

Zarządzenie Nr 22/26
Wójta Gminy Borzytuchom
z dnia 23 marca 2026 roku

w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Borzytuchom za rok 2025
na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 poz. 1483 z zm.),
zarządza się, co następuje:

§1.

1. Przyjąć sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Borzytuchom za rok 2025 stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia .
2. Przyjąć informację o stanie mienia komunalnego Gminy Borzytuchom za okres od 1.01.2025r. do 31.12.2025r. stanowiącą załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.
3. Przyjąć informację o gospodarowaniu odpadami komunalnymi przez Gminę Borzytuchom za okres 1.01.2025r. do 31.12.2025r. stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.
4. Przyjąć informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borzytuchom za 2025 rok stanowiącą załącznik Nr 4 do niniejszego zarządzenia.
5. Przyjąć sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki i Ośrodka Kultury w Borzytuchomiu za rok 2025 stanowiące załącznik Nr 5 do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Borzytuchom za rok 2025.

§2.

Przedstawić sprawozdanie i informacje wymieniane w § 1 Radzie Gminy w Borzytuchom oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy i w Biuletynie Informacji Publicznej.

W O J T
inż. Jarosław Garbicz

Załącznik nr 1
do Zarządzenia nr 22/26
Wójta Gminy Borzytuchom
z dnia 23 marca 2026r.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Borzytuchom za 2025 r.

Spis treści

1. WPROWADZENIE	5
2. INFORMACJA OPISOWA DOTYCZĄCA WYKONANIA BUDŻETU GMINY BORZYTUCHOM ZA 2025 ROK	5
2.1. Planowanie budżetu	5
2.2. Dane ogólne.....	7
2.3. Dochody ogółem.....	7
2.4. Dochody bieżące	8
2.4.1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	10
2.4.2. Dział 600 – Transport i łączność	10
2.4.3. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	11
2.4.4. Dział 750 – Administracja publiczna	11
2.4.5. Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.....	12
2.4.6. Dział 752 – Obrona narodowa.....	13
2.4.7. Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.....	13
2.4.8. Dział 758 – Różne rozliczenia.....	15
2.4.9. Dział 801 – Oświata i wychowanie	15
2.4.10. Dział 851 – Ochrona zdrowia.....	16
2.4.11. Dział 852 – Pomoc społeczna.....	17
2.4.12. Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.....	18
2.4.13. Dział 855 – Rodzina	18
2.4.14. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.....	19
2.4.15. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.....	20
2.5. Dochody majątkowe.....	21
2.5.1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	22
2.5.2. Dział 600 – Transport i łączność	22
2.5.3. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	23
2.5.4. Dział 750 – Administracja publiczna	23
2.5.5. Dział 752 – Obrona narodowa.....	23
2.5.6. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	24
2.5.7. Dział 758 – Różne rozliczenia.....	24
2.5.8. Dział 801 – Oświata i wychowanie	25
2.5.9. Dział 852 – Pomoc społeczna.....	25
2.5.10. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.....	25
2.5.11. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.....	26
2.6. Wydatki ogółem	26
2.7. Wydatki bieżące.....	27
2.7.1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	28
2.7.2. Dział 600 – Transport i łączność	29
2.7.3. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	30
2.7.4. Dział 710 – Działalność usługowa	30
2.7.5. Dział 750 – Administracja publiczna	31
2.7.6. Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.....	32
2.7.7. Dział 752 – Obrona narodowa.....	33

2.7.8.	Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	33
2.7.9.	Dział 757 – Obsługa długu publicznego.....	34
2.7.10.	Dział 758 – Różne rozliczenia.....	34
2.7.11.	Dział 801 – Oświata i wychowanie	35
2.7.12.	Dział 851 – Ochrona zdrowia.....	37
2.7.13.	Dział 852 – Pomoc społeczna.....	38
2.7.14.	Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.....	39
2.7.15.	Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.....	40
2.7.16.	Dział 855 – Rodzina	40
2.7.17.	Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.....	41
2.7.18.	Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.....	42
2.7.19.	Dział 926 – Kultura fizyczna.....	43
2.8.	Wydatki majątkowe	44
2.8.1.	Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo	46
2.8.2.	Dział 600 – Transport i łączność	47
2.8.3.	Dział 630 – Turystyka	47
2.8.4.	Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	48
2.8.5.	Dział 750 – Administracja publiczna	48
2.8.6.	Dział 752 – Obrona narodowa.....	48
2.8.7.	Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	49
2.8.8.	Dział 801 – Oświata i wychowanie	49
2.8.9.	Dział 852 – Pomoc społeczna.....	50
2.8.10.	Dział 855 – Rodzina	50
2.8.11.	Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.....	50
2.8.12.	Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.....	51
2.8.13.	Dział 926 – Kultura fizyczna.....	51
2.9.	Przychody.....	53
2.10.	Rozchody	53
3.	DANE TABELARYCZNE	54
3.1.	Wykonanie dochodów	54
3.2.	Wykonanie dochodów bieżących.....	61
3.3.	Wykonanie dochodów majątkowych	67
3.4.	Wykonanie dochodów wg źródeł.....	69
3.5.	Wykonanie dochodów własnych	71
3.6.	Wykonanie wydatków	72
3.7.	Wykonanie wydatków bieżących	84
3.8.	Wykonanie wydatków majątkowych	95
3.9.	Realizacja zadań wieloletnich.....	98
3.10.	Zmiany w planie wydatków środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.....	99
3.11.	Wykonanie dotacji na zadania zlecone	100
3.12.	Wykonanie wydatków na zadania zlecone	102
3.13.	Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	104
3.14.	Wykonanie dochodów i wydatków za gospodarowanie odpadami komunalnymi.....	105
3.15.	Wykonanie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii.....	106
3.16.	Wykonanie dotacji udzielanych z budżetu Gminy	107

3.17. Wykonanie dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.....	108
3.18. Należności, zaległości, nadpłaty.....	109
3.19. Wykonanie dochodów z funduszu pomocy i wydatków dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	111
3.20. Wykonanie dochodów i wydatków w związku z realizacją zadań inwestycyjnych z programu Polski Ład .	113
3.21. Wykonanie dochodów i wydatków w związku z Covid-19.....	114
3.22. Wykonanie funduszu sołeckiego.....	115

1. Wprowadzenie

Budżet Gminy Borzytuchom w 2025 roku uchwalony został uchwałą Rady Gminy Borzytuchom nr VI/50/24 z dnia 17.12.2024 roku.

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

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

2. Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Gminy Borzytuchom za 2025 rok

2.1. PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Gminy Borzytuchom w 2025 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy Borzytuchom nr VI/50/24 z dnia 17.12.2024 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 33 428 595,78 zł;
- realizację wydatków na poziomie 38 453 604,18 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 5 475 008,40 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 450 000,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 5 025 008,40 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Borzytuchom na 2025 rok. Planowana na 2025 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W 2025 roku dokonano łącznie 31 zmian budżetu, z czego 6 uchwałami Rady Gminy Borzytuchom i 25 zarządzeniami Wójta Gminy Borzytuchom, co przedstawia tabela poniżej.

Tabela 1: Wprowadzone zmiany w budżecie na 2025 rok.

L.p.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	1/25	0,00	0,00	3 387,00	3 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	8/25	3 631,00	0,00	6 826,00	3 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	21/25	47 047,00	0,00	158 372,00	111 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	27/25	91 908,00	0,00	138 666,00	46 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	32/25	5 997,00	0,00	136 595,00	130 598,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	VIII/57/25	8 802 665,02	8 756 342,81	166 529,05	42 000,00	78 206,84	0,00	0,00	0,00
7	39/25	216 004,72	0,00	246 204,72	30 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	41/25	223,00	0,00	5 223,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	42/25	32 876,00	0,00	67 618,00	34 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	49/25	39 872,00	0,00	42 982,00	3 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	50/25	5 524,00	0,00	5 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	54/25	16 259,00	0,00	72 622,37	56 363,37	0,00	0,00	0,00	0,00
13	XI/75/25	1 996 730,34	2 450,77	2 714 024,03	1 313 421,58	313 331,28	907 008,40	0,00	0,00
14	57/25	13 723,00	0,00	278 923,00	265 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	67/25	6 974,00	0,00	9 343,00	2 369,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	XI/83/25	385 884,89	0,00	391 039,95	5 155,06	0,00	0,00	0,00	0,00
17	68/25	55 619,95	0,00	69 484,95	13 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	77/25	16 606,00	31 000,00	212 444,00	226 838,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	78/25	354 894,00	0,00	439 894,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	XII/88/25	861 687,45	0,00	1 203 201,64	341 514,19	0,00	0,00	0,00	0,00
21	84/25	506 248,57	0,00	556 547,57	50 299,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	86/25	166 201,60	0,00	517 731,60	351 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	90/25	56 980,00	0,00	61 168,40	4 188,40	0,00	0,00	0,00	0,00
24	XIII/100/25	230 079,54	205 177,57	1 920 280,54	1 895 378,57	0,00	0,00	0,00	0,00
25	96/25	258 777,00	0,00	318 792,00	60 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	100/25	149 905,00	4 800,00	253 201,00	108 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	104/25	0,00	0,00	33 200,00	33 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	XV/109/25	145 565,00	504 321,23	145 565,00	504 321,23	0,00	0,00	0,00	0,00
29	106/25	14 003,06	0,00	97 020,06	83 017,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	110/25	5 500,00	0,00	22 984,80	17 484,80	0,00	0,00	0,00	0,00
31	112/25	0,00	2,20	2 000,00	2 002,20	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	14 487 386,14	9 504 094,58	10 297 394,68	5 829 573,40	391 538,12	907 008,40	0,00	0,00

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 4 983 291,56 zł do kwoty 38 411 887,34 zł;
- plan wydatków wzrósł o 4 467 821,28 zł do kwoty 42 921 425,46 zł;
- plan przychodów zmalał o 515 470,28 zł do kwoty 4 959 538,12 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku budżet Gminy Borzytuchom zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 4 509 538,12 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

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

2.2. DANE OGÓLNE

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

Tabela 2: Podstawowe dane budżetowe.

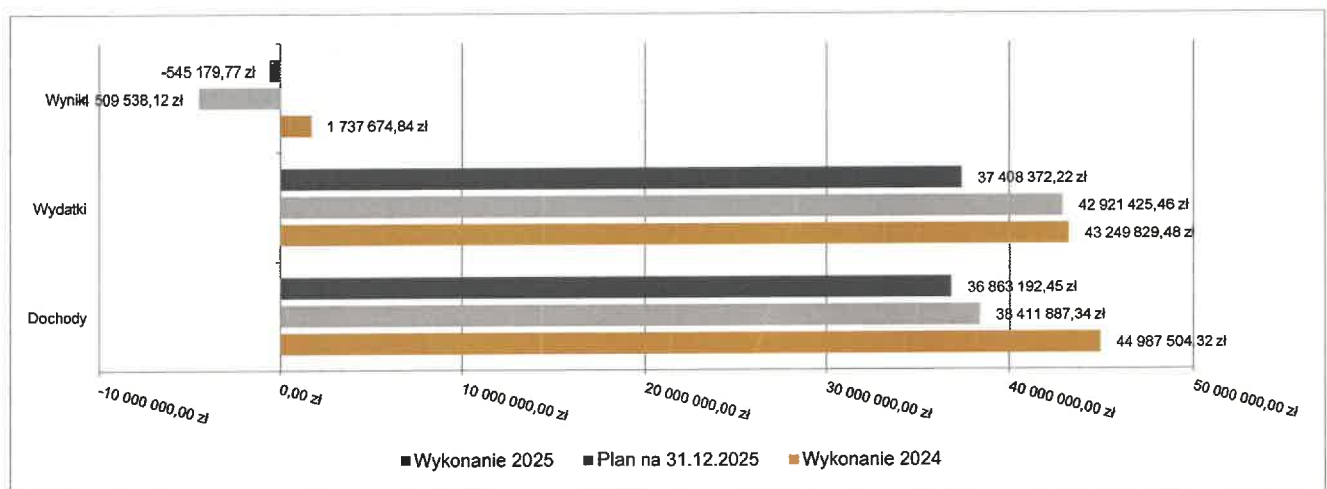
Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	33 428 595,78	38 411 887,34	36 863 192,45	95,97%
Wydatki	38 453 604,18	42 921 425,46	37 408 372,22	87,16%
Wynik	-5 025 008,40	-4 509 538,12	-545 179,77	-

Deficyt został sfinansowany środkami pochodzącymi z:

- Wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 545 179,77 zł.

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

Wykres 1: Wynik budżetu Gminy Borzytuchom w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



2.3. DOCHODY OGÓŁEM

Dochody budżetu Gminy w 2025 roku wyniosły 36 863 192,45 zł, a ich realizacja stanowiła 95,97% planu wynoszącego 38 411 887,34 zł. Realizację planu dochodów w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

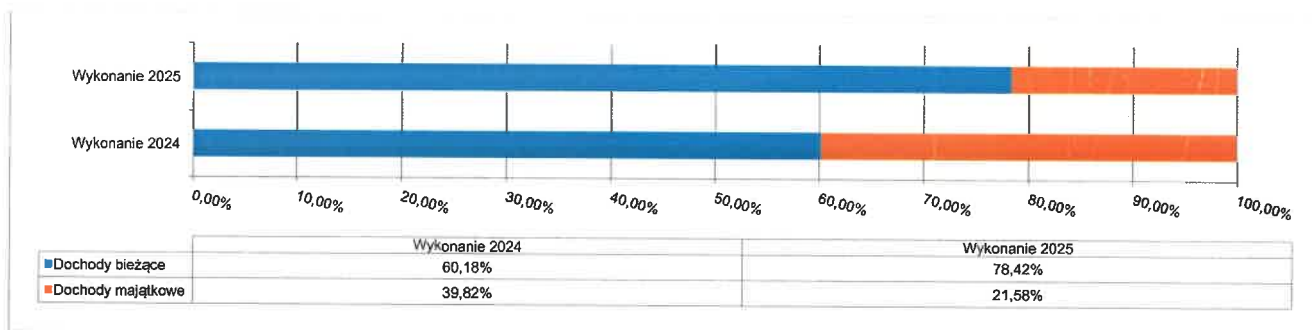
Tabela 3: Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Gminie Borzytuchom.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	25 997 669,78	28 898 392,01	28 907 443,80	100,03%	78,42%
Dochody majątkowe	7 430 926,00	9 513 495,33	7 955 748,65	83,63%	21,58%
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	33 428 595,78	38 411 887,34	36 863 192,45	95,97%	100,00%

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

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	12 162 361,20	12 554 135,17	12 530 925,00	99,82%	33,99%
758	Różne rozliczenia	8 713 190,79	10 640 076,01	10 651 569,58	100,11%	28,89%
801	Oświata i wychowanie	3 609 122,00	3 717 253,00	3 692 187,25	99,33%	10,02%
855	Rodzina	2 315 203,00	3 468 917,00	3 465 515,39	99,90%	9,40%
010	Rolnictwo i łowiectwo	840 000,00	1 583 800,29	1 618 263,08	102,18%	4,39%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 445 945,00	1 955 606,13	1 433 469,44	73,30%	3,89%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	100,00%	3,80%
852	Pomoc społeczna	425 552,00	684 575,86	653 859,17	95,51%	1,77%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	940 800,00	445 705,77	445 706,61	100,00%	1,21%
750	Administracja publiczna	101 732,79	220 517,00	401 391,60	182,02%	1,09%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 310 773,00	1 318 773,00	300 723,37	22,80%	0,82%
752	Obrona narodowa	0,00	164 293,11	155 313,10	94,53%	0,42%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 600,00	85 943,00	85 390,01	99,36%	0,23%
600	Transport i łączność	162 316,00	162 316,00	18 902,85	11,65%	0,05%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	9 936,00	9 936,00	100,00%	0,03%
851	Ochrona zdrowia	0,00	40,00	40,00	100,00%	< 0,01%
	RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	33 428 595,78	38 411 887,34	36 863 192,45	95,97%	100,00%

Wykres 2: Struktura dochodów ogółem Gminy Borzytuchom w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



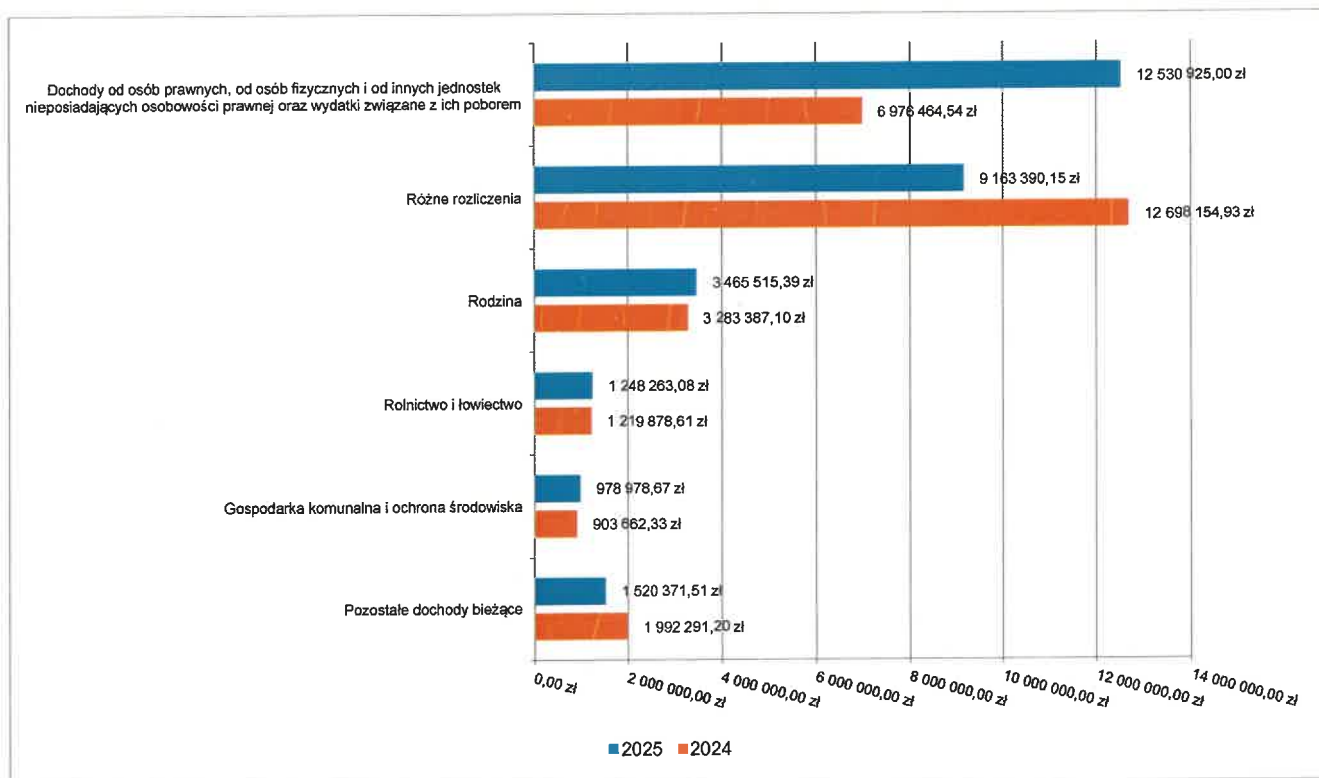
2.4. DOCHODY BIEŻĄCE

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 28 907 443,80 zł, tj. w 100,03% w stosunku do planu wynoszącego 28 898 392,01 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniżej tabela.

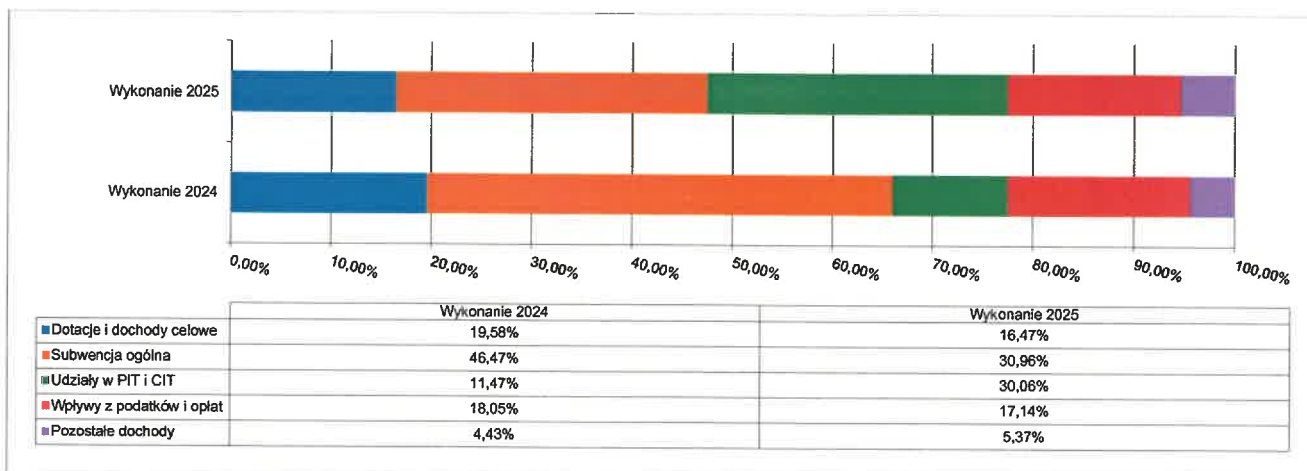
Tabela 5: Realizacja planu dochodów bieżących w 2025 roku w Gminie Borzytuchom według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	12 162 361,20	12 554 135,17	12 530 925,00	99,82%	43,35%
758	Różne rozliczenia	8 713 190,79	9 151 896,58	9 163 390,15	100,13%	31,70%
855	Rodzina	2 315 203,00	3 468 917,00	3 465 515,39	99,90%	11,99%
010	Rolnictwo i łowiectwo	840 000,00	1 213 800,29	1 248 263,08	102,84%	4,32%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	945 665,00	1 007 915,00	978 978,67	97,13%	3,39%
852	Pomoc społeczna	425 552,00	524 575,86	493 859,17	94,14%	1,71%
801	Oświata i wychowanie	334 892,00	443 023,00	417 957,56	94,34%	1,45%
750	Administracja publiczna	101 732,79	220 517,00	266 691,60	120,94%	0,92%
700	Gospodarka mieszkaniowa	140 473,00	148 473,00	176 953,37	119,18%	0,61%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 600,00	85 943,00	85 390,01	99,36%	0,30%
752	Obrona narodowa	0,00	42 993,11	41 413,11	96,32%	0,14%
600	Transport i łączność	17 000,00	17 000,00	18 902,85	111,19%	0,07%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	9 936,00	9 936,00	100,00%	0,03%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	9 227,00	9 227,84	100,01%	0,03%
851	Ochrona zdrowia	0,00	40,00	40,00	100,00%	< 0,01%
	RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	25 997 669,78	28 898 392,01	28 907 443,80	100,03%	100,00%

Wykres 3: Dochody bieżące budżetu Gminy Borzytuchom wg działów w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Wykres 4: Struktura dochodów bieżących Gminy Borzytuchom w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.

