

ZARZĄDZENIE NR 17/2026
WÓJTA GMINY ZBÓJNO

z dnia 24 marca 2026 r.

**w sprawie przedstawienia rocznego sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Zbójno na 2025 rok,
rocznego sprawozdania z wykonania planu finansowego instytucji kultury za 2025 rok oraz informacji
o stanie mienia Gminy Zbójno**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 i art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025, poz. 1153 ze zm.) oraz art. 267 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r., poz. 1483 ze zm.) **zarządzam, co następuje:**

§ 1. 1. Przedstawiam roczne sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Zbójno na 2025 rok, stanowiące załącznik nr 1 zawierający następujące dane ogólne:

- a) wykonanie budżetu na rok 2025 zamyka się nadwyżką w wysokości 522 305,81 zł,
- b) Gmina uzyskała dochody w kwocie 40 526 239,40 zł, w tym:
 - dochody własne 15 969 363,03 zł,
 - dotacje z budżetu państwa, dotacje z budżetu środków europejskich i środki pozyskane z innych źródeł 12 014 002,38 zł,
 - subwencje 12 542 873,99 zł,
- c) dochody bieżące stanowiły kwotę 36 185 957,76 zł, natomiast dochody majątkowe 4 340 281,64 zł,
- d) wydatki zrealizowano w kwocie 40 003 933,59 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczone 16 806 237,55 zł,
 - realizacja zadań statutowych 9 527 095,99 zł,
 - dotacje na zadania bieżące 442 589,17 zł,
 - obsługa długu 452 396,32 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 4 982 959,58 zł,
 - wydatki na realizację projektów z udziałem środków z UE 428 051,63 zł,
 - wydatki majątkowe 7 364 603,35 zł,
- e) w stosunku do wielkości przyjętych do planu:
 - dochody ogółem wykonano w 100,47 %,
 - wydatki ogółem wykonano w 96,55 %, w tym wydatki majątkowe wykonano w 98,73 %.
- f) Gmina zrealizowała przychody w kwocie 4 393 705,90 zł,
- g) rozchody w wysokości 2 346 993,60 zł stanowiły spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek,
- h) zadłużenie gminy na 31 grudnia 2025 r. wyniosło 6 633 292,74 zł.

2. Przedstawiam sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2025 rok Gminnej Biblioteki Publicznej w Zbójnie, stanowiące załącznik nr 2.

3. Przedstawiam informację o stanie mienia Gminy Zbójno na dzień 31.12.2025 r., stanowiącą załącznik nr 3.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w §1 należy przekazać Radzie Gminy Zbójno oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy celem zaopiniowania.

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

Wójt Gminy Zbójno

Katarzyna Kukielska

WYKONANIE BUDŻETU GMINY ZBÓJNO NA ROK 2025

Informacje ogólne dotyczące budżetu gminy na 2025 rok

Uchwałą Nr X/45/2024 Rada Gminy Zbójno w dniu 30 grudnia 2024 r. uchwaliła budżet Gminy Zbójno na rok 2025 w następującym układzie:

1. Dochody budżetu w wysokości 41 601 379,60 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 32 037 421,40 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 9 563 958,20 zł.
2. Wydatki budżetu ustalono w wysokości 39 920 437,79 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 29 282 593,79 zł, wydatki majątkowe w kwocie 10 637 844,00 zł.
3. Zaplanowano nadwyżkę budżetu w wysokości 1 680 941,81 zł. Wskazano, iż w całości zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek.
4. Przychody budżetu w wysokości 666 051,79 zł, rozchody w wysokości 2 346 993,60 zł z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów z lat ubiegłych.

W ciągu 2025 roku wprowadzono zmiany do uchwały w sprawie budżetu gminy następującymi uchwałami rady oraz zarządzeniami wójta:

- zarządzeniem Nr 1/2025 Wójta Gminy Zbójno z dnia 3 stycznia 2025 r.,
- zarządzeniem Nr 5/2025 Wójta Gminy Zbójno z dnia 23 stycznia 2025 r.,
- zarządzeniem Nr 7/2025 Wójta Gminy Zbójno z dnia 31 stycznia 2025 r.,
- uchwałą Nr XI/57/2025 Rady Gminy Zbójno z dnia 28 lutego 2025 r.,
- zarządzeniem Nr 17/2025 Wójta Gminy Zbójno z dnia 14 marca 2025 r.,
- uchwałą Nr XII/60/2025 Rady Gminy Zbójno z dnia 27 marca 2025 r.,
- zarządzeniem Nr 21/2025 Wójta Gminy Zbójno z dnia 31 marca 2025 r.,
- zarządzeniem Nr 25/2025 Wójta Gminy Zbójno z dnia 22 kwietnia 2025 r.,
- uchwałą Nr XIII/62/2025 Rady Gminy Zbójno z dnia 5 maja 2025 r.,
- zarządzeniem Nr 33/2025 Wójta Gminy Zbójno z dnia 9 maja 2025 r.,
- zarządzeniem Nr 37/2025 Wójta Gminy Zbójno z dnia 22 maja 2025 r.,
- uchwałą Nr XIV/65/2025 Rady Gminy Zbójno z dnia 4 czerwca 2025 r.,
- zarządzeniem Nr 46/2025 Wójta Gminy Zbójno z dnia 13 czerwca 2025 r.,
- zarządzeniem Nr 47/2025 Wójta Gminy Zbójno z dnia 17 czerwca 2025 r.,
- zarządzeniem Nr 48/2025 Wójta Gminy Zbójno z dnia 25 czerwca 2025 r.,
- uchwałą Nr XVI/71/2025 Rady Gminy Zbójno z dnia 24 lipca 2025 r.,
- zarządzeniem Nr 56/2025 Wójta Gminy Zbójno z dnia 18 sierpnia 2025 r.,
- uchwałą Nr XVII/81/2025 Rady Gminy Zbójno z dnia 29 sierpnia 2025 r.,
- zarządzeniem Nr 62/2025 Wójta Gminy Zbójno z dnia 29 sierpnia 2025 r.,
- zarządzeniem Nr 65/2025 Wójta Gminy Zbójno z dnia 15 września 2025 r.,
- zarządzeniem Nr 67/2025 Wójta Gminy Zbójno z dnia 30 września 2025 r.,
- zarządzeniem Nr 71/2025 Wójta Gminy Zbójno z dnia 15 października 2025 r.,
- uchwałą Nr XVIII/84/2025 Rady Gminy Zbójno z dnia 30 października 2025 r.,
- zarządzeniem Nr 75/2025 Wójta Gminy Zbójno z dnia 7 listopada 2025 r.,
- zarządzeniem Nr 77/2025 Wójta Gminy Zbójno z dnia 18 listopada 2025 r.,
- uchwałą Nr XIX/91/2025 Rady Gminy Zbójno z dnia 27 listopada 2025 r.,
- zarządzeniem Nr 80/2025 Wójta Gminy Zbójno z dnia 28 listopada 2025 r.,
- zarządzeniem Nr 82/2025 Wójta Gminy Zbójno z dnia 10 grudnia 2025 r.,
- zarządzeniem Nr 83/2025 Wójta Gminy Zbójno z dnia 17 grudnia 2025 r.,
- uchwałą Nr XX/97/2025 Rady Gminy Zbójno z dnia 30 grudnia 2025 r.,
- zarządzeniem Nr 86/2025 Wójta Gminy Zbójno z dnia 31 grudnia 2025 r.,
- zarządzeniem Nr 92/2025 Wójta Gminy Zbójno z dnia 31 grudnia 2025 r.

Budżet Gminy Zbójno po zmianach:

1. Dochody budżetu w wysokości 40 338 439,87 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 35 992 422,27 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 4 346 017,60 zł.
2. Wydatki budżetu ustalono w wysokości 41 431 304,26 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 33 971 812,26 zł, wydatki majątkowe w kwocie 7 459 492,00 zł.
3. Zaplanowano deficyt budżetu w wysokości 1 092 864,39 zł.
4. Przychody budżetu w wysokości 3 439 857,99 zł, rozchody w wysokości 2 346 993,60 zł.

	Uchwała budżetowa	Budżet na dzień 31.12.2025	Zmiana
DOCHODY	41 601 379,60	40 338 439,87	-1 262 939,73
Dochody bieżące	32 037 421,40	35 992 422,27	3 955 000,87
Dochody majątkowe	9 563 958,20	4 346 017,60	-5 217 940,60
WYDATKI	39 920 437,79	41 431 304,26	1 510 866,47
Wydatki bieżące	29 282 593,79	33 971 812,26	4 689 218,47
Wydatki majątkowe	10 637 844,00	7 459 492,00	-3 178 352,00
Wynik części bieżącej	2 754 827,61	2 020 610,01	-734 217,60
Wynik części majątkowej	-1 073 885,80	-3 113 474,40	-2 039 588,60
WYNIK	1 680 941,81	-1 092 864,39	-2 773 806,20
PRZYCHODY	666 051,79	3 439 857,99	2 773 806,20
ROZCHODY	2 346 993,60	2 346 993,60	0,00

Informacje dotyczące realizacji budżetu zostaną przedstawione w następujących blokach tematycznych:

1. Dochody
2. Wydatki
3. Przychody i rozchody
4. Wynik budżetu, zobowiązania wymagalne i stan zadłużenia
5. Dochody i koszty związane z gromadzeniem i wydatkowaniem środków związanych z gospodarowaniem odpadów komunalnych
6. Dochody jednostek i wydatki nimi finansowane (art. 223 u o f p)
7. Fundusz sołecki
8. Programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – zmiany w trakcie roku budżetowego
9. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

DOCHODY

Zestawienie zbiorcze wykonania dochodów w 2025 r. wg grup źródeł dochodów:

Źródła dochodów		Plan	Wykonanie	%
	DOCHODY OGÓŁEM	40 338 439,87	40 526 239,40	100,47
I	Dochody bieżące	35 992 422,27	36 185 957,76	100,54
1	Dochody własne	15 693 960,46	15 961 294,08	101,70
2	Dotacje i środki przeznaczone na zadania bieżące, w tym:	7 755 587,82	7 681 789,69	99,05
a	Dotacje celowe na zadania zlecone	5 598 106,51	5 537 943,30	98,93
b	Dotacje celowe i środki na zadania własne,	1 236 943,92	1 208 062,35	97,67
c	Środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	671 588,92	687 331,95	102,34
d	Fundusz Pomocy dla Ukrainy	248 948,47	248 452,09	99,80
3	Subwencja ogólna	12 411 094,99	12 411 094,99	100,00
4	Uzupełnienie subwencji ogólnej	131 779,00	131 779,00	100,00
II	Dochody majątkowe	4 346 017,60	4 340 281,64	99,87
1	Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje, w tym:	4 342 152,60	4 332 212,69	99,77
	Środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 459 904,00	2 459 904,09	100,00
2	Dochody ze sprzedaży majątku	3 865,00	8 068,95	208,77

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

W tabelach przedstawiających realizację dochodów w poszczególnych działach w kolumnie II wykazano plan, w III-wykonanie, w IV-wykonanie w % w stosunku do planu.

DOCHODY BIEŻĄCE

1. Dochody własne

Dział - 010 Rolnictwo i leśnictwo

W rozdziale 01044 ewidencjonowane były środki z tytułu usług oczyszczania ścieków przy pomocy wybudowanej przydomowej oczyszczalni ścieków na posesji mieszkańców gminy, a w rozdziale 01095 ewidencjonowane są dochody z czynszu za obszary łowieckie i czynszu dzierżawnego z tytułu gruntów rolnych będących własnością gminy.

Należności wymagalne wraz z należnymi odsetkami wynoszą 3 081,26 zł.

010		Rolnictwo i leśnictwo	65 000,00	64 225,33	98,81
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	60 000,00	59 310,47	98,85
		0830 Wpływy z usług	60 000,00	59 253,35	98,76
		0920 Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	57,12	
	01095	Pozostała działalność	5 000,00	4 914,86	98,30
		0750 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 000,00	4 906,38	98,13
		0920 Wpływy z pozostałych odsetek		8,48	

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

W rozdziale 40002 klasyfikowane są dochody z tytułu usług w zakresie dostarczania wody oraz odsetki z tytułu nieterminowych płatności.

Należności wymagalne wynoszą 169 077,67 zł, w tym odsetki 30 716,96 zł.

W 2025 r. wysłano 261 wezwań do zapłaty z tytułu nieterminowych płatności, złożono również 11 pozwów do sądu o zapłatę – wydanie nakazu zapłaty.

400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	660 000,00	684 334,31	103,69
	40002		Dostarczanie wody	660 000,00	684 334,31	103,69
		0830	Wpływy z usług	650 000,00	673 657,19	103,64
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00	10 639,64	106,40
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		37,48	

Dział 600 - Transport i łączność

W rozdziale 60004 ujęto opłatę za zaświadczenie na wykonywanie publicznego transportu zbiorowego osób na terenie gminy, zwrot z tytułu ostatecznego rozliczenia przez operatora należnej rekompensaty za rok 2024 w zakresie publicznego transportu zbiorowego oraz rekompensaty za bilety ulgowe.

W rozdziale 60016 ewidencjonowane są opłaty z tytułu zajęcia pasa drogowego przy drogach gminnych i odszkodowanie z tytułu kradzieży progów zwalniających oraz uszkodzenia nawierzchni drogi gminnej.

600			Transport i łączność	41 800,00	45 505,83	108,87
	60004		Lokalny transport zbiorowy	20 400,00	21 013,68	103,01
		0690	Wpływy z różnych opłat		540,00	
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 400,00	20 434,18	100,17
		0970	Wpływy z różnych dochodów		39,50	
	60016		Drogi publiczne gminne	21 400,00	24 492,15	114,45
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne	21 400,00	23 298,83	108,87
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		1 193,32	

Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym klasyfikowane są dochody z tytułu czynszu i najmu gruntów oraz lokali w budynkach stanowiących własność Gminy Zbójno (stacje bazowe firm telekomunikacyjnych, PSZOK, pomieszczenia garażowe, dom nauczyciela, budynek poczty w Zbójnie, budynek po szkole w Sitnie, budynek ośrodka zdrowia w Działyniu, lokale socjalne w Wielgiem), wpływy z tytułu dostarczania energii i ogrzewania, odsetki z tytułu nieterminowych płatności i wykupu mieszkań w systemie ratalnym oraz odszkodowanie za uszkodzone ogrodzenie.

Występują należności wymagalne z następujących tytułów:

- czynsze z tytułu najmu lokali użytkowych 159,18 zł,
- czynsze mieszkalne, bezumowne korzystanie z lokalu oraz zwroty za zużyta energię w lokalach mieszkalnych 4 599,85 zł,
- odsetki z tytułu nieterminowych płatności – 4 535,84 zł.

700			Gospodarka mieszkaniowa	108 500,00	115 785,22	106,71
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	82 500,00	87 198,46	105,70
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień		16,00	
		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	62 000,00	61 136,52	98,61
		0830	Wpływy z usług	20 000,00	25 399,24	127,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	646,70	129,34
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	26 000,00	28 586,76	109,95

	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	25 000,00	26 685,57	106,74
	0830	Wpływy z usług	1 000,00	546,58	54,66
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek		183,71	
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		1 170,90	

Dział 750- Administracja publiczna

Zrealizowane dochody: wpływy należne gminie z tytułu udostępnienia danych osobowych ze zbioru PESEL, zwrotu środków z nadpłat z 2024 r., wynagrodzenie płatnika zaliczki na podatek dochodowy, darowizna przekazana ze Stowarzyszenia Salutaris z przeznaczeniem na pomoc mieszkańcom poszkodowanym w pożarze oraz zwrot kosztów komorniczych i sądowych z lat ubiegłych.

750		Administracja publiczna	20 000,00	22 576,29	112,88
	75011	Urzędy wojewódzkie		6,20	
		2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		6,20	
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)		1 012,23	
		0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		167,97	
		0970 Wpływy z różnych dochodów		844,26	
	75095	Pozostała działalność	20 000,00	21 557,86	107,79
		0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		611,58	
		0960 Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów, darowizn w postaci pieniężnej	20 000,00	20 000,00	
		0970 Wpływy z różnych dochodów		946,28	

Dział 756- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej

W dziale tym klasyfikowane są wszystkie dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych gromadzonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, urzędy skarbowe oraz udziały w podatkach dochodowych stanowiących dochody budżetu państwa.

756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	12 417 668,69	12 483 935,00	100,53
------------	---	----------------------	----------------------	---------------

W poszczególnych rozdziałach wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

75615- rozdział ten obejmuje podatki płacone przez osoby prawne, przekazane przez urząd skarbowy - podatek od czynności cywilnoprawnych, odsetki z tytułu nieterminowych płatności oraz rekompensaty.

Występują należności wymagalne z tytułu podatku od nieruchomości – 1 415,57.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków: podatek od nieruchomości – 51 357,67 zł, podatek rolny – 252,00zł, podatek od środków transportu – 5 272,93 zł;

Skutki udzielenia ulg i zwolnień: podatek od nieruchomości – 7 593,38 zł.

75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	890 000,00	900 113,04	101,14
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	880 000,00	888 475,29	100,96
	0320	Wpływy z podatku rolnego	3 000,00	2 292,00	76,40
	0330	Wpływy z podatku leśnego	2 000,00	1 598,00	79,90
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	5 000,00	3 967,00	79,34
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych		2 317,00	
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		49,75	

	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych		1 414,00	
--	------	---	--	----------	--

75616- w rozdziale tym klasyfikowane są podatki gromadzone przez JST płacone przez osoby fizyczne, podatki gromadzone przez urzędy skarbowe – podatek od spadków i darowizn i od czynności cywilnoprawnych oraz koszty upomnień i odsetki od nieterminowych płatności. Występują należności wymagalne w następujących rodzajach podatku:

- podatek od nieruchomości – 56 602,06 zł,
- podatek rolny – 88 859,46 zł,
- podatek leśny – 251,48 zł,
- podatek od środków transportowych – 36 664,70 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 440,84 zł.

W związku z zaległościami w 2025 r. wysłano 510 upomnień oraz wystawiono i przesłano do komornika skarbowego 140 tytułów wykonawczych.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków: podatek od nieruchomości – 214 875,00 zł, podatek rolny – 119 469,00 zł, podatek od środków transportu – 92 662,64 zł.

Umorzenia zaległości podatkowych: podatek od nieruchomości – 209,50 zł, podatek rolny – 5 308,50 zł, podatek leśny – 8,00 zł, odsetki -176,00 zł.

Odroczono termin płatności podatków w kwocie 15 214,34 zł.

75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 969 000,00	2 012 907,08	102,23
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	570 000,00	576 010,44	101,05
	0320	Wpływy z podatku rolnego	1 100 000,00	1 121 389,01	101,94
	0330	Wpływy z podatku leśnego	9 000,00	7 464,11	82,93
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	105 000,00	118 300,19	112,67
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	15 000,00	511,00	3,41
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	140 000,00	151 703,09	108,36
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 000,00	9 489,95	189,80
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	25 000,00	28 039,29	112,16

75618- w rozdziale tym ewidencjonowane są dochody z tytułu opłat: częściowej za sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym tzw. „małpki”, skarbowej oraz za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu.

