

UCHWAŁA NR VIII/57/25
RADY GMINY BORZYTUCHOM

z dnia 31 marca 2025 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Borzytuchom na rok 2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. d, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.), oraz art. 111 pkt 1, pkt 2 i pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2025r. poz. 337) Rada Gminy Borzytuchom uchwala się, co następuje:

§1. W uchwale nr VI/50/24 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 17 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Borzytuchom na 2025 rok wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 1 dochody zwiększa się o kwotę 46 322,21 zł do kwoty 33 617 503,99 zł;
- 2) w § 1 pkt 1 dochody bieżące zwiększa się o kwotę 46 322,21 zł do kwoty 26 186 577,99 zł;
- 3) w § 2 wydatki zwiększa się o kwotę 124 529,05 zł do kwoty 38 720 719,23 zł;
- 4) w § 2 pkt 1 wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 143 529,05 zł do kwoty 26 787 687,62 zł;
- 5) w § 2 pkt 2 wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 19 000,00 zł do kwoty 11 933 031,61 zł;

§ 2. 1. Deficyt Gminy Borzytuchom wynosi -5 103 215,24 zł i zostanie pokryty przez: wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 328 206,84 zł, przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 4 775 008,40 zł.

2. Przychody Gminy Borzytuchom wynoszą 5 553 215,24 zł. Składają się na nie: wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 328 206,84 zł, przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 4 907 008,40 zł, nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 318 000,00 zł.

3. Rozchody Gminy Borzytuchom wynoszą 450 000,00 zł. Składają się na nie: spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 450 000,00 zł.

§ 3. Załącznik nr 1 Plan dochodów do uchwały VI/50/24 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 17 grudnia 2024 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4. Załącznik nr 2 Plan dochodów bieżących do uchwały VI/50/24 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 17 grudnia 2024 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 5. Załącznik nr 4 Plan wydatków do uchwały VI/50/24 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 17 grudnia 2024 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 6. Załącznik nr 5 Plan wydatków bieżących do uchwały VI/50/24 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 17 grudnia 2024 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 7. Załącznik nr 6 Plan wydatków majątkowych do uchwały VI/50/24 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 17 grudnia 2024 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 8. Załącznik nr 10 Plan przychodów do uchwały VI/50/24 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 17 grudnia 2024 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 9. Załącznik nr 7 Plan wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 do uchwały VI/50/24 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 17 grudnia 2024 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały.

§ 10. Załącznik nr 11 Plan dotacji udzielanych z budżetu do uchwały VI/50/24 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 17 grudnia 2024 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 8 do niniejszej uchwały.

§ 11. Załącznik nr 12 Plan wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska do uchwały VI/50/24 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 17 grudnia 2024 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 9 do niniejszej uchwały.

§ 12. Załącznik nr 14 Plan wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii do uchwały VI/50/24 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 17 grudnia 2024 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 10 do niniejszej uchwały.

§ 13. Załącznik nr 8 Plan wydatków inwestycyjnych do uchwały VI/50/24 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 17 grudnia 2024 otrzymuje brzmienia zgodnie z załącznikiem 11 do niniejszej uchwały.

§ 14. Załącznik nr 9 - Plan wydatków do dyspozycji jednostek pomocniczych do uchwały VI/50/24 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 17 grudnia 2024 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 12 do niniejszej uchwały.

§ 15. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 7 907 008,40 zł, w tym na:

1. pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy w kwocie 3 000 000,00 zł
2. finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy w kwocie 4 775 008,40 zł
3. spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 132 000,00 zł

§ 16. Upoważnia się Wójta Gminy Borzytuchom do:

1. zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości 3 000 000,00 zł,
2. zaciągania kredytów i pożyczek o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości 4 775 008,40 zł
3. zaciągania kredytów i pożyczek na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów do wysokości 132 000,00 zł
4. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Gminy
5. dokonywania zmian w budżecie polegających na:
 - a. przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących, w tym wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy
 - b. przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu pomiędzy zadaniami majątkowymi
 - c. w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa do:
 - dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Gminy, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,
 - dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
 - dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu Gminy związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy

§ 17. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Borzytuchom.