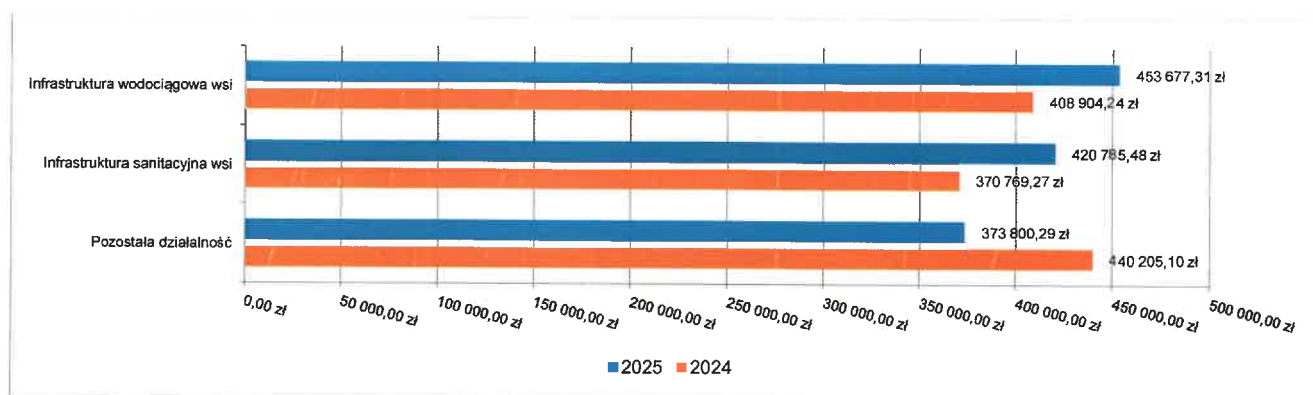


2.4.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 213 800,29 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 248 263,08 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 102,84%. Środki te:

- w rozdziale 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi zrealizowano w kwocie 453 677,31 zł, co stanowi 102,87% planu rocznego wynoszącego 441 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z usług w kwocie 452 549,78 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 1 127,53 zł.
- w rozdziale 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi zrealizowano w kwocie 420 785,48 zł, co stanowi 105,46% planu rocznego wynoszącego 399 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z usług w kwocie 419 714,12 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 1 071,36 zł.
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 373 800,29 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 373 800,29 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 373 800,29 zł.

Wykres 5: Dochody bieżące w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



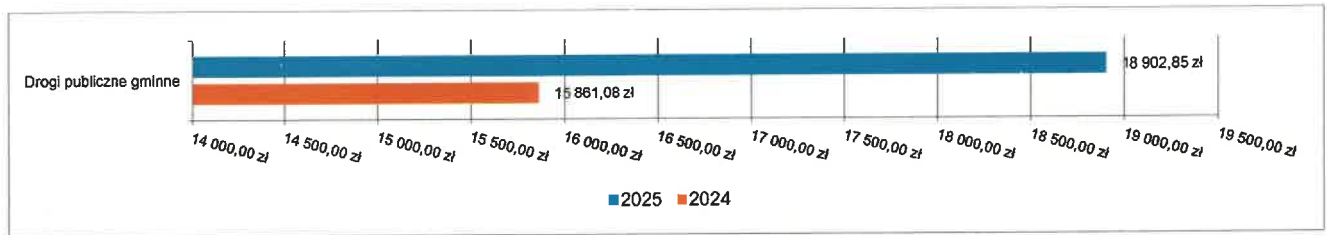
2.4.2. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 17 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 18 902,85 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 111,19%. Środki te:

- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne zrealizowano w kwocie 18 902,85 zł, co stanowi 111,19% planu rocznego wynoszącego 17 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości w kwocie 18 890,90 zł;
- wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 11,95 zł.

Wykres 6: Dochody bieżące w dziale Transport i łączność w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

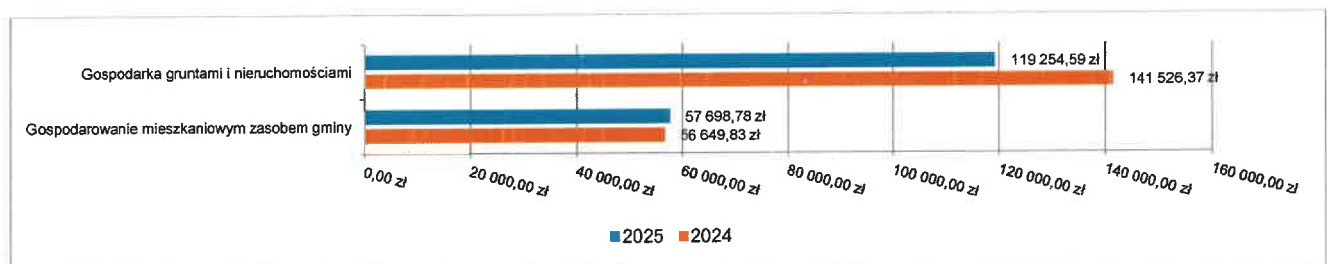


2.4.3. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 148 473,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 176 953,37 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 119,18%. Środki te:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami zrealizowano w kwocie 119 254,59 zł, co stanowi 133,24% planu rocznego wynoszącego 89 504,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 w kwocie 104 378,35 zł;
 - wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 13 979,81 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 896,43 zł.
- w rozdziale 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy zrealizowano w kwocie 57 698,78 zł, co stanowi 97,85% planu rocznego wynoszącego 58 969,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 w kwocie 57 630,49 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 68,29 zł;

Wykres 7: Dochody bieżące w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



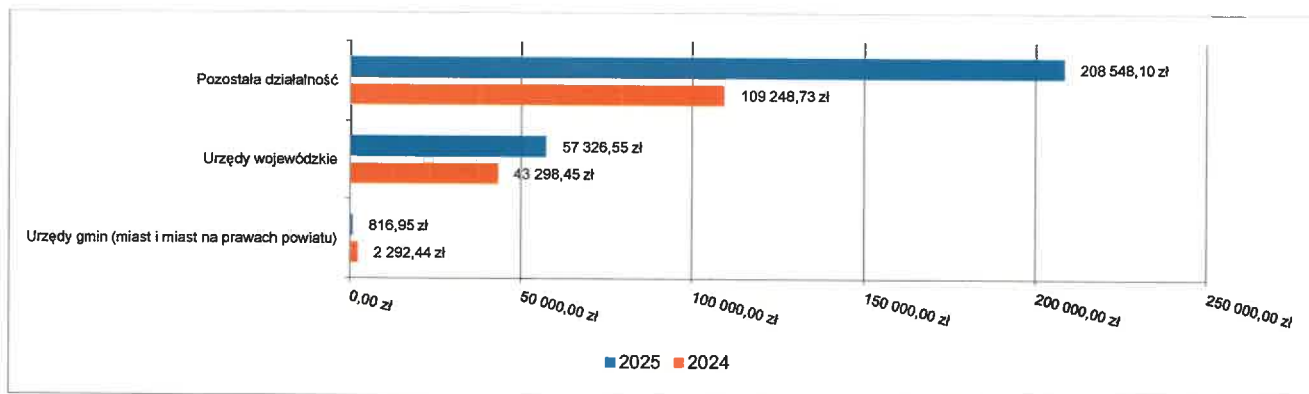
2.4.4. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 220 517,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 266 691,60 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 120,94%. Środki te:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie zrealizowano w kwocie 57 326,55 zł, co stanowi 99,85% planu rocznego wynoszącego 57 415,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 57 325,00 zł;
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 1,55 zł.
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) zrealizowano w kwocie 816,95 zł (plan 0,00 zł). Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 785,16 zł;

- wpływy z różnych opłat w kwocie 17,00 zł;
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 11,23 zł;
- wpływy z różnych dochodów w kwocie 3,56 zł.
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 208 548,10 zł, co stanowi 127,86% planu rocznego wynoszącego 163 102,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 163 102,04 zł;
 - środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł w kwocie 45 300,00 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 146,06 zł;

Wykres 8: Dochody bieżące w dziale Administracja publiczna w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

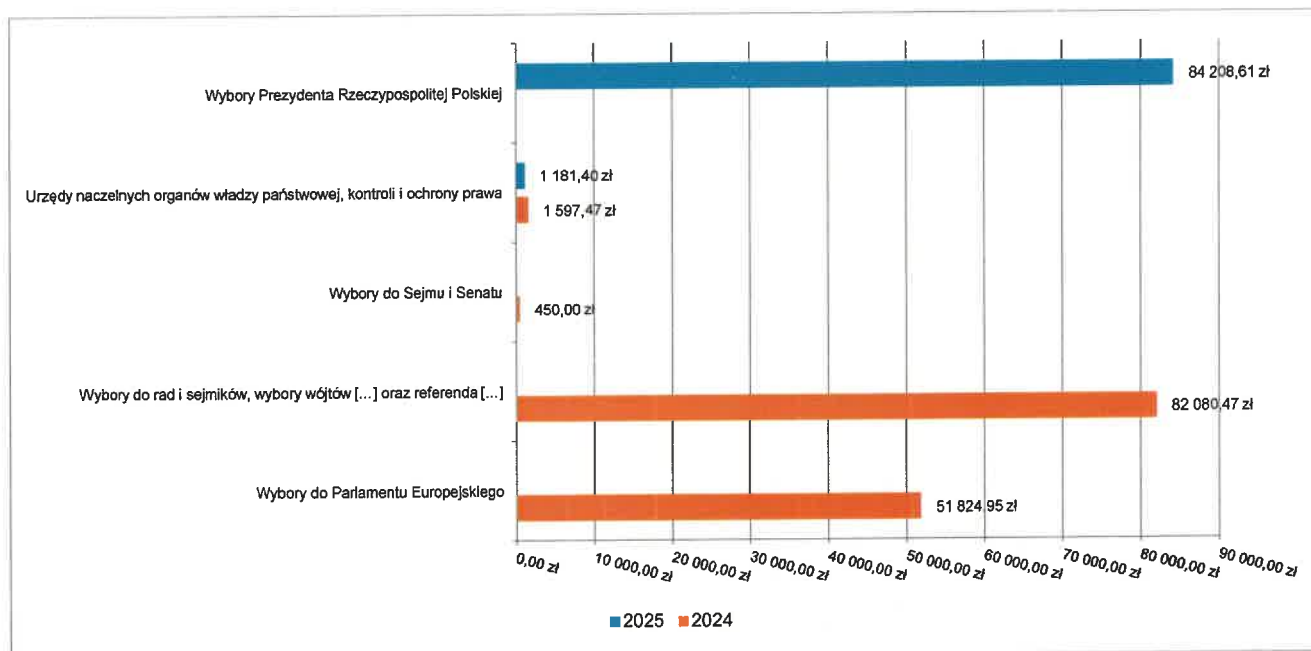


2.4.5. DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 85 943,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 85 390,01 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 99,36%. Środki te:

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa zrealizowano w kwocie 1 181,40 zł, co stanowi 73,84% planu rocznego wynoszącego 1 600,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 1 181,40 zł.
- w rozdziale 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej zrealizowano w kwocie 84 208,61 zł, co stanowi 99,84% planu rocznego wynoszącego 84 343,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 84 208,61 zł.

Wykres 9: Dochody bieżące w dziale Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

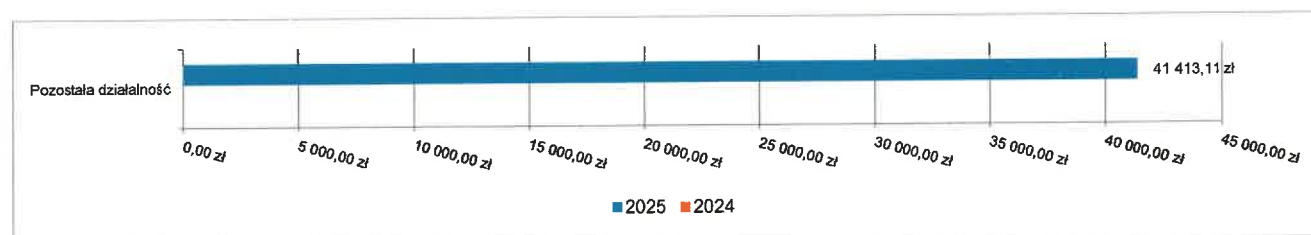


2.4.6. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 42 993,11 zł, zaś zrealizowane w kwocie 41 413,11 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 96,32%. Środki te:

- w rozdziale 75295 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 41 413,11 zł, co stanowi 96,32% planu rocznego wynoszącego 42 993,11 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 41 413,11 zł.

Wykres 10: Dochody bieżące w dziale Obrona narodowa w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



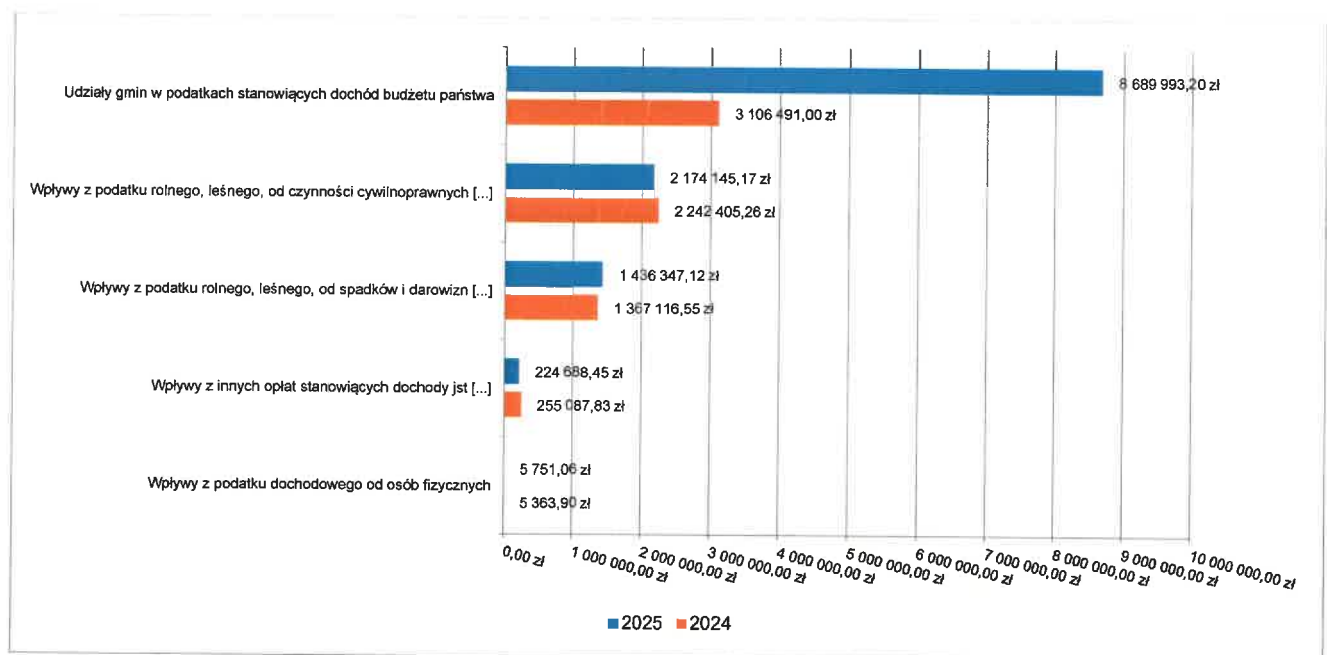
2.4.7. DZIAŁ 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 12 554 135,17 zł, zaś zrealizowane w kwocie 12 530 925,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 99,82%. Środki te:

- w rozdziale 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych zrealizowano w kwocie 5 751,06 zł, co stanowi 95,85% planu rocznego wynoszącego 6 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w kwocie 5 751,06 zł.
- w rozdziale 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zrealizowano w kwocie 2 174 145,17 zł, co stanowi 99,84% planu rocznego wynoszącego 2 177 536,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 1 857 957,17 zł;

- o wpływy z podatku leśnego w kwocie 239 638,00 zł;
 - o wpływy z podatku rolnego w kwocie 54 566,00 zł;
 - o wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 11 049,00 zł;
 - o wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 9 823,00 zł;
 - o rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych w kwocie 1 112,00 zł.
- w rozdziale 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych zrealizowano w kwocie 1 436 347,12 zł, co stanowi 97,08% planu rocznego wynoszącego 1 479 506,43 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - o wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 842 452,59 zł;
 - o wpływy z podatku rolnego w kwocie 325 214,34 zł;
 - o wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 211 402,43 zł;
 - o wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 37 712,00 zł;
 - o wpływy z podatku od spadków i darowizn w kwocie 8 405,00 zł;
 - o wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 5 845,62 zł;
 - o wpływy z podatku leśnego w kwocie 5 315,14 zł.
- w rozdziale 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw zrealizowano w kwocie 224 688,45 zł, co stanowi 111,73% planu rocznego wynoszącego 201 099,54 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - o wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 137 427,45 zł;
 - o wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 45 722,25 zł;
 - o wpływy z opłaty skarbowej w kwocie 30 643,99 zł;
 - o wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 10 377,29 zł;
 - o wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 397,47 zł;
 - o wpływy z opłaty targowej w kwocie 120,00 zł.
- w rozdziale 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zrealizowano w kwocie 8 689 993,20 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 8 689 993,20 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - o wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 8 593 864,88 zł;
 - o wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 96 128,32 zł.

Wykres 11: Dochody bieżące w dziale Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

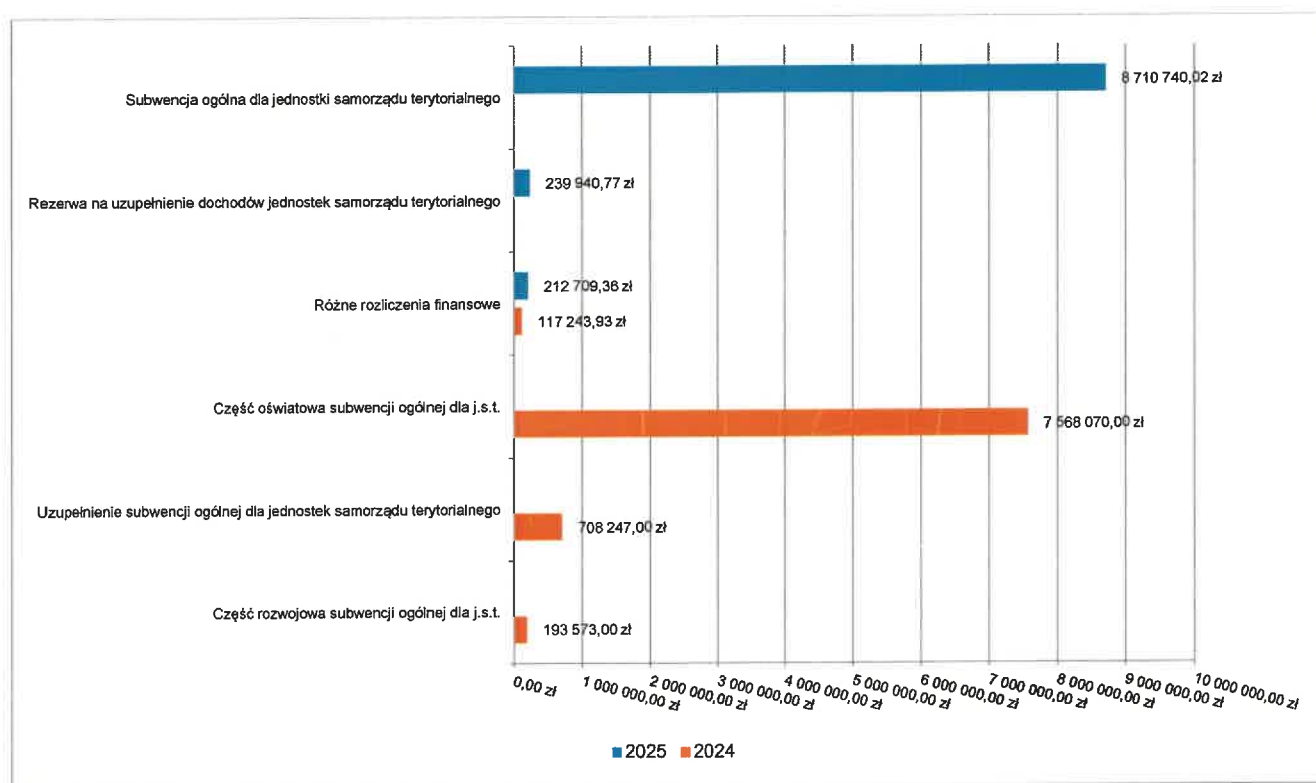


2.4.8. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 9 151 896,58 zł, zaś zrealizowane w kwocie 9 163 390,15 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,13%. Środki te:

- w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe zrealizowano w kwocie 212 709,36 zł, co stanowi 105,71% planu rocznego wynoszącego 201 215,79 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 77 467,12 zł;
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 71 065,89 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 64 101,35 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 75,00 zł.
- w rozdziale 75834 Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego zrealizowano w kwocie 8 710 740,02 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 8 710 740,02 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - subwencje ogólne z budżetu państwa w kwocie 8 710 740,02 zł.
- w rozdziale 75835 Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego zrealizowano w kwocie 239 940,77 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 239 940,77 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki na uzupełnienie dochodów gmin w kwocie 239 940,77 zł.