75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	140 500,00	152 746,19	108,72
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	27 500,00	27 585,13	100,31
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	13 000,00	19 293,50	148,41
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	100 000,00	105 867,56	105,87

75621- w rozdziale tym klasyfikowane są dochody z tytułu udziałów JST w dochodach stanowiących dochód budżetu państwa: PIT- udziały w podatku od osób fizycznych oraz CIT- udziały w podatku od osób prawnych.

75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	9 418 168,69	9 418 168,69	100,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 336 934,72	9 336 934,72	100,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	81 233,97	81 233,97	100,00

Dział 758- Różne rozliczenia

W dziale tym ujmowane są odsetki od środków na rachunku budżetu, rozliczenia z tytułu podatku VAT z lat ubiegłych, w tym korekta wskaźnika i prewskaźnika oraz wynagrodzenie płatnika z tytułu realizowanych zaliczek na podatek dochodowy od umów zleceń.

758		Różne rozliczenia	120 751,77	195 330,88	161,76
	75814	Różne rozliczenia finansowe	120 751,77	195 330,88	161,76
		0920 Wpływy z pozostałych odsetek	107 713,75	181 705,87	168,69
		0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	13 038,02	13 444,01	103,11
		0970 Wpływy z różnych dochodów	0,00	181,00	

Dział 801- Oświata i wychowanie

Dochody z tytułu opłaty za wydanie duplikatu świadectwa, rozliczeń prądu (Prosument), zwrotu wydatków z lat ubiegłych, wynagrodzenia płatników zaliczek na podatek dochodowy, wpłat rodziców w związku z uczęszczaniem dzieci do przedszkola (pow. 5 godzin), wpłat innych gmin w związku z uczestnictwem dzieci do przedszkola i punktu przedszkolnego oraz opłat za korzystanie ze stołówki szkolnej tzw. „wsad do kotła”.

801		Oświata i wychowanie	261 500,00	267 088,94	102,14
	80101	Szkoły podstawowe	500,00	5 788,56	1 157,71
		0690 Wpływy z różnych opłat		9,00	
		0830 Wpływy z usług		2 130,63	
		0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		1 551,12	
		0970 Wpływy z różnych dochodów	500,00	2 097,00	
		2400 Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki bud.		0,81	
	80103	Oddziały przedszkolne przy szkole podstawowej	28 000,00	26 594,00	94,98
		0660 Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego		414,00	
		0670 Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania w zakresie wychowania przedszkolnego	28 000,00	26 180,00	93,50
	80104	Przedszkola	44 000,00	46 284,14	105,19
		0660 Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	4 000,00	5 546,50	138,66
		0670 Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania w zakresie wychowania przedszkolnego	31 000,00	28 805,00	92,92
		0830 Wpływy z usług	9 000,00	11 932,64	132,58
	80106	Inne formy wychowania przedszkolnego (punkty)	19 000,00	19 990,24	105,21
		0660 Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego		239,00	
		0670 Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania w zakresie wychowania przedszkolnego	9 000,00	7 830,00	87,00
		0830 Wpływy z usług	10 000,00	11 918,24	119,18
		0920 Wpływy z pozostałych odsetek		3,00	
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	170 000,00	168 432,00	99,08
		0830 Wpływy z usług	170 000,00	168 432,00	99,08

Dział 852-Pomoc społeczna

W dziale tym klasyfikowane są dochody z tytułu zwrotu naliczonej opłaty za pobyt w DPS wraz z kosztami upomnień, zwrot nienależnie pobranych zasiłków okresowych, bonów energetycznych, zasiłku stałego, wynagrodzenia dla płatnika podatku dochodowego, udział w dochodach z tytułu realizacji zadań budżetu państwa - usługi opiekuńcze oraz zwrot za świadczone usługi opiekuńcze.

Występują należności wymagalne:

- zwrot za pobyt w DPS w kwocie 128 404,05 zł,
- zwrot zasiłku okresowego w kwocie 5 793,34 zł,
- zwrot zasiłku stałego w kwocie 1 049,62 zł,
- zwrot za dożywianie w kwocie 223,88 zł.

852			Pomoc społeczna	43 000,00	86 805,35	201,87
	85202		Domy pomocy społecznej	17 000,00	53 803,43	316,49
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień		96,00	
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	17 000,00	53 707,43	315,93
	85215		Dodatki mieszkaniowe		586,05	
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		586,05	
	85216		Zasiłki stałe		875,82	
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		875,82	
	85219		Ośrodki pomocy społecznej		225,54	
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		6,00	
		0970	Wpływy z różnych dochodów		219,54	
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	26 000,00	31 314,51	120,44
		0830	Wpływy z usług	26 000,00	31 135,50	119,75
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		179,01	

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W dziale tym ewidencjonowane są wpływy z tytułu partycypacji w kosztach pobytu w punkcie zbiorowego zakwaterowania w Zbójnie dla obywateli Ukrainy w związku z trwającym konfliktem zbrojnym – osoby niespełniające kryterium otrzymania pomocy z budżetu państwa w 100%.

853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	27 240,00	25 440,00	93,39
	85395		Pozostała działalność	27 240,00	25 440,00	93,39
		0970	Wpływy z różnych dochodów	27 240,00	25 440,00	93,39

Dział 855 -Rodzina

W dziale tym klasyfikowane są dochody należne gminie z tytułu zwrotu środków zrealizowanych w ramach funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej oraz zwroty nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i wychowawczych wraz z odsetkami, które należy zwrócić do budżetu państwa.

Występują należności wymagalne z tytułu:

- realizacji zadań zleconych - wypłaconej zaliczki alimentacyjnej oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego w kwocie 675 932,05 zł,
- nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych wraz z odsetkami podlegających zwrotowi do budżetu państwa w kwocie 8 363,75 zł.

855			Rodzina	35 300,00	38 583,79	109,30
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	35 300,00	38 583,79	109,30
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 300,00	1 260,29	54,80
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	23 000,00	29 598,46	128,69
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10 000,00	7 725,04	77,25

Dział 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dochody w tym dziale obejmują wpływy z tytułu:

- usług w zakresie gospodarki ściekowej – należność główna i odsetki,
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- wpłata z WFOŚ i GW – sporządzanie wniosków w ramach programu Czyste powietrze,
- zwrot wydatków z 2024 r. oraz odszkodowanie za uszkodzoną lampę,
- wpływów z tytułu kar i opłat za korzystanie ze środowiska,
- odsetki z tytułu nieterminowych płatności i koszty upomnień (opłata za gospodarowanie odpadami),
- wpływy z tytułu partycypacji w kosztach przygotowania dokumentacji projektowej – Budowa i rozbudowa zbiorników retencyjnych na terenie gminy Zbójno.

Należności wymagalne w tym dziale obejmują:

- gospodarkę ściekami w kwocie 22 798,24 zł, w tym odsetki 4 272,83 zł,

- gospodarkę odpadami w kwocie 161 535,14 zł.

W związku z występowaniem zaległości w 2025 r. wysłano 618 upomnień oraz wystawiono i przesłano do komornika sądowego 148 tytułów wykonawczych.

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 664 500,00	1 690 651,83	101,57
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	136 500,00	149 096,85	109,23
		0830	Wpływy z usług	136 000,00	148 061,30	108,87
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	1 035,55	207,11
	90002		Gospodarka odpadami	1 500 000,00	1 506 540,62	100,44
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 500 000,00	1 506 540,62	100,44
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu		4 400,00	
		0970	Wpływy z różnych dochodów		4 400,00	
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	7 000,00	7 002,92	100,04
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		107,24	
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	7 000,00	6 895,68	98,51
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	1 000,00	895,35	89,54
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 000,00	895,35	89,54
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	20 000,00	22 216,09	111,08
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 000,00	8 109,20	115,85
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	13 000,00	14 095,09	108,42
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		11,80	
	90095		Pozostała działalność		500,00	
		0970	Wpływy z różnych opłat		500,00	

921 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Dochody z tytułu wynajmu pomieszczeń w budynkach świetlic wiejskich w Działyniu, Klonowie, Oborach, Wielgiem i Zbójnie, zwrotu kosztów zużytej energii i rozliczenia prądu (Prosument), zwrot nadpłaty za energię z lat ubiegłych.

Zgodnie z umową zawartą z Fundacją Most&Most o przekazaniu dofinansowania w formie darowizny na prace restauratorskie w Pałacu w Zbójnie w 2025 r. wpłynęła pierwsza płatność w wysokości 200 000,00 zł.

Należności wymagalne z tytułu wynajmu wraz z odsetkami wynoszą 1 002,92 zł.

921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	225 000,00	234 373,64	104,17
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	25 000,00	34 373,64	137,49
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	20 000,00	27 038,94	135,19
		0830	Wpływy z usług	5 000,00	7 154,79	143,10
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek		126,79	
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		53,12	
	92120		Ochrona zabytków i ochrona nad zabytkami	200 000,00	200 000,00	100,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów, darowizn w postaci pieniężnej	200 000,00	200 000,00	100,00

Dział 926 – Kultura fizyczna

Wpływy z tytułu zwrotu nadpłaty za energię, darowizny pieniężnej przeznaczonej na organizację wyścigu o Puchar Wójta w kolarstwie szosowym oraz grzywna sądowa i odszkodowanie z tytułu uszkodzenia ławek w Działyniu.

926		Kultura fizyczna	3 700,00	6 657,67	179,94
	92601	Obiekty sportowe		357,67	
		0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		357,67	
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	1 500,00	1 500,00	100,00
		0960 Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów, darowizn w postaci pieniężnej	1 500,00	1 500,00	100,00
	92695	Pozostała działalność	2 200,00	4 800,00	218,18
		0570 Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych		2 000,00	
		0950 Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	2 200,00	2 800,00	127,27

2. Subwencje z budżetu państwa

W związku ze zmianą ustawy o dochodach j s t od 2025 roku gminy otrzymują z budżetu państwa subwencję ogólną przeznaczoną na potrzeby wyrównawcze, oświatowe, rozwojowe, ekologiczne i uzupełniające. Gmina Zbójno otrzymała dotację w wysokości **12 411 094,99 zł**.

W 2025 r. Gmina Zbójno otrzymała również środki z rezerwy na uzupełnienie dochodów j s t w obszarze oświaty w kwocie 131 779,00 zł.

3. Dotacje celowe na zadania zlecone

Zadania zlecone to zadania, które państwo powierza samorządowi, ze względów pragmatycznych - generalnie w drodze normy ustawowej lub w drodze indywidualnych porozumień. Traktowane są jako zadania Państwa z określonymi tego konsekwencjami.

Gmina otrzymuje środki na finansowanie tych zadań w postaci dotacji celowej i nad realizacją tych zadań sprawowany jest ścisły nadzór. W 2025 r. Gmina Zbójno otrzymała dotacje na realizację następujących zadań zleconych:

010 Rolnictwo i łowiectwo	1 070 282,77	1 070 282,77	100,00
01095 Pozostała działalność	1 070 282,77	1 070 282,77	100,00
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 gminy w wysokości 2% wypłaconych środków			
600 Transport i łączność	7 430,55	7 421,55	99,88
60004 Lokalny transport zbiorowy	7 430,55	7 421,55	99,88
Zorganizowanie bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych dla osób upoważnionych w dniu wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej			
750 Administracja publiczna	91 227,00	91 227,00	100,00
75011 Urzędy wojewódzkie	91 227,00	91 227,00	100,00
Zadania zlecone z zakresu administracji rządowej m.in.: urząd stanu cywilnego, prowadzenie ewidencji ludności i dowodów osobistych, prowadzenie ewidencji działalności gospodarczej, wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych			
751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	56 944,00	56 944,00	100,00
75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	899,00	899,00	100,00
Aktualizacja danych gromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców			
75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	56 045,00	56 045,00	100,00
Organizacja i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej - II tury			
801 Oświata i wychowanie	43 995,19	43 959,89	99,92
80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	43 995,19	43 959,89	99,92

Wyposażenie szkół podstawowych w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe			
852 Pomoc społeczna	105 474,00	101 091,27	95,84
85215 Dodatki mieszkaniowe	8 034,00	6 433,28	80,08
Wypłaty bonu energetycznego oraz koszty obsługi 3%			
85219 Ośrodki pomocy społecznej	14 582,00	14 579,99	99,99
Wynagrodzenie za sprawowanie opieki oraz koszty obsługi 1,5%			
85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	77 562,00	74 782,00	96,42
Specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi w miejscu zamieszkania			
85295 Pozostała działalność	5 296,00	5 296,00	100,00
Aktualizacja i przedłużenie licencji programu Pomost w GOPS w Zbójnie			
855 Rodzina	4 222 753,00	4 167 016,82	98,68
85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 160 866,00	4 106 358,47	98,69
Wypłata świadczeń rodzinnych, opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłków wychowawczych oraz pokrycie poniesionych kosztów związanych z obsługą tych zadań 3%			
85503 Karta Dużej Rodziny	220,00	157,00	71,36
Koszty obsługi programu wspierania rodzin wielodzietnych Karta Dużej Rodziny			
85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekunów	61 667,00	60 501,35	98,11
Razem	5 598 106,51	5 537 943,30	98,93

4. Dotacje celowe i inne środki na dofinansowanie zadań własnych gminy

Poza zadaniami zleconymi gmina realizuje również zadania własne, na realizację których otrzymuje dotacje celowe lub dofinansowania z budżetu państwa, funduszy celowych lub innych jednostek.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych kwota dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych nie może stanowić więcej niż 80% kosztów realizacji zadania, chyba, że odrębne ustawy stanowią inaczej.

Zadania własne gminy, na które otrzymano dofinansowanie:

600 Transport i łączność	220 000,00	226 065,10	102,76
60004 Lokalny transport zbiorowy	220 000,00	226 065,10	102,76
Dofinansowanie z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej - dopłata do 6 utworzonych linii autobusowych na terenie Gminy Zbójno			
752 Obrona narodowa	35 300,00	34 930,00	98,95
75295 Pozostała działalność	35 300,00	34 930,00	98,95
Realizacja zadań wynikających z Ustawy oraz Programu o ochronie ludności i obronie cywilnej - zakup sprzętu i szkolenia			
758 Różne rozliczenia	104 771,65	104 771,65	100,00
75814 Różne rozliczenia finansowe	104 771,65	104 771,65	100,00
Refundacja części wydatków bieżących poniesionych w 2024 r. na realizację zadań w ramach Funduszu Sołeckiego			
801 Oświata i wychowanie	83 651,00	87 581,00	104,70
80101 Szkoły podstawowe	4 000,00	7 930,00	198,25
80104 Przedszkola	2 500,00	2 500,00	100,00
Dotacje celowe z budżetu na realizację zadań przez Zespół Szkół w Zbójnie i Zespół Szkół w Działyniu w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa oraz organizację konkursu ekologicznego ze środków WFOŚ i GW.			
80148 Stołówki szkolne	77 151,00	77 151,00	100,00
Dotacja ze środków programu "Posiłek w szkole i w domu" na zakup wyposażenia do stołówki szkolnej prowadzonej w Zespole Szkół w Zbójnie			
852 Pomoc społeczna	618 158,35	608 599,51	98,45
85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	6 000,00	6 000,00	100,00

Funkcjonowanie zespołu interdyscyplinarnego zgodnie z postawieniami Rządowego Programu Przeciwdziałania Przemocy Domowej na lata 2024-2030			
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.	12 773,00	12 769,06	99,97
Finansowanie w 100% - opłacenie składek zdrowotnych dla osób pobierających zasiłki stałe			
85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	143 600,00	142 450,80	99,20
Finansowanie w 100% wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa			
85216 Zasiłki stałe	189 894,00	187 057,47	98,51
Finansowanie w 100% wypłat zasiłków stałych			
85219 Ośrodki pomocy społecznej	217 537,35	214 935,94	98,80
Dofinansowanie kosztów funkcjonowania GOPS kwocie 121 537,35 zł. Kwota dotacji nie zależy od kwoty faktycznie poniesionych wydatków. W 2025 r. wpłynęły również środki w ramach programu rządowego na wypłaty dodatków motywacyjnych dla pracowników GOPS w kwocie 93 398,59 zł.			
85230 Pomoc w zakresie dożywiania	48 354,00	45 386,24	93,86
Realizacja wieloletniego rządowego programu "Posiłek w szkole i w domu", dofinansowanie w 60%.			
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	63 075,00	50 887,08	80,68
85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	58 800,00	46 612,08	79,27
Dofinansowanie w 80% świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym w formie stypendiów szkolnych			
85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	4 275,00	4 275,00	100,00
Finansowanie w 100 % Wyprawek szkolnych dla podopiecznych Ośrodka Szkolno-wychowawczego w Wielgiem			
855 Rodzina	20 755,92	20 478,72	98,66
85504 Wspieranie rodziny	20 755,92	20 478,72	98,66
Środki z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na dofinansowanie wynagrodzenia asystenta rodziny oraz środki w ramach programu rządowego na wypłatę dodatku motywacyjnego dla asystenta rodziny			
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	91 232,00	74 749,29	81,93
90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	65 000,00	48 517,12	74,64
Promocja i realizacja programu "Czyste powietrze" - prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego			
90026 Pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami	26 232,00	26 232,17	100,00
Dotacja z WFOŚ i GW z przeznaczeniem na demontaż, zbieranie, transport oraz unieszkodliwianie materiałów zawierających azbest			
Razem	1 236 943,92	1 208 062,35	97,67

5. Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej na realizację projektów

Gmina Zbójno pozyskuje również inne środki na realizację projektów służących mieszkańcom gminy. W 2025 r. na wydzielone rachunki bankowe wpłynęły środki w formie grantów i dofinansowań na realizację następujących projektów:

750 Administracja publiczna	244 493,20	244 493,20	100,00
75095 Pozostała działalność	244 493,20	244 493,20	100,00
Dofinansowanie na realizację projektu w ramach środków Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy oraz środków z budżetu państwa pn. Cyberbezpieczna Gmina Zbójno			
852 Pomoc społeczna	4 550,72	2 838,75	62,38
85295 Pozostała działalność	4 550,72	2 838,75	62,38
Dofinansowanie na realizację, w ramach umowy partnerskiej z Województwem Kujawsko-Pomorskim, Projektu pn. "Kujawsko-Pomorska Teleopieka etap 1". Projekt realizowany jest w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027			
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	422 545,00	440 000,00	104,13
85395 Pozostała działalność	422 545,00	440 000,00	104,13

1. Dofinansowanie ze środków Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 w formie grantów na realizację trzech projektów przez GOPS w Zbójnie na podstawie umów zawartych ze Stowarzyszeniem LGD Dolina Drwęcy: Klub seniora Klonowo, Klub seniora Wielgie i Klub młodzieżowy Wielgie.
2. Dofinansowanie w związku zawartą umową o partnerstwie na rzecz realizacji projektu pn. Dzienny Dom Pomocy w Zbójnie (remont pomieszczeń).

6. Środki z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy

W wyniku działań wojennych prowadzonych na terytorium Ukrainy do Polski przybyło wielu obywateli tego kraju, w tym również do Gminy Zbójno. W celu zapewnienia pomocy obywatelom Ukrainy, Gmina otrzymuje środki finansowe z Funduszu Pomocy.