§ 18. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Maciej Lisowski

Uzasadnienie

do Uchwały Nr VIII/57/25 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 31 marca 2025 roku
w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Borzytuchom na rok 2025

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 46 322,21 zł do kwoty 33 617 503,99 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 46 322,21 zł do kwoty 26 186 577,99 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Subwencje ogólne z budżetu państwa” wprowadza się dochody w kwocie 8 710 740,02 zł;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Środki na uzupełnienie dochodów gmin” wprowadza się dochody w kwocie 91 925,00 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego” zmniejsza się dochody o 45 602,79 zł do kwoty 0,00 zł;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Subwencje ogólne z budżetu państwa” zmniejsza się dochody o 8 710 740,02 zł do kwoty 0,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Borzytuchom przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	33 571 181,78	46 322,21	33 617 503,99
dochody bieżące, w tym:	26 140 255,78	46 322,21	26 186 577,99
Administracja publiczna	103 017,79	-45 602,79	57 415,00
Różne rozliczenia	8 723 185,79	91 925,00	8 815 110,79

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 124 529,05 zł do kwoty 38 720 719,23 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 143 529,05 zł do kwoty 26 787 687,62 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 19 000,00 zł do kwoty 11 933 031,61 zł

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 50 000,00 zł do kwoty 4 060 733,00 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 41 925,00 zł do kwoty 808 899,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 7 995,28 zł do kwoty 14 748,28 zł;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących” wprowadza się wydatki w kwocie 5 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” wprowadza się wydatki w kwocie 6 608,77 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostałe zadania w zakresie kultury” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 105 815,53 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostałe zadania w zakresie kultury” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 24 000,00 zł do kwoty 47 686,62 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 3 000,00 zł do kwoty 74 500,00 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 216 758,00 zł;

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” w ramach paragrafu „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” wprowadza się wydatki w kwocie 18 000,00 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostałe zadania w zakresie kultury” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 37 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Borzytuchom przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	38 596 190,18	124 529,05	38 720 719,23
wydatki bieżące, w tym:	26 644 158,57	143 529,05	26 787 687,62
Oświata i wychowanie	13 168 258,60	86 925,00	13 255 183,60
Ochrona zdrowia	50 000,00	7 995,28	57 995,28
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	5 000,00	5 000,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 422 751,00	6 608,77	1 429 359,77
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	847 844,15	34 000,00	881 844,15
Kultura fizyczna	337 400,00	3 000,00	340 400,00
wydatki majątkowe, w tym:	11 952 031,61	-19 000,00	11 933 031,61
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	685 226,00	18 000,00	703 226,00
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 006 000,00	-37 000,00	969 000,00

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 78 206,84 zł do kwoty 5 553 215,24 zł, w tym:

- „Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy” ulegają zwiększeniu o kwotę 78 206,84 zł do kwoty 328 206,84 zł

Podsumowanie zmian przychodów Gminy Borzytuchom przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	250 000,00	78 206,84	328 206,84

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Borzytuchom na rok 2025 nie uległy zmianie.

Zmiany w planie dochodów Gminy Borzytuchom w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
750			Administracja publiczna	103 017,79	-45 602,79	57 415,00
	75095		Pozostała działalność	45 602,79	-45 602,79	0,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	37 394,29	-37 394,29	0,00
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	8 208,50	-8 208,50	0,00
758			Różne rozliczenia	8 723 185,79	91 925,00	8 815 110,79
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	8 713 190,79	-8 710 740,02	2 450,77
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 710 740,02	-8 710 740,02	0,00
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	0,00	8 710 740,02	8 710 740,02
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	8 710 740,02	8 710 740,02
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	91 925,00	91 925,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	91 925,00	91 925,00
Razem				33 571 181,78	46 322,21	33 617 503,99