Wykres 12: Dochody bieżące w dziale Różne rozliczenia w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



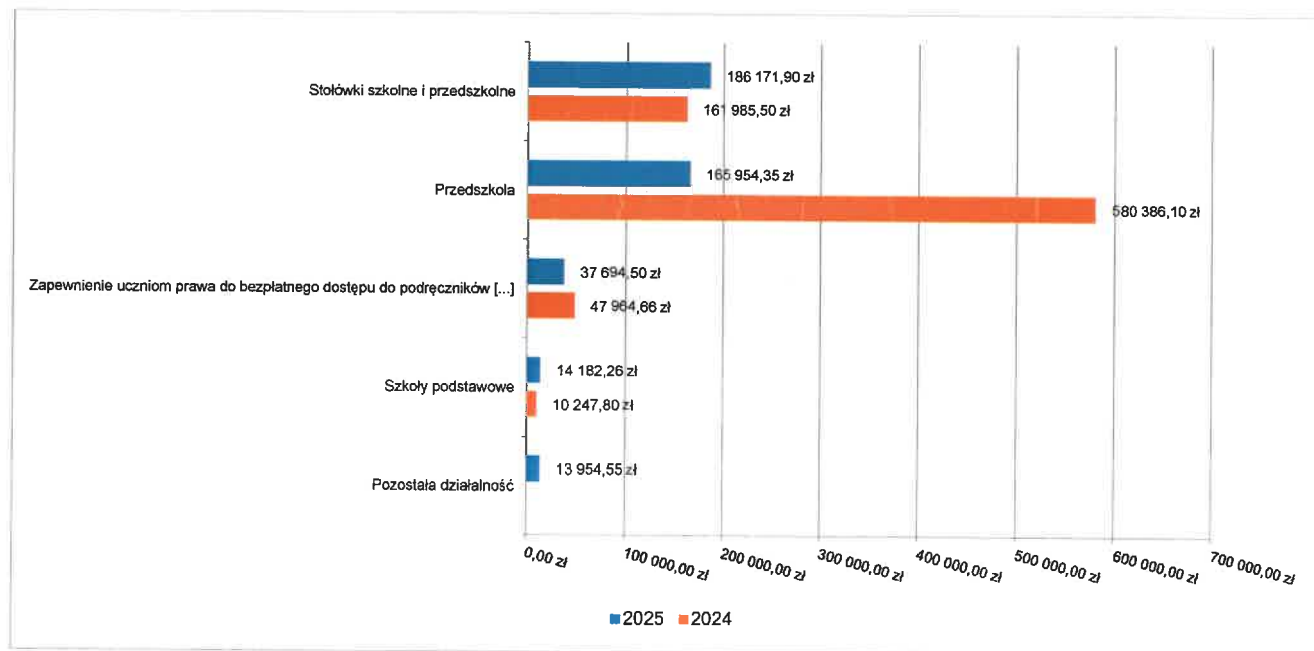
2.4.9. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 443 023,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 417 957,56 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 94,34%. Środki te:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe zrealizowano w kwocie 14 182,26 zł, co stanowi 100,07% planu rocznego wynoszącego 14 172,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 11 882,26 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 2 193,00 zł;
 - wpływy z różnych opłat w kwocie 81,00 zł;
 - wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów w kwocie 26,00 zł;

- w rozdziale 80104 Przedszkola zrealizowano w kwocie 165 954,35 zł, co stanowi 89,22% planu rocznego wynoszącego 186 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 96 593,40 zł;
 - wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 36 852,20 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 30 000,00 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 2 508,75 zł.
- w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne zrealizowano w kwocie 186 171,90 zł, co stanowi 100,63% planu rocznego wynoszącego 185 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z usług w kwocie 186 171,90 zł.
- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych zrealizowano w kwocie 37 694,50 zł, co stanowi 96,19% planu rocznego wynoszącego 39 187,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 37 694,50 zł.
- w rozdziale 80195 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 13 954,55 zł, co stanowi 74,77% planu rocznego wynoszącego 18 664,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - 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 w kwocie 13 954,55 zł.

Wykres 13: Dochody bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

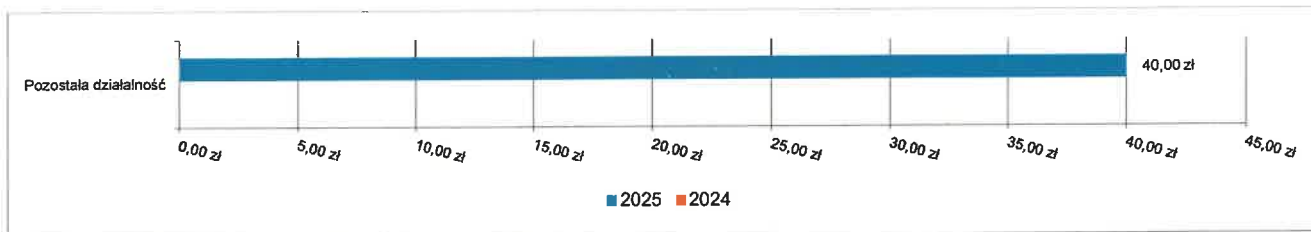


2.4.10. DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 40,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 40,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 85195 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 40,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 40,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 40,00 zł.

Wykres 14: Dochody bieżące w dziale Ochrona zdrowia w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

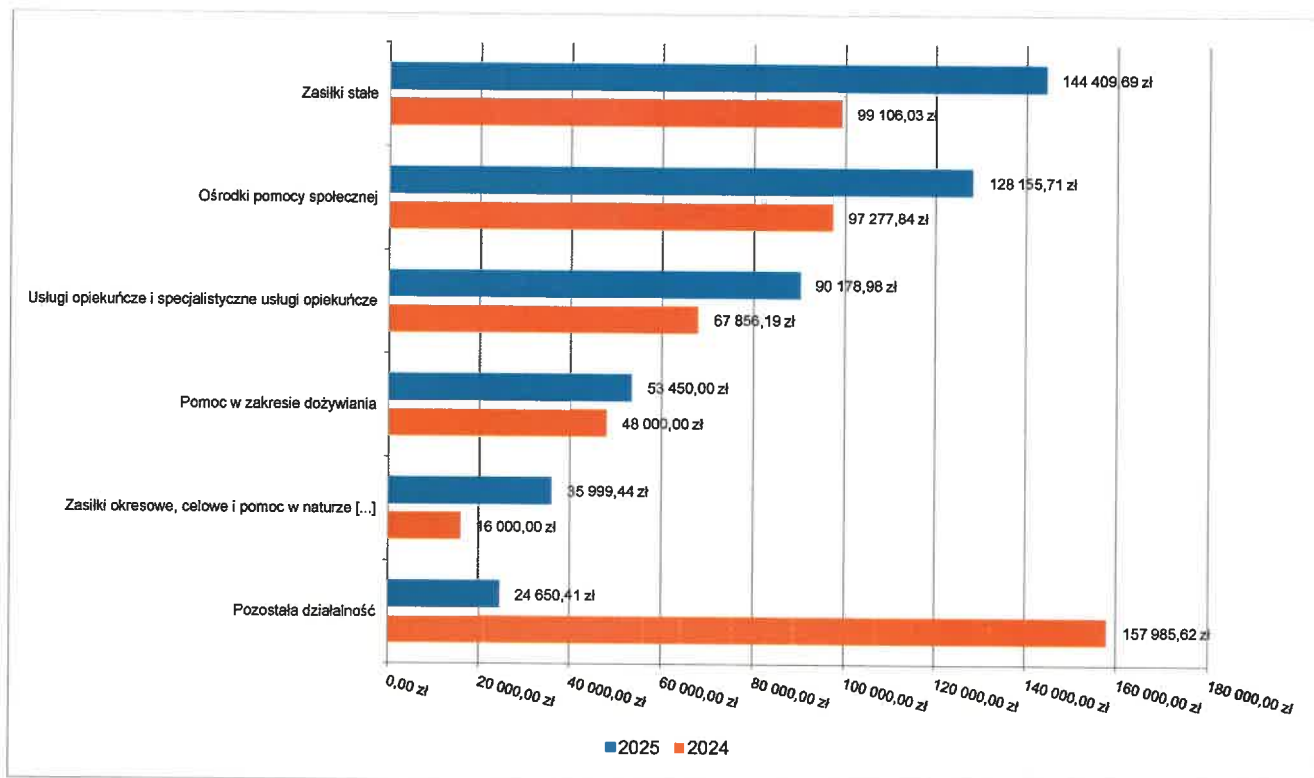


2.4.11. DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 524 575,86 zł, zaś zrealizowane w kwocie 493 859,17 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 94,14%. Środki te:

- w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej zrealizowano w kwocie 5 985,30 zł, co stanowi 99,76% planu rocznego wynoszącego 6 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 5 985,30 zł.
- w rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej zrealizowano w kwocie 11 029,64 zł, co stanowi 98,48% planu rocznego wynoszącego 11 200,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 11 029,64 zł.
- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zrealizowano w kwocie 35 999,44 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 36 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 35 999,44 zł.
- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe zrealizowano w kwocie 144 409,69 zł, co stanowi 93,77% planu rocznego wynoszącego 154 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 144 409,69 zł.
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej zrealizowano w kwocie 128 155,71 zł, co stanowi 87,84% planu rocznego wynoszącego 145 893,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 127 928,71 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 227,00 zł.
- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zrealizowano w kwocie 90 178,98 zł, co stanowi 95,67% planu rocznego wynoszącego 94 260,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 90 020,00 zł;
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 158,98 zł;
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania zrealizowano w kwocie 53 450,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 53 450,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 53 450,00 zł.
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 24 650,41 zł, co stanowi 103,69% planu rocznego wynoszącego 23 772,86 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 18 476,86 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 5 295,15 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 878,40 zł.

Wykres 15: Dochody bieżące w dziale Pomoc społeczna w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

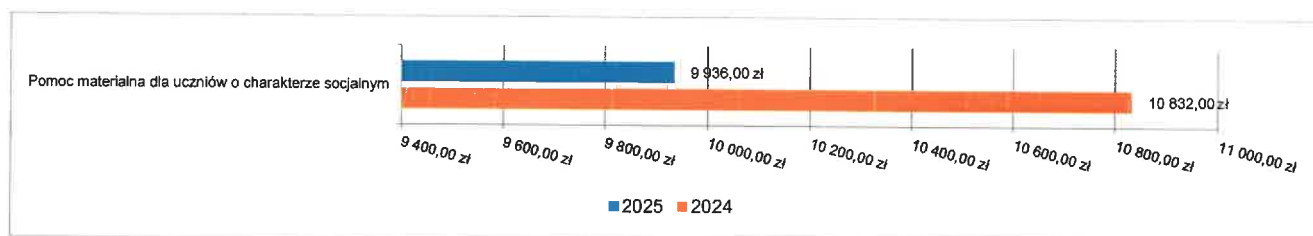


2.4.12. DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 9 936,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 9 936,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym zrealizowano w kwocie 9 936,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 9 936,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 9 936,00 zł.

Wykres 16: Dochody bieżące w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.4.13. DZIAŁ 855 – RODZINA

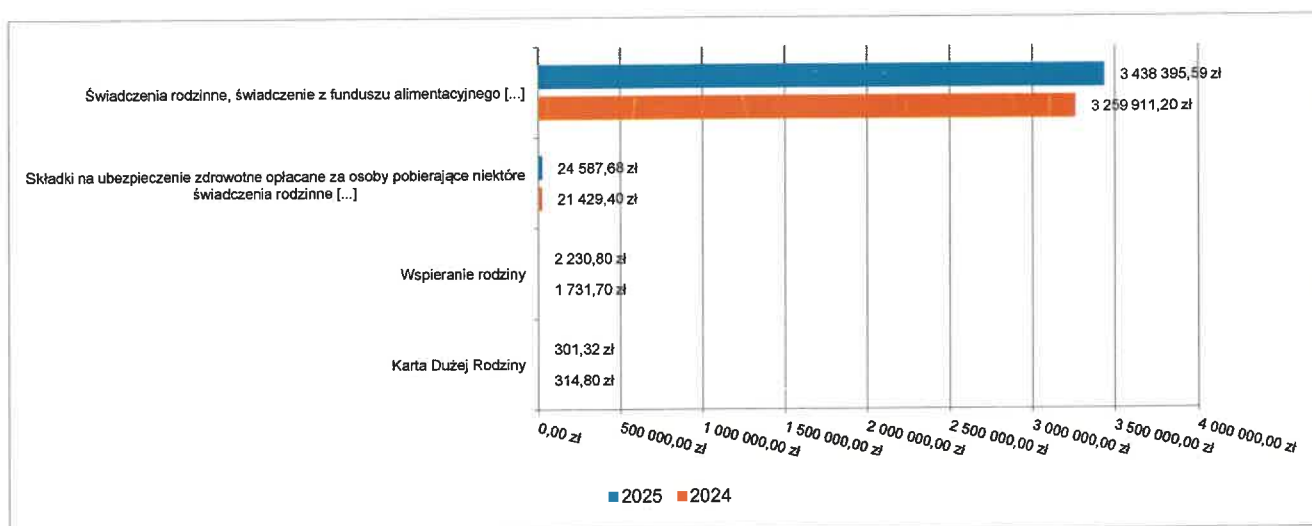
Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 468 917,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 465 515,39 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 99,90%. Środki te:

- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zrealizowano w kwocie 3 438 395,59 zł, co stanowi 99,86% planu rocznego wynoszącego 3 443 324,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 3 380 225,39 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 28 429,93 zł;

dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego

- stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci w kwocie 17 598,30 zł;
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 12 075,63 zł;
- wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 66,34 zł.
- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny zrealizowano w kwocie 301,32 zł, co stanowi 74,77% planu rocznego wynoszącego 403,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 297,37 zł;
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 3,95 zł.
- w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny zrealizowano w kwocie 2 230,80 zł (plan 0,00 zł). Na niniejszą wartość składają się:
 - środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw w kwocie 2 230,80 zł.
- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów zrealizowano w kwocie 24 587,68 zł, co stanowi 97,61% planu rocznego wynoszącego 25 190,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 24 587,68 zł.

Wykres 17: Dochody bieżące w dziale Rodzina w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



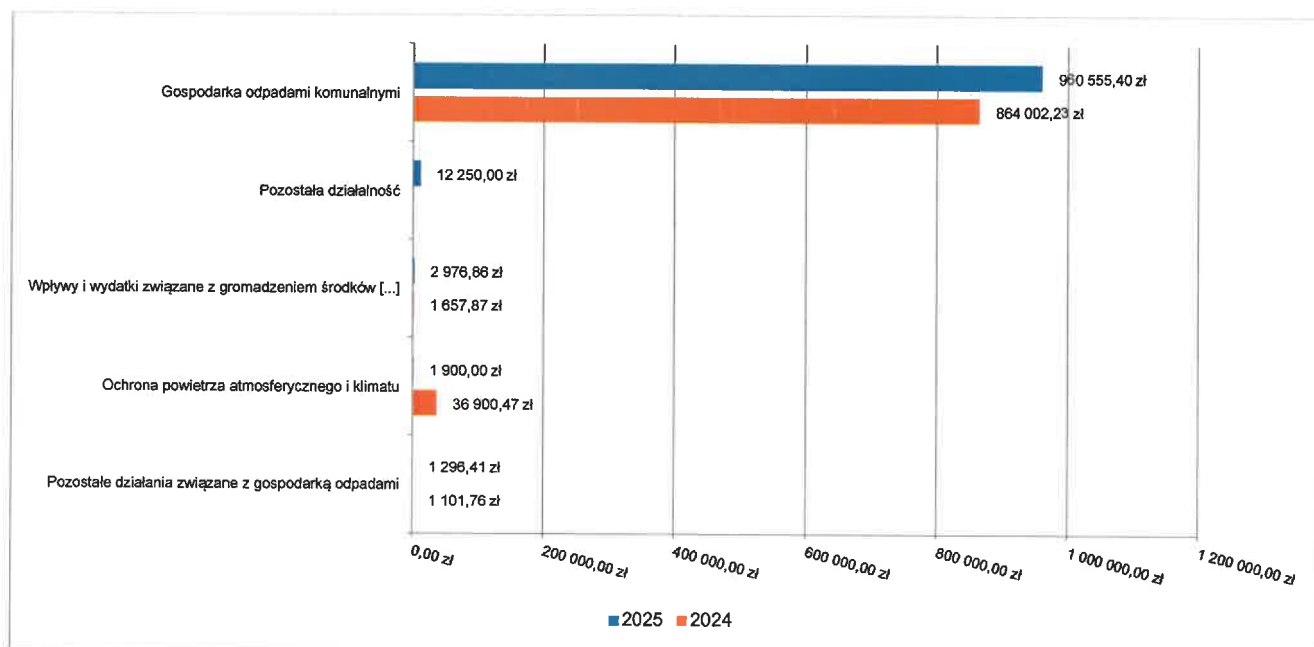
2.4.14. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 007 915,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 978 978,67 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 97,13%. Środki te:

- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi zrealizowano w kwocie 960 555,40 zł, co stanowi 96,69% planu rocznego wynoszącego 993 465,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 960 555,40 zł.
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu zrealizowano w kwocie 1 900,00 zł (plan 0,00 zł). Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 1 900,00 zł.

- w rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zrealizowano w kwocie 2 976,86 zł, co stanowi 135,31% planu rocznego wynoszącego 2 200,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z różnych opłat w kwocie 2 976,86 zł.
- w rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami zrealizowano w kwocie 1 296,41 zł (plan 0,00 zł). Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 752,41 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 544,00 zł.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 12 250,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 12 250,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 12 250,00 zł.

Wykres 18: Dochody bieżące w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

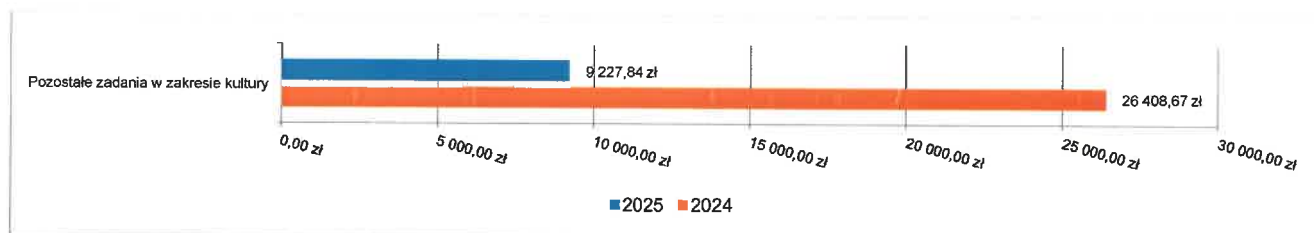


2.4.15. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 9 227,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 9 227,84 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,01%. Środki te:

- w rozdziale 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury zrealizowano w kwocie 9 227,84 zł, co stanowi 100,01% planu rocznego wynoszącego 9 227,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 9 227,84 zł.