750 Administracja publiczna	181,57	181,57	100,00
75011 Urzędy wojewódzkie	181,57	181,57	100,00
Aktualizacja i uzupełnienie danych obywateli Ukrainy			
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	97 360,00	97 360,00	100,00
75495 Pozostała działalność	97 360,00	97 360,00	100,00
Zapewnienie zakwaterowania i całodziennego wyżywienia w punkcie zbiorowego zamieszkania			
758 Różne rozliczenia	142 675,00	142 675,00	100,00
75814 Różne rozliczenia finansowe	142 675,00	142 675,00	100,00
Dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy przebywającymi w Polsce w związku z konfliktem zbrojnym			
801 Oświata i wychowanie	1 022,90	538,87	52,68
80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	1022,9	538,87	52,68
Zakup podręczników, materiałów ćwiczeniowych dla uczniów będących obywatelami Ukrainy			
852 Pomoc społeczna	1 153,00	1 142,76	99,11
85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze	698,00	697,76	99,97
Wyplata zasiłków okresowych			
85230 Pomoc w zakresie dożywiania	455,00	445,00	97,80
Zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży uczęszczających do szkoły i przedszkola			
855 Rodzina	6 556,00	6 553,89	99,97
85595 Pozostała działalność	6 556,00	6 553,89	99,97
Zapewnienie wypłaty świadczeń rodzinnych wraz z kosztami obsługi			

DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 4 346 017,60 zł, wykonanie 4 340 281,64 zł.

Dotacje i środki na inwestycje

W 2025 roku zaplanowano dochody z tytułu dofinansowań pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i programów rządowych oraz refundacji poniesionych wydatków w 2024 r. w ramach Funduszu Sołeckiego.

010 Rolnictwo i łowiectwo	1 598 928,00	1 598 928,00	100,00
01043 Infrastruktura wodociągowa wsi	274 300,00	274 300,00	100,00
Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 - Budowa studni głębinowej wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Zbójno			
01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 324 628,00	1 324 628,00	100,00
Budowa indywidualnych systemów oczyszczania ścieków na terenie Gminy Zbójno - etap III			
600 Transport i łączność	888 192,00	888 192,07	100,00
60016 Drogi publiczne gminne	888 192,00	888 192,07	100,00

6258 Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 - Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Klonowo i Wielgie - 704 112,07 zł			
6630 Fundusz Ochrony Gruntów Rolnych - Przebudowa drogi w miejscowości Ciepień 184 080,00 zł			
752 Obrona narodowa	493 000,00	483 060,00	97,98
75295 Pozostała działalność	493 000,00	483 060,00	97,98
Realizacja zadań wynikających z Ustawy oraz Programu o ochronie ludności i obronie cywilnej - zakup sprzętu (ciągnik, przyczepa, zbiornik na wodę, agregat, syreny alarmowe, kontener)			
758 Różne rozliczenia	9 488,60	9 488,60	100,00
75814 Różne rozliczenia finansowe, §6330	9 488,60	9 488,60	100,00
6330 Refundacja części wydatków majątkowych poniesionych w 2024 na realizację zadań w ramach Funduszu Sołeckiego			
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	156 864,00	156 864,02	100,00
90095 Pozostała działalność	156 864,00	156 864,02	100,00
Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 - Budowa i rozbudowa zbiorników retencyjnych na terenie Gminy Zbójno			
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 195 680,00	1 195 680,00	100,00
92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 195 680,00	1 195 680,00	100,00
6370 Rządowy Fundusz Polski Ład - Prace restauratorskie obiektów wchodzących w skład Zespołu Pałacowo-Parkowego w Zbójnie, w tym etap III - 799 680,00 zł, etap IV - 396 000,00 zł.			
	Razem	4 342 152,60	4 332 212,69
			99,77

Dochody ze sprzedaży majątku

400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	813,01	
40002 Dostarczanie wody §0870	0,00	813,01	
Złomowanie samochodu Volkswagen Caddy			
700 Gospodarka mieszkaniowa	3 865,00	6 442,93	166,70
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami §0770	3 865,00	6 442,93	166,70
Raty z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych w miejscowości Zbójno			
750 Administracja publiczna	0,00	813,01	
75095 Pozostała działalność §0870	0,00	813,01	
Złomowanie samochodu Volkswagen Transporter	0,00	813,01	
	RAZEM	3 865,00	8 068,95
			208,77

Na dzień 31.12.2025 r. występują należności wymagalne z tytułu spłaty rat kapitałowych w wysokości 9 192,99 zł, dotyczą one dwóch umów.

WYDATKI

Zestawienie zbiorcze wykonania wydatków w 2025 roku w poszczególnych grupach:

Grupy wydatków		Plan	Wykonanie	%
	WYDATKI OGÓLEM	41 431 304,26	40 003 933,59	96,55
I	Wydatki bieżące	33 971 812,26	32 639 330,24	96,08
1	Wydatki jednostek budżetowych	27 447 565,19	26 333 333,54	95,94
a	Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	17 218 201,10	16 806 237,55	97,61
b	Wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	10 229 364,09	9 527 095,99	93,13
2	Dotacje na zadania bieżące	444 877,00	442 589,17	99,49
3	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 140 511,62	4 982 959,58	96,94
4	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (łącznie z VAT niekwalifikowalnym z "0")	463 858,45	428 051,63	92,28
5	Obsługa długu j s t	475 000,00	452 396,32	95,24
II	Wydatki majątkowe	7 459 492,00	7 364 603,35	98,73
1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	4 256 885,00	4 162 719,47	97,79
	w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (łącznie z VAT niekwalifikowalnym z "0")	700 685,00	700 402,55	99,96
2	Dotacje na zadania inwestycyjne	192 607,00	191 883,88	99,62
3	Zakup i objęcie akcji i udziałów	3 010 000,00	3 010 000,00	100,00

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

W tabelach w kolumnie II wykazano plan, III-wykonanie, IV-wykonanie w % w stosunku do planu.

WYDATKI BIEŻĄCE

Dział 010 - Rolnictwo i leśnictwo

W dziale tym w poszczególnych rozdziałach klasyfikowane są następujące wydatki:

- 01011 - badanie próbek gleb,
- 01030 - składka do Izby Rolniczej w wysokości 2 % wpływów z tytułu podatku rolnego wraz z odsetkami,
- 01044 – naprawa przydomowych oczyszczalni ścieków na posesjach mieszkańców w okresie trwałości projektu,
- 01095 – zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego dla producentów rolnych oraz koszty obsługi wypłat, wydatki w całości sfinansowane ze środków dotacji celowej (zadania zlecone).

010		Rolnictwo i leśnictwo	1 108 782,77	1 101 961,88	99,38
	01011	Krajowa Stacja Chemiczno-Rolnicza	3 500,00	3 489,92	99,71
		4390 Zakup usług pozostałych	3 500,00	3 489,92	99,71
	01030	Izby rolnicze	25 000,00	22 729,84	90,92
		2850 Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	25 000,00	22 729,84	90,92
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	10 000,00	5 459,35	54,59
		4270 Zakup usług remontowych	10 000,00	5 459,35	54,59
	01095	Pozostała Działalność	1 070 282,77	1 070 282,77	100,00
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 000,00	11 000,00	100,00
		4110 Składki na ubezpieczenie społeczne	1 862,30	1 862,30	100,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	208,24	208,24	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 283,92	6 283,92	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 631,46	1 631,46	100,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 049 296,85	1 049 296,85	100,00

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

Rozdział usługowy 40002 - wydatki związane z dostarczaniem wody, w tym: koszty funkcjonowania stacji uzdatniania wody w Działyniu i w Zbójnie oraz gminnej sieci wodociągowej - energia, usuwanie awarii, zakup materiałów remontowych, zakup wodomierzy i hydrantów, montaż kompresora mocy na SUW w Zbójnie, koszty utrzymania i napraw samochodu służbowego, zakup niezbędnego sprzętu i narzędzi, naprawa sterownika i zestawu inkasenckiego, pomiar wydajności hydrantów, opłaty za usługi wodne, ubezpieczenie oraz badania wody.

400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	351 500,00	319 950,08	91,02
	40002	Dostarczanie wody	351 500,00	319 950,08	91,02
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	48 000,00	36 806,64	76,68
		4260 Zakup energii	197 000,00	193 520,19	98,23
		4270 Zakup usług remontowych	8 500,00	7 946,36	93,49
		4300 Zakup usług pozostałych	38 500,00	31 274,92	81,23
		4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	23 500,00	16 897,26	71,90
		4430 Różne opłaty i składki	35 600,00	33 154,71	93,13
		4600 Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	400,00	350,00	87,50

Dział 600- Transport i łączność

W dziale tym ujmowane są następujące wydatki:

- Rozdział usługowy 60004:

- organizacja publicznego transportu zbiorowego na terenie Zbójno poprzez dokonywanie przewozów pasażerów na 6 liniach komunikacyjnych;
- organizacja transportu z i do lokali wyborczych dla osób uprawnionych podczas wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w całości sfinansowane z dotacji celowej.

- Rozdział usługowy 60016 - utrzymanie dróg gminnych:

- utrzymanie sprzętu: części zamienne i naprawa sprzętu, ubezpieczenie OC, podatek od środków transportu, paliwo, zakup lemiesza i łańcucha śniegowego,
- zakup piasku i kruszywa naturalnego do remontu dróg,
- zakup znaków drogowych i progu zwalniającego,
- zakup usług geodezyjnych, remontowych dróg, przegląd okresowy mostów, usługi koparką i kruszenie materiału,
- zakup piasku i soli kamiennej do posypywania dróg.

Wydatki w ramach środków z Funduszu Sołeckiego wyniosły 331 005,08 zł.

- Rozdział 60095 - opłaty roczne za zajęcie pasa dróg powiatowych i wojewódzkich

600		Transport i łączność	926 130,55	897 836,10	96,94
	60004	Lokalny transport zbiorowy	458 030,55	437 730,57	95,57
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 800,00	2 800,00	100,00
		4110 Składki na ubezpieczenie społeczne	635,41	626,41	98,58
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	3 600,00	3 600,00	100,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	5 395,14	395,14	7,32
		4300 Zakup usług pozostałych	445 600,00	430 309,02	96,57
	60016	Drogi publiczne gminne	457 000,00	449 078,88	98,27
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	395 000,00	391 377,46	99,08
		4270 Zakup usług remontowych	18 000,00	17 600,70	97,78
		4300 Zakup usług pozostałych	37 000,00	34 665,40	93,69

	4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	2 135,32	71,18
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 000,00	3 300,00	82,50
60095		Pozostała działalność	11 100,00	11 026,65	99,34
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	11 100,00	11 026,65	99,34

Dział 700-Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym klasyfikowane są wydatki związane z zarządzaniem nieruchomościami i gruntami stanowiącymi własność gminy.

Rozdział 70005 – wydatki związane z:

- utrzymaniem budynków niemieszkalnych, w tym: opał, energia, przeglądy, naprawy, usługi kominiarskie, ubezpieczenie, wycinka drzew (budynek ośrodka zdrowia i biblioteki w Działyniu, budynek po urządzie gminy, budynek poczty, pałac),

- zarządzaniem nieruchomościami gruntowymi.

W budynku po byłym urządzie gminy zorganizowano punkt zbiorowego zakwaterowania dla obywateli Ukrainy. Koszty związane z bieżącym utrzymaniem budynku (opał, energia, środki czystości, gaz, wywóz nieczystości, monitoring, wynagrodzenie pracownika gospodarczego) ponoszone były ze środków Funduszu Pomocy oraz wpłat mieszkańców.

Rozdział 70007 – wydatki związane z utrzymaniem budynków, w których znajdują się lokale mieszkalne socjalne i komunalne, w tym: zakup bojlera, energia, drobne naprawy, czyszczenie kominów, naprawa dachu budynku w Wielgiem, zakup stolarki okiennej w Sitnie, przeglądy i ubezpieczenie.

Rozdział 70021 – sporządzenie operatu w celu wyceny nieruchomości gruntowej, która została wniesiona aportem do Spółki Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa KZN KUJAWY Sp. z o.o.,

- pozostałe zadania - opłata za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej, zakup piasku na plażę i materiałów do renowacji grilla i pomostu w Wielgiem w ramach FS (5 982,00 zł).

700		Gospodarka mieszkaniowa	315 180,00	259 874,53	82,45
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	205 480,00	161 244,12	78,47
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	2 875,00	2 616,78	91,02
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 125,00	15 125,00	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	16 132,78	53,78
	4260	Zakup energii	40 000,00	37 489,40	93,72
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	7 303,75	24,35
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	58 060,31	56 783,51	97,80
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	12 553,14	12 068,46	96,14
	4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	3 876,49	96,91
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacone w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 249,25	8 249,25	100,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłaconych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 617,30	1 598,70	98,85
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	102 500,00	91 756,05	89,52
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	911,30	45,57
	4260	Zakup energii	5 000,00	4 769,12	95,38
	4270	Zakup usług remontowych	83 500,00	79 765,10	95,53
	4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00	5 383,52	48,94
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	927,01	92,70
	70021	Społeczne inicjatywy mieszkaniowe	1 000,00	700,00	70,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00	700,00	70,00
	70095	Pozostała działalność	6 200,00	6 174,36	99,59
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	5 982,00	99,70
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	200,00	192,36	96,18

Dział 710- Działalność usługowa

Rozdział usługowy

Wykonane wydatki poniesiono na:

- przygotowania projektów decyzji o warunkach zabudowy w związku z brakiem planów zagospodarowania przestrzennego,
- dostęp i aktualizacja danych w programie VoXly,
- wykonanie kolejnych etapów (4 i 5) prac w ramach umowy o sporządzenie Planu ogólnego gminy.

710			Działalność usługowa	172 000,00	120 349,99	69,97
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	172 000,00	120 349,99	69,97
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	106 450,00	77 300,00	72,62
		4300	Zakup usług pozostałych	65 550,00	43 049,99	65,68

Dział 750- Administracja publiczna

Plan w tym dziale wynosi 5 853 302,77 zł, wykonanie 5 746 192,53 zł, co stanowi 98,17 %.

W poszczególnych rozdziałach tego działu klasyfikowane są następujące wydatki:

75011- Urzędy Wojewódzkie - wydatki związane z realizacją zadań zleconych gminie ustawami m.in. z zakresu ewidencji ludności, USC oraz ewidencji działalności gospodarczej do wysokości otrzymanej dotacji celowej oraz sfinansowana z FP aktualizacja i uzupełnienie danych obywateli Ukrainy.

75011		Urzędy wojewódzkie	91 408,57	91 408,57	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	71 621,41	71 621,41	100,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 300,00	5 300,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 497,15	12 497,15	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 808,44	1 808,44	100,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacone w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	150,00	150,00	100,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłaconych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	31,57	31,57	100,00

75022- Rady Gmin- wydatki obejmują diety i delegacje radnych oraz wydatki rzeczowe związane z organizacją posiedzeń rady, w tym zakup niezbędnych materiałów oraz koszty transmisji.

75022		Rady gmin	229 060,00	218 375,07	95,34
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	193 810,00	192 545,30	99,35
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	304,71	7,62
	4220	Zakup środków żywności	1 500,00	1 082,79	72,19
	4300	Zakup usług pozostałych	29 750,00	24 442,27	82,16

75023- Urzędy Gmin Rozdział podmiotowy

Wydatki sklasyfikowane w tym rozdziale związane są z utrzymaniem wszystkich stanowisk pracy:

- zatrudnienie pracowników: wynagrodzenia z narzutami, badania, szkolenia, delegacje, ekwiwalenty, odpis na FŚS, składki na PPK, dofinansowanie kosztów podnoszenia klasyfikacji zawodowych (studia),
- utrzymanie budynku urzędu gminy: olej opałowy, energia elektryczna, środki czystości, materiały remontowe, odbiór odpadów komunalnych, przeglądy przewodów kominowych, monitoring budynku i instalacji PPOŻ, ubezpieczenie budynku i wyposażenia,
- utrzymanie budynku na bazie: energia, wywóz nieczystości, przeglądy, montaż monitoringu,
- zakup nowego sprzętu i wyposażenia oraz konserwacja i naprawa używanego,
- usługi telekomunikacyjne, przedłużenie licencji, opieka autorska oprogramowań komputerowych, poczta elektroniczna, prowadzenie strony BIP, opłata za dostęp do aplikacji (LEX, zamówienia publiczne),
- materiały biurowe, tusze i tonery, papier, abonamenty, prenumeraty i publikacje,
- obsługa informatyczna wydziału księgowości,
- podpisy elektroniczne.

75023		Urzędy gmin	4 415 200,00	4 369 326,46	98,96
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 500,00	7 661,66	80,65
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 022 000,00	3 016 144,94	99,81
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	191 500,00	191 495,78	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	514 600,00	511 787,56	99,45
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	65 000,00	61 965,84	95,33
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	140 000,00	120 607,34	86,15
	4260	Zakup energii	72 200,00	71 241,29	98,67
	4270	Zakup usług remontowych	21 000,00	17 912,80	85,30
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00	2 555,00	63,88
	4300	Zakup usług pozostałych	206 000,00	202 716,51	98,41
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	25 000,00	23 807,09	95,23
	4410	Podróże służbowe krajowe	22 000,00	20 777,76	94,44
	4430	Różne opłaty i składki	4 500,00	4 332,91	96,29
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	94 000,00	93 957,30	99,95
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	9 271,75	92,72
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	13 900,00	13 090,93	94,18

75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

W rozdziale tym ewidencjonowane są wydatki przeznaczone na realizację zadań związanych z promocją Gminy Zbójno:

- zakup materiałów promocyjnych, w tym kalendarzy monografii Gminy Zbójno, ścianki reklamowej,
- publikacje w prasie lokalnej,
- promocja sołectw ze środków FS w kwocie 4 466,68 zł.

75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	50 000,00	42 001,88	84,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	4 189,01	83,78
	4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00	37 812,87	84,03

75085 - Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Urząd Gminy Zbójno pełni funkcję centrum usług wspólnych dla 4 jednostek oświatowych funkcjonujących na terenie gminy tj. Szkoła Podstawowa w Klonowie, Szkoła Podstawowa w Rużu, Zespół Szkół w Działyniu oraz Zespół Szkół w Zbójnie i jednej instytucji kultury Gminnej Biblioteki Publicznej w Zbójnie.

W rozdziale tym ujmowane są wydatki osobowe pracowników zajmujących się obsługą finansową tych jednostek, materiały biurowe oraz roczna opłata za oprogramowanie wykorzystywane do naliczania płac nauczycieli.

75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	231 600,00	224 431,28	96,90
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	163 000,00	162 190,97	99,50
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 600,00	10 132,40	95,59
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 500,00	29 174,36	87,09
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 900,00	4 221,91	86,16
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	4 696,26	93,93
	4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00	8 568,58	95,21
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 600,00	5 446,80	97,26

75095- Pozostała działalność

W rozdziale tym ewidencjonowane są następujące wydatki:

- funkcjonowanie sołectw, jako jednostek pomocniczych gminy, w tym diety dla sołtysów,
- pobór podatków – wynagrodzenie z tytułu inkaso,
- wydatki reprezentacyjne wójta,
- obsługa prawna gminy, audyt wewnętrzny,
- usługi pocztowe i obsługa bankowa,

- składki z tytułu członkostwa Gminy Zbójno w związkach i stowarzyszeniach oraz udział w organizowanych seminariach i spotkaniach,
- utrzymanie samochodów służbowych,
- ubezpieczenie OC gminy,
- organizowanie uroczystości, konkursów, spotkań z mieszkańcami.

Ze środków FS wydatkowano kwotę 28 257,91 zł.