Zmiany w planie dochodów bieżących Gminy Borzytuchom w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
750			Administracja publiczna	103 017,79	-45 602,79	57 415,00
	75095		Pozostała działalność	45 602,79	-45 602,79	0,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	37 394,29	-37 394,29	0,00
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	8 208,50	-8 208,50	0,00
758			Różne rozliczenia	8 723 185,79	91 925,00	8 815 110,79
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	8 713 190,79	-8 710 740,02	2 450,77
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 710 740,02	-8 710 740,02	0,00
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	0,00	8 710 740,02	8 710 740,02
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	8 710 740,02	8 710 740,02
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	91 925,00	91 925,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	91 925,00	91 925,00
Razem				26 140 255,78	46 322,21	26 186 577,99

Zmiany w planie wydatków Gminy Borzytuchom w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
801			Oświata i wychowanie	17 892 488,60	86 925,00	17 979 413,60
	80101		Szkoły podstawowe	8 243 327,00	45 000,00	8 288 327,00
		4300	Zakup usług pozostałych	221 758,00	-5 000,00	216 758,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 010 733,00	50 000,00	4 060 733,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 118 202,00	41 925,00	1 160 127,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	766 974,00	41 925,00	808 899,00
851			Ochrona zdrowia	50 000,00	7 995,28	57 995,28
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	46 000,00	7 995,28	53 995,28
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 753,00	7 995,28	14 748,28
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	5 000,00	5 000,00
	85395		Pozostała działalność	0,00	5 000,00	5 000,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	5 000,00	5 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 107 977,00	24 608,77	2 132 585,77
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	83 000,00	18 000,00	101 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	18 000,00	18 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	2 200,00	6 608,77	8 808,77
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	6 608,77	6 608,77
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 853 844,15	-3 000,00	1 850 844,15
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	351 752,15	-3 000,00	348 752,15
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	95 815,53	10 000,00	105 815,53
		4270	Zakup usług remontowych	23 686,62	24 000,00	47 686,62
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	37 000,00	-37 000,00	0,00
926			Kultura fizyczna	387 400,00	3 000,00	390 400,00
	92695		Pozostała działalność	125 500,00	3 000,00	128 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	71 500,00	3 000,00	74 500,00
Razem				38 596 190,18	124 529,05	38 720 719,23

Zmiany w planie wydatków bieżących Gminy Borzytuchom w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
801			Oświata i wychowanie	13 168 258,60	86 925,00	13 255 183,60
	80101		Szkoły podstawowe	8 243 327,00	45 000,00	8 288 327,00
		4300	Zakup usług pozostałych	221 758,00	-5 000,00	216 758,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 010 733,00	50 000,00	4 060 733,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 118 202,00	41 925,00	1 160 127,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	766 974,00	41 925,00	808 899,00
851			Ochrona zdrowia	50 000,00	7 995,28	57 995,28
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	46 000,00	7 995,28	53 995,28
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 753,00	7 995,28	14 748,28
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	5 000,00	5 000,00
	85395		Pozostała działalność	0,00	5 000,00	5 000,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	5 000,00	5 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 422 751,00	6 608,77	1 429 359,77
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	2 200,00	6 608,77	8 808,77
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	6 608,77	6 608,77
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	847 844,15	34 000,00	881 844,15
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	305 752,15	34 000,00	339 752,15
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	95 815,53	10 000,00	105 815,53
		4270	Zakup usług remontowych	23 686,62	24 000,00	47 686,62
926			Kultura fizyczna	337 400,00	3 000,00	340 400,00
	92695		Pozostała działalność	81 500,00	3 000,00	84 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	71 500,00	3 000,00	74 500,00
Razem				26 644 158,57	143 529,05	26 787 687,62

Załącznik Nr 5
do Uchwały Nr VIII/57/25
Rady Gminy Borzytuchom
z dnia 31 marca 2025 roku

Zmiany w planie wydatków majątkowych Gminy Borzytuchom w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	685 226,00	18 000,00	703 226,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	0,00	18 000,00	18 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	18 000,00	18 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 006 000,00	-37 000,00	969 000,00
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	46 000,00	-37 000,00	9 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	37 000,00	-37 000,00	0,00
Razem				11 952 031,61	-19 000,00	11 933 031,61