Wykres 19: Dochody bieżące w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



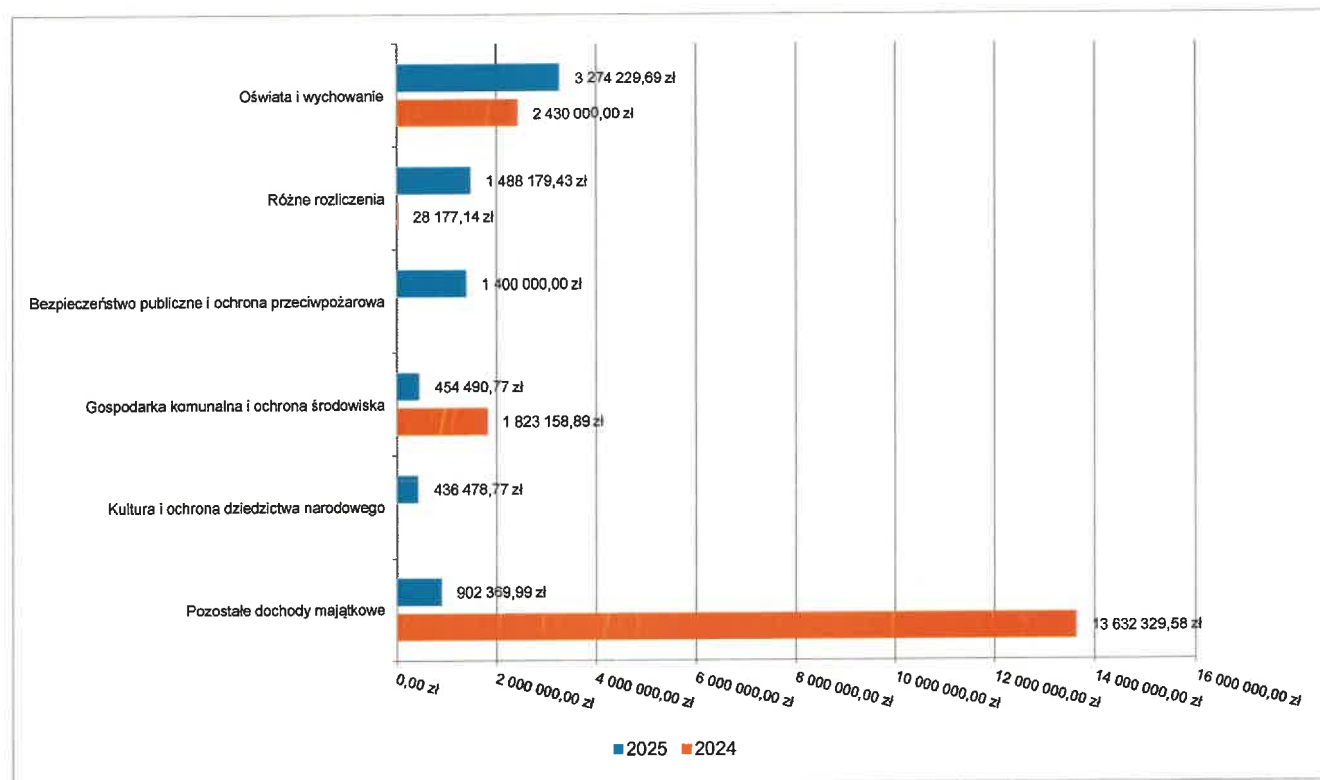
2.5. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Gminy Borzytuchom w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 7 955 748,65 zł, tj. w 83,63% w stosunku do planu wynoszącego 9 513 495,33 zł. Strukturę zrealizowanych w 2025 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

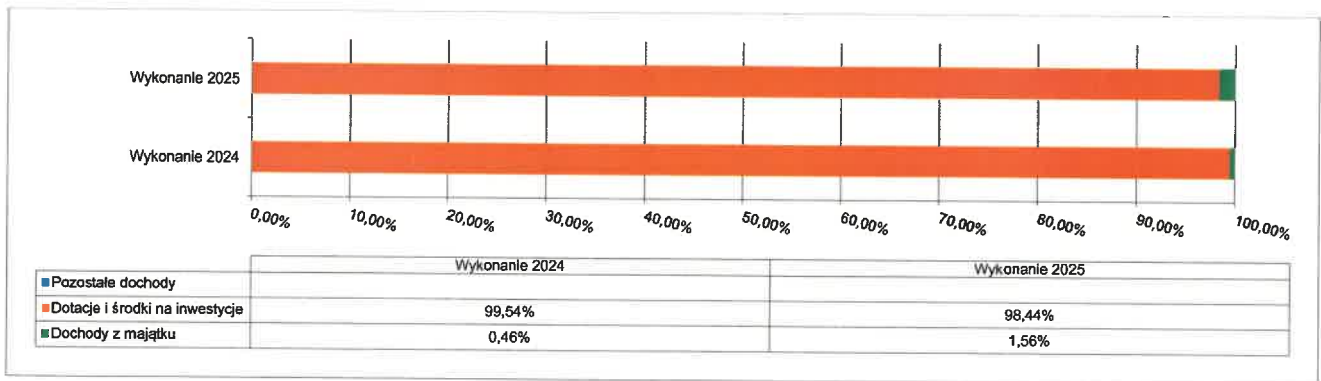
Tabela 6: Realizacja planu dochodów majątkowych w 2025 roku w Gminie Borzytuchom według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	3 274 230,00	3 274 230,00	3 274 229,69	100,00%	41,16%
758	Różne rozliczenia	0,00	1 488 179,43	1 488 179,43	100,00%	18,71%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	100,00%	17,60%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	500 280,00	947 691,13	454 490,77	47,96%	5,71%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	940 800,00	436 478,77	436 478,77	100,00%	5,49%
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	370 000,00	370 000,00	100,00%	4,65%
852	Pomoc społeczna	0,00	160 000,00	160 000,00	100,00%	2,01%
750	Administracja publiczna	0,00	0,00	134 700,00	-	1,69%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 170 300,00	1 170 300,00	123 770,00	10,58%	1,56%
752	Obrona narodowa	0,00	121 300,00	113 899,99	93,90%	1,43%
600	Transport i łączność	145 316,00	145 316,00	0,00	0,00%	0,00%
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE		7 430 926,00	9 513 495,33	7 955 748,65	83,63%	100,00%

Wykres 20: Dochody majątkowe budżetu Gminy Borzytuchom wg działów w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Wykres 21: Struktura dochodów majątkowych Gminy Borzytuchom w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.

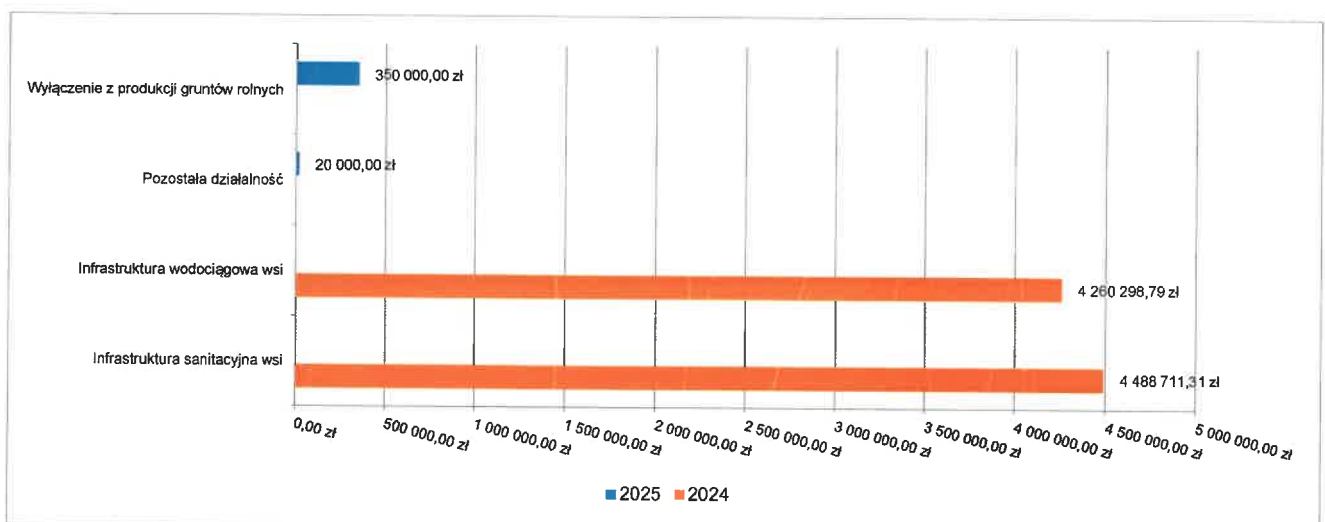


2.5.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 370 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 370 000,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 01042 Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych zrealizowano w kwocie 350 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 350 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 300 000,00 zł;
 - środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł w kwocie 50 000,00 zł.
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 20 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 20 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w kwocie 20 000,00 zł.

Wykres 22: Dochody majątkowe w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

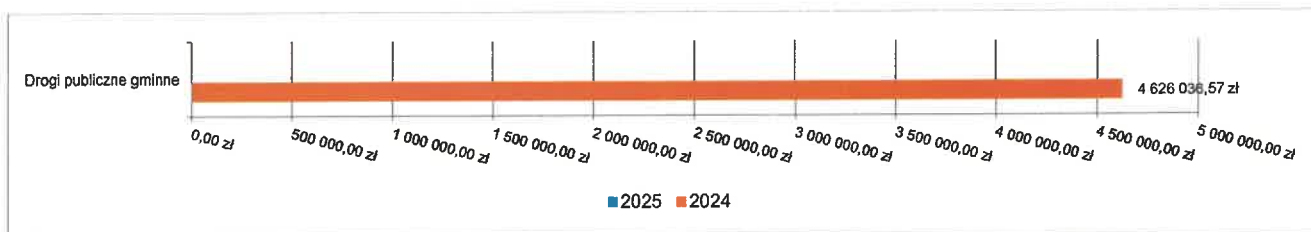


2.5.2. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 145 316,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 0,00%. Środki te:

- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne w kwocie 145 316,00 zł;

Wykres 23: Dochody majątkowe w dziale Transport i łączność w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

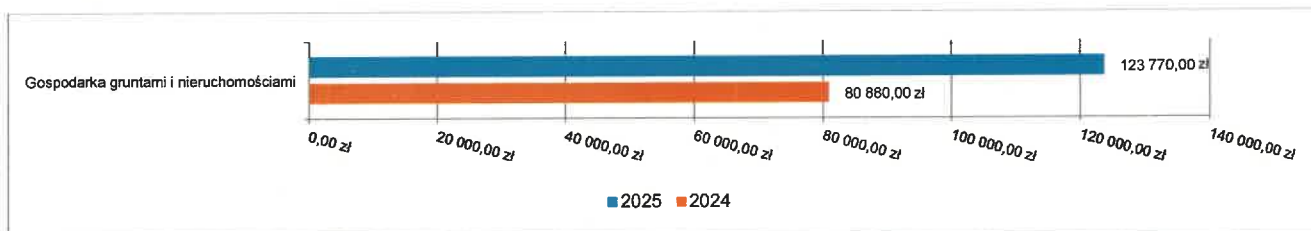


2.5.3. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 170 300,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 123 770,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 10,58%. Środki te:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami zrealizowano w kwocie 123 770,00 zł, co stanowi 10,58% planu rocznego wynoszącego 1 170 300,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 123 770,00 zł;

Wykres 24: Dochody majątkowe w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

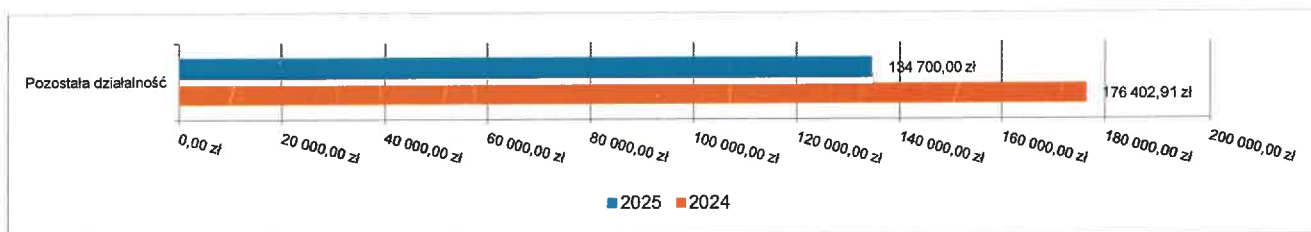


2.5.4. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 0,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 134 700,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 0,00%. Środki te:

- w rozdziale 75095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 134 700,00 zł, co stanowi 0,00% planu rocznego wynoszącego 0,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł w kwocie 134 700,00 zł.

Wykres 25: Dochody majątkowe w dziale Administracja publiczna w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

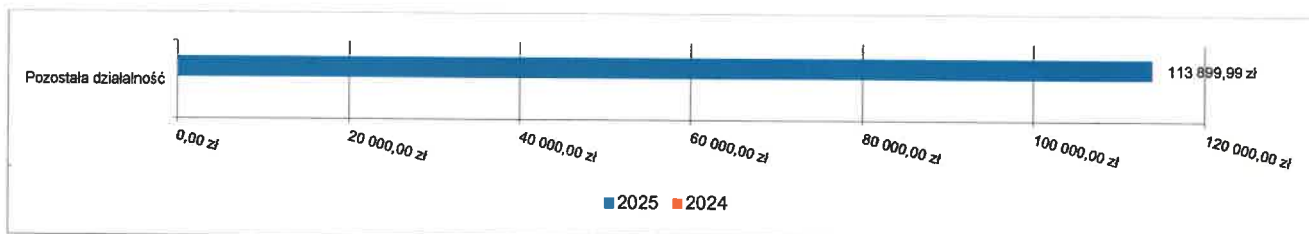


2.5.5. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 121 300,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 113 899,99 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 93,90%. Środki te:

- w rozdziale 75295 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 113 899,99 zł, co stanowi 93,90% planu rocznego wynoszącego 121 300,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami w kwocie 113 899,99 zł.

Wykres 26: Dochody majątkowe w dziale Obrona narodowa w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

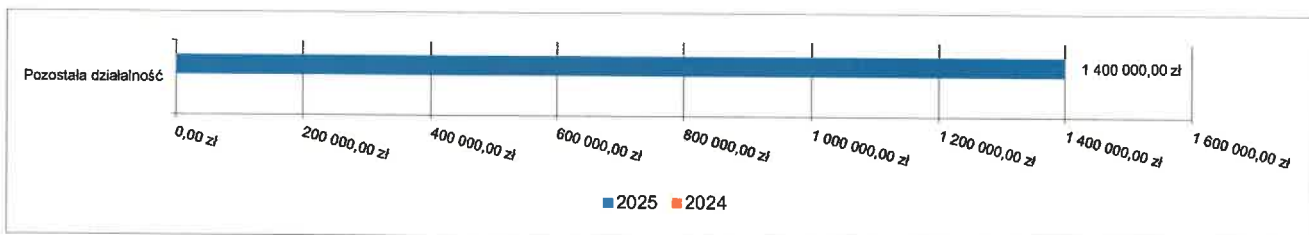


2.5.6. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 400 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 400 000,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 75495 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 1 400 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 400 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 1 400 000,00 zł.

Wykres 27: Dochody majątkowe w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

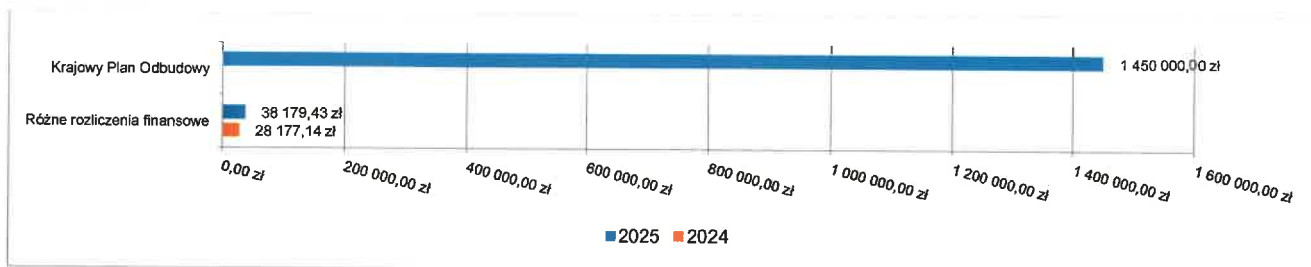


2.5.7. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 488 179,43 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 488 179,43 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe zrealizowano w kwocie 38 179,43 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 38 179,43 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 38 179,43 zł.
- w rozdziale 75867 Krajowy Plan Odbudowy zrealizowano w kwocie 1 450 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 450 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 1 450 000,00 zł.

Wykres 28: Dochody majątkowe w dziale Różne rozliczenia w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

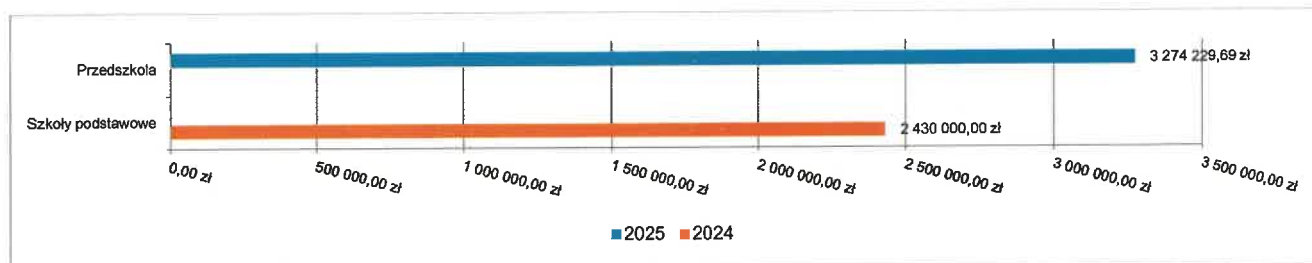


2.5.8. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 274 230,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 274 229,69 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 80104 Przedszkola zrealizowano w kwocie 3 274 229,69 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 3 274 230,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 3 274 229,69 zł.

Wykres 29: Dochody majątkowe w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

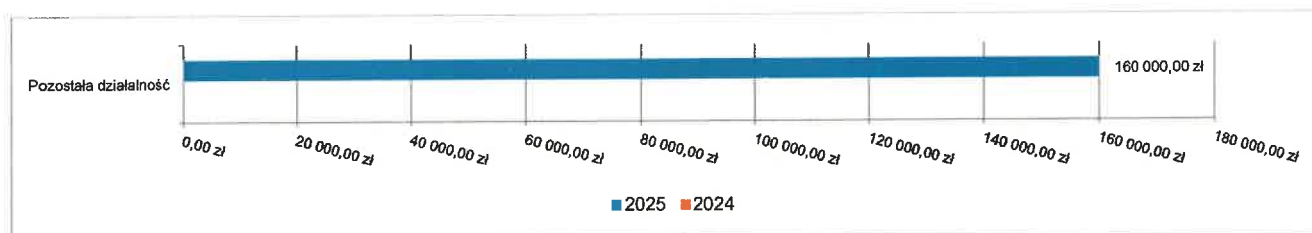


2.5.9. DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 160 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 160 000,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 85295 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 160 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 160 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 160 000,00 zł.

Wykres 30: Dochody majątkowe w dziale Pomoc społeczna w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

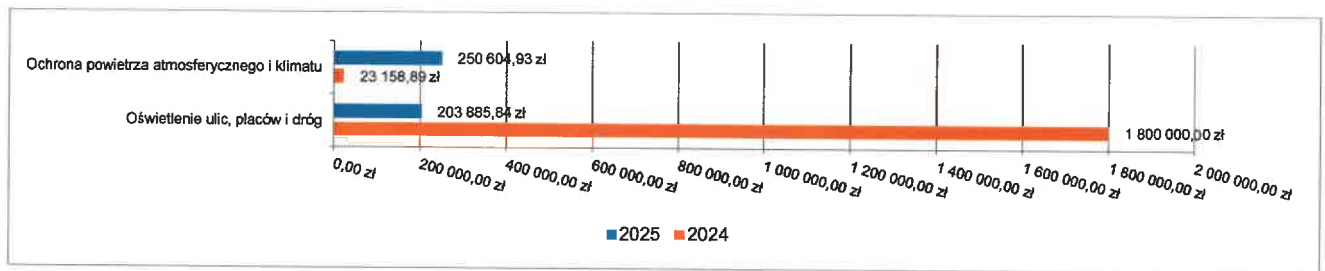


2.5.10. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 947 691,13 zł, zaś zrealizowane w kwocie 454 490,77 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 47,96%. Środki te:

- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu zrealizowano w kwocie 250 604,93 zł, co stanowi 42,33% planu rocznego wynoszącego 592 011,13 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 242 936,89 zł;
 - środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 7 668,04 zł.
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg zrealizowano w kwocie 203 885,84 zł, co stanowi 57,32% planu rocznego wynoszącego 355 680,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 203 885,84 zł.

Wykres 31: Dochody majątkowe w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

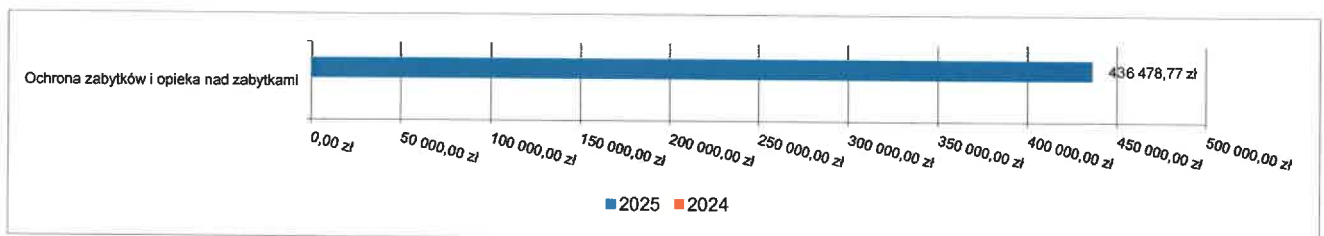


2.5.11. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 436 478,77 zł, zaś zrealizowane w kwocie 436 478,77 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami zrealizowano w kwocie 436 478,77 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 436 478,77 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie 436 478,77 zł.