W rozdziale tym klasyfikowano również wydatki związane z realizacją projektu pn. Cyberbezpieczna Gmina Zbójno. Wydatki na zakup wyposażenia oraz przeprowadzenie szkoleń dla pracowników w 2025 r. zrealizowano w kwocie 238 703,72 zł.

75095		Pozostała działalność	836 034,20	800 649,27	95,77
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	96 000,00	96 000,00	100,00
	4090	Honoraria	3 200,00	3 145,04	98,28
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	15 500,00	14 993,00	96,73
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	48 000,00	47 820,00	99,63
	4190	Nagrody konkursowe	15 000,00	14 184,69	94,56
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	166 520,00	153 019,28	91,89
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	83 262,80	82 932,66	99,60
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	19 530,40	19 453,34	99,61
	4220	Zakup środków żywności	2 500,00	1 921,13	76,85
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	584,36	19,48
	4300	Zakup usług pozostałych	251 607,00	236 068,05	93,82
	4307	Zakup usług pozostałych	65 529,00	65 529,00	100,00
	4309	Zakup usług pozostałych	15 371,00	15 371,00	100,00
	4430	Różne opłaty i składki	33 500,00	32 618,20	97,37
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00	2 627,15	87,57
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 714,00	2 582,37	95,15
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 558,00	9 558,00	100,00
	4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 242,00	2 242,00	100,00

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

Wydatki w tym dziale realizowane są z dotacji celowej przekazywanej przez Krajowe Biuro Wyborcze.

W 2025 roku zrealizowano następujące zadania:

- prowadzenie rejestru wyborców,
- zorganizowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej – dwie tury.

751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	56 944,00	56 944,00	100,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	899,00	899,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	759,09	759,09	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	128,52	128,52	100,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	11,39	11,39	100,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	56 045,00	56 045,00	100,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	32 900,00	32 900,00	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 250,00	12 250,00	100,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	2 073,96	2 073,96	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	232,78	232,78	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 300,00	5 300,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 865,46	2 865,46	100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	348,55	348,55	100,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	74,25	74,25	100,00

Dział 752 – Obrona narodowa

W 2025 r. Gmina Zbójno otrzymała środki na realizację zadań wynikających z Ustawy oraz Programu ochrony ludności i obrony cywilnej.

Zostały one przeznaczone na zakup radiotelefonów z niezbędnymi akcesoriami oraz szkolenia dla mieszkańców w zakresie zarządzania kryzysowego i obrony cywilnej.

752			Obrona narodowa	35 300,00	34 930,00	98,95
	75295		Pozostała działalność	35 300,00	34 930,00	98,95
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 600,00	27 230,00	98,66
		4300	Zakup usług pozostałych	7 700,00	7 700,00	100,00

Dział 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale wydatki klasyfikowane są w następujących rozdziałach:

75412 – Ochotnicze Straże pożarne

W Gminie Zbójno wszystkie wydatki związane z utrzymaniem w gotowości bojowej jednostek ochotniczych straży pożarnych z terenu gminy Zbójno są pokrywane bezpośrednio z budżetu, w tym:

- ekwiwalenty z tytułu udziału w akcjach ratowniczych i szkoleniach,
- wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia,
- ubezpieczenie członków OSP i sprzętu,
- badania lekarskie członków OSP,
- energia elektryczna, usługi telefoniczne,
- przeglądy techniczne i naprawy pojazdów i sprzętu specjalistycznego,
- zakup paliwa,
- zakup niezbędnego wyposażenia, w tym: ubrania koszarowe, mundury, kurtki, węże, piła ogrodnicza.

Ze środków w ramach FS zakupiono m.in. mundury i ubrania koszarowe, rozdzielacz sportowy, węże na kwotę 27 399,01 zł.

75421 – Zarządzanie kryzysowe

W 2025 r. przygotowano dokumentację i plany oraz przeprowadzono szkolenia dla kadry kierowniczej dotyczące akcji kurierskiej i zarządzania kryzysowego oraz zakupiono banery informacyjne dla mieszkańców o istniejącym zagrożeniu ptasią grypą.

75495 – zakup bonów przeznaczonych na zakup żywności i innych niezbędnych artykułów dla obywateli z Ukrainy zakwaterowanych w budynku po byłym urzędzie w Zbójnie w całości sfinansowany ze środków Funduszu Pomocy.

754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	237 197,00	216 649,20	91,34
	75412		Ochotnicze straże pożarne	176 877,00	156 424,20	88,44
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	577,00	577,00	100,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	21 200,00	20 780,00	98,02
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00	71,72	14,34
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	14 400,00	96,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	65 000,00	61 514,69	94,64
		4260	Zakup energii	13 000,00	12 189,93	93,77
		4270	Zakup usług remontowych	11 000,00	3 994,51	36,31
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 500,00	3 985,00	88,56
		4300	Zakup usług pozostałych	31 600,00	25 141,15	79,56
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00	412,20	82,44
		4430	Różne opłaty i składki	14 000,00	13 358,00	95,41
	75421		Zarządzanie kryzysowe	16 200,00	16 105,00	99,41
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 800,00	14 800,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	75,00	75,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 300,00	1 230,00	94,62
	75495		Pozostała działalność	44 120,00	44 120,00	100,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	44 120,00	44 120,00	100,00

Dział 757- Obsługa długu publicznego

Odsetki związane z obsługą zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych: siedem umów kredytowych oraz trzy pożyczki (jedna na wyprzedzające finansowanie) z WFOŚ i GW.

757		Obsługa długu publicznego	475 000,00	452 396,32	95,24
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	475 000,00	452 396,32	95,24
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	475 000,00	452 396,32	95,24

Dział 801- Oświata i wychowanie

Na terenie Gminy Zbójno funkcjonują 4 jednostki oświatowe:

- Szkoła Podstawowa w Klonowie,
- Szkoła Podstawowa w Rużu,
- Zespół Szkół w Działyniu,
- Zespół Szkół w Zbójnie.

W dziale tym w poszczególnych rozdziałach klasyfikowane są wydatki związane z funkcjonowaniem czterech szkół podstawowych i oddziałów zerowych przy szkołach podstawowych, dwóch przedszkoli oraz dwóch punktów przedszkolnych. Poza tym ewidencjonowane są wydatki związane z funkcjonowaniem świetlic szkolnych, dowozem dzieci do szkół, zakupem podręczników, doksztalaniem nauczycieli, prowadzeniem stołówki szkolnej oraz odpisem na FŚS nauczycieli emerytów.

Gmina zobowiązana jest do wydzielania w odrębnych rozdziałach wydatków placówek oświatowych związanych z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci z orzeczeniami o niepełnosprawności.

Do szkół podstawowych oraz przedszkola w Działyniu i Zbójnie uczęszczały dzieci z Ukrainy, część wydatków jednostki pokryto ze środków Funduszu Pomocy. Wydatki w poszczególnym rozdziałem to wydatki bezpośrednie na dodatkowe godziny nauki języka polskiego oraz wydatki pośrednie wyliczone według proporcji.

Ogólny plan wydatków w dziale wynosi 14 029 003,09 zł, wykonanie 13 584 530,94 zł, co stanowi 96,83 %.

W 2025 r. przeprowadzono remonty sal dydaktycznych w szkołach w Klonowie i Działyniu i remont toalety damskiej w Zbójnie oraz ułożono kostkę brukową w Rużu,

Zakupiono również pomoce dydaktyczne i wyposażenie we wszystkich jednostkach, w tym:

Szkoła Podstawowa w Klonowie: telefon, smartfon, szlifierka, laptopy 14 szt., zestaw mebli, mikroskop, wieszaki, półki, pralka, zmywarka, kosiarka spalinowa, siedziska;

Szkoła Podstawowa w Rużu: szafki uczniowskie, monitor interaktywny, biurka, szafy, regały, odkurzacz, kopiarka, licencja Microsoft OFFice 10 stanowisk,

Zespół Szkół w Działyniu: monitor interaktywny, czajnik, tablica i bramki;

Zespół Szkół w Zbójnie: wyposażenie do stołówki i kuchni (po spółdzielni oraz ze środków dotacji), zestaw nagłośnienia, mikrofony, dywany, segmenty i szafki, monitory interaktywne 2 szt., odkurzacz, ścianka prezentacyjna.

Wykonanie wydatków w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

80101 – Szkoły podstawowe

W rozdziale tym występują wydatki:

- osobowe związane z zatrudnieniem nauczycieli (klasy 1-8) i obsługi (wynagrodzenia osobowe z narzutami, nagrody, 13-stki, odpis na ZFŚS, składki na PPK, dodatki wiejskie, badania lekarskie, szkolenia, wyjazdy służbowe) oraz wynagrodzenia bezosobowe z tytułu umów zleceń,

- rzeczowe, do których możemy zaliczyć: utrzymanie budynku szkoły (opał, energia elektryczna, środki czystości, wywóz odpadów, monitoring), przeglądy okresowe budynków i sprzętu, usługi pocztowe i telekomunikacyjne, materiały biurowe, tusze i tonery, papier, opłaty z tytułu przedłużenia licencji, podatek od nieruchomości od wynajmowanych pomieszczeń, ubezpieczenie majątku.

Wydatki poniesione w ramach Funduszu Sołeckiego (rolety) wyniosły 3 000,00 zł.

80101		Szkoły podstawowe	9 939 274,10	9 705 752,91	97,65
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	322 500,00	320 589,84	99,41
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	977 100,00	928 014,64	94,98
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	64 870,00	62 888,83	96,95
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 209 800,00	1 174 288,30	97,06
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	131 000,00	127 288,28	97,17
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 400,00	16 436,00	94,46
	4190	Nagrody konkursowe	4 100,00	3 537,00	86,27
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	377 050,00	354 041,74	93,90
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	88 000,00	79 575,28	90,43
	4260	Zakup energii	101 600,00	98 550,78	97,00
	4270	Zakup usług remontowych	210 800,00	193 779,51	91,93
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 200,00	4 000,00	76,92
	4300	Zakup usług pozostałych	155 300,00	151 282,17	97,41
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 139,76	6 139,76	100,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 000,00	10 296,32	93,60
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	4 007,53	4 007,53	100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 500,00	2 287,80	65,37
	4430	Różne opłaty i składki	13 400,00	11 038,39	82,38
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	360 800,00	359 263,76	99,57
	4480	Podatek od nieruchomości	500,00	16,00	3,20
	4580	Pozostałe odsetki	100,00	60,66	60,66
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 300,00	11 187,37	90,95
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	11 980,00	11 060,44	92,32
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacone w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	11 293,15	11 293,15	100,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacone w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	75 776,46	75 776,46	100,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 344 420,00	5 271 197,09	98,63
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	395 740,00	394 258,61	99,63
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłaconych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	17 211,41	17 211,41	100,00
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	6 385,79	6 385,79	100,00

80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Oddziały przedszkolne funkcjonują w ramach szkół podstawowych, są to tzw. zerówki.

Gmina ponosiła również wydatki z tytułu zwrotu kosztów uczęszczania mieszkańców Gminy Zbójno do oddziału na terenie innej gminy, wyniosły one 7 233,31 zł.

80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	657 450,00	618 253,15	94,04
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 450,00	24 619,33	96,74
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	82 200,00	76 728,50	93,34
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 520,00	10 414,09	90,40
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	4 438,19	55,48
	4220	Zakup środków żywności	31 000,00	27 880,52	89,94
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	0,00	0,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	11 000,00	7 233,31	65,76
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 920,00	23 913,20	99,97
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	390,00	19,74	5,06
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	429 500,00	410 858,76	95,66
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	32 470,00	32 147,51	99,01

80104 – Przedszkola

W gminie funkcjonują dwa przedszkola, w których łącznie są trzy grupy: jedna w Działyniu i dwie grupy w Zbójnie.

Gmina poniosła wydatki z tytułu zwrotu kosztów uczęszczania mieszkańców Gminy Zbójno do przedszkoli na terenie innej gminy, wyniosły one 110 807,70 zł.

80104		Przedszkola	946 579,17	911 819,98	96,33
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	26 600,00	25 816,08	97,05
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	166 000,00	164 480,57	99,08
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 010,00	10 536,38	95,70
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	90 900,00	87 431,99	96,18
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 300,00	10 576,18	93,59
	4190	Nagrody konkursowe	400,00	393,00	98,25
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	48 200,00	45 548,99	94,50
	4220	Zakup środków żywności	34 000,00	30 969,12	91,09
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 300,00	3 257,81	98,72
	4260	Zakup energii	8 400,00	7 981,76	95,02
	4270	Zakup usług remontowych	3 100,00	2 928,72	94,47
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	180,00	60,00
	4300	Zakup usług pozostałych	11 725,00	11 154,83	95,14
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	111 000,00	110 807,70	99,83
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	609,14	609,14	100,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	700,00	581,56	83,08
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	142,05	142,05	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	30 450,00	29 700,39	97,54
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 075,00	1 064,22	99,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacone w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 794,64	1 794,64	100,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacone w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 304,74	4 304,74	100,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	349 430,00	330 772,31	94,66
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	29 740,00	28 689,20	96,47
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłaconych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 153,58	1 153,58	100,00
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	945,02	945,02	100,00

80106 - Inne formy wychowania przedszkolnego (punkty przedszkolne)

W gminie funkcjonują dwa punkty przedszkolne, w Klonowie i w Rużu.

Gmina ponosi również wydatki z tytułu zwrotu kosztów uczęszczania mieszkańców Gminy Zbójno do punktów przedszkolnych na terenie innej gminy, wyniosły one 50 685,42 zł.

80106		Inne formy wychowania przedszkolnego - Punkty przedszkolne	360 810,00	348 578,12	96,61
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 250,00	14 105,42	98,99
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	30 500,00	30 500,00	100,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	920,00	913,75	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 300,00	37 622,73	98,23
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 420,00	5 318,66	98,13
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 426,80	71,34
	4220	Zakup środków żywności	9 000,00	8 278,25	91,98
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	0,00	0,00

4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	57 000,00	50 685,42	88,92
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 320,00	13 318,30	99,99
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 600,00	1 322,18	82,64
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	175 000,00	173 594,89	99,20
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	11 500,00	11 491,72	99,93

80107 – Świetlice szkolne

Świetlice szkolne funkcjonują we wszystkich placówkach oświatowych na terenie Gminy. W rozdziale tym występują wydatki osobowe opiekunów wraz z pochodnymi oraz wydatki rzeczowe na drobne doposażenie.

80107		Świetlice szkolne	290 211,73	282 753,67	97,43
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 700,00	13 491,50	98,48
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	39 900,00	38 885,11	97,46
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 650,00	3 924,44	84,40
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 450,00	5 343,60	98,05
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	3 700,00	92,50
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	680,00	357,92	52,64
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacone w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 319,51	1 319,51	100,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	207 500,00	202 814,60	97,74
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	12 650,00	12 554,77	99,25
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłaconych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	273,60	273,60	100,00
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	88,62	88,62	100,00

80113 – Dowożenie uczniów do szkół

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki z tytułu:

- zwrotu rodzicom kosztów dowozu dzieci niepełnosprawnych do placówek poza teren gminy,
- zatrudnienia opiekunek dzieci w trakcie dowozu,
- dowóz dzieci niepełnosprawnych do szkoły specjalnej – zakup paliwa, wynagrodzenie kierowcy i opiekunki wraz z pochodnymi.

W związku z dowozem uczniów z Ukrainy część wydatków pokryto ze środków pochodzących z Funduszu Pomocy.

80113		Dowożenie uczniów do szkół	238 960,00	217 600,11	91,06
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	58 000,00	55 520,60	95,73
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 700,00	2 692,50	99,72
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 000,00	20 531,94	93,33
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	600,00	249,80	41,63
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	68 000,00	64 705,75	95,16
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 100,00	10 829,27	71,72
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	63 460,00	54 208,55	85,42
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 400,00	1 361,70	97,26
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacone w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 414,20	6 414,20	100,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłaconych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 085,80	1 085,80	100,00

80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Rozdział ten obejmuje doksztalcanie nauczycieli oraz koszty szkolenia rad pedagogicznych. W 2025 r. plan wydatków stanowił nie mniej niż 0,8 % funduszu płac nauczycieli.

80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	61 950,00	31 495,04	50,84
	4300	Zakup usług pozostałych	28 525,00	15 759,00	55,25
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	33 425,00	15 736,04	47,08

80148 – Stołówki szkolne

Na terenie gminy funkcjonuje jedna stołówka w Zespole Szkół w Zbójnie, która przygotowuje i dostarcza posiłki do wszystkich szkół i przedszkoli na terenie gminy.

80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	640 230,00	621 723,71	97,11
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	215 000,00	211 658,87	98,45
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 190,00	7 133,05	99,21
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 550,00	37 411,51	99,63
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 800,00	3 575,31	74,49
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	133 700,00	128 075,96	95,79
	4220	Zakup środków żywności	178 000,00	177 432,11	99,68
	4260	Zakup energii	22 500,00	21 746,26	96,65
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	2 180,04	43,60
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	19 000,00	17 348,44	91,31
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 132,50	1 132,50	100,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	162,82	162,82	100,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	741,50	74,15
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 400,00	8 170,20	97,26
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	273,21	27,32
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 360,00	2 247,25	95,22
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacone w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 045,82	2 045,82	100,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłaconych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	388,86	388,86	100,00

80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w przedszkolach i punktach przedszkolnych

W 2025 r. troje dzieci uczęszczających do oddziału i punktu przedszkolnego wymagało specjalnej organizacji nauki. Gmina na ten cel otrzymała dodatkowe środki w ramach subwencji, które pokryły zrealizowane wydatki.

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	197 290,00	161 843,23	82,03
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11 570,00	8 160,99	70,54
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 480,00	20 986,67	73,69
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 960,00	3 006,87	75,93
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 960,00	11 956,60	99,97
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	300,00	137,37	45,79
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	135 900,00	112 785,83	82,99
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	5 120,00	4 808,90	0,00

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

Do wszystkich jednostek na terenie gminy uczęszczają uczniowie posiadający orzeczenia o niepełnosprawności wymagający specjalnej organizacji nauki. Dodatkowe dofinansowanie w ramach subwencji naliczono dla 23 uczniów. Poza wynagrodzeniami i pochodnymi poniesiono wydatki na zakup materiałów i pomocy dydaktycznych.

80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	525 160,00	514 972,32	98,06
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	29 000,00	28 565,26	98,50
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	73 650,00	70 077,39	95,15
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 440,00	8 000,15	94,79
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	295,80	59,16
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	500,00	421,05	84,21
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 960,00	11 956,60	99,97
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 080,00	934,74	86,55
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	381 420,00	376 119,74	98,61
	4800	Dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli	18 610,00	18 601,59	0,00

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

Wydatki zostały sfinansowane z dotacji celowej, w tym koszty obsługi w wysokości 1 % wartości zakupionych podręczników i materiałów ćwiczeniowych.

80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	45 018,09	44 498,76	98,85
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	435,58	435,24	99,92
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	43 559,61	43 524,65	99,92
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	10,12	5,32	52,57
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	1 012,78	533,55	52,68

80195- Pozostała działalność

Wydatki poniesiono na następujące zadania:

- zwrot dotacji otrzymanej w 2024 r. na wycieczki szkolne w ramach projektu „Podróże z klasą”
- wynagrodzenia dla członków komisji egzaminacyjnej awansu zawodowego nauczycieli,
- odpis na FŚS nauczycieli emerytów,
- organizacja pikników rodzinnych w szkołach w ramach FS w kwocie 28 355,98 zł.