Zmiany w planie przychodów Gminy Borzytuchom w 2025 roku

Paragraf	Źródło przychodów	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	250 000,00	78 206,84	328 206,84
Razem		5 475 008,40	78 206,84	5 553 215,24

Zmiany w planie dochodów na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 Gminy Borzytuchom w 2025 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
750			Administracja publiczna	45 602,79	-45 602,79	0,00
	75095		Pozostała działalność	45 602,79	-45 602,79	0,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	37 394,29	-37 394,29	0,00
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	8 208,50	-8 208,50	0,00
Razem				1 015 902,79	-45 602,79	970 300,00

Zmiany w planie dotacji udzielanych z budżetu Gminy Borzytuchom w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych			Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych		
					Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe	Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe
853	85395	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	plan przed zmianą	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zmiana	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
				plan po zmianie	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
Razem				plan przed zmianą	542 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00
				zmiana	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
				plan po zmianie	542 092,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	1 320 000,00

**Zmiany w planie wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze
środowiska Gminy Borzytuchom w 2025 roku**

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 200,00	6 608,77	8 808,77
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	2 200,00	6 608,77	8 808,77
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	6 608,77	6 608,77
Razem				2 200,00	6 608,77	8 808,77

Zmiany w planie wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii Gminy Borzytuchom w 2025 roku

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
851			Ochrona zdrowia	50 000,00	7 995,28	57 995,28
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	46 000,00	7 995,28	53 995,28
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 753,00	7 995,28	14 748,28
Razem				50 000,00	7 995,28	57 995,28

**Załącznik Nr 11
do Uchwały Nr VIII/57/25
Rady Gminy Borzytuchom
z dnia 31 marca 2025 roku**

Zmiany w planie wydatków inwestycyjnych Gminy Borzytuchom w 2025 roku

Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki	Kwota zmiany	Plan po zmianie
010			959 600,00	0,00	959 600,00
010	01042		359 000,00	0,00	359 000,00
		Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych	359 000,00	0,00	359 000,00
010	01043		428 000,00	0,00	428 000,00
		Inwestycje w zrównoważoną gospodarkę wodno- ściekową na terenach wiejskich Krajowego Planu odbudowy i Zwiększania Odporności	428 000,00	0,00	428 000,00
010	01044		172 600,00	0,00	172 600,00
		Budowa lub rozbudowa lub zakup wraz z montażem magazynów energii wyłącznie na potrzeby źródeł OZE wraz z przyłączeniem do sieci	102 600,00	0,00	102 600,00
		Inwestycje w zrównoważoną gospodarkę wodno- ściekową na terenach wiejskich Krajowego Planu odbudowy i Zwiększania Odporności	70 000,00	0,00	70 000,00
600			820 650,90	0,00	820 650,90
600	60016		820 650,90	0,00	820 650,90
		Budowa i przebudowa dróg gminnych	530 000,00	0,00	530 000,00
		Przebudowa drogi gminnej ul. Polnej w miejscowości Borzytuchom	290 650,90	0,00	290 650,90
630			250 000,00	0,00	250 000,00
630	63003		200 000,00	0,00	200 000,00