Wykres 32: Dochody majątkowe w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.6. WYDATKI OGÓŁEM

Wydatki budżetu Gminy w 2025 roku wyniosły 37 408 372,22 zł, a ich realizacja wyniosła 87,16% planu wynoszącego 42 921 425,46 zł. Realizację planu wydatków w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

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

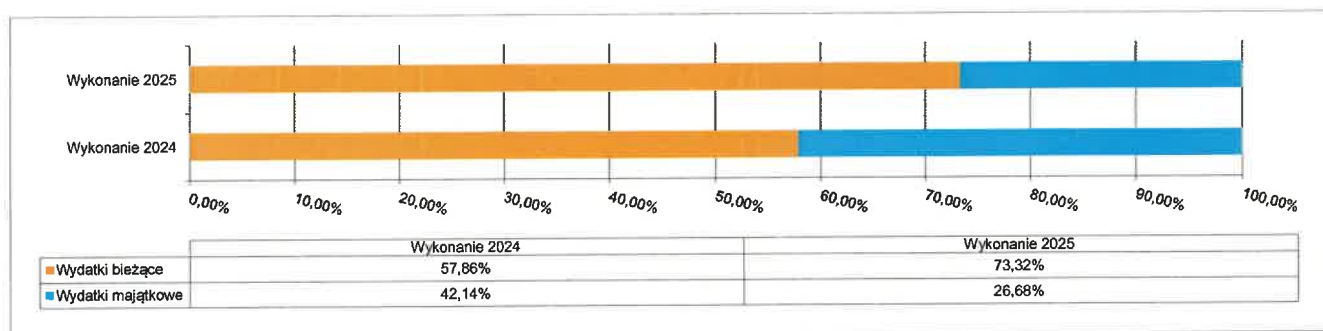
Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	26 501 572,57	29 438 009,59	27 428 770,19	93,17%	73,32%
Wydatki majątkowe	11 952 031,61	13 483 415,87	9 979 602,03	74,01%	26,68%
RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	38 453 604,18	42 921 425,46	37 408 372,22	87,16%	100,00%

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

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	17 882 493,60	16 972 547,46	16 138 858,77	95,09%	43,14%
855	Rodzina	2 366 491,00	4 975 411,96	4 923 171,69	98,95%	13,16%
750	Administracja publiczna	4 116 179,79	4 157 062,00	3 888 732,35	93,55%	10,40%
010	Rolnictwo i łowiectwo	2 211 758,00	3 252 082,29	2 346 562,70	72,16%	6,27%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 107 977,00	2 867 502,36	2 158 421,59	75,27%	5,77%
852	Pomoc społeczna	1 330 290,00	1 883 349,70	1 575 234,53	83,64%	4,21%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 689 488,65	1 657 088,65	1 509 918,74	91,12%	4,04%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 853 844,15	1 417 356,38	1 343 436,45	94,78%	3,59%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 317 357,41	2 647 721,35	1 139 112,31	43,02%	3,05%
600	Transport i łączność	1 281 280,58	1 351 369,58	1 128 893,47	83,54%	3,02%
926	Kultura fizyczna	387 400,00	357 721,60	329 104,22	92,00%	0,88%
758	Różne rozliczenia	283 970,00	400 146,20	318 069,00	79,49%	0,85%
710	Działalność usługowa	209 974,00	318 974,00	178 740,00	56,04%	0,48%
752	Obrona narodowa	0,00	168 598,11	159 618,10	94,67%	0,43%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 600,00	85 943,00	85 390,01	99,36%	0,23%
851	Ochrona zdrowia	50 000,00	64 134,82	56 053,37	87,40%	0,15%
757	Obsługa długu publicznego	90 000,00	56 000,00	51 708,32	92,34%	0,14%
630	Turystyka	250 000,00	250 000,00	39 778,60	15,91%	0,11%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	23 500,00	33 416,00	32 568,00	97,46%	0,09%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%	0,01%
RAZEM WYDATKI OGÓŁEM		38 453 604,18	42 921 425,46	37 408 372,22	87,16%	100,00%

Wykres 33: Struktura wydatków ogółem Gminy Borzytuchom w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



2.7. WYDATKI BIEŻĄCE

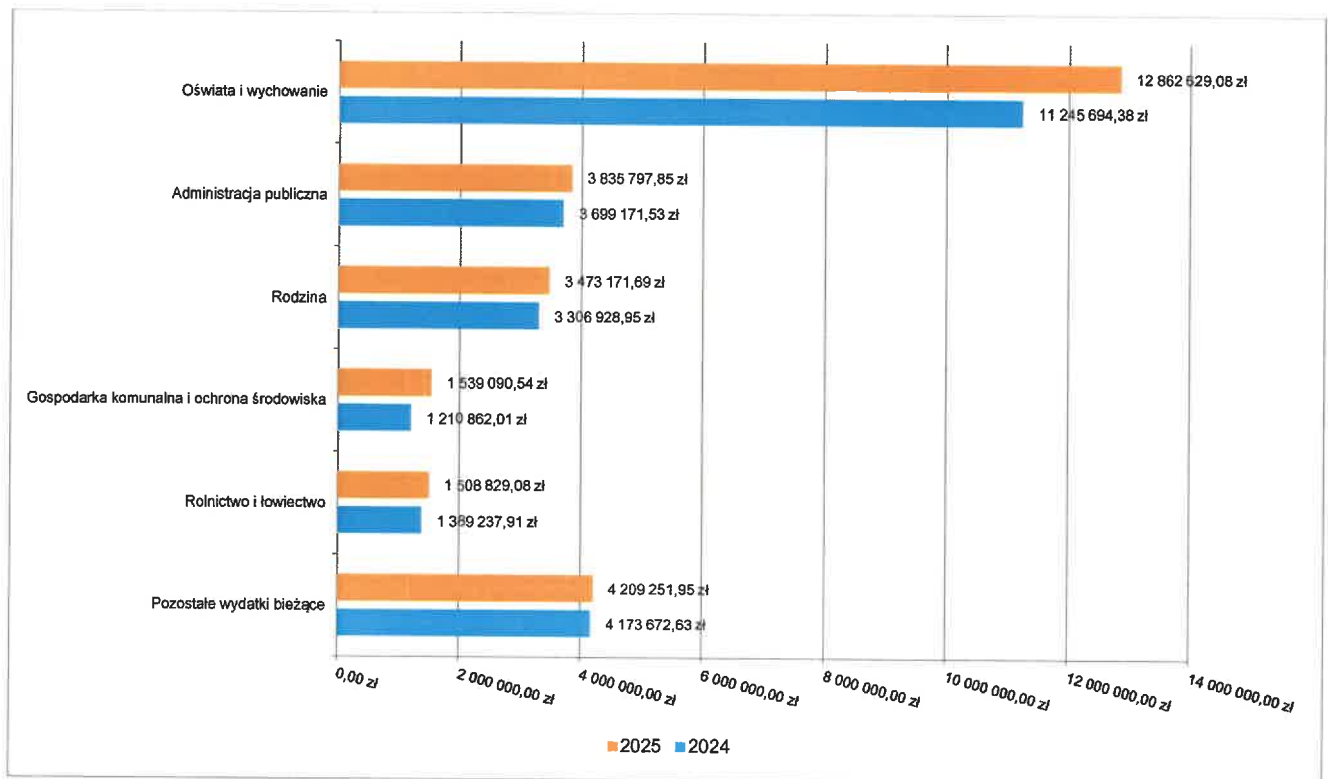
W 2025 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 27 428 770,19 zł, tj. w 93,17% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 29 438 009,59 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

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

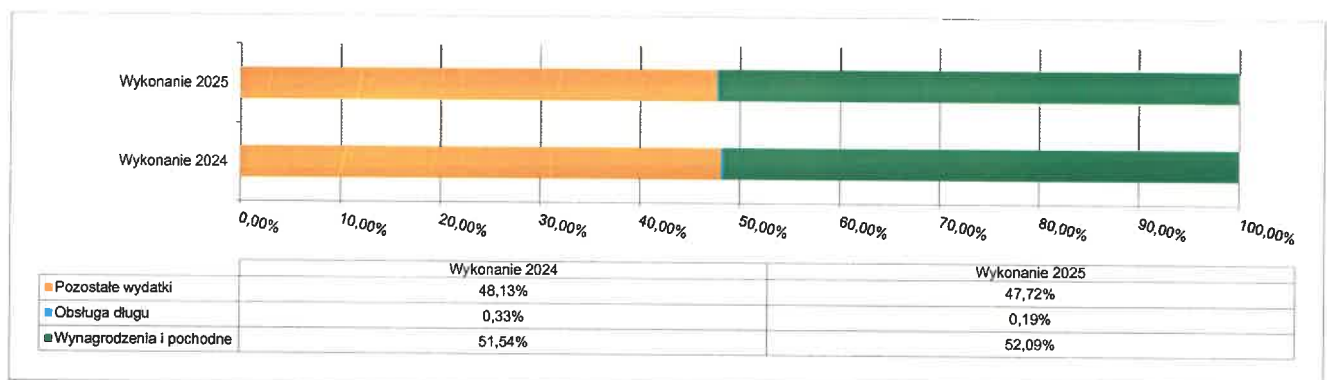
Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	13 158 263,60	13 559 739,04	12 862 629,08	94,86%	46,89%
750	Administracja publiczna	4 056 179,79	4 047 962,00	3 835 797,85	94,76%	13,98%
855	Rodzina	2 366 491,00	3 525 411,96	3 473 171,69	98,52%	12,66%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 422 751,00	1 685 665,23	1 539 090,54	91,30%	5,61%
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 252 158,00	1 686 172,29	1 508 829,08	89,48%	5,50%
852	Pomoc społeczna	1 330 290,00	1 463 258,70	1 178 926,29	80,57%	4,30%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	847 844,15	932 677,61	878 808,68	94,22%	3,20%
600	Transport i łączność	460 629,68	585 567,68	556 690,93	95,07%	2,03%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	411 819,00	379 419,00	323 018,74	85,14%	1,18%
758	Różne rozliczenia	283 970,00	400 146,20	318 069,00	79,49%	1,16%
926	Kultura fizyczna	337 400,00	307 721,60	285 604,22	92,81%	1,04%
700	Gospodarka mieszkaniowa	198 702,35	253 502,35	212 956,28	84,01%	0,78%
710	Działalność usługowa	209 974,00	318 974,00	178 740,00	56,04%	0,65%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 600,00	85 943,00	85 390,01	99,36%	0,31%
851	Ochrona zdrowia	50 000,00	64 134,82	56 053,37	87,40%	0,20%

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
757	Obsługa długu publicznego	90 000,00	56 000,00	51 708,32	92,34%	0,19%
752	Obrona narodowa	0,00	47 298,11	45 718,11	96,66%	0,17%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	23 500,00	33 416,00	32 568,00	97,46%	0,12%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%	0,02%
RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE		26 501 572,57	29 438 009,59	27 428 770,19	93,17%	100,00%

Wykres 34: Wydatki bieżące budżetu Gminy Borzytuchom wg działów w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



Wykres 35: Struktura wydatków bieżących Gminy Borzytuchom w 2025 roku w porównaniu do roku 2024.



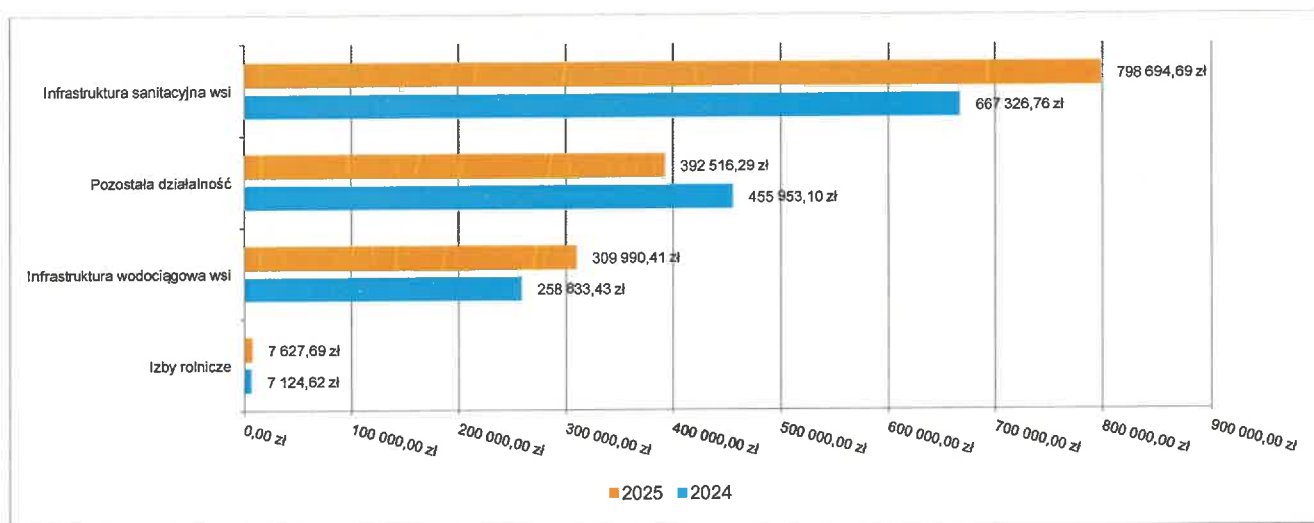
2.7.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 686 172,29 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 508 829,08 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 89,48%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 01030 Izby rolnicze wydatkowano kwotę 7 627,69 zł, co stanowi 97,49% planu rocznego wynoszącego 7 824,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego w kwocie 7 627,69 zł.

- w rozdziale 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi wydatkowano kwotę 309 990,41 zł, co stanowi 81,03% planu rocznego wynoszącego 382 558,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 184 011,88 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 64 250,17 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 26 924,56 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 18 865,15 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 8 114,09 zł;
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 6 090,41 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 734,15 zł.
- w rozdziale 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi wydatkowano kwotę 798 694,69 zł, co stanowi 88,43% planu rocznego wynoszącego 903 240,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 417 942,69 zł;
 - zakup energii w kwocie 266 397,83 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 56 930,30 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 28 572,23 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 15 976,33 zł;
 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 9 800,31 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 3 075,00 zł.
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 392 516,29 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 392 550,29 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne opłaty i składki w kwocie 366 470,87 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 15 666,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 5 386,40 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 493,61 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 256,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 212,64 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 30,77 zł.

Wykres 36: Wydatki bieżące w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



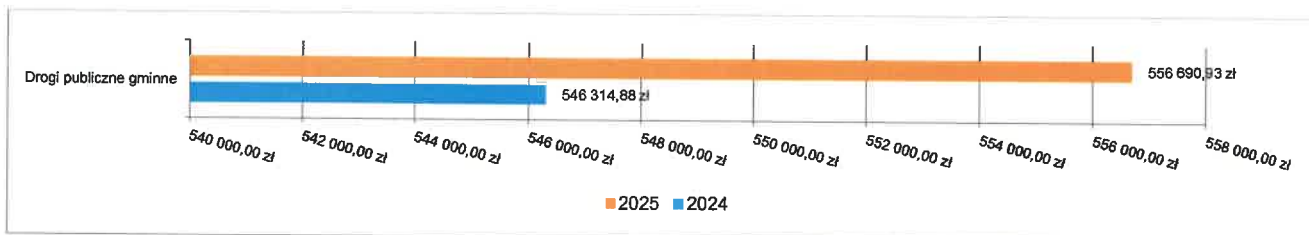
2.7.2. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 585 567,68 zł, zaś zrealizowane w kwocie 556 690,93 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,07%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 556 690,93 zł, co stanowi 95,07% planu rocznego wynoszącego 585 567,68 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 162 370,11 zł;
 - zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 145 325,00 zł;

- zakup usług pozostałych w kwocie 137 708,41 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 105 535,41 zł;
- odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 4 712,00 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 1 040,00 zł.

Wykres 37: Wydatki bieżące w dziale Transport i łączność w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

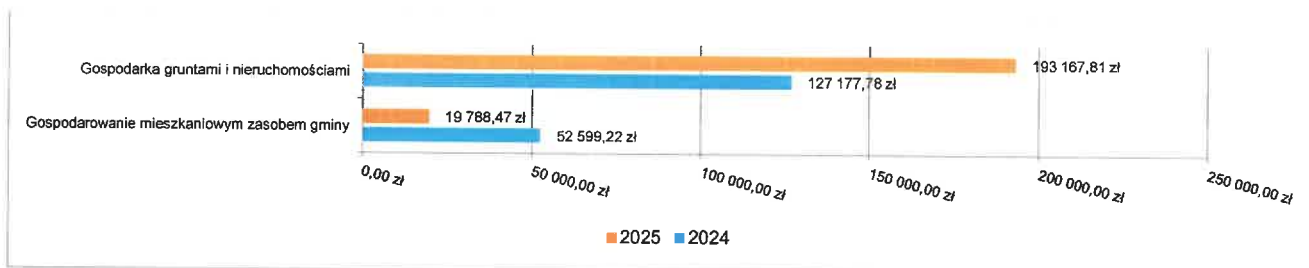


2.7.3. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 253 502,35 zł, zaś zrealizowane w kwocie 212 956,28 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 84,01%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 193 167,81 zł, co stanowi 87,25% planu rocznego wynoszącego 221 402,35 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 95 790,20 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 38 570,96 zł;
 - kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych w kwocie 26 341,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 19 600,00 zł;
 - opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 6 534,99 zł;
 - zakup energii w kwocie 5 928,66 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 402,00 zł.
- w rozdziale 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy wydatkowano kwotę 19 788,47 zł, co stanowi 61,65% planu rocznego wynoszącego 32 100,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 11 547,81 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 4 305,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 3 935,66 zł.

Wykres 38: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

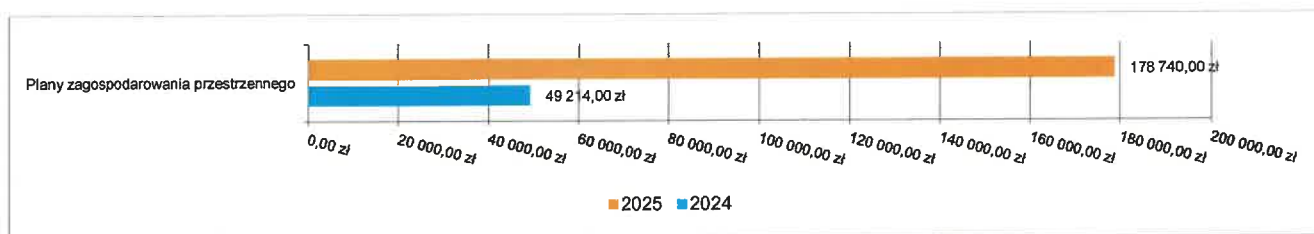


2.7.4. DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 318 974,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 178 740,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 56,04%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego wydatkowano kwotę 178 740,00 zł, co stanowi 56,04% planu rocznego wynoszącego 318 974,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 178 740,00 zł.