80195		Pozostała działalność	126 070,00	125 239,94	99,34
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 540,00	1 532,25	99,50
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	1 800,00	90,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	6 335,63	97,47
	4300	Zakup usług pozostałych	22 100,00	22 024,00	99,66
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	93 930,00	93 548,06	99,59

Dział 851 – Ochrona zdrowia

W dziale tym ewidencjonowane są wydatki z przeznaczeniem na:

- w rozdziałach 85153 i 85154 - realizację zadań w ramach Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii finansowane z wpływów z częściowej opłaty za sprzedaż alkoholu w obrocie hurtowym tzw. małpki oraz opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu w punktach na terenie gminy.

Zadania realizowane są przez GOPS w Zbójnie.

Pomoc finansowa dla Miasta Torunia na pokrycie kosztów funkcjonowania „Niebieskiej Linii”.

- w rozdziale 85158 – Pomoc finansowa dla Miasta Torunia w formie dotacji na pokrycie części kosztów pobytu w izbie wytrzeźwień mieszkańców gminy.

851		Ochrona zdrowia	135 647,00	133 808,52	98,64
	85153	Zwalczanie narkomanii	25 525,00	25 373,67	99,41
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	15 455,00	15 455,00	100,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	4 570,00	4 453,87	97,46
		4300 Zakup usług pozostałych	5 500,00	5 464,80	99,36
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	107 122,00	105 434,85	98,43
		2330 Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów)	300,00	213,55	71,18
		3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	630,00	626,75	99,48
		4090 Honoraria	321,00	319,03	99,39
		4110 Składki na ubezpieczenie społeczne	3 447,00	2 835,79	82,27
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	45 600,00	45 082,24	98,86
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	12 102,00	12 101,33	99,99
		4300 Zakup usług pozostałych	40 994,00	40 994,00	100,00
		4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	700,00	387,45	55,35
		4430 Różne opłaty i składki	100,00	48,71	48,71
		4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 928,00	2 826,00	96,52
	85158	Izby wytrzeźwień	3 000,00	3 000,00	100,00
		2710 Dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	3 000,00	3 000,00	100,00

Dział 852- Pomoc społeczna

W dziale tym klasyfikowane są wydatki realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zbójnie, z wyjątkiem zwrotów nienależnie pobranych dotacji oraz organizacji prac społecznie-użytecznych, które ewidencjonowane są w planie finansowym urzędu.

Większość zadań jest finansowana lub współfinansowana z dotacji celowych.

Plan wydatków wynosił 2 205 246,07 zł, wykonanie 2 046 362,05 zł, co stanowi 92,80 %.

Wykonanie wydatków w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

85202- Domy pomocy społecznej

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki za pobyt podopiecznych z terenu gminy w DPS. Wydatki te realizowane są ze środków własnych gminy.

85202		Domy pomocy społecznej	500 674,00	500 673,44	100,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	500 674,00	500 673,44	100,00

85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Na dofinansowanie funkcjonowania zespołu interdyscyplinarnego realizującego zadania wynikające z ustawy o przeciwdziałaniu przemocy domowej otrzymano dotację, z której zrealizowano wydatki. Udział własny wynosi 484,47 zł.

85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	6 485,47	6 484,47	99,98
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 735,00	4 734,96	100,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	402,47	402,47	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	922,00	921,16	99,91
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	126,00	125,88	99,90
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	300,00	100,00

85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne

Wydatki poniesione w tym rozdziale dotyczą opłaty składek na ubezpieczenie zdrowotne dla osób pobierających zasiłek stały – 117 osób. Wydatki zrealizowano z dotacji celowej.

85214 – Zasiłki i pomoc w naturze

Wydatki poniesione w tym rozdziale dotyczą wypłat dla podopiecznych zasiłków, z czego:

- zasiłki okresowe, które pobierało 39 rodzin w kwocie 142 450,80 zł, pokryte z dotacji celowej,
- zasiłki celowe sfinansowane ze środków FP,
- zasiłki celowe sfinansowane ze środków własnych gminy.

85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	12 773,00	12 769,06	99,97
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	12 773,00	12 769,06	99,97
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	223 598,00	192 782,49	86,22
	3110	Świadczenia społeczne	222 900,00	192 084,73	86,18
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	698,00	697,76	99,97

85215 - Dodatki mieszkaniowe

W 2025 r. w rozdziale tym ewidencjonowano wydatki dotyczące wsparcia finansowego w postaci bonu energetycznego, które nie zostały zrealizowane w 2024 r. z powodu braków formalnych wraz z kosztami obsługi finansowane z dotacji oraz wydatki z tytułu zwrotu nienależnie pobranego świadczenia.

85215		Dodatki mieszkaniowe	9 134,00	7 019,33	76,85
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	600,00	586,05	97,68
	3110	Świadczenia społeczne	8 346,62	6 245,90	74,83
	4300	Zakup usług pozostałych	187,38	187,38	100,00

85216 – Zasiłki stałe

Wydatki w tym rozdziale dotyczą wypłat dla 19 osób uprawnionych do otrzymywania zasiłków stałych, które w całości finansowane są z dotacji celowej oraz z tytułu nienależnie pobranego świadczenia w latach ubiegłych.

85216		Zasiłki stałe	191 014,00	187 933,29	98,39
		Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 120,00	875,82	78,20
	3110	Świadczenia społeczne	189 894,00	187 057,47	98,51

85219- Ośrodki pomocy społecznej

W rozdziale tym ewidencjonowane są koszty administracyjne i koszty osobowe GOPS: trzech pracowników socjalnych, kierownika i głównej księgowej. Wydatki na wynagrodzenia częściowo finansowane są z dotacji celowej w kwocie 121 537,35 zł.

Poza tym w 2025 r. w ramach rządowego programu otrzymano dotację na wypłatę dodatków motywacyjnych dla pracowników GOPS w wysokości 93 398,59 zł.

W rozdziale tym ewidencjonowane są również wydatki związane z wypłacaniem wynagrodzenia dla opiekuna prawnego osoby całkowicie ubezwłasnowolnionej – opieką objęte były 3 osoby. Zrealizowano wydatki sfinansowane z dotacji celowej w kwocie 14 579,99 zł.

85219		Ośrodki pomocy społecznej	917 643,88	890 213,16	97,01
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	2 654,57	88,49
	3110	Świadczenia społeczne	14 366,00	14 364,52	99,99
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	585 887,35	579 415,27	98,90
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	39 914,53	37 043,58	92,81
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	109 710,00	109 709,27	100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 250,00	15 032,97	98,58
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38 216,00	34 724,19	90,86

4270	Zakup usług remontowych	4 150,00	4 150,00	100,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	60 850,00	53 021,49	87,13
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	2 512,41	83,75
4410	Podróże służbowe krajowe	17 000,00	15 851,76	93,25
4430	Różne opłaty i składki	500,00	190,00	38,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 600,00	18 723,38	95,53
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 500,00	2 298,00	51,07
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	700,00	521,75	74,54

85228- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

W Gminie Zbójno realizowane są wydatki z tytułu:

- usług opiekuńczych (zadania własne),
- specjalistycznych usług opiekuńczych dla 2 osób z zaburzeniami psychicznymi (zadania zlecone sfinansowane z dotacji) w kwocie 74 782,00 zł,

85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	171 578,00	133 953,29	78,07
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	15 500,00	8 620,01	55,61
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 500,00	195,78	7,83
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	76 016,00	50 355,50	66,24
	4300	Zakup usług pozostałych	77 562,00	74 782,00	96,42

85230 - Pomoc w zakresie dożywiania

W okresie sprawozdawczym w ramach programu „Posiłek w szkole i w domu” do świadczeń upoważnione było 84 dzieci i 1 osoba dorosła. Wypłacono 66 świadczeń w postaci zasiłku celowego na zakup posiłku lub żywności. W rozdziale tym ewidencjonowano również świadczenie dla dzieci z Ukrainy uczęszczających do szkoły finansowane ze środków pochodzących z Funduszu Pomocy.

85230		Pomoc w zakresie dożywiania	94 809,00	76 088,74	80,25
	3110	Świadczenia społeczne	94 354,00	75 643,74	80,17
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	455,00	445,00	97,80

85295 –Pozostała działalność

W 2025 r. kontynuowano realizację projektu pn. Kujawsko-Pomorska Teleopieka etap I – wydatki wyniosły łącznie 2 838,75 zł.

Otrzymano dotację na aktualizację oprogramowania systemu informatycznego POMOST w kwocie 5 296,00 zł, którą wydatkowano w całości.

W rozdziale tym ewidencjonowane są również wydatki ze środków własnych gminy przeznaczone na organizację prac społecznie-użytecznych, składkę do Banku Żywności oraz transport żywności.

85295		Pozostała działalność	77 536,72	38 444,78	49,58
	3110	Świadczenia społeczne	21 580,00	12 243,00	56,73
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 110,06	2 110,03	100,00
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	248,38	248,21	99,93
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	250,00	200,45	80,18
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	50,00	35,95	71,90
	4117	Składki na ubezpieczenie społeczne	378,34	378,30	99,99
	4119	Składki na ubezpieczenie społeczne	44,62	44,48	99,69
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10,00	4,91	49,10
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	51,70	51,62	99,85
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6,22	6,11	98,23
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 800,00	243,00	2,76
	4300	Zakup usług pozostałych	28 696,00	12 378,72	43,14
	4307	Zakup usług pozostałych	1 531,49	0,00	0,00

4309	Zakup usług pozostałych	1 779,91	0,00	0,00
4430	Różne opłaty i składki	12 000,00	10 500,00	87,50

853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W dziale tym ewidencjonowane były wydatki dotyczące realizacji następujących zadań:

- realizacja trzech projektów przez GOPS w Zbójnie w formie grantów ze środków Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza 2021-2027: Klub seniora Klonowo, Klub seniora Wielgie oraz Klub młodzieżowy Wielgie,
- kontynuacja wcześniej realizowanych projektów przez GOPS w Zbójnie: Klub młodzieżowy w Klonowie oraz Klub Samopomocy dla seniorów,
- zapewnienie transportu osobom niepełnosprawnym – koszty utrzymania samochodu,
- wsparcie finansowe w formie dotacji dla Powiatu Toruńskiego jako lidera projektu pn. EU-geniusz w świecie naukowych żywiółów,
- dotacja celowa na sfinansowanie wkładu własnego w projektach realizowanych przez GBP w Zbójnie: Klub seniora w Działaniu i Klub seniora w Zbójnie.

853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	287 312,09	234 423,39	81,59
	85395	Pozostała działalność	287 312,09	234 423,39	81,59
	2719	Dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	22 992,09	15 140,85	65,85
	2809	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	6 032,00	6 032,00	100,00
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	25 887,18	20 594,34	79,55
	4090	Honoraria	107,00	106,58	99,61
	4097	Honoraria	2 206,00	2 204,87	99,95
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 550,00	1 601,88	45,12
	4117	Składki na ubezpieczenie społeczne	6 682,22	4 243,74	63,51
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	515,00	139,65	27,12
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	734,82	504,63	68,67
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 846,00	11 507,00	72,62
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	54 026,78	54 026,14	100,00
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	3 654,00	3 653,92	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 400,00	9 847,38	53,52
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	35 428,00	31 171,70	87,99
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	9 500,00	7 794,83	82,05
	4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	2 656,46	66,41
	4300	Zakup usług pozostałych	22 493,00	16 933,16	75,28
	4307	Zakup usług pozostałych	45 523,00	38 106,00	83,71
	4309	Zakup usług pozostałych	2 528,00	1 144,39	45,27
	4367	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	277,00	276,75	99,91
	4430	Różne opłaty i składki	5 100,00	5 088,00	99,76
	4437	Różne opłaty i składki	1 780,00	1 615,00	90,73
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	50,00	34,12	68,24

Dział 854- Edukacyjna opieka wychowawcza

85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

- świadczenie pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym realizowane było poprzez wypłatę stypendiów szkolnych. Stypendium szkolne zostało przyznane 63 uczniom. Wydatki zrealizowano z dotacji celowej w wysokości 80%.
- wypłacono „Wyprawkę szkolną” dla uczniów Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Wielgim sfinansowaną w 100 % z dotacji,
- wypłacono również stypendia za dobre wyniki w nauce oraz osiągnięcia sportowe przyznawane przez Wójta Gminy w czasie podsumowania roku szkolnego 2024/2025.

854		Edukacyjna opieka wychowawcza	91 675,00	76 140,10	83,05
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	78 075,00	62 540,10	80,10
		3240 Stypendia dla uczniów	73 800,00	58 265,10	78,95
		3260 Inne formy pomocy dla uczniów	4 275,00	4 275,00	100,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	13 600,00	13 600,00	100,00
		3240 Stypendia dla uczniów	13 600,00	13 600,00	100,00

Dział 855 - Rodzina

Ógólny plan wydatków w tym dziale wynosi 4 436 114,92 zł, wykonanie 4 344 990,29 zł, co stanowi 97,95 %.

85502 - Świadczenie rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Świadczenia rodzinne z dodatkami, świadczenia opiekuńcze, jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia się dziecka, świadczenia rodzicielskie, zasiłki dla opiekuna oraz świadczenie alimentacyjne w naszej gminie pobierało 324 rodziny.

Wydatki na ten cel łącznie ze składkami ZUS wyniosły 3 962 833,23 zł.

Wydatki związane z obsługą świadczeń wyniosły łącznie 201 960,12 zł, z czego z dotacji sfinansowano kwotę 123 658,35 zł. Do kosztów obsługi zaliczane są wydatki rzeczowe oraz wynagrodzenie 2 pracowników merytorycznych w wymiarze 1,5 etatu.

Zrealizowano również wydatki z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych podlegające odprowadzeniu do budżetu państwa wraz z należnymi odsetkami.

85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 280 632,00	4 195 652,10	98,01
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	34 000,00	29 598,46	87,05
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700,00	700,00	
	3110	Świadczenia społeczne	3 675 843,00	3 609 252,16	98,19
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	139 600,00	139 585,93	99,99
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 400,00	9 299,45	98,93
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	389 373,00	379 855,17	97,56
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 500,00	2 769,42	79,13
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 648,72	82,44
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	100,00	50,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 810,00	14 835,75	93,84
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 650,00	1 490,80	90,35
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 766,00	4 765,95	100,00
	4580	Pozostałe odsetki	3 300,00	1 260,29	38,19
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	490,00	490,00	100,00

85503- Karta Dużej Rodziny

W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki związane z realizacją rządowego programu wspierania rodzin wielodzietnych. W 2025 r. 7 rodzin złożyło wnioski o przyznanie karty. Łącznie wydano 16 kart.

Wydatki w 100 % z dotacji celowej.

85503		Karta Dużej Rodziny	220,00	157,00	71,36
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	220,00	157,00	71,36

85504 - Wspieranie rodziny

W rozdziale tym ewidencjonowane są wydatki związane z zatrudnieniem asystenta rodziny w wymiarze pół etatu realizowane głównie ze środków własnych gminy. W 2025 r. dofinansowanie tego zadania ze środków Funduszu Pracy wyniosło 13 255,92 zł.

Otrzymano również dotację (w ramach rządowego programu) na wypłatę dodatków motywacyjnych dla pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej w wysokości 7 222,80 zł.

85504		Wspieranie rodziny	72 039,92	67 884,69	94,23
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	325,00	305,50	94,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	49 410,00	47 754,50	96,65
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 525,00	3 524,19	99,98
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 400,00	9 194,24	88,41
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 755,92	1 256,30	71,55
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	407,40	210,00	51,55
	4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	516,60	516,60	100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 200,00	3 661,66	87,18
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 400,00	1 361,70	97,26
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	100,00	100,00	100,00

85510 – Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych

Gmina Zbójno ponosi również wydatki ze środków własnych w formie ryczałtu z tytułu przebywania dzieci w rodzinach zastępczych.

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

Liczba osób pobierających niektóre świadczenia rodzinne, za które odprowadzono składki na ubezpieczenie zdrowotne wynosi 26. Wydatki ponoszone są ze środków dotacji celowej.

85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	15 000,00	14 241,26	94,94
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00	14 241,26	94,94
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	61 667,00	60 501,35	98,11
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	61 667,00	60 501,35	98,11

85595 – Pozostała działalność

W rozdziale tym ewidencjonowane są wydatki dotyczące wypłaty świadczeń rodzinnych wraz z dodatkami dla dzieci z Ukrainy. Całość wydatków wraz z kosztami obsługi finansowane są ze środków Funduszu Pomocy.

85595		Pozostała działalność	6 556,00	6 553,89	99,97
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	6 365,00	6 363,00	99,97
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	191,00	190,89	99,94

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Ogólny plan wydatków w tym dziale wynosi 2 233 877,00 zł, wykonanie 2 130 245,10 zł, co stanowi 95,36 %.

Wydatki w tym dziale w poszczególnych rozdziałach obejmują:

Rozdział usługowy 90001 - Wydatki ponoszone na funkcjonowanie oczyszczalni ścieków oraz sieci kanalizacyjnej w związku z odbiorem i oczyszczaniem ścieków z terenu gminy: energia, materiały i usługi remontowe, wywóz nieczystości, opłaty, ubezpieczenie OC oraz analizy ścieków.

90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	173 000,00	155 507,52	89,89
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 000,00	23 075,75	82,41
	4260	Zakup energii	75 000,00	72 989,41	97,32
	4270	Zakup usług remontowych	33 000,00	30 147,87	91,36
	4300	Zakup usług pozostałych	16 900,00	9 722,21	57,53
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	8 100,00	8 058,62	99,49
	4430	Różne opłaty i składki	12 000,00	11 513,66	95,95

90002 - W rozdziale tym ujmuje się wyłącznie wydatki gminy związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami:

- odbiór odpadów od mieszkańców oraz utylizacja przez firmę obsługującą,
- obsługa programu – wydatki osobowe oraz usługi pocztowe.

90002		Gospodarka odpadami	1 680 000,00	1 628 775,84	96,95
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	87 000,00	81 675,29	93,88
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 600,00	6 364,73	96,44
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 000,00	14 905,18	93,16
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 300,00	2 156,98	93,78
	4300	Zakup usług pozostałych	1 565 300,00	1 520 950,26	97,17
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 800,00	2 723,40	97,26

Rozdział usługowy 90003 – Zakup kontenera na odpady w ramach FS i utylizacja padłych dzikich zwierząt.

90003		Oczyszczanie miast i wsi	4 000,00	1 378,01	34,45
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	730,01	48,67
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	648,00	32,40
	4430	Różne opłaty i składki	500,00	0,00	0,00

Rozdział usługowy 90004 – Realizacja zadań w zakresie utrzymania terenów zielonych znajdujących się na terenie gminy, w tym wynagrodzenie z tytułu umowy zlecenie, paliwo oraz części zamienne do kosiarek, kosi spalinowej, ubezpieczenie sprzętu (kosiarka samojezdna), serwis kosiarek, zakup niezbędnych narzędzi.

Ze środków FS sfinansowano prace porządkowe w kwocie 1 286,23 zł.

90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	38 100,00	31 436,64	82,51
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	190,00	186,23	98,02
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 110,00	1 100,00	99,10
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 700,00	23 950,32	86,46
	4270	Zakup usług remontowych	5 600,00	5 417,09	96,73
	4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	0,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	783,00	78,30

Rozdział usługowy 90005 – W rozdziale tym ewidencjonowane są wydatki poniesione na realizację programu finansowanego przez WFOŚ i GW - Promocja i realizacja programu "Czyste powietrze" - prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego oraz opłata za emisję gazów do środowiska.

