 KŚT o kwotę **85.000,00 zł** nastąpiło w wyniku sprzedaży samochodu osobowego Skoda Octavia będącego na stanie ewidencji Urzędu Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią.

Grupa 8 KŚT – narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane o wartości **5.393.325,86 zł** obejmuje: urządzenia biurowe, sprzęt medyczny, gabloty ogłoszeń, tablice informacyjne, wyposażenie sali gimnastycznej, sprzęt radiowy, wyposażenie terenów sportowych, wagon pocztowy, namioty, kontener sanitarny, sprzęt fotograficzny, meble biurowe i wyposażenie pomieszczeń gospodarczych oraz socjalnych, wyposażenie biurowe, defibrylatory, wiaty przystankowe, altany, maszyny do rehabilitacji i narzędzi ruchu, maszyny myjąco-zbierające, kotary grodzące z napędem elektrycznym, stanowiska strzeleckie ujęte w ewidencji, instrumenty muzyczne: Urzędu Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią, Centrum Usług Społecznych w Nakle nad Notecią, jednostek oświatowych oraz instytucji kultury Gminy Nakło nad Notecią.

Zwiększenie wartości grupy 8 KŚT o kwotę **810.997,11 zł** nastąpiło w wyniku przyjęcia na stan majątku następujących środków trwałych:

- kuchnie indukcyjne, zmywarki, pralka, szafy chłodnicze, okapy,
- meble kuchenne – komplety, baterie z prysznicem,
- lamy, biurka, zabudowy szaf, meble biurowe, stoły, szafy,
- scena mobilna/podest,
- maszty flagowe,
- lokalizator kabli i przewodów,
- aparaty powietrzne,
- suszarki do włosów,
- wyposażenie lodowiska,
- wyposażenie biblioteki,
- gabloty informacyjne,
- namioty,
- instrumenty muzyczne
- koparki itp.

Zmniejszenie wartości grupy 8 KŚT o kwotę **49.241,85 zł** nastąpiło w wyniku likwidacji zepsutego i zużytego wyposażenia m.in.: most i zjeżdżalnia Wibit, telefony, dyktafon, ekspres do kawy, lampy, koparki, wykładziny, myjki, oświetlenie lodowiska i gabloty.

Grupa N KŚT– wartości niematerialne i prawne o wartości 1.151.138,57 zł obejmuje oprogramowanie komputerowe i licencje programowe ujęte w ewidencji Urzędu Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią.

Zwiększenie wartości grupy N KŚT o kwotę 14.227,47 zł nastąpiło w wyniku przyjęcia na stan majątku nowego oprogramowania komputerowego Microsoft Office oraz antywirusowego. W roku 2025 nie nastąpiło **zmniejszenie wartości grupy N KŚT**.

Uzasadnienie

Burmistrz Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na mocy przepisów art. 267 i 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Nakło nad Notecią za 2025 rok w terminie do 31 marca.

Budżet po stronie dochodów na plan 242.169.134,44 zł został wykonany w wysokości 236.650.000,01 zł, co stanowi 97,72%. Po stronie wydatków na plan 259.802.726,03 zł wydatki zrealizowano 246.298.269,01 zł, co stanowi 94,80%. Wydatki bieżące na plan 207.724.656,04 zł zostały wykonane w wysokości 195.923.532,37 zł, co stanowi 94,32%, a majątkowe na plan 52.078.069,99 zł zostały wykonane w wysokości 50.374.736,64 zł, co stanowi 96,73%. Na dzień 31 grudnia 2025 roku Gmina Nakło nad Notecią posiadała zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek, kredytów i emisji obligacji komunalnych w wysokości 92.109.928,09 zł.