Wykres 39: Wydatki bieżące w dziale Działalność usługowa w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



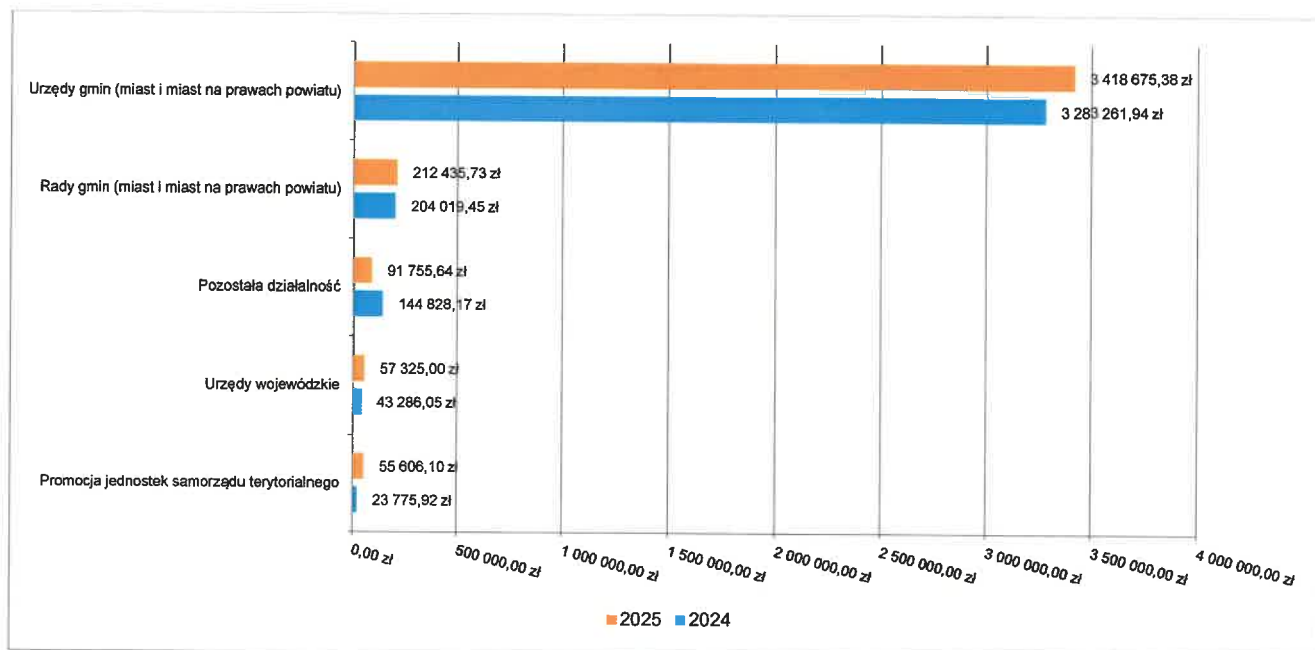
2.7.5. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 4 047 962,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 835 797,85 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 94,76%. Środki te przeznaczone następująco:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie wydatkowano kwotę 57 325,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 57 325,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 48 018,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 8 130,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 177,00 zł.
- w rozdziale 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 212 435,73 zł, co stanowi 95,09% planu rocznego wynoszącego 223 400,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 189 660,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 11 823,90 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 10 951,83 zł.
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 3 418 675,38 zł, co stanowi 94,62% planu rocznego wynoszącego 3 613 123,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2 130 639,61 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 371 569,26 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 300 148,94 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 145 125,32 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 105 080,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 94 749,92 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 69 936,92 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 49 580,08 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 30 698,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 27 477,94 zł;
 - zakup energii w kwocie 25 943,02 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 19 992,50 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 17 487,84 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 8 426,54 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 8 096,64 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 6 509,00 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 4 980,81 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 2 203,04 zł;
 - opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 30,00 zł;
- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 55 606,10 zł, co stanowi 91,16% planu rocznego wynoszącego 61 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 43 141,18 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 12 464,92 zł.
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 91 755,64 zł, co stanowi 98,54% planu rocznego wynoszącego 93 114,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 45 950,00 zł;
 - wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne w kwocie 22 452,00 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 14 200,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 7 359,50 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 1 050,00 zł;

- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 500,00 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 244,14 zł;

Wykres 40: Wydatki bieżące w dziale Administracja publiczna w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

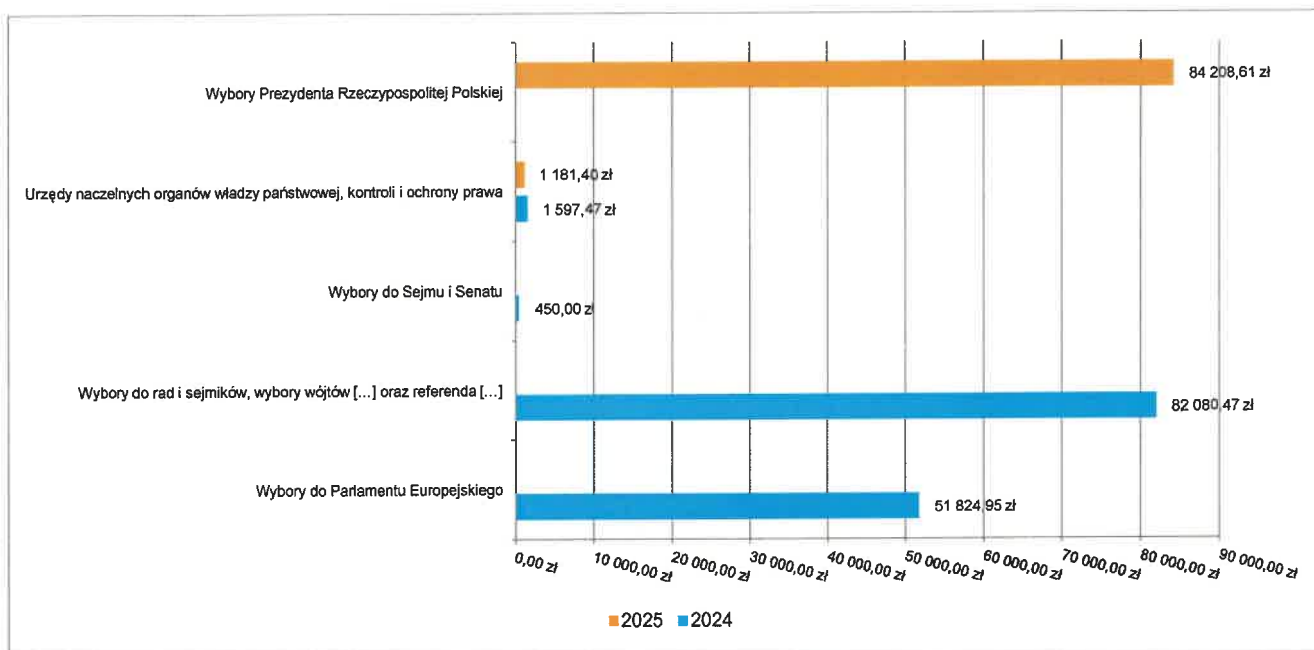


2.7.6. DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 85 943,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 85 390,01 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,36%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa wydatkowano kwotę 1 181,40 zł, co stanowi 73,84% planu rocznego wynoszącego 1 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 669,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 382,75 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 113,26 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 16,39 zł.
- w rozdziale 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej wydatkowano kwotę 84 208,61 zł, co stanowi 99,84% planu rocznego wynoszącego 84 343,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 50 750,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 12 550,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 12 000,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 4 156,32 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 698,71 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 601,48 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 407,10 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 45,00 zł.

Wykres 41: Wydatki bieżące w dziale Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

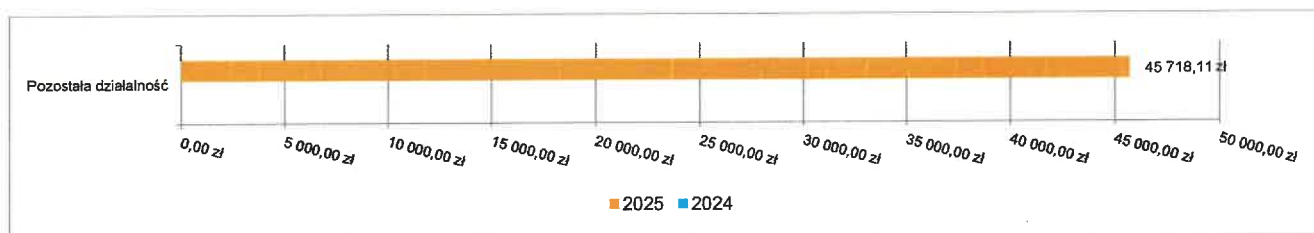


2.7.7. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 47 298,11 zł, zaś zrealizowane w kwocie 45 718,11 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,66%. Środki te przeznaczone następująco:

- w rozdziale 75295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 45 718,11 zł, co stanowi 96,66% planu rocznego wynoszącego 47 298,11 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 32 298,11 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 13 420,00 zł.

Wykres 42: Wydatki bieżące w dziale Obrona narodowa w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



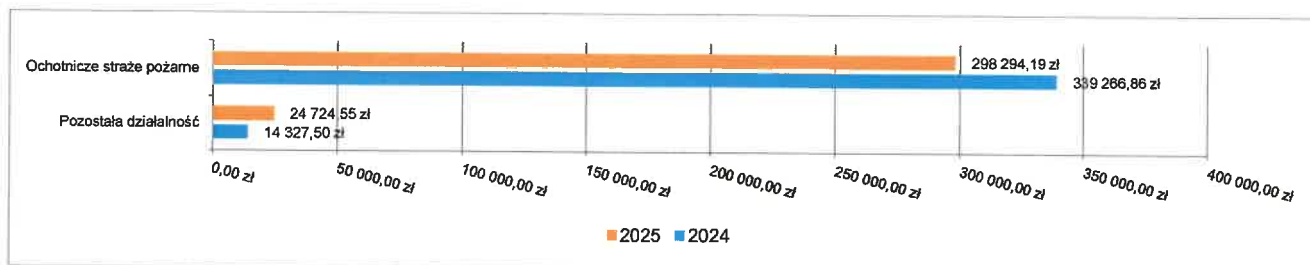
2.7.8. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 379 419,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 323 018,74 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 85,14%. Środki te przeznaczone następująco:

- w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne wydatkowano kwotę 298 294,19 zł, co stanowi 84,20% planu rocznego wynoszącego 354 279,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 91 330,56 zł;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 42 970,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 41 780,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 30 416,31 zł;
 - zakup energii w kwocie 26 096,91 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 23 629,68 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 23 024,61 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 17 600,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 929,52 zł;

- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 516,60 zł;
- w rozdziale 75495 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 24 724,55 zł, co stanowi 98,35% planu rocznego wynoszącego 25 140,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 10 400,00 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 9 450,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 739,55 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 2 135,00 zł.

Wykres 43: Wydatki bieżące w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

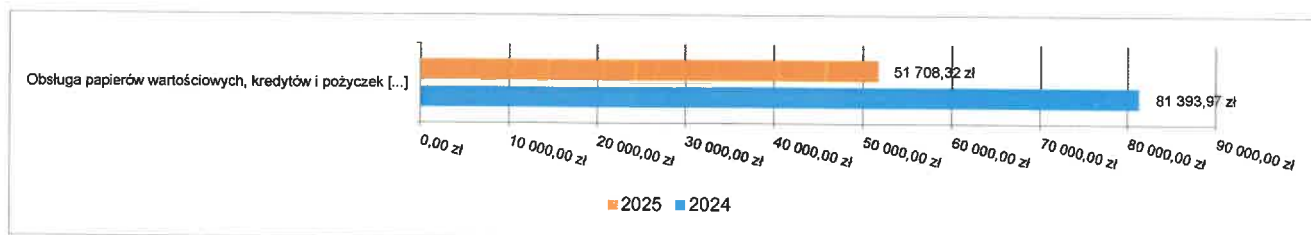


2.7.9. DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 56 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 51 708,32 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 92,34%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki wydatkowano kwotę 51 708,32 zł, co stanowi 92,34% planu rocznego wynoszącego 56 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek w kwocie 51 708,32 zł.

Wykres 44: Wydatki bieżące w dziale Obsługa długu publicznego w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

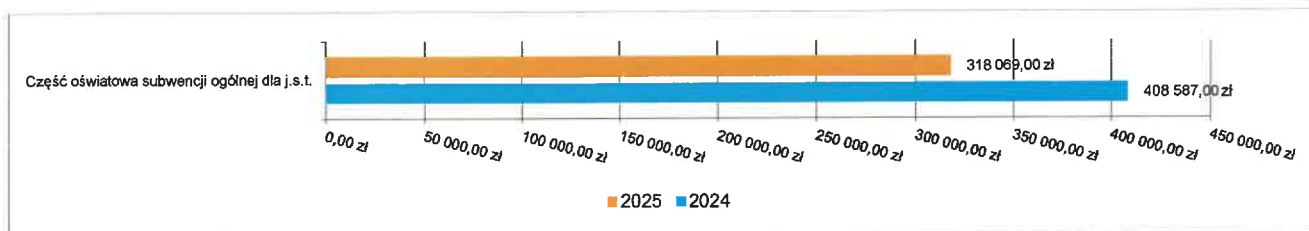


2.7.10. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 400 146,20 zł, zaś zrealizowane w kwocie 318 069,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 79,49%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 318 069,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 318 069,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zwrot do budżetu państwa nienależnie pobranej subwencji ogólnej za lata poprzednie w kwocie 314 682,00 zł;
 - pozostałe odsetki w kwocie 3 387,00 zł.
- w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe zaplanowano 82 077,20 zł;

Wykres 45: Wydatki bieżące w dziale Różne rozliczenia w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.7.11. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

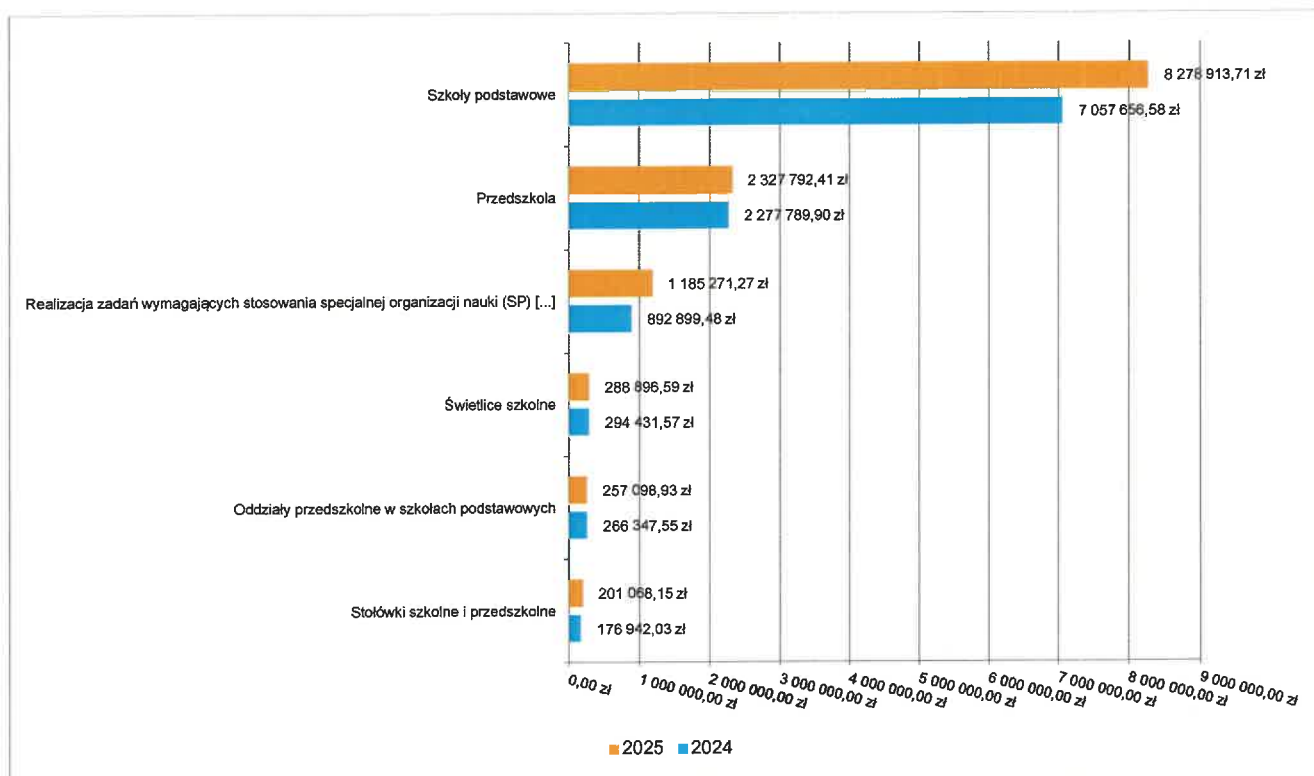
Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 13 559 739,04 zł, zaś zrealizowane w kwocie 12 862 629,08 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 94,86%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe wydatkowano kwotę 8 278 913,71 zł, co stanowi 95,62% planu rocznego wynoszącego 8 658 380,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 3 961 311,52 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 304 465,47 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 981 620,45 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 314 335,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 306 581,71 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 272 953,23 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 259 410,68 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 256 211,83 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 190 368,79 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 107 658,99 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 96 795,63 zł;
 - zakup energii w kwocie 94 651,50 zł;
 - wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 36 383,00 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 26 793,05 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 13 476,00 zł;
 - wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 11 992,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 11 090,00 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 9 710,50 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 8 315,00 zł;
 - składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 7 416,00 zł;
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 4 041,96 zł;
 - pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1 847,00 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 1 085,40 zł;
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 399,00 zł;
- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 257 098,93 zł, co stanowi 96,73% planu rocznego wynoszącego 265 801,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 177 586,51 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 34 235,54 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 13 724,15 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 12 803,75 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 12 256,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 4 793,98 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 699,00 zł;
- w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 2 327 792,41 zł, co stanowi 92,70% planu rocznego wynoszącego 2 511 118,60 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 908 712,12 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 518 329,25 zł;

- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 259 670,29 zł;
- zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 123 664,22 zł;
- zakup środków żywności w kwocie 99 102,15 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 76 737,00 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 66 744,44 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 61 931,86 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 39 496,88 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 38 566,59 zł;
- zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 37 500,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 30 474,24 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 27 100,03 zł;
- zakup energii w kwocie 19 633,32 zł;
- wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 7 120,00 zł;
- wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 4 014,00 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 2 400,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 2 225,00 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 2 100,00 zł;
- składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1 231,00 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 040,02 zł;
- w rozdziale 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego zaplanowano 18 700,00 zł;
- w rozdziale 80107 Świetlice szkolne wydatkowano kwotę 288 896,59 zł, co stanowi 94,35% planu rocznego wynoszącego 306 210,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 218 749,67 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 39 840,93 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 9 784,57 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 7 667,19 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 6 935,00 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 4 129,76 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 1 789,47 zł;
- w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 149 893,80 zł, co stanowi 96,82% planu rocznego wynoszącego 154 812,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 149 893,80 zł.
- w rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wydatkowano kwotę 42 897,04 zł, co stanowi 79,09% planu rocznego wynoszącego 54 237,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 25 910,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 16 987,04 zł.
- w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne wydatkowano kwotę 201 068,15 zł, co stanowi 99,88% planu rocznego wynoszącego 201 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup środków żywności w kwocie 186 171,90 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 14 896,25 zł.
- w rozdziale 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego wydatkowano kwotę 74 888,61 zł, co stanowi 68,19% planu rocznego wynoszącego 109 822,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 62 106,13 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 10 806,58 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 216,74 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 759,16 zł.
- w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych wydatkowano kwotę 1 185 271,27 zł, co stanowi 98,09% planu rocznego wynoszącego 1 208 349,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 841 829,22 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 160 174,98 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 56 653,67 zł;

- o dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 55 621,03 zł;
- o odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 52 071,00 zł;
- o składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 18 356,71 zł;
- o zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 564,66 zł.
- w rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wydatkowano kwotę 39 126,79 zł, co stanowi 94,51% planu rocznego wynoszącego 41 399,44 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 38 090,67 zł;
 - o zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 663,89 zł;
 - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 372,23 zł.
- w rozdziale 80195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 16 781,78 zł, co stanowi 56,68% planu rocznego wynoszącego 29 610,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 14 062,55 zł;
 - o składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 2 380,02 zł;
 - o składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 339,21 zł;

Wykres 46: Wydatki bieżące w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



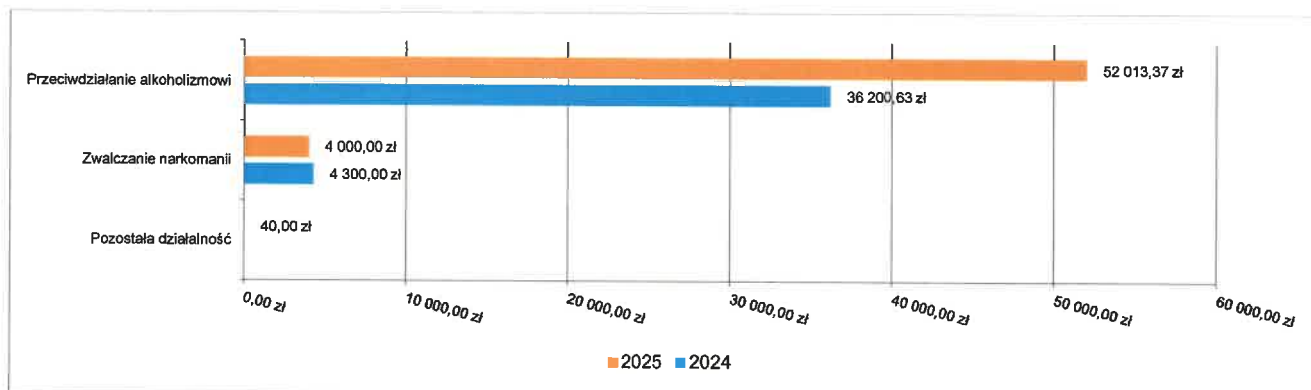
2.7.12. DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 64 134,82 zł, zaś zrealizowane w kwocie 56 053,37 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 87,40%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii wydatkowano kwotę 4 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 4 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 000,00 zł;
 - o zakup usług pozostałych w kwocie 2 000,00 zł.
- w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi wydatkowano kwotę 52 013,37 zł, co stanowi 86,55% planu rocznego wynoszącego 60 094,82 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - o wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 16 808,88 zł;
 - o zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 15 982,37 zł;
 - o zakup usług pozostałych w kwocie 14 918,00 zł;
 - o nagrody konkursowe w kwocie 3 013,02 zł;

- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 611,10 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 380,00 zł;
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 300,00 zł.
- w rozdziale 85195 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 40,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 40,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 40,00 zł.