90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	63 377,00	63 054,22	99,49
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 000,00	8 000,00	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 400,00	1 354,40	96,74
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200,00	196,00	98,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 600,00	12 600,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	39 177,00	39 140,07	99,91
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	352,75	70,55
	4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	1 411,00	94,07

90013 – Schroniska dla zwierząt

W rozdziale tym ewidencjonowane są wydatki związane z realizacją programu opieki nad zwierzętami: odławianie bezdomnych zwierząt oraz zapewnienie im schronienia poprzez umieszczenie ich w schronisku, prowadzenie sterylizacji i kastracji zwierząt, zapewnienie opieki weterynaryjnej w przypadku wypadków, opieka nad bezdomnymi kotami.

90013		Schroniska dla zwierząt	85 000,00	68 384,17	80,45
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 500,00	14 969,47	76,77
	4300	Zakup usług pozostałych	65 500,00	53 414,70	81,55

90015- Zakup energii, wymiana uszkodzonej latarni oraz konserwacja sieci elektrycznej na podstawie zawartej umowy.

90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	122 400,00	114 811,56	93,80
	4260	Zakup energii	70 000,00	62 975,94	89,97
	4270	Zakup usług remontowych	7 800,00	7 749,00	99,35
	4300	Zakup usług pozostałych	44 600,00	44 086,62	98,85

90026 – W rozdziale tym zaplanowano środki na realizację 2 zadań:

- odbiór i utylizację materiałów zawierających azbest z terenu gminy finansowane ze środków z WFOŚ i GW,
- monitoring i ubezpieczenie OC (szkody w środowisku) zrehabilitowanego składowiska odpadów.

90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	52 900,00	51 867,14	98,05
	4300	Zakup usług pozostałych	39 000,00	38 999,00	100,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	9 000,00	8 241,00	91,57
	4430	Różne opłaty i składki	4 900,00	4 627,14	94,43

90095 – W rozdziale tym zaplanowano środki na realizację 2 zadań:

- zakup usług weterynaryjnych w zakresie kastracji, sterylizacji i czipowania zwierząt właścicielskich,
- przygotowanie raportu z wykonania programu ochrony środowiska.

90095		Pozostała działalność	15 100,00	15 030,00	99,54
	4300	Zakup usług pozostałych	15 100,00	15 030,00	99,54

Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W rozdziale 92109 ewidencjonowane są wydatki dotyczące:

- zlecenia organizacjom pozarządowym zadań w zakresie prowadzenia zajęć świetlicowych dla dzieci,
- funkcjonowania świetlic wiejskich w Działyniu, Rużu, Sitnie, Wielgiem, Rembiosze, Klonowie, Zbójnie i Oborach, w tym opał, energia, gaz, czyszczenie kominów, przeglądy budynków i kominów, wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla opiekunów świetlic.

W 2025 r. zakupiono wyposażenie do świetlic w Działyniu, Wielgiem i Zbójnie m.in. filiżanki, zastawę stołową przybory kuchenne, garnki, szafę chłodniczą, kuchnię gazową.

W ramach FS zakupiono m.in. drzwi do świetlicy w Rużu, szopę ogrodową i węgiel groszek w Rembiosze, materiały remontowe, rolety oraz witrynę chłodniczą za kwotę 18 722,70 zł.

W rozdziale 92112 ewidencjonowane są wydatki z tytułu dotacji podmiotowej dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Zbójnie. Biblioteka jest jedyną instytucją kultury w Gminie Zbójno.

W rozdziale 92195 ujęto wydatki na organizację przedsięwzięć o charakterze kulturalnym i upamiętniającym ważne wydarzenia z historii, obchody świąt zakorzenionych w polskiej tradycji, w tym w formie dotacji dla organizacji pozarządowych.

921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	699 000,00	634 891,40	90,83
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	298 700,00	250 996,39	84,03
	2360	Dotacje celowe z budżetu j s t udzielone w trybie art..221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań	7 700,00	7 700,00	100,00

		zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego			
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 500,00	6 695,58	89,27
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	41 500,00	40 961,50	98,70
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	115 000,00	87 057,13	75,70
	4260	Zakup energii	76 000,00	72 693,24	95,65
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	280,25	14,01
	4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00	31 763,28	70,59
	4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	3 845,41	96,14
92116		Biblioteki	350 000,00	347 798,62	99,37
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	350 000,00	347 798,62	99,37
92195		Pozostała działalność	50 300,00	36 096,39	71,76
	2360	Dotacje celowe z budżetu j s t udzielone w trybie art..221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	10 300,00	10 300,00	100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	550,00	11,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	4 286,39	42,86
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	20 960,00	83,84

Dział 926-Kultura Fizyczna

Zadania w zakresie kultury fizycznej realizowane były poprzez:

- utrzymanie obiektów sportowych, naprawy,
- prowadzenie zajęć dla dzieci w zakresie kolarstwa,
- wypłatę stypendiów sportowych,
- organizowanie imprez sportowych, zawodów gminnych, zakup nagród,
- utrzymanie obiektów rekreacyjnych, w tym placów zabaw, siłowni zewnętrznych.

Ze środków FS dokonano renowacji płyty boiska w Zbójnie, naprawy na placu zabaw w Wielgiem oraz zakup ławki w kwocie ogólnej 12 299,99 zł.

Realizację zadań w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu gmina zleciła również stowarzyszeniom. Tryb udzielenia dotacji na realizację tych zadań, sposób jej rozliczania oraz sposób kontroli określiła, w drodze uchwały, Rada Gminy Zbójno.

926		Kultura fizyczna	261 600,00	246 853,82	94,36
	92601	Obiekty sportowe	71 000,00	64 651,48	91,06
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	3 000,00	2 163,78	72,13
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	13 000,00	12 932,00	99,48
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	6 000,00	85,71
		4260 Zakup energii	36 000,00	34 379,94	95,50
		4270 Zakup usług remontowych	8 000,00	7 933,50	99,17
		4300 Zakup usług pozostałych	4 000,00	1 242,26	31,06
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	174 600,00	167 172,17	95,75
		2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	73 000,00	73 000,00	100,00
		3240 Stypendia dla uczniów	12 900,00	12 900,00	100,00
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	3 300,00	3 260,00	98,79
		4190 Nagrody konkursowe	20 000,00	17 423,59	87,12
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	5 811,49	58,11
		4300 Zakup usług pozostałych	55 400,00	54 777,09	98,88
	92695	Pozostała działalność	16 000,00	15 030,17	93,94
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	4 099,99	82,00
		4270 Zakup usług remontowych	5 000,00	5 000,00	100,00
		4300 Zakup usług pozostałych	5 300,00	5 291,36	99,84
		4430 Różne opłaty i składki	700,00	638,82	91,26

WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan wydatków majątkowych w 2025 r. wynosił 7 459 492,00 zł, zrealizowano w kwocie 7 364 603,35 zł, w tym:
 - na wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne wydatkowano kwotę 4 354 603,35 zł,
 - na wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów wydatkowano kwotę w 3 010 000,00 zł.

Wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne:

Dział/Rozdział/Zadanie	Plan	Wykonanie
010 Rolnictwo i łowiectwo	558 004,00	485 196,39
01043 Infrastruktura wodociągowa wsi	494 004,00	421 196,39
Budowa studni głębinowej w miejscowości Zbójno (dokumentacja projektowa)	150 000,00	80 331,34
Budowa studni głębinowej wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Zbójno, dofinansowanie z PROW 274 300,00 zł,	332 004,00	331 844,35
Modernizacja sieci wodociągowej w Gminie Zbójno (dokumentacja)	12 000,00	9 020,70
01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi	64 000,00	64 000,00
Budowa indywidualnych systemów oczyszczania ścieków na terenie Gminy Zbójno - etap IV (dokumentacja projektowa)	64 000,00	64 000,00
600 Transport i łączność	1 233 177,00	1 227 083,98
60014 Drogi publiczne powiatowe	103 177,00	103 143,88
Dotacja celowa na realizację zadania pn. Wykonanie nakładek bitumicznych na drogach powiatowych Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego	103 177,00	103 143,88
60016 Drogi publiczne gminne	1 130 000,00	1 123 940,10
Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Ciepień; dofinansowanie z FOGR 184 080,00 zł	1 100 000,00	1 097 003,10
Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Działyń (dokumentacja)	30 000,00	26 937,00
750 Administracja publiczna	45 534,00	45 411,78
75095 Pozostała działalność	45 534,00	45 411,78
Cyberbezpieczna Gmina Zbójno; dofinansowanie z Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfryzacji 37 020,00 zł	45 534,00	45 411,78
752 Obrona narodowa	493 000,00	483 060,00
75295 Pozostała działalność	493 000,00	483 060,00
Realizacja programu Ochrona ludności i Obrona cywilna: Agregat prądotwórczy z przyczepką (65 000), ciągnik (184 500), kontener modułowy, magazynowy (89 544), przyczepa ciągnikowa (34 800), pulpit sterowniczy (31 900), Syrena alarmowa (66 000), zbiornik mobilny na wodę (11 316)	493 000,00	483 060,00
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	75 430,00	70 677,48
75405 Komendy powiatowe Policji	10 000,00	10 000,00
Zakup samochodu służbowego dla Komendy Powiatowej Policji w Golubiu-Dobrzyniu - Funduszu Wsparcia Policji	10 000,00	10 000,00
75412 Ochotnicze strażne pożarne	65 430,00	60 677,48
Budowa garażu dla OSP w miejscowości Ruże	3 000,00	0,00
Zakup i montaż garażu na potrzeby OSP Sitno; FS - 10 000,00 zł	20 000,00	18 677,48
Dotacja celowa dla OSP w Zbójnie - wkład własny do projektu pn. Bezpieczne Kujawy i Pomorze - zakup sprzętu i pojazdów dla jednostek OSP	42 430,00	42 000,00
801 Oświata i wychowanie	63 000,00	62 088,00
80101 Szkoły podstawowe	8 000,00	7 380,00

Dostawa i montaż instalacji fotowoltaicznych oraz pomp ciepła w budynkach użyteczności publicznej w Gminie Zbójno, dokumentacja	8 000,00	7 380,00
80148 Stołówki szkolne	55 000,00	54 708,00
Samochód dostawczy na potrzeby prowadzenia stołówki	35 000,00	35 000,00
Zmywarko - wyparzynarka na potrzeby prowadzenia stołówki szkolnej	20 000,00	19 708,00
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	152 777,00	152 775,72
90095 Pozostała działalność	152 777,00	152 775,72
Budowa i rozbudowa zbiorników retencyjnych na terenie Gminy Zbójno, środki z PROW 149 431,57 zł	152 777,00	152 775,72
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 824 970,00	1 824 710,00
92116 Biblioteki	47 000,00	46 740,00
Dotacja celowa dla GBP w Zbójnie na realizację zadania pn. Zakup wyposażenia do GBP w Zbójnie (dokumentacja)	47 000,00	46 740,00
92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 777 970,00	1 777 970,00
Prace restauratorskie obiektów wchodzących w skład Zespołu Pałacowo-Parkowego w Zbójnie - III etap, środki z programu Polski Ład 799 680,00 zł	1 224 000,00	1 224 000,00
Prace restauratorskie obiektów wchodzących w skład Zespołu Pałacowo-Parkowego w Zbójnie - IV etap, środki z programu Polski Ład 396 000,00 zł	467 600,00	467 600,00
Renowacja zabytkowego parku oraz terenu wokół pałacu w miejscowości Zbójno, dokumentacja projektowa	86 370,00	86 370,00
926 Kultura fizyczna	3 600,00	3 600,00
92695 Pozostała działalność	3 600,00	3 600,00
Modernizacja placu zabaw w miejscowości Zbójno (dokumentacja)	3 600,00	3 600,00
RAZEM	4 449 492,00	4 354 603,35

Na realizację projektów, które są dofinansowane ze środków pochodzących z Unii Europejskiej wydatkowano kwotę 693 458,40 zł.

W 2025 r. wydatkowano *środki na zakup akcji i udziały dwóch spółek*:

- Społeczna inicjatywa Mieszkaniowa KZN Kujawy Sp. z o. o. z siedzibą we Włocławku - 3 000 000,00 zł,
- Kujawsko – Pomorski Transport Samochodowy Spółka Akcyjna z siedzibą we Włocławku – 10 000,00 zł.

Wydatki poniesione w 2025 r. w podziale na poszczególne rodzaje działalności wg działów zgodnie z klasyfikacją budżetową.

Dział	Wyszczególnienie	Wydatki planowane	Wydatki wykonane	Udział w % w wydatkach
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 666 786,77	1 587 158,27	3,97
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w wodę	351 500,00	319 950,08	0,80
600	Transport i łączność	2 169 307,55	2 134 920,08	5,34
700	Gospodarka mieszkaniowa	3 315 180,00	3 259 874,53	8,15
710	Działalność usługowa	172 000,00	120 349,99	0,30
750	Administracja publiczna	5 898 836,77	5 791 604,31	14,48
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej	56 944,00	56 944,00	0,14
752	Obrona narodowa	528 300,00	517 990,00	1,29
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	312 627,00	287 326,68	0,72

757	Obsługa długu publicznego	475 000,00	452 396,32	1,13
801	Oświata i wychowanie	14 092 003,09	13 646 618,94	34,11
851	Ochrona zdrowia	135 647,00	133 808,52	0,33
852	Pomoc społeczna	2 205 246,07	2 046 362,05	5,12
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	287 312,09	234 423,39	0,59
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	91 675,00	76 140,10	0,19
855	Rodzina	4 436 114,92	4 344 990,29	10,86
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 386 654,00	2 283 020,82	5,71
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 523 970,00	2 459 601,40	6,15
926	Kultura fizyczna	265 200,00	250 453,82	0,63
	OGÓLEM	41 431 304,26	40 003 933,59	100,00

Zestawienie to wyraźnie wskazuje, iż najwyższy udział w wydatkach Gminy Zbójno w 2025 r. mają zadania realizowane w zakresie oświaty i wychowania, polityki społecznej oraz administracji.

PRZYCHODY I ROZCHODY

W uchwale budżetowej na 2025 r. zaplanowano przychody budżetu w kwocie **3 439 857,99** zł, wykonanie wynosi **4 393 705,90** zł.

Zrealizowane przychody:

1. Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, w tym:

- realizacja zadań w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii w kwocie 5 147,04 zł,
- projekt Cyberbezpieczna Gmina Zbójno w kwocie 104 782,80 zł.

2. Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 4 283 776,06zł.

Rozchody budżetu stanowiące spłaty rat kapitałowych kredytów bankowych i pożyczek z WFOŚ i GW z lat ubiegłych zaplanowano w kwocie **2 346 993,60** zł. Wszystkie raty zostały spłacone zgodnie z terminem.

WYNIK BUDŻETU, ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE I STAN ZADŁUŻENIA

W uchwale budżetowej na 2025 rok zaplanowano deficyt budżetu w wysokości **1 092 864,39zł**.

Dochody budżetu wykonano na poziomie ok. 100,5 %, natomiast wydatki na poziomie 96,5 %. W związku z tym wynik budżetu to nadwyżka budżetu w kwocie **522 305,81** zł.

Nadwyżka operacyjna została zrealizowana w wyższej wysokości niż zaplanowano, co pozytywnie wpłynie na wysokość wskaźnika obsługi długu w latach kolejnych.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
DOCHODY	40 338 439,87	40 526 239,40
Dochody bieżące	35 992 422,27	36 185 957,76
Dochody majątkowe	4 346 017,60	4 340 281,64
WYDATKI	41 431 304,26	40 003 933,59
Wydatki bieżące	33 971 812,26	32 639 330,24
Wydatki majątkowe	7 459 492,00	7 364 603,35
WYNIK BUDŻETU	-1 092 864,39	522 305,81
Dochody – wydatki bieżące	2 020 610,01	3 546 627,52
Dochody – wydatki majątkowe	-3 113 474,40	-3 024 321,71

Kwota zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych na koniec okresu sprawozdawczego wynosiła **6 632 929,31 zł**.

Podział zobowiązań według wierzycieli:

1. Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu – 182 929,31 zł (2 umowy),
2. Bank Gospodarstwa Krajowego – 2 400 000,00 zł (2 umowy),
3. Bank Spółdzielczy w Golubiu – Dobrzyniu – 650 000,00 zł (1 umowa),
4. Bank Spółdzielczy w Skępem – 400 000,00 (1 umowa),
5. Bank Spółdzielczy w Piotrkowie Kujawskim – 3 000 000,00 zł (2 umowy).

Wystąpiły zobowiązania wymagalne w kwocie 363,43 zł.

Ogólna kwota długu Gminy Zbójno na dzień 31.12.2025 r. stanowi **16,4 %** wykonanych dochodów ogółem.

Nie występują zobowiązania z tytułu poręczeń i gwarancji.

DOCHODY I KOSZTY ZWIĄZANE Z GROMADZENIEM I WYDATKOWANIEM ŚRODKÓW ZWIĄZANYCH Z GOSPODAROWANIEM ODPADÓW KOMUNALNYCH

Gmina Zbójno zadania w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów od właścicieli nieruchomości zamieszkałych realizuje za pośrednictwem firmy zewnętrznej.

Mieszkańcy nieruchomości zobowiązani są do uiszczania na rzecz Gminy opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

W 2025 r. obowiązywały następujące stawki:

- odpady zbierane i odbierane w sposób selektywny – 37 zł/osoba
- odpady zbierane i odbierane w sposób nieselektywny – 74 zł/osoba.

Zwolnienie z części opłaty za gospodarowanie odpadami zbieranymi w sposób selektywny, którzy zadeklarowali, że kompostują bioodpady wynosiło 2 zł/osobę.

Dochody z tytułu opłaty oraz wydatki ewidencjonowane są w rozdziale 90002.

Od początku obowiązywania nowego systemu wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi przy stawce ustalonej przez Radę Gminy Zbójno nie pokrywały ponoszonych wydatków, tylko w roku 2023 wystąpiła nadwyżka.

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota</i>
DOCHODY - wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami	1 506 540,62
WYDATKI OGÓŁEM, w tym:	1 628 775,84
Odbiór, składowanie, utylizacja	1 512 454,46
Wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, odpis na FŚS	107 825,58
Usługi pocztowe, bankowe	8 495,80
DEFICYT	-122 235,22

Na koniec 2025 r. należności do zapłaty wyniosły 167 964,91 zł, **w tym wymagalne 161 535,14 zł**.

Nadpłaty wyniosły 7 510,57 zł.

W trakcie roku umorzono opłaty w kwocie 2 362,60 i rozłożono na raty 6 168,77 zł.

Koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami według art. 6r ust.2 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach:

Pkt 1 i 2. Odbieranie, transport, zbieranie odzysk, unieszkodliwianie odpadów komunalnych oraz tworzenie i utrzymanie punktu selektywnego zbierania odpadów Gmina Zbójno zleciła firmie zewnętrznej. Po przeprowadzeniu przetargu umowa obowiązująca w 2025 r. została zawarta z Przedsiębiorstwem Usług Komunalnych Sp. z o. o. w Lipnie. Wynagrodzenie wykonawcy ustalane jest na podstawie rzeczywistej ilości odebranych zmieszanych i segregowanych odpadów komunalnych.