		Realizacja głównych rowerowych sieci transportowych na terenie MOF Bytów, zgodnie z RPS w zakresie mobilności poprzez budowę: trasy Świątkowo- Borzytuchom -Jutrzenka	200 000,00	0,00	200 000,00
630	63095		50 000,00	0,00	50 000,00
		Budowa infrastruktury publicznej na terenie Gminy Borzytuchom	50 000,00	0,00	50 000,00
700			2 118 655,06	0,00	2 118 655,06
700	70005		2 118 655,06	0,00	2 118 655,06
		SO- Modernizacja placu nad jeziorem Osiecko	12 655,06	0,00	12 655,06
		Termomodernizacja GBIOK	391 000,00	0,00	391 000,00
		Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy Borzytuchom wraz z budynkiem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	1 212 000,00	0,00	1 212 000,00
		Wykup nieruchomości	503 000,00	0,00	503 000,00
750			60 000,00	0,00	60 000,00
750	75023		60 000,00	0,00	60 000,00
		Zakup opłatomatu	50 000,00	0,00	50 000,00
		Zakup plotera	10 000,00	0,00	10 000,00
754			1 182 669,65	0,00	1 182 669,65
754	75495		1 182 669,65	0,00	1 182 669,65
		Budowa budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Krosnowie wraz z remontem budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Dąbrówce	1 182 669,65	0,00	1 182 669,65
801			4 724 230,00	0,00	4 724 230,00
801	80104		4 724 230,00	0,00	4 724 230,00
		Budowa Przedszkola w Borzytuchomiu	4 724 230,00	0,00	4 724 230,00
900			546 226,00	18 000,00	564 226,00
900	90004		0,00	18 000,00	18 000,00
		Zakup rębaka	0,00	18 000,00	18 000,00
900	90015		546 226,00	0,00	546 226,00
		Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Borzytuchom	490 000,00	0,00	490 000,00
		SB- Budowa oświetlenia drogowego	10 226,00	0,00	10 226,00
		SC- Budowa oświetlenia drogowego	11 000,00	0,00	11 000,00
		SD- Budowa oświetlenia drogowego	6 000,00	0,00	6 000,00
		SJ- Budowa oświetlenia ulicznego	10 000,00	0,00	10 000,00
		SS- Budowa oświetlenia ulicznego	19 000,00	0,00	19 000,00

921			46 000,00	-37 000,00	9 000,00
921	92105		46 000,00	-37 000,00	9 000,00
		SN- Modernizacja sali wiejskiej	37 000,00	-37 000,00	0,00
		SO-Zakup defibrylatora	9 000,00	0,00	9 000,00
926			50 000,00	0,00	50 000,00
926	92605		6 000,00	0,00	6 000,00
		SC- Modernizacja boiska	6 000,00	0,00	6 000,00
926	92695		44 000,00	0,00	44 000,00
		SB- Wymiana elementów placu zabaw	23 000,00	0,00	23 000,00
		SK- doposażenie placu zabaw	21 000,00	0,00	21 000,00
			10 758 031,61	-19 000,00	10 739 031,61

**Załącznik Nr 12
do Uchwały Nr VIII/57/25
Rady Gminy Borzytuchom
z dnia 31 marca 2025 rok**

Zmiany w planie wydatków do dyspozycji jednostek pomocniczych

Nazwa sołectwa	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Wydatki	Kwota zmiany	Plan po zmianie
Sołectwo Borzytuchom	600	60016	SB-Remont drogi	1 000,00	0,00	1 000,00
Sołectwo Borzytuchom	754	75412	SB - Doposażenie OSP	17 000,00	0,00	17 000,00
Sołectwo Borzytuchom	900	90015	SB- Budowa oświetlenia drogowego	4 226,00	0,00	4 226,00
Sołectwo Borzytuchom	921	92105	SB-Organizacja spotkań edukacyjno - kulturalnych	5 000,00	0,00	5 000,00
Sołectwo Borzytuchom	926	92605	SB- Doposażenie klubu sportowego Zawisza	5 000,00	0,00	5 000,00
Sołectwo Borzytuchom	926	92695	SB- Wymiana elementów placu zabaw	23 000,00	0,00	23 000,00
Sołectwo Borzytuchom	926	92695	SB-Zakup namiotów	12 000,00	0,00	12 000,00
Sołectwo Chotkowo	600	60016	SC- Remont drogi	5 000,00	0,00	5 000,00
Sołectwo Chotkowo	900	90015	SC- Budowa oświetlenia drogowego	11 000,00	0,00	11 000,00
Sołectwo Chotkowo	921	92105	SC- Organizacja spotkań edukacyjno - kulturalnych	6 503,82	0,00	6 503,82
Sołectwo Chotkowo	921	92105	SC-Estetyzacja sołectwa	6 000,00	0,00	6 000,00
Sołectwo Dąbrówka	754	75412	SD-Doposażenie OSP	10 500,00	0,00	10 500,00
Sołectwo Dąbrówka	900	90004	SD- Zakup narzędzi ogrodowych	3 000,00	0,00	3 000,00
Sołectwo Dąbrówka	921	92105	SD- Doposażenie sali wiejskiej	8 000,00	0,00	8 000,00
Sołectwo Dąbrówka	921	92105	SD- Estetyzacja sołectwa	3 800,00	0,00	3 800,00
Sołectwo Dąbrówka	921	92105	SD- Organizacja spotkań edukacyjno- kulturalnych	15 000,00	0,00	15 000,00
Sołectwo Dąbrówka	921	92105	SD- Remont schodów przy sali wiejskiej	3 686,62	0,00	3 686,62
Sołectwo Dąbrówka	926	92605	SD-Doposażenie boiska sportowego	5 000,00	0,00	5 000,00
Sołectwo Dąbrówka	926	92695	SD- Zakup namiotów plenerowych	9 500,00	0,00	9 500,00
Sołectwo Jutrzenka	600	60016	SJ- Remont drogi	5 814,68	0,00	5 814,68
Sołectwo Jutrzenka	900	90015	SJ- Budowa oświetlenia ulicznego	10 000,00	0,00	10 000,00