Wykres 47: Wydatki bieżące w dziale Ochrona zdrowia w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



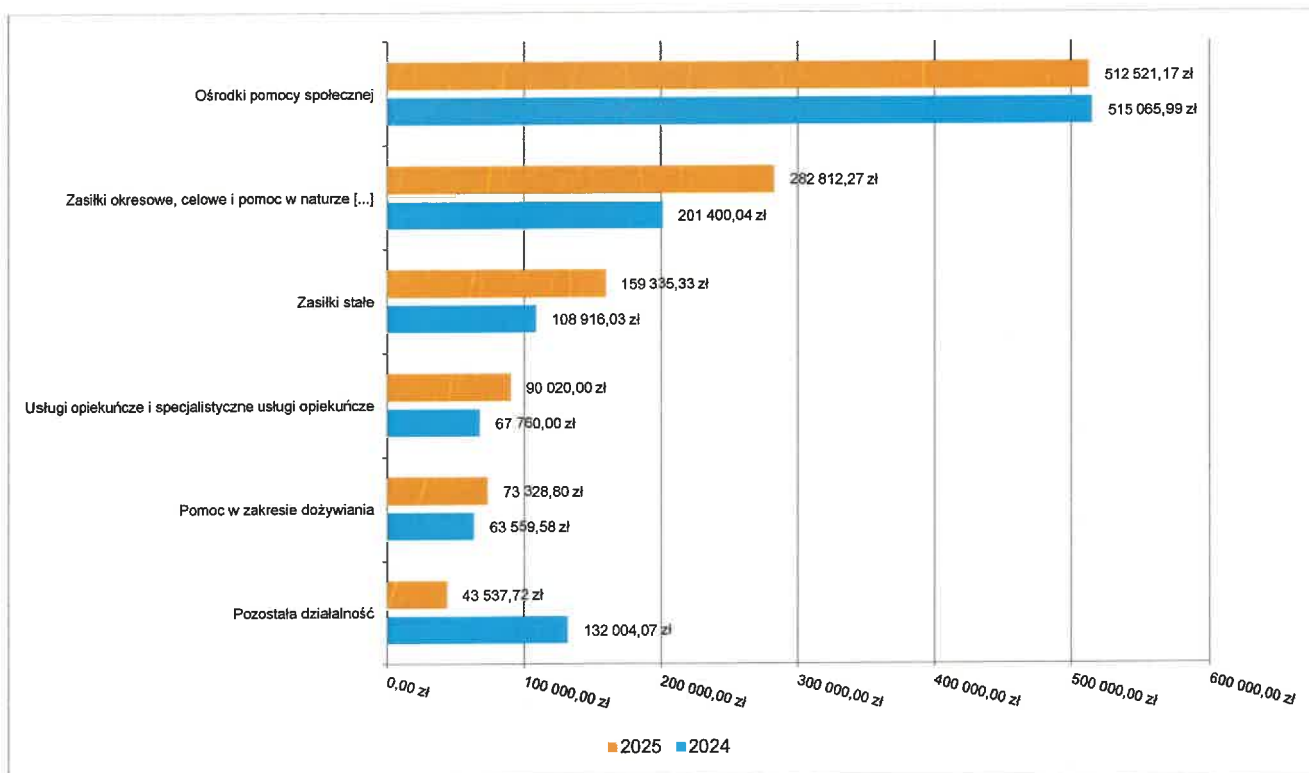
2.7.13. DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 463 258,70 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 178 926,29 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 80,57%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej wydatkowano kwotę 6 195,30 zł, co stanowi 60,73% planu rocznego wynoszącego 10 201,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 3 000,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 598,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 523,80 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 73,50 zł;
- w rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej wydatkowano kwotę 11 029,64 zł, co stanowi 98,48% planu rocznego wynoszącego 11 200,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 11 029,64 zł.
- w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wydatkowano kwotę 282 812,27 zł, co stanowi 93,65% planu rocznego wynoszącego 302 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 184 987,85 zł;
 - świadczenia społeczne w kwocie 58 849,44 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 38 974,98 zł.
- w rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe zaplanowano 2 000,00 zł;
- w rozdziale 85216 Zasiłki stałe wydatkowano kwotę 159 335,33 zł, co stanowi 94,32% planu rocznego wynoszącego 168 925,64 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 144 409,69 zł;
 - świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 13 693,28 zł;
 - pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 1 232,36 zł.
- w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej wydatkowano kwotę 512 521,17 zł, co stanowi 69,77% planu rocznego wynoszącego 734 608,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 350 716,94 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 74 699,08 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 29 758,63 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 16 797,43 zł;

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 11 303,00 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 8 725,78 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 8 611,69 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 4 751,74 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 981,54 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 981,00 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 870,00 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 682,46 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 456,88 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 185,00 zł;
- w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze wydatkowano kwotę 90 020,00 zł, co stanowi 96,80% planu rocznego wynoszącego 93 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 74 620,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 15 400,00 zł;
- w rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania wydatkowano kwotę 73 328,80 zł, co stanowi 99,83% planu rocznego wynoszącego 73 450,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 73 328,80 zł.
- w rozdziale 85231 Pomoc dla cudzoziemców wydatkowano kwotę 146,06 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 146,06 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 146,06 zł.
- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 43 537,72 zł, co stanowi 64,28% planu rocznego wynoszącego 67 728,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 31 388,55 zł;
 - świadczenia społeczne w kwocie 6 539,20 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 5 295,15 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 314,82 zł.

Wykres 48: Wydatki bieżące w dziale Pomoc społeczna w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

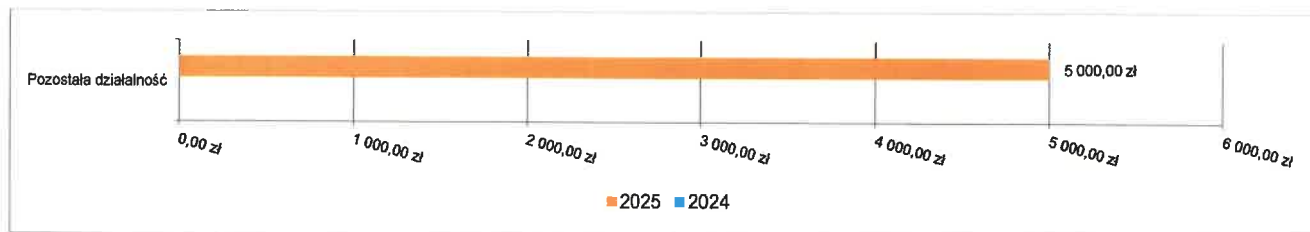


2.7.14. DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 5 000,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85395 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 5 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 5 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 5 000,00 zł.

Wykres 49: Wydatki bieżące w dziale Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

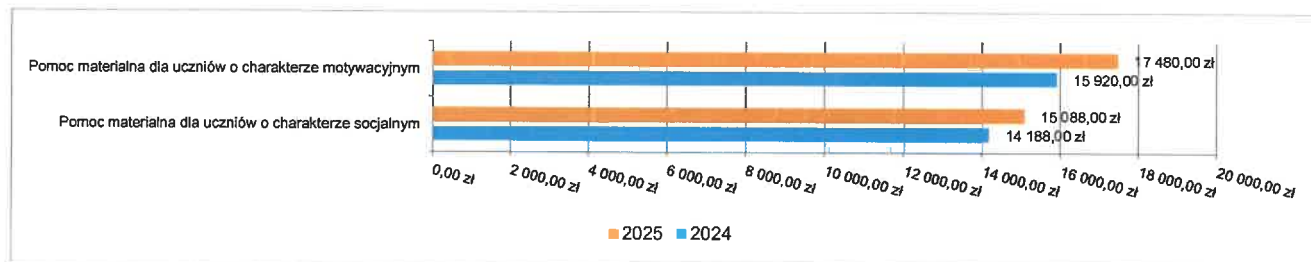


2.7.15. DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 33 416,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 32 568,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 97,46%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym wydatkowano kwotę 15 088,00 zł, co stanowi 94,68% planu rocznego wynoszącego 15 936,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - stypendia dla uczniów w kwocie 15 088,00 zł.
- w rozdziale 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym wydatkowano kwotę 17 480,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 17 480,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - stypendia dla uczniów w kwocie 17 480,00 zł.

Wykres 50: Wydatki bieżące w dziale Edukacyjna opieka wychowawcza w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



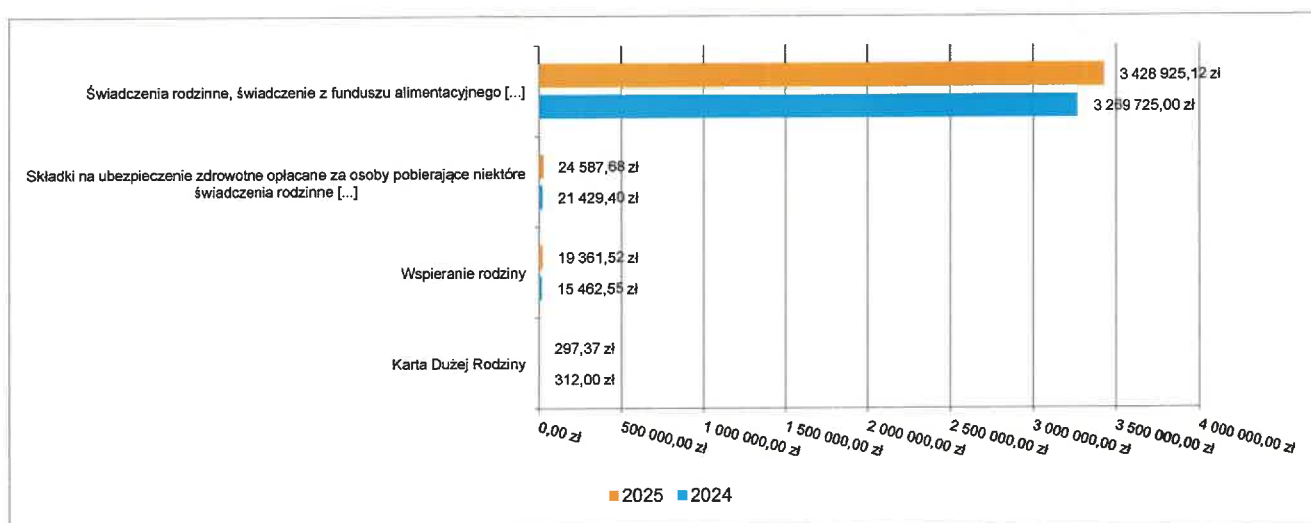
2.7.16. DZIAŁ 855 – RODZINA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 525 411,96 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 473 171,69 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,52%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego wydatkowano kwotę 3 428 925,12 zł, co stanowi 99,45% planu rocznego wynoszącego 3 447 800,16 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 3 022 367,32 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 286 199,72 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 73 740,56 zł;
 - zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 28 429,93 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 7 165,34 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 828,24 zł;
 - świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 3 312,16 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 722,51 zł;

- zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 93,00 zł;
 - odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 66,34 zł.
- w rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny wydatkowano kwotę 297,37 zł, co stanowi 74,34% planu rocznego wynoszącego 400,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 248,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 43,30 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 6,07 zł;
- w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny wydatkowano kwotę 19 361,52 zł, co stanowi 37,22% planu rocznego wynoszącego 52 021,80 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 10 561,52 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 8 800,00 zł;
- w rozdziale 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów wydatkowano kwotę 24 587,68 zł, co stanowi 97,61% planu rocznego wynoszącego 25 190,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 24 587,68 zł.

Wykres 51: Wydatki bieżące w dziale Rodzina w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



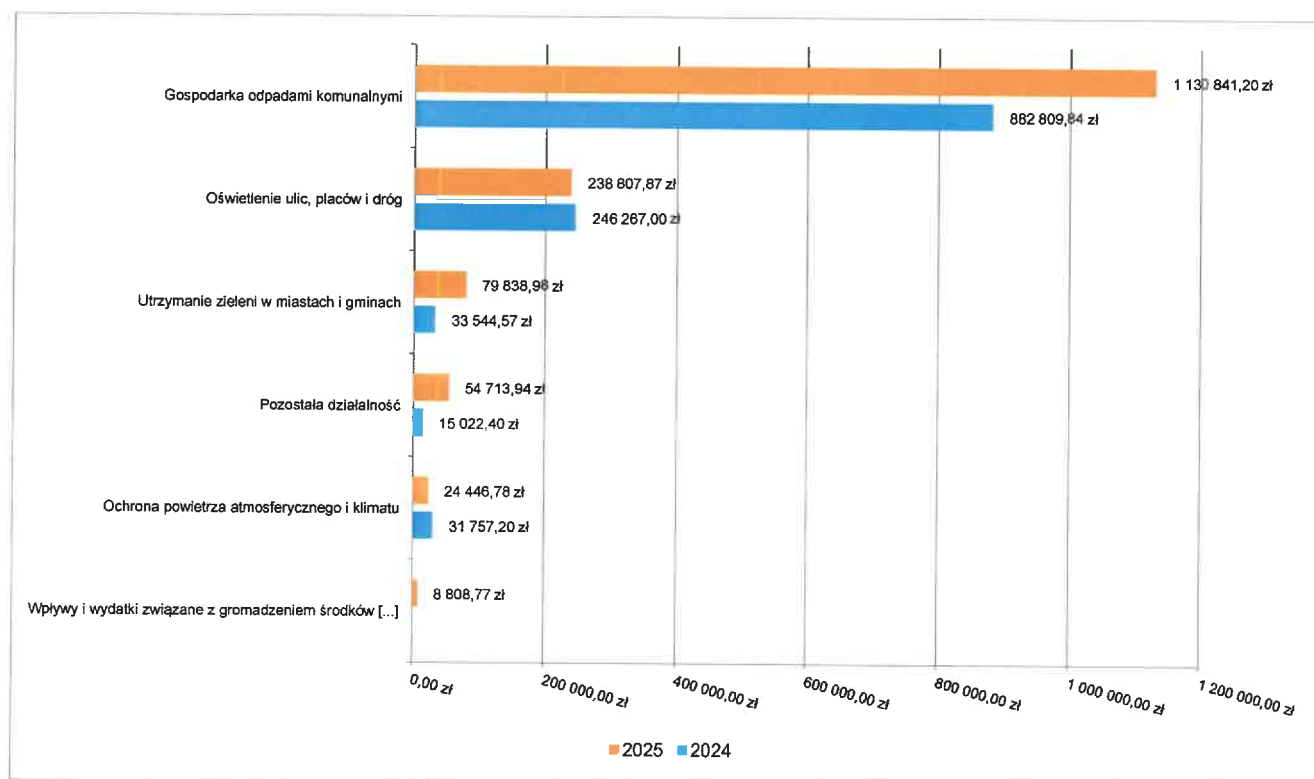
2.7.17. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 685 665,23 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 539 090,54 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 91,30%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód wydatkowano kwotę 1 633,00 zł, co stanowi 28,65% planu rocznego wynoszącego 5 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1 633,00 zł.
- w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi wydatkowano kwotę 1 130 841,20 zł, co stanowi 96,40% planu rocznego wynoszącego 1 173 070,46 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 043 893,76 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 68 355,02 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 12 088,76 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 5 206,62 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 297,04 zł.
- w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wydatkowano kwotę 79 838,98 zł, co stanowi 89,01% planu rocznego wynoszącego 89 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 47 085,80 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 31 915,18 zł;

- zakup usług remontowych w kwocie 470,00 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 368,00 zł.
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano kwotę 24 446,78 zł, co stanowi 65,02% planu rocznego wynoszącego 37 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 20 342,83 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 2 350,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 500,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 253,95 zł;
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 238 807,87 zł, co stanowi 91,57% planu rocznego wynoszącego 260 786,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 158 968,10 zł;
 - zakup energii w kwocie 69 876,77 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 9 963,00 zł.
- w rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wydatkowano kwotę 8 808,77 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 8 808,77 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 7 185,17 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 623,60 zł.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 54 713,94 zł, co stanowi 49,74% planu rocznego wynoszącego 110 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 53 815,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 898,94 zł.

Wykres 52: Wydatki bieżące w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



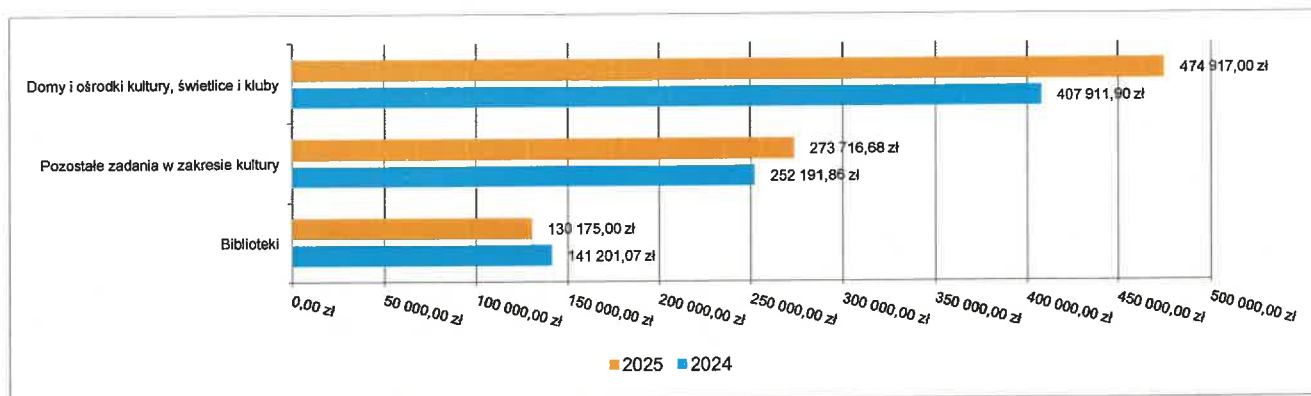
2.7.18. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 932 677,61 zł, zaś zrealizowane w kwocie 878 808,68 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 94,22%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury wydatkowano kwotę 273 716,68 zł, co stanowi 83,56% planu rocznego wynoszącego 327 585,61 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 94 091,30 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 66 854,07 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 62 905,17 zł;
- zakup energii w kwocie 31 366,15 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 18 499,99 zł.
- w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatkowano kwotę 474 917,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 474 917,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 474 917,00 zł.
- w rozdziale 92116 Biblioteki wydatkowano kwotę 130 175,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 130 175,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 130 175,00 zł.

Wykres 53: Wydatki bieżące w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

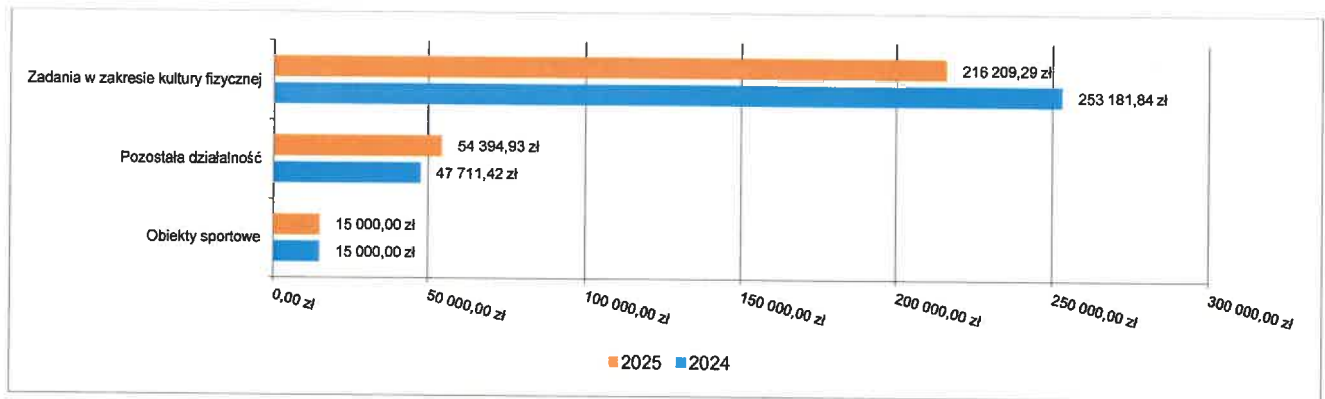


2.7.19. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 307 721,60 zł, zaś zrealizowane w kwocie 285 604,22 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 92,81%. Środki te przeznaczone następująco:

- w rozdziale 92601 Obiekty sportowe wydatkowano kwotę 15 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 15 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 15 000,00 zł.
- w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej wydatkowano kwotę 216 209,29 zł, co stanowi 93,56% planu rocznego wynoszącego 231 098,60 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 124 976,23 zł;
 - zakup energii w kwocie 26 616,61 zł;
 - stypendia różne w kwocie 24 000,00 zł;
 - nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 20 000,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 15 254,45 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 5 362,00 zł.
- w rozdziale 92695 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 54 394,93 zł, co stanowi 88,27% planu rocznego wynoszącego 61 623,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 49 228,93 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 5 166,00 zł.