Cena jednostkowa brutto za każdy Mg (1000 kg) wynosi: odpady zmieszane – 1 857,60 zł, odpady segregowane – 1 069,20 zł.

Pkt 3. Obsługa administracyjna systemu.

W 2025 r. w kosztach ujmowano:

- koszty osobowe 3 pracowników wydziału finansowego zajmujących się ustalaniem, poborem, egzekucją opłaty i obsługą kasową oraz pracownika merytorycznego ds. gospodarki odpadami w Łącznym wymiarze jednego etatu,

- usługi pocztowe.

DOCHODY JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH I WYDATKI NIMI FINANSOWANE (ART. 223 u o f p)

Wydzielone rachunki dochodów prowadziły wszystkie jednostki oświatowe.

Ogólny plan dochodów i wydatków na 2025 r. wynosił 5 900,00 zł, wykonanie po stronie dochodów 3 656,44 zł, natomiast wydatków 3 657,25 zł, co stanowi 62 %.

Realizacja dochodów i wydatków w poszczególnych jednostkach:

Klasyfikacja budżetowa			Treść	Nazwa jednostki			
Dział	Rozdział	§		Szkoła Podstawowa w Klonowie	Szkoła Podstawowa w Rużu	Zespół Szkół w Działyniu	Zespół Szkół w Zbójnie
Stan środków na rachunku na początku roku							0,81
DOCHODY				0,00	0,00	267,69	3 388,75
801	80101		Szkoły podstawowe	0,00	0,00	267,69	3 388,75
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw i ich duplikatów			26,00	52,00
		0690	Wpływy z różnych opłat			0,00	27,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy			240,20	3 295,25
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek			1,49	14,50
WYDATKI				0,00	0,00	267,69	3 389,56
801	80101		Szkoły podstawowe	0,00	0,00	267,69	3 389,56
		2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków nadzielonych na rachunku				0,81
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			267,69	3 388,75
		4300	Zakup usług pozostałych			0,00	0,00
Stan środków na rachunku na koniec roku				0,00	0,00	0,00	0,00

Zespół Szkół w Działyniu

Jednostka zgromadziła dochody z tytułu opłaty za wydanie duplikatu świadectwa, wynajem sali gimnastycznej oraz odsetki od środków na rachunku. Wpływy przeznaczone na zakup kwiatów i materiałów biurowych.

Nie występują należności i zobowiązania.

Zespół Szkół w Zbójnie

W 2025 r. zrealizowano dochody z tytułu opłat za wydanie duplikatów świadectw i legitymacji szkolnych, wynajmu sali gimnastycznej oraz powierzchni pod automat i odsetek od środków na rachunku. Środki te wydatkowane na zakup dyplomów, nagród i materiałów reklamowych.

Na koniec okresu sprawozdawczego wystąpiły należności w kwocie 5 104,50 zł.

FUNDUSZ SOŁECKI

Na podstawie uchwały Nr V.27.2015 Rady Gminy Zbójno z dnia 26 lutego 2015 r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego w budżecie gminy, zgodnie z podjętymi uchwałami zebrzań wiejskich, w 2025 r. realizowano zadania w poszczególnych sołectwach.

Plan wydatków wynosił 476 900,85 zł, wykonanie 468 855,21 zł, co stanowi 98,3 %.

Realizacja zadań w poszczególnych sołectwach przedstawia się następująco:

Sołectwo	Przedsięwzięcie	Plan	Wykonanie
Adamki	Organizacja Dnia Dziecka dla dzieci i uczniów Sz. P. w Klonowie	1 500,00	1 500,00
	Dofinansowanie do nowego sprzętu strażackiego dla OSP w Zbójnie	1 000,00	999,11
	Organizacja zajęć dla dzieci i młodzieży	1 000,00	1 000,00
	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Adamki	21 442,65	21 442,13
	Razem	24 942,65	24 941,24
Ciepień	Remont dróg gruntowych będących własnością gminy	22 260,79	22 260,79
	Zakup sprzętu dla OSP w Zbójnie	1 000,00	1 000,00
	Zorganizowanie pikniku przy Sz. P. w Klonowie (zad. wspólne)	2 000,00	2 000,00
	Razem	25 260,79	25 260,79
Działyn	Zakup wyposażenia dla OSP w Działyniu	5 000,00	5 000,00
	Zakup rolet do Zespołu Szkół w Działyniu	1 000,00	1 000,00
	Organizacja imprezy integracyjnej z okazji Dnia Matki	2 000,00	2 000,00
	Zakup materiałów budowlanych do remontu św. wiejskiej w Działyniu	1 200,00	1 200,00
	Zakup rolet do świetlicy wiejskiej w Działyniu	400,00	400,00
	Organizacja imprezy integracyjnej z okazji Dnia Dziecka	2 000,00	2 000,00
	Promocja Gminy Zbójno - Sołectwa Działyn	1 000,00	966,20
	Zakup tabliczek kierunkowych z adresem nieruchomości	2 000,00	2 000,00
	Zakup znaków ostrzegawczych przy drodze gminnej	1 500,00	1 500,00
	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Działyn	44 984,03	44 984,03
	Razem	61 084,03	61 050,23
Klonowo	Remont wewnętrznych ścian w świetlicy wiejskiej w Klonowie	5 000,00	0,00
	Wsparcie Sz. P. w Klonowie w organizacji pikniku rodz. w Klonowie	3 000,00	3 000,00
	Organizacja imprezy plenerowej dla dzieci z sołectwa Klonowo	1 500,00	1 500,00
	Zakup urządzeń dla jednostki OSP w Zbójnie	1 000,00	1 000,00
	Remont dróg gruntowych będących własnością gminy	17 687,74	17 687,73
	Razem	28 187,74	23 187,73
Łukaszewo	Organizacja pikniku rodzinnego przy Sz. P. w Rużu (zad. wspólne)	888,29	888,29
	Organizacja pikniku rodzinnego przy ZS w Zbójnie (zad. wspólne)	400,00	400,00
	Remont dróg gminnych	22 000,00	22 000,00
	Razem	23 288,29	23 288,29
Obory	Organizacja pikniku rodzinnego przy Sz. P. w Rużu (zad. wspólne)	800,00	800,00
	Remont dróg gminnych	18 515,78	18 515,78
	Zakup kosza na odpady na terenie sołectwa	1 500,00	730,01
	Zakup tabliczki kierunkowej z numerami nieruchomości	500,00	500,00
	Razem	21 315,78	20 545,79
Podolina	Dofinansowanie wyposażenia Ochotniczej Straży Pożarnej w Zbójnie	1 000,00	1 000,00
	Dofinansowanie festynu przy ZS w Zbójnie	5 000,00	5 000,00
	Remont bieżący dróg gminnych	12 897,87	12 897,87
	Razem	18 897,87	18 897,87
Rembiocha	Organizacja festynu przy Zespole Szkół w Działyniu (zad. wspólne)	1 500,00	1 438,88
	Zakup rolet do Zespołu Szkół w Działyniu	1 000,00	1 000,00
	Zakup opału do świetlicy wiejskiej w Rembiosze	3 000,00	3 000,00
	Zakup garażu gospodarczego	3 000,00	2 999,00
	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Rembiocha	18 669,67	18 669,67

	Razem	27 169,67	27 107,55
Rudusk	Piknik dla dzieci z Zespołu Szkół w Zbójnie	643,36	540,00
	Wytyczenie geodezyjne drogi gminnej	3 000,00	3 000,00
	Remont dróg gminnych	15 000,00	15 000,00
	Razem	18 643,36	18 540,00
Ruże	Organizacja pikniku rodzinnego przy Sz. P. w Rużu (zad. wspólne)	1 500,00	1 500,00
	Zakup wyposażenia dla OSP Ruże	4 418,35	4 400,00
	Zakup i montaż drzwi wejściowych do świetlicy wiejskiej w m. Ruże	5 000,00	5 000,00
	Remont dróg gminnych	12 878,97	12 878,97
	Razem	23 797,32	23 778,97
Sitno	Zakup i montaż garażu na potrzeby OSP Sitno	10 000,00	10 000,00
	Zakup ławki	1 300,00	1 299,99
	Promocja sołectwa	250,00	250,00
	Zakup rolet do Zespołu Szkół w Działyniu	1 000,00	1 000,00
	Organizacja pikniku przy Zespole Szkół w Działyniu	2 000,00	1 988,81
	Remont dróg gminnych	22 609,45	22 609,45
	Razem	37 159,45	37 148,25
Wielgie	Impreza integracyjna dla mieszkańców sołectwa Wielgie	6 000,00	5 980,67
	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Wielgie	20 000,00	20 000,00
	Naprawa uszkodzonych elementów na placu zabaw w m-ci Wielgie	5 000,00	5 000,00
	Piach na plażę przy jeziorze Wielickim w miejscowości Wielgie	1 000,00	984,00
	Promocja sołectwa Wielgie	986,63	0,00
	Materiały na renowację grilla oraz pomostu przy jeziorze Wielickim	5 000,00	4 998,00
	Razem	37 986,63	36 962,67
Wojnowo	Zakup kruszywa na drogi w miejscowości Wojnowo	20 042,41	20 042,41
	Wykaszenie terenów w miejscowości Wojnowo	1 300,00	1 286,23
	Integracja mieszkańców	2 000,00	2 000,00
	Piknik rodzinny w Szkole Podstawowej w Rużu	2 000,00	2 000,00
	Piknik rodzinny w Zespole Szkół w Zbójnie	700,00	700,00
	Organizacja zajęć dla dzieci i młodzieży	1 000,00	1 000,00
	Razem	27 042,41	27 028,64
Zbójenko	Zakup tłuczni do remontu dróg w miejscowości Zbójenko	15 000,00	15 000,00
	Zakup tabliczek z numerami posesji	5 779,41	5 777,24
	Organizacja festynu przy ZS w Zbójnie	600,00	600,00
	Razem	21 379,41	21 377,24
Zbójno	Zakup tabliczek z numerami posesji	4 500,00	4 500,00
	Renowacja boiska w kompleksie sportowym w miejscowości Zbójno	6 000,00	6 000,00
	Zakup sprzętu dla OSP Zbójno	14 000,00	14 000,00
	Zakup chłodni do świetlicy wiejskiej w Zbójnie	2 629,20	2 629,20
	Zakup materiałów do remontu pomieszczeń w świetlicy wiejskiej w Zbójnie	3 500,00	3 494,50
	Organizacja festynu rodzinnego przy Zespole Szkół w Zbójnie	3 000,00	3 000,00
	Organizacja zajęć integracyjnych dla mieszkańców	2 000,00	2 000,00
	Remont dróg gminnych będących własnością Gminy Zbójno	28 000,00	28 000,00
	Razem	63 629,20	63 623,70
Zosin	Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Zosin	15 116,25	15 116,25
	Zakup sprzętu dla OSP w Zbójnie	1 000,00	0,00
	Organizacja pikniku rodzinnego przy Zespole Szkół w Zbójnie	1 000,00	1 000,00
	Razem	17 116,25	16 116,25
	OGÓLEM	476 900,85	468 855,21

PROGRAMY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 i 3 – ZMIANY PLANU WYDATKÓW W TRAKCIE ROKU BUDŻETOWEGO

W uchwale budżetowej na rok 2025 zaplanowano i realizowano projekty w ramach wydatków bieżących i wydatków majątkowych na realizację zadań, które są współfinansowane ze środków Unii Europejskiej.

W uchwale budżetowej zaplanowano realizację następujących projektów:

WYDATKI BIEŻĄCE (kontynuacja projektów z lat ubiegłych):

1. Kujawsko-Pomorska Teleopieka – etap I: Gmina jako partner projektu realizowanego przez Woj. Kuj-Pom ze środków FEdKP w kwocie 4 550,72 zł,
2. EU-geniusz w świecie naukowych żywności; Gmina jako Partner projektu realizowanego przez Powiat Toruński ze środków FEdKP (wkład własny) w kwocie 21 391,07 zł;

WYDATKI MAJĄTKOWE:

3. Budowa studni głębinowej wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Zbójno – PROW w kwocie 404 804,00 zł,
4. Budowa indywidualnych systemów oczyszczania ścieków na terenie Gminy Zbójno etap IV – PROW w kwocie 100 000,00 zł,
5. Cyberbezpieczna Gmina Zbójno – Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy w kwocie 429 610,00 zł,
6. Renowacja zabytkowego parku oraz terenu wokół pałacu w miejscowości Zbójno – FEdKP w kwocie 73 800,00 zł.

Ogólny plan wydatków na dzień 1.01.2025 r. wynosił **1 034 155,79 zł.**

Zmiany w planie wydatków w trakcie roku.

Ad.1. Zwiększono plan w kwocie 1 600,00 zł,

Ad.2. Zwiększono plan w kwocie 1 601,02 zł (niewykorzystane w 2024 r.),

Ad.3. Zmniejszono plan w kwocie 72 800,00 zł (zwrot VAT),

Ad.4. Zmniejszono plan w kwocie 36 000,00 zł (zwrot VAT),

Ad.5. Zmniejszono plan: kwotę 240 456,64 przeniesiono na wydatki bieżące, kwotę 143 619,36 na rok 2026,

Ad.6. Zwiększono środki w kwocie 12 570,00 zł.

Ogółem zmniejszono plan wydatków w kwocie **236 648,34 zł.**

Wprowadzono plan wydatków na nowe zadania lub kontynuowane z lat poprzednich:

WYDATKI BIEŻĄCE:

7. Klub seniora Klonowo w kwocie 66 536,50 zł – projekt realizowany przez GOPS w Zbójnie w formie grantu ze środków Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza 2021-2027,
8. Klub seniora Wielgie w kwocie 66 536,50 zł - projekt realizowany przez GOPS w Zbójnie w formie grantu ze środków Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza 2021-2027,
9. Klub seniora w Działyniu w kwocie 3 016,00 zł – dotacja na wkład własny do projektu realizowanego przez GBP w Zbójnie w formie grantu ze środków Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza 2021-2027,
10. Klub seniora w Zbójnie w kwocie 3 016,00 zł – dotacja na wkład własny do projektu realizowanego przez GBP w Zbójnie w formie grantu ze środków Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza 2021-2027
11. Klub młodzieżowy Wielgie w kwocie 55 154,00,00 - projekt realizowany przez GOPS w Zbójnie w formie grantu ze środków Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza 2021-2027,

WYDATKI MAJĄTKOWE:

12. Modernizacja sieci wodociągowej w Gminie Zbójno – Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 w kwocie 12 000,00 zł,
13. Dostawa i montaż instalacji fotowoltaicznych oraz pomp ciepła w budynkach użyteczności publicznej w Gminie Zbójno – FEdKP w kwocie 8 000,00 zł,
14. Budowa i rozbudowa zbiorników retencyjnych na terenie Gminy Zbójno – PROW w kwocie 152 777,00 zł.

Zwiększenia planu wydatków w kwocie **367 036,00 zł.**

Na dzień 31.12.2025 r. plan wydatków na realizację projektów wynosił łącznie **1 164 543,45 zł.**

STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

W wykazie przedsięwzięć stanowiącym załącznik do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbójno na lata 2025-2037 według stanu na dzień 31.12.2025 r. ujęto następujące przedsięwzięcia:

Nazwa przedsięwzięcia		Planowane łączne nakłady finansowe	Okres realizacji		Przebieg realizacji przedsięwzięcia
Zadania bieżące realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej					
1	<i>Kujawsko-Pomorska TELEOPIEKA Etap I</i>	17 954,60	2024	2026	Gmina Zbójno jest partnerem projektu realizowanego przez Województwo Kujawsko-Pomorskie. W 2024 r. podpisano umowę i rozpoczęto realizację projektu.
2	<i>EU-geniusz w świecie naukowych żywności</i>	78 518,44	2024	2028	Gmina Zbójno jest partnerem projektu realizowanego przez Powiat Toruński. Wkład własny stanowi 10% wydatków. W grudniu 2024 rozpoczęto realizację projektu.
3	<i>Klub seniora Klonowo</i>	105 264,00	2025	2026	Projekt prowadzi GOPS w Zbójnie, w 2025 r. Gmina otrzymała grant ze środków FEdKP w kwocie 100 000,00 zł. Zakończenie zaplanowano w 2026 r.
4	<i>Klub seniora Wielgie</i>	105 264,00	2025	2026	Projekt prowadzi GOPS w Zbójnie, w 2025 r. Gmina otrzymała grant ze środków FEdKP w kwocie 100 000,00 zł. Zakończenie zaplanowano w 2026 r.
5	<i>Klub seniora w Działyniu</i>	5 356,00	2025	2026	Projekt prowadzi GBP w Zbójnie, w 2025 r. otrzymała grant ze środków FEdKP w kwocie 100 000,00 zł. Gmina przekaże dotację na pokrycie wkładu własnego. Zakończenie zaplanowano w 2026 r.
6	<i>Klub seniora w Zbójnie</i>	5 356,00	2025	2026	Projekt prowadzi GBP w Zbójnie, w 2025 r. otrzymała grant ze środków FEdKP w kwocie 100 000,00 zł. Gmina przekaże dotację na pokrycie wkładu własnego. Zakończenie zaplanowano w 2026 r.
7	<i>Dzienny Dom Pomocy w Zbójnie</i>	289 000,00	2025	2028	W 2025 r. podpisano umowę partnerską na rzecz realizacji projektu ze środków FEdKP. W ramach projektu Gmina wyremontuje i udostępni pomieszczenia w budynku pałacu oraz zrealizuje eventy.
8	<i>Cyberbezpieczna Gmina Zbójno</i>	300 727,20	2025	2026	W 2024 r. złożono wnioski i otrzymano dofinansowanie z Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy. Realizację projektu rozpoczęto w 2025 r. Zakończenie zaplanowano w 2026 r.
9	<i>Klub młodzieżowy Wielgie</i>	105 264,00	2025	2026	Projekt prowadzi GOPS w Zbójnie, w 2025 r. Gmina otrzymała grant ze środków FEdKP w kwocie 100 000,00 zł. Zakończenie zaplanowano w 2026 r.
Zadania bieżące realizowane ze środków własnych					
1	<i>Program Czyste Powietrze – Prowadzenie punktu konsultacyjnego</i>	165 000,00	2021	2025	Od 2021 r. na podstawie porozumienia z WFOŚ i GW Gmina Zbójno realizuje zadania w ramach Programu Czyste Powietrze poprzez prowadzenie punktu konsultacyjno – informacyjnego. Na podstawie kolejnych

					aneksów do umowy realizacja programu jest przedłużana.
2	<i>Plan ogólny Gminy Zbójno</i>	<i>150 000,00</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	W 2024 r. podpisano umowę na przygotowanie planu i zrealizowano pierwsze etapy. W 2025 r. podpisano aneks i przedłużono realizację zadania do 2026 r.
3	<i>Publiczny transport zbiorowy na terenie Gminy Zbójno</i>	<i>1 475 000,00</i>	<i>2025</i>	<i>2028</i>	W 2025 r. Gmina Zbójno jako organizator, wystąpiła z wnioskiem o objęcie w latach 2026-2028 dopłatą w ramach Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej. Usługi te realizowane są na podstawie umowy z przewoźnikiem.
Zadania inwestycyjne realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej					
1	<i>Budowa studni głębinowej wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Zbójno</i>	<i>344 104,00</i>	<i>2022</i>	<i>2025</i>	W 2022 r. podpisano umowę o dofinansowanie ze środków PROW, w 2023 r. przeprowadzono przetarg, zadanie zostało zrealizowane i rozliczone w 2025 r.
2	<i>Renowacja zabytkowego parku oraz terenu wokół pałacu w miejscowości Zbójno</i>	<i>171 670,00</i>	<i>2023</i>	<i>2025</i>	W latach 2024 i 2025 przygotowano dokumentację projektową. Złożono wniosek o dofinansowanie ze środków FEdKP. Zaplanowano, że zadanie będzie realizowane w 2026 r.
3	<i>Cyberbezpieczna Gmina Zbójno</i>	<i>128 882,80</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>	W 2024 r. złożono wniosek i otrzymano dofinansowanie z Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy. Realizację projektu rozpoczęto w 2025 r. Zakończenie zaplanowano w 2026 r.
4	<i>Dostawa i montaż instalacji fotowoltaicznych oraz pomp ciepła w budynkach użyteczności publicznej</i>	<i>61 500,00</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	W 2024 r. sporządzono dokumentację projektową w celu złożenia wniosku o dofinansowania ze środków Unii Europejskiej.
5	<i>Budowa i rozbudowa zbiorników retencyjnych na terenie Gminy Zbójno</i>	<i>207 777,00</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	W 2024 r. przygotowano dokumentację projektową, w 2025 r. złożono wniosek o dofinansowanie z PROW i zrealizowano pierwszy etap zadania.
6	<i>Modernizacja sieci wodociągowej w Gminie Zbójno</i>	<i>54 797,00</i>	<i>2023</i>	<i>2025</i>	W latach 2024 i 2025 przygotowano dokumentację projektową. Złożono wniosek o dofinansowanie ze środków FEdKP. Zaplanowano, że zadanie będzie realizowane w 2026 r.
Zadania inwestycyjne pozostałe					
1	<i>Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Zbójno i Działyń</i>	<i>4 007 328,16</i>	<i>2024</i>	<i>2026</i>	W 2024 r. przygotowano dokumentację i przeprowadzono przetarg. Zadanie będzie realizowane w latach 2025-2026 przy dofinansowaniu z Rządowego Programu Polski Ład. Zakończenie i płatności wystąpią w 2026.
2	<i>Prace restauratorskie obiektów wchodzących w skład Zespołu Pałacowo – Parkowego – etap III</i>	<i>3 219 900,00</i>	<i>2024</i>	<i>2026</i>	W 2023 r. otrzymano informacje o przyznaniu dofinansowania z Rządowego Programu Polski Ład oraz podpisano umowę darowizny z fundacją MOST&MOST. W 2024 r. przygotowano dokumentację i podpisano umowę z wykonawcą. Wykonanie prac zaplanowano w 2025 r. i 2026 r.