Sołectwo Jutrzenka	921	92105	SJ-Organizacja spotkań edukacyjno- kulturalnych	8 000,00	0,00	8 000,00
Sołectwo Jutrzenka	926	92695	SJ- Zakup zestawów biesiadnych	4 000,00	0,00	4 000,00
Sołectwo Jutrzenka	926	92695	SJ-Zakup domku narzędziowego	6 000,00	0,00	6 000,00
Sołectwo Krosnowo	921	92105	SK-Organizacja spotkań edukacyjno- kulturalnych	5 823,17	0,00	5 823,17
Sołectwo Krosnowo	926	92695	SK- doposażenie placu zabaw	21 000,00	0,00	21 000,00
Sołectwo Niedarzyno	921	92105	SN- Modernizacja sali wiejskiej	30 000,00	-30 000,00	0,00
Sołectwo Niedarzyno	921	92105	SN-Doposażenie sali wiejskiej	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Sołectwo Niedarzyno	921	92105	SN-Organizacja spotkań edukacyjno- kulturalnych	4 621,39	0,00	4 621,39
Sołectwo Niedarzyno	921	92105	SN-Remont sali wiejskiej	0,00	17 000,00	17 000,00
Sołectwo Niedarzyno	926	92695	SN-Doposażenie placu zabaw	0,00	3 000,00	3 000,00
Sołectwo Osieki	700	70005	SO- Modernizacja placu nad jeziorem Osiecko	6 655,06	0,00	6 655,06
Sołectwo Osieki	921	92105	SO-Organizacja spotkań edukacyjno- kulturalnych	10 000,00	0,00	10 000,00
Sołectwo Osieki	921	92105	SO-Zakup defibrylatora	9 000,00	0,00	9 000,00
Sołectwo Osieki	926	92605	SO-Zakup namiotów imprezowych	5 000,00	0,00	5 000,00
Sołectwo Struszewo	600	60016	SS- Remont drogi	1 500,00	0,00	1 500,00
Sołectwo Struszewo	700	70005	SS- Zakup tablic adresowych	2 288,35	0,00	2 288,35
Sołectwo Struszewo	700	70005	SS-Zakup pojemników na piasek	1 000,00	0,00	1 000,00
Sołectwo Struszewo	700	70005	SS-Zakup szyb do wiaty przystankowej	500,00	0,00	500,00
Sołectwo Struszewo	900	90015	SS- Budowa oświetlenia ulicznego	14 000,00	0,00	14 000,00
Sołectwo Struszewo	921	92105	SS- Organizacja spotkań edukacyjno- kulturalnych	7 917,15	0,00	7 917,15
Sołectwo Struszewo	921	92105	SS- Zakup siatek do bramek	1 000,00	0,00	1 000,00
Sołectwo Struszewo	926	92605	SS-Doposażenie sali wiejskiej	500,00	0,00	500,00
				308 836,24	0,00	308 836,24