3	<i>Prace restauratorskie obiektów wchodzących w skład Zespołu Pałacowo – Parkowego – etap IV</i>	1 230 500,00	2024	2025	W 2023 r. otrzymano informacje o przyznaniu dofinansowania z Rządowego Programu Polski Ład. W 2024 r. przygotowano dokumentację i podpisano umowę z wykonawcą. Wykonanie prac zaplanowano w 2025 r. i 2026 r.
4	<i>Budowa studni głębinowej w miejscowości Zbójno</i>	190 460,93	2024	2025	W 2024 r. przeprowadzono odwierty i badania, w 2025 zlecona została budowa piezometru (otworu badawczego).
5	<i>Dotacja celowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Zbójnie na realizację zadania pn. Zakup wyposażenia do GBP w Zbójnie</i>	522 000,00	2025	2026	Zgodnie z założeniami po zakończeniu prac restauratorskich w pałacu biblioteka gminna zmieni swoją siedzibę. Będzie prowadziła swoją działalność w pomieszczeniach pałacu. W 2025 r. sporządzono projekt na wyposażenie i ogłoszono przetarg.

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA PLANU FINANOWEGO GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W ZBÓJNIE ZA ROK 2025

Art. 265 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych
(Dz. U. z 2025 r., poz. 1483 ze zm.)

Gminna Biblioteka Publiczna w Zbójnie jest jedyną instytucją kultury działającą w Gminie Zbójno. Podstawowym źródłem jej przychodów jest dotacja podmiotowa z budżetu Gminy Zbójno. Biblioteka corocznie występuje o dotację z Biblioteki Narodowej na zakup nowych woluminów oraz licencjonowanych zbiorów elektronicznych, osiąga przychody ze sprzedaży wydanej książki i akcji zbierania elektrośmieci.

W 2025 r. podpisała dwie Umowy o powierzenie grantów ze środków Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 i od 1.04.2025 r. realizuje dwa projekty: Klub seniora w Działyniu i Klub seniora w Zbójnie. Projekty będą realizowane również w 2025 r. Zgodnie z umową w 2025 r. wpłynęła zaliczka środków na realizację zadań w 2026 r. Wkład własny jednostki został sfinansowany ze środków dotacji celowej organizatora, czyli Gminy Zbójno.

W 2026 r. planowane jest przeniesienie biblioteki do nowej siedziby. Na zakup nowego wyposażenia otrzyma dotację celową z budżetu organizatora. W 2025 r. przygotowano dokumentację projektową, która również została sfinansowana ze środków dotacji celowej i przeprowadzono przetarg.

Koszty działalności statutowej to głównie koszty osobowe, zakup książek, niezbędnych materiałów oraz podstawowych usług. Zarówno siedziba biblioteki w Zbójnie, jak i jej filia w Działyniu funkcjonuje w budynkach administrowanych przez urząd gminy, nie jest obciążana kosztami ich utrzymania (ogrzewanie, ubezpieczenie, naprawy itp.)

Wykonanie planu finansowego

Wyszczególnienie		Plan w zł	Wykonanie	w %
I. PRZYCHODY		501 038	496 105,61	99,0
1	Dotacja podmiotowa z budżetu gminy	350 000	347 798,62	99,4
2	Dotacja z budżetu Unii Europejskiej - Kluby seniora	121 906	119 505,05	98,0
3	Dotacja celowa z budżetu gminy - Kluby seniora	6 032	6 032,00	100,0
4	Dotacja z Biblioteki Narodowej	21 000	21 000,00	100,0
5	Sprzedaż monografii	1 000	680,00	68,0
6	Pozostałe – e-bony zbiórka elektrośmieci	1 100	1 089,94	99,1
II.KOSZTY RODZAJOWE		501 038	495 034,80	98,8
1	Zużycie materiałów, w tym:	89 050	88 660,20	99,6
a	książki i czasopisma	49 300	49 211,56	99,8
b	wyposażenie	16 000	15 945,06	99,7
c	materiały biurowe	8 200	8 127,00	99,1
d	środki czystości	1 200	1 191,13	99,3
e	warsztaty, inscenizacje, imprezy	9 000	8 850,50	98,3
f	nagrody rzeczowe dla uczestników konkursów	4 700	4 687,15	99,7
g	pozostałe	650	647,80	99,7
2	Zużycie materiałów - Kluby seniora	28 438	27 186,70	95,6
3	Usługi obce	37 860	36 358,33	96,0
a	usługi telekomunikacyjne i pocztowe	2 000	1 574,84	78,7
b	usługi informatyczne	8 600	8 513,27	99,0
c	warsztaty, inscenizacje, imprezy	1 260	1 259,00	99,9
d	pozostałe	26 000	25 011,22	96,2
4	Usługi obce - Kluby seniora	40 000	39 914,00	99,8

5	Wynagrodzenia	198 500	197 238,33	99,4
a	osobowe	198 000	196 738,33	99,4
b	bezosobowe	500	500,00	100,0
6	Wynagrodzenia - Kluby seniora	52 000	51 452,56	98,9
7	Świadczenia na rzecz pracowników	46 530	46 175,40	99,2
a	składki ubezpieczenia społeczne	35 300	35 244,81	99,8
b	składki na fundusz pracy	5 099	4 803,74	94,2
c	odpis na FSS	5 801	5 800,84	100,0
d	ekwiwalenty, świadczenia rzeczowe	80	76,01	95,0
e	badania i szkolenia okresowe	250	250,00	100,0
8	Świadczenia na rzecz pracowników - Kluby seniora	6 000	5 625,87	93,8
9	Pozostałe koszty rodzajowe	1 160	1 065,49	91,9
a	delegacje	600	588,80	98,1
b	koszty reprezentacji	200	118,97	59,5
c	ubezpieczenie	360	357,72	99,4
10	Pozostałe koszty rodzajowe - Kluby seniora	1 500	1 357,92	90,5
	WYNIK działalność podstawowa	0	1 070,81	
	WYNIK prowadzenie Klubów seniora	0	0,00	
	IV. WYNIK OGÓLEM	0	1 070,81	
	V. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	65 094,00	67 234,95	103,3
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	47 000,00	46 740,00	99,4
	dotacja celowa z budżetu gminy	47 000,00	46 740,00	99,4
	Zaliczka z budżetu UE - Kluby seniora	18 094,00	20 494,95	113,3

Środki pieniężne na dzień 1.01.2025: 0,00

Środki pieniężne na dzień 31.12.2025:

- rachunek podstawowy – 680,00 zł;

- wydzielone rachunki projektów – 20 494,95 zł.

NALEŻNOŚCI

Nie występują

ZOBOWIĄZANIA

Występują zobowiązania w kwocie 54,78 z tytułu usługi telekomunikacyjnej.

Nie występują zobowiązania wymagalne.

DOTACJA PODMIOTOWA – ROZLICZENIE

Kwota dotacji przekazanej z budżetu Gminy Zbójno	347 798,62
Spłata zobowiązań z 2024 r.	445,59
Zrealizowane koszty w 2025 r.	347 353,03
Niewykorzystana dotacja	0,00

Sporządził: Małgorzata Szewczykowska
2026-02-25

INFORMACJA O STANIE MIENIA GMINY ZBÓJNO

L. p	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego wg grup KRST	Wartość początkowa na dzień 01.01.2025	Przychód	Rozchód	Wartość końcowa na dzień 31.12.2025	Dane dotyczące rodzaju praw majątkowych				Dochody zrealizowane w 2025 roku	Planowane dochody do uzyskania w 2026 roku
						Prawo własności	Użytkowanie wieczyste	Dzierżawa	Inne		
KONTO 011 ŚRODKI TRWAŁE											
1	Grupa 0: GRUNTY:	2 963 983,94	0,00	9 326,00	2 954 657,94	2 954 657,94	0,00	0,00	0,00	42 942,90	43 000,00
	Grunty pod drogami	1 504 839,78			1 504 839,78	1 504 839,78	0,00	0,00	0,00		
	Grunty zabudowane	455 718,39		0,00	455 718,39	455 718,39	0,00	0,00	0,00		
	Pozostałe grunty	1 003 425,77		9 326,00	994 099,77	994 099,77	0,00	0,00	0,00	42 942,90	43 000,00
2	Grupa 1: BUDYNKI I LOKALE	26 926 990,79	0,00	0,00	26 926 990,79	26 926 990,79	0,00	0,00	0,00	83 208,65	78 500,00
	Budynki biurowe	2 535 616,74			2 535 616,74	2 535 616,74	0,00	0,00	0,00		
	Budynki oświaty	7 360 842,91	0,00		7 360 842,91	7 360 842,91	0,00	0,00	0,00	3 656,44	3 500,00
	Pozostałe budynki	17 030 531,14			17 030 531,14	17 030 531,14	0,00	0,00	0,00	79 552,21	75 000,00
3	Grupa 2: OBIEKTY INŻYNIERII ŁĄDOWEJ I WODNEJ	53 918 488,99	1 598 363,37	0,00	55 516 852,36	55 516 852,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wodociągi i kanalizacja	12 117 426,91	343 922,95		12 461 349,86	12 461 349,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Obiekty sportowe i rekreacyjne	6 887 534,77			6 887 534,77	6 887 534,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Drogi	34 488 483,42	1 097 003,10		35 585 486,52	35 585 486,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pozostałe	425 043,89	157 437,32		582 481,21	582 481,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Grupa 3: KOTŁY	176 057,32	65 000,00	0,00	241 057,32	241 057,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Grupa 4: MASZYNY, URZADZENIA	265 512,44	26 961,78		292 474,22	292 474,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Grupa 5: SPECJALISTYCZNE MASZYNY, URZADZENIA	389 310,78			389 310,78	389 310,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7	Grupa 6: URZĄDZENIA TECHNICZNE	7 650 289,90	198 760,00	769 769,05	7 079 280,85	7 079 280,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Grupa 7: ŚRODKI TRANSPORTU	1 693 323,63	254 300,00	26 562,59	1 921 061,04	1 921 061,04	0,00	0,00	0,00	1 626,02	0,00
9	Grupa8: NARZEDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE	159 803,07	19 708,00		179 511,07	179 511,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	OGÓLEM	94 143 760,86	2 163 093,15	805 657,64	95 501 196,37	95 501 196,37	0,00	0,00	0,00	127 777,57	121 500,00
KONTO 013 POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE											
10	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	4 321 962,25	622 274,34	156 534,56	4 787 702,03	4 787 702,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KONTO 014 KSIĘGOZBIORY											
11	KSIĘGOZBIORY	631 123,92	60 378,90	0,00	691 502,82	691 502,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KONTO 020 WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE											
12	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE-LICENCJE NA OPROGRAMO WANIA	278 388,97	31 742,34	0,00	310 131,31	310 131,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KONTO 030 DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE											
13	UDZIAŁY W INNYCH PODMIOTACH	8 000,00	3 148 500,00		3 156 500,00				3 156 500,00		
	OGÓLEM POZ 1-12	99 383 236,00	6 025 988,73	962 192,20	104 447 032,53	101 290 532,53	0,00	0,00	3 156 500,00	127 777,57	121 500,00

Informacja o stanie mienia stanowi zbiorcze zestawienie obejmujące stan majątku Gminy Zbójno znajdujący się w posiadaniu wszystkich jednostek organizacyjnych:
 Szkoła Podstawowej w Klonowie;
 Szkoła Podstawowej w Rużu;
 Zespół Szkół w Działaniu;
 Zespół Szkół w Zbójnie;
 Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zbójnie;
 Gminna Biblioteka Publiczna w Zbójnie
 oraz Urząd Gminy

Informacja o stanie mienia – opis zmian w ciągu roku

Rodzaj majątku	Przychody	Rozchody
Grunty		Przekazanie działki nr 528/2 o obszarze 0,3773 ha do spółki w zamian za udziały (9 326,00 zł)
Obiekty inżynierii lądowej	Droga gminna w miejscowości Ciepień - działki o nr. geod. 132, 150 (1 097 003,10 zł) Studnia głębinowa w miejscowości Zbójno na dz. o nr geod. 268/1, 268/3, 268/6. (343 922,95 zł) Zbiorniki retencyjne zlokalizowane na terenie Gminy Zbójno: Działyń - dz. geod. 129/1, Zbójno - dz. geod. 480, Działyń - dz. geod. 740/1, Ruże - dz. geod. 227/1, Działyń - dz. geod. 200 (157 437,32 zł)	
Kotły i maszyny energetyczne	Agregat prądotwórczy z przyczepką (65 000 zł)	
Maszyny, urządzenia	Macierze dyskowe (26 961,78 zł)	
Urządzenia techniczne	Zbiornik mobilny na wodę pitną (11 316,00 zł) Elektroniczne syreny alarmowe (66 000 zł) Pulpit sterujący (31 900,00 zł)	Przekazanie mikroinstalacji fotowoltaicznych na własność mieszkańcom (769 769,05 zł) – zakończenie trwałości projektu
Środki transportu	Ciągnik rolniczy ZETOR MAJOR (184 500,00 zł) Przyczepa ciężarowa rolnicza (34 800,00 zł)	Samochód do 3,5t WV Transporter (16 500,00) - złomowanie Samochód osobowy WV Caddy (10 062,59 zł) - złomowanie
Pozostałe środki trwałe	Urząd Gminy w Zbójnie: Garaż gospodarczy w miejscowości Rembiocha (2 999,00 zł) Wyposażenie budynku (29 805,76 zł) Sprzęt komputerowy z oprogramowaniem (5 774,15 zł) Kosa spalinowa i szlifierka (4 989,01 zł) Radiotelefony z niezbędnym wyposażeniem (27 230,00 zł) Sprzęt elektroniczny dla szkół z Krajowego Planu Odbudowy, w tym: laptopy, tablety (169 545,74 zł) Sprzęt elektroniczny zakupiony w ramach projektu Cyberbezpieczna Gmina Zbójno w tym: UTM, zasilacze, swich (105 069,92 zł) Wyposażenie świetlicy wiejskiej w Działyniu (3 851,90 zł) Wyposażenie świetlicy wiejskiej we Wielgiem (11 675,76 zł) Wyposażenie świetlicy wiejskiej w Zbójnie (3 333,56 zł) Ławka z oparciem w miejscowości Sitno (1 299,99 zł) Sz. P w Klonowie: 14 szt. laptopów, zestaw mebli i szafy, siedziska prostokąty, mikroskop, pralka, zmywarka, kosiarka i inne doposażenie i pomoce (64 808,78 zł) Sz. P. w Rużu: szafki uczniowskie, szafy, regały, monitor interaktywny, biurka, odkurzacz, kopiarka, bramki (25893,43) ZS w Działyniu: monitor interaktywny, bramki, czajnik (7 433,18 zł)	UG: kasacja telefonów komórkowych 5 szt. (608,04 zł) Sz. P. w Klonowie: kasacja sprzętu i wyposażenia, w tym: zmywarka, pralka, lodówka, komputery stacjonarne, zestawy komputerowe, laptopy, notebooki, meble, firany, rolety, obrusy (135 638,59 zł) ZS w Działyniu: kasacja 3 tablic interaktywnych (20 465,97 zł)

	ZS w Zbójnie: doposażenie kuchni i jadalni, 3 dywany, szafki, segmenty meblowe, 2 monitory interaktywne, zestaw nagłośnienia i mikrofony, odkurzacz, ścianka prezentacyjna (124 726,21 zł), GOPS w Zbójnie: zestawy komputerowe, szafy i osprzęt do rozbudowy serwerowni, ruter długopisy 3D, robot i gofrownica (27 681,47 zł) GBP w Zbójnie: router, warnik, odkurzacz, zmywarka (5 726,48 zł)	
Zbiory biblioteczne	ZS w Zbójnie: zakup książek NFRCz oraz podręczniki (16 058,90 zł) GBP w Zbójnie: zakup książek (44 320,00 zł)	
Wartości niematerialne i prawne	Sz. P. w Klonowie: Oprogramowanie Microsoft LC TS Office 14 szt. (6 300,00 zł) Sz. P. w Rużu: Oprogramowanie Microsoft Office 2024 11 szt. (3 591,60 zł), Licencja cardpresso (299,00 zł)	
Udziały w innych podmiotach	- Społeczna inicjatywa Mieszkaniowa KZN Kujawy sp. z o. o. z siedzibą we Włocławku: objęcie udziałów za środki pieniężne – 3 000 000,00 zł oraz wkład niepieniężny w postaci gruntu - 138 500,00 zł; - Kujawsko – Pomorski Transport Samochodowy Spółka Akcyjna z siedzibą we Włocławku – zakup akcji za środki pieniężne - 10 000,00 zł.	

Sporządził: Małgorzata Szewczykowska, 23.03.2026 r.