Wykres 54: Wydatki bieżące w dziale Kultura fizyczna w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.8. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe Gminy Borzytuchom w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 9 979 602,03 zł, tj. w 74,01% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 13 483 415,87 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

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

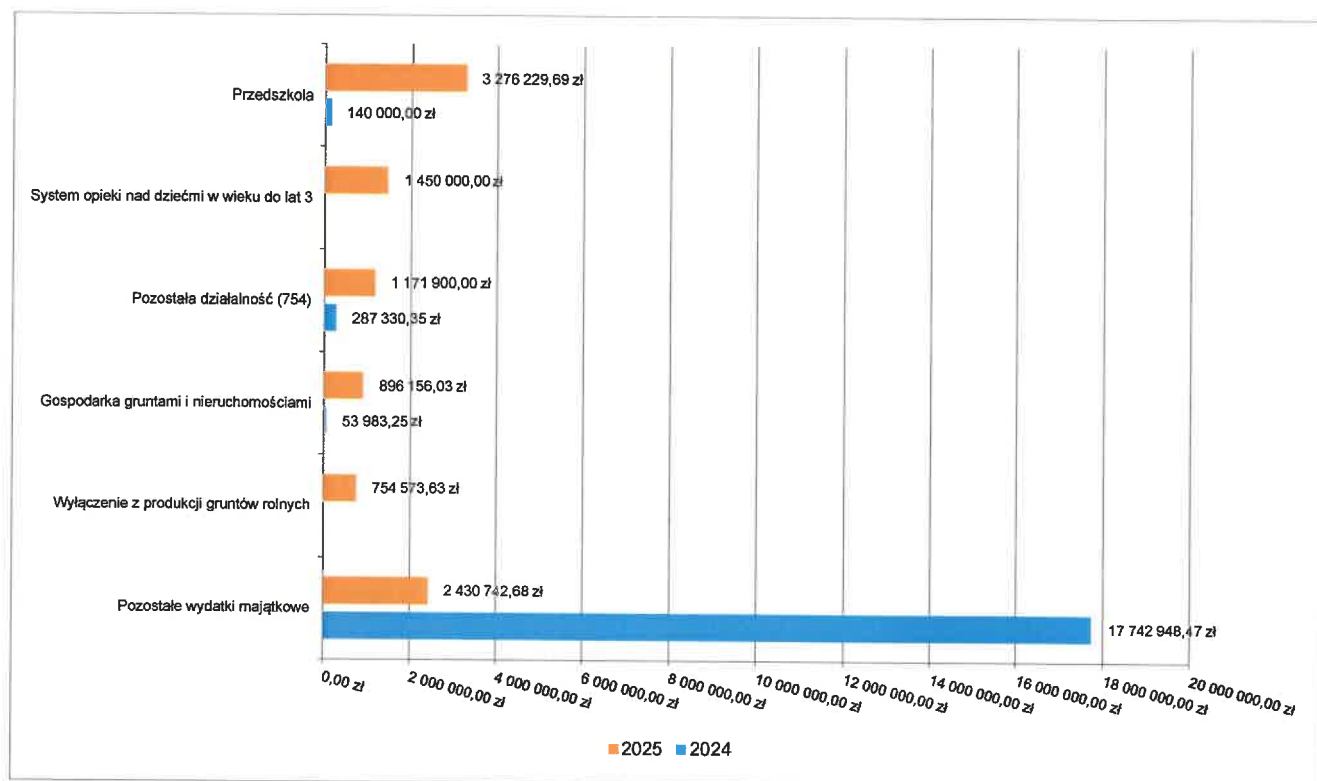
Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	4 724 230,00	3 412 808,42	3 276 229,69	96,00%	32,83%
855	Rodzina	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	100,00%	14,53%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 277 669,65	1 277 669,65	1 186 900,00	92,90%	11,89%
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 118 655,06	2 394 219,00	926 156,03	38,68%	9,28%
010	Rolnictwo i łowiectwo	959 600,00	1 565 910,00	837 733,62	53,50%	8,39%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	685 226,00	1 181 837,13	619 331,05	52,40%	6,21%
600	Transport i łączność	820 650,90	765 801,90	572 202,54	74,72%	5,73%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 006 000,00	484 678,77	464 627,77	95,86%	4,66%
852	Pomoc społeczna	0,00	420 091,00	396 308,24	94,34%	3,97%
752	Obrona narodowa	0,00	121 300,00	113 899,99	93,90%	1,14%
750	Administracja publiczna	60 000,00	109 100,00	52 934,50	48,52%	0,53%
926	Kultura fizyczna	50 000,00	50 000,00	43 500,00	87,00%	0,44%
630	Turystyka	250 000,00	250 000,00	39 778,60	15,91%	0,40%
Razem wydatki majątkowe		11 952 031,61	13 483 415,87	9 979 602,03	74,01%	100,00%

Tabela 11: Realizacja planu zadań inwestycyjnych w 2025 roku w Gminie Borzytuchom.

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu (w %)
010	01042	Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych miejscowości Niedarzyno	469 810,00	372 872,63	79,36%
010	01042	Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Borzytuchom	499 000,00	381 701,00	76,49%
010	01044	Budowa lub rozbudowa lub zakup wraz z montażem magazynów energii wyłącznie na potrzeby źródeł OZE wraz z przyłączeniem do sieci	52 600,00	51 660,00	98,21%
010	01095	Aktywne sołectwo Pomorskie 2025	31 500,00	31 499,99	99,99%
600	60014	Przebudowa drogi powiatowej nr 1726 G na odcinku Dąbrówka – granica Gminy Tuchomie (dokumentacja projektowa)	27 100,00	27 060,00	99,85%

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu (w %)
600	60016	Budowa i przebudowa dróg gminnych	270 190,00	89 792,20	33,23%
600	60016	Przebudowa drogi gminnej ul. Polnej w miejscowości Borzytuchom	290 650,90	290 650,90	100%
600	60016	Zakup ciągnika z kabiną	75 000,00	75 000,00	100%
600	60016	Zakup przyczepy typu tandem	55 000,00	54 999,45	99,99%
600	60016	Zakup zagęszczarki rewersyjnej	22 700,00	22 699,99	99,99%
600	60016	Zakup zagęszczarki stopowej	12 000,00	12 000,00	100%
630	63095	Budowa infrastruktury publicznej na terenie Gminy Borzytuchom	52 000,00	39 778,60	76,51%
700	70005	Wykup nieruchomości	903 000,00	824 026,09	91,25%
700	70005	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy Borzytuchom wraz z budynkiem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	294 700,00	60 130,00	20,40%
700	70005	Modernizacja placu nad jeziorem Osiecko	12 000,00	11 999,94	99,99%
700	70007	Budowa mieszkań wspomaganych na terenie gminy Borzytuchom	30 000,00	30 000,00	100%
750	75023	Zakup kserokopiarki	22 100,00	22 078,50	99,90%
750	75095	Zakup busa pracowników gospodarczych typu blaszak	37 000,00	30 856,00	83,39%
752	75295	Zakup agregatu prądotwórczego	20 300,00	20 299,99	99,99%
752	75295	Zakup beczkowozu asenizacyjnego do wywozu nieczystości	53 000,00	46 600,00	87,92%
752	75295	Zakup beczkowozu do dystrybucji wody pitnej	48 000,00	47 000,00	97,91%
754	75410	Dotacja dla KPPSP Bytów za zakup pompy wysokiej wydajności do wody zanieczyszczonej oraz na zakup radiostacji	55 000,00	15 000,00	27,27%
754	75495	Budowa budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Krosnowie wraz z remizą budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Dąbrowce	1 182 669,65	1 171 900,00	99,08%
801	80104	Budowa Przedszkola w Borzytuchomiu	3 412 808,42	3 276 229,69	95,99%
852	85295	Moduł I Utworzenie i wyposażenie placówki „Senior +”	420 091,00	396 308,24	94,3%
855	85516	Utworzenie 25 nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w ramach nowej inwestycji- Żłobek Gminy w Borzytuchomiu	1 450 000,00	1 450 000,00	100%
900	90004	Zakup rębaka	17 700,00	17 700,00	100%
900	90004	Zakup traktorka ogrodowego- kosiarka	16 000,00	16 000,00	100%
900	90005	Ciepłe mieszkania	554 411,13	242 936,89	43,81%
900	90015	Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Borzytuchom	134 320,00	73 084,42	54,41%
900	90015	Budowa oświetlenia ulicznego	65 726,00	65 723,90	99,99%
900	90015	Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Borzytuchom	355 680,00	203 885,84	57,33%
921	92105	Zakup defibrylatora	9 000,00	8 949,00	99,43%
921	92120	Prace remontowo- konserwatorskie przy zabytkowym kościele w Borzytuchomiu	455 678,77	455 678,77	100%
926	92695	Wymiana elementów placu zabaw	23 000,00	23 000,00	100%
926	92695	Doposażenie placu zabaw	20 500,00	20 500,00	100%
		Razem wydatki inwestycyjne	11 450 235,87	9 979 602,03	87,15%

Wykres 55: Wydatki majątkowe budżetu Gminy Borzytuchom w 2025 roku wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

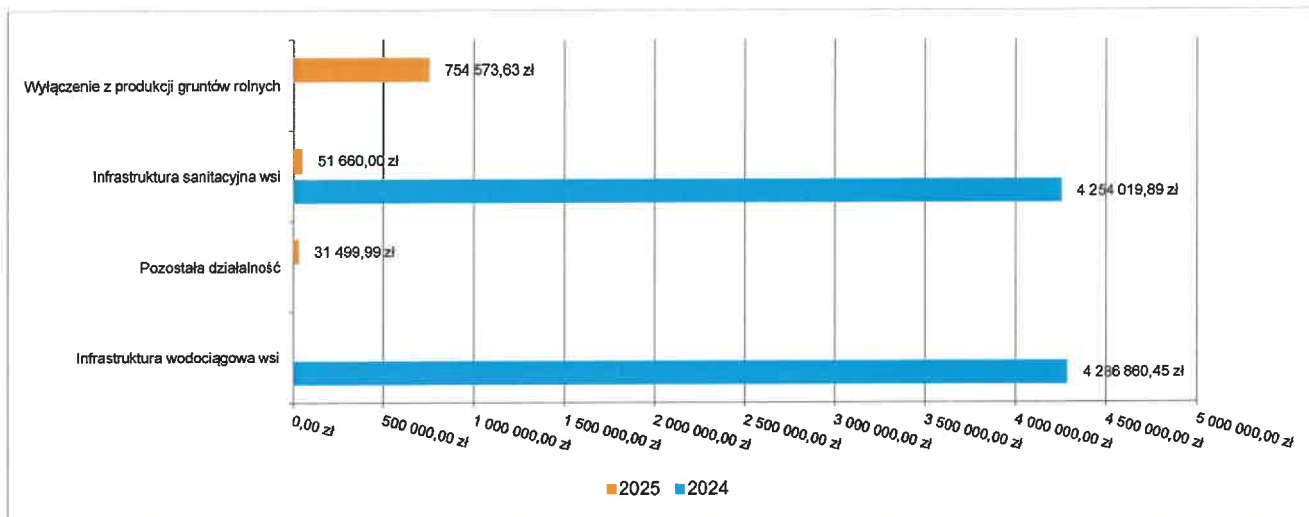


2.8.1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 565 910,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 837 733,62 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 53,50%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 01042 Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych wydatkowano kwotę 754 573,63 zł, co stanowi 77,89% planu rocznego wynoszącego 968 810,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 754 573,63 zł.
- w rozdziale 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi zaplanowano 428 000,00 zł;
- w rozdziale 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi wydatkowano kwotę 51 660,00 zł, co stanowi 37,54% planu rocznego wynoszącego 137 600,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 51 660,00 zł.
- w rozdziale 01095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 31 499,99 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 31 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 31 499,99 zł.

Wykres 56: Wydatki majątkowe w dziale Rolnictwo i łowiectwo w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

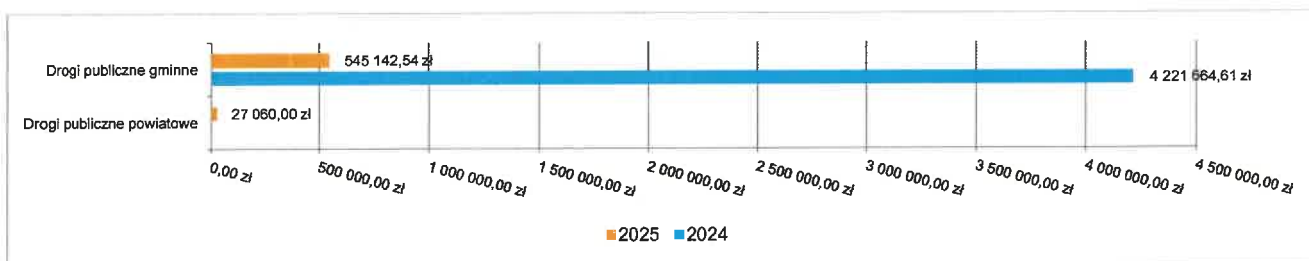


2.8.2. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 765 801,90 zł, zaś zrealizowane w kwocie 572 202,54 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 74,72%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe wydatkowano kwotę 27 060,00 zł, co stanowi 99,85% planu rocznego wynoszącego 27 100,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotację celową na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w kwocie 27 060,00 zł.
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne wydatkowano kwotę 545 142,54 zł, co stanowi 73,80% planu rocznego wynoszącego 738 701,90 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 380 443,10 zł;
 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 164 699,44 zł.

Wykres 57: Wydatki majątkowe w dziale Transport i łączność w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

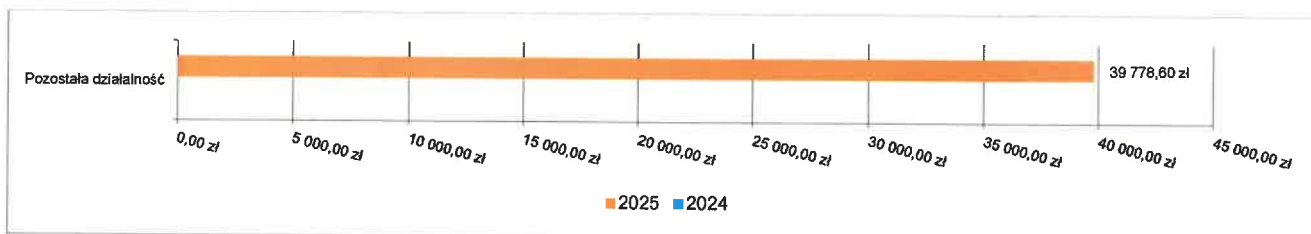


2.8.3. DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 250 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 39 778,60 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 15,91%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki zaplanowano 198 000,00 zł;
- w rozdziale 63095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 39 778,60 zł, co stanowi 76,50% planu rocznego wynoszącego 52 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 39 778,60 zł.

Wykres 58: Wydatki majątkowe w dziale Turystyka w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

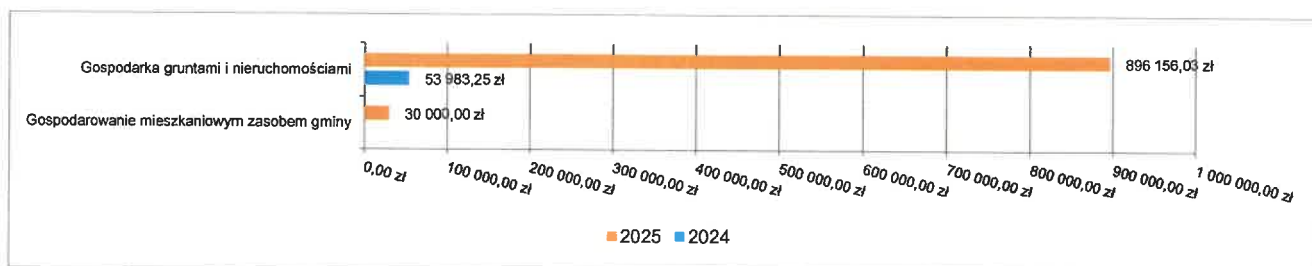


2.8.4. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 394 219,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 926 156,03 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 38,68%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę 896 156,03 zł, co stanowi 37,90% planu rocznego wynoszącego 2 364 219,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 896 156,03 zł.
- w rozdziale 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy wydatkowano kwotę 30 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 30 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 30 000,00 zł.

Wykres 59: Wydatki majątkowe w dziale Gospodarka mieszkaniowa w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

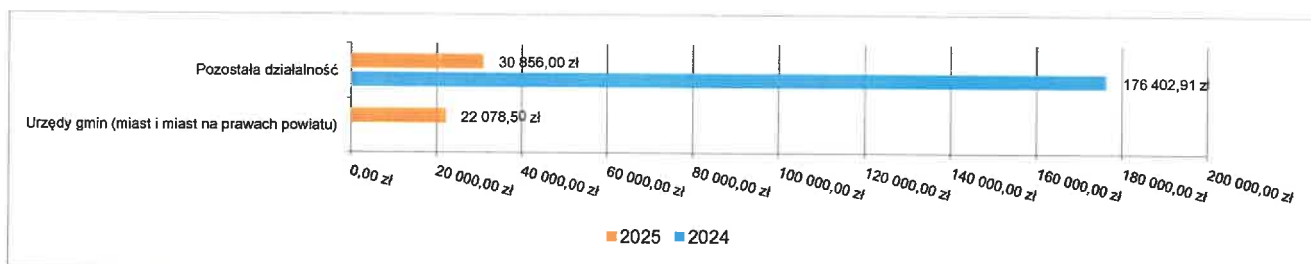


2.8.5. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 109 100,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 52 934,50 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 48,52%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano kwotę 22 078,50 zł, co stanowi 30,62% planu rocznego wynoszącego 72 100,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 22 078,50 zł;
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 30 856,00 zł, co stanowi 83,39% planu rocznego wynoszącego 37 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 30 856,00 zł.

Wykres 60: Wydatki majątkowe w dziale Administracja publiczna w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

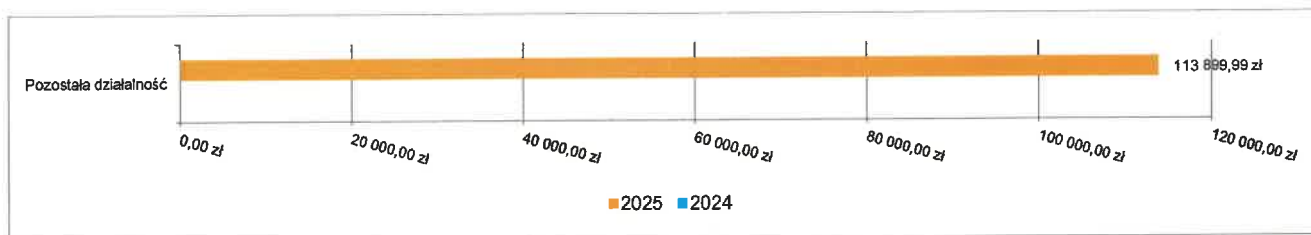


2.8.6. DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 121 300,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 113 899,99 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 93,90%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 113 899,99 zł, co stanowi 93,90% planu rocznego wynoszącego 121 300,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 113 899,99 zł.

Wykres 61: Wydatki majątkowe w dziale Obrona narodowa w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

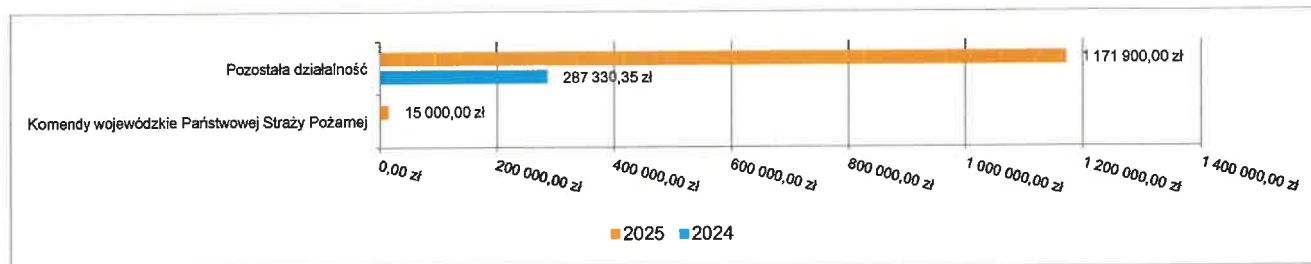


2.8.7. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 277 669,65 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 186 900,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 92,90%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75405 Komendy powiatowe Policji zaplanowano 40 000,00 zł;
- w rozdziale 75410 Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej wydatkowano kwotę 15 000,00 zł, co stanowi 27,27% planu rocznego wynoszącego 55 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych w kwocie 15 000,00 zł.
- w rozdziale 75495 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 1 171 900,00 zł, co stanowi 99,09% planu rocznego wynoszącego 1 182 669,65 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 1 171 900,00 zł.

Wykres 62: Wydatki majątkowe w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

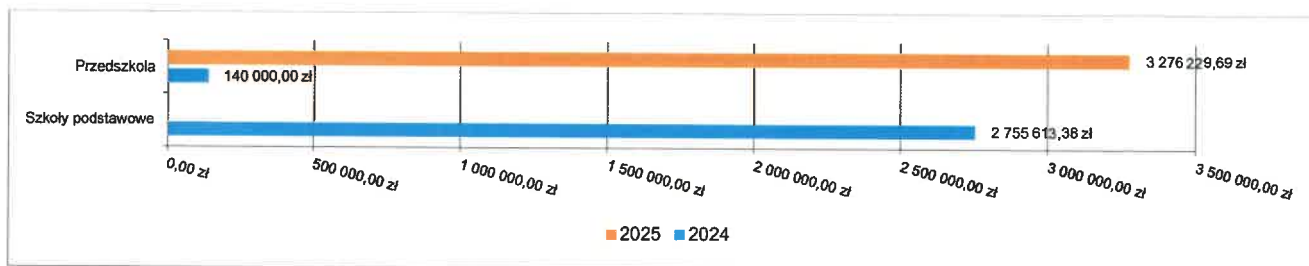


2.8.8. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 412 808,42 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 276 229,69 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 96,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 80104 Przedszkola wydatkowano kwotę 3 276 229,69 zł, co stanowi 96,00% planu rocznego wynoszącego 3 412 808,42 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 3 274 229,69 zł;
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 2 000,00 zł.

Wykres 63: Wydatki majątkowe w dziale Oświata i wychowanie w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

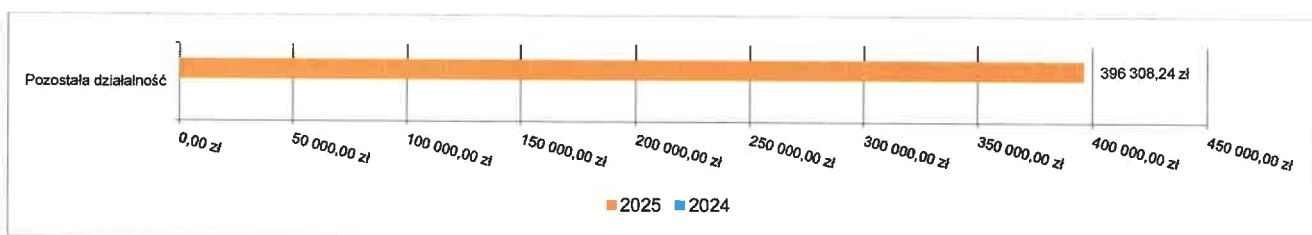


2.8.9. DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 420 091,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 396 308,24 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 94,34%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85295 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 396 308,24 zł, co stanowi 94,34% planu rocznego wynoszącego 420 091,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 396 308,24 zł.

Wykres 64: Wydatki majątkowe w dziale Pomoc społeczna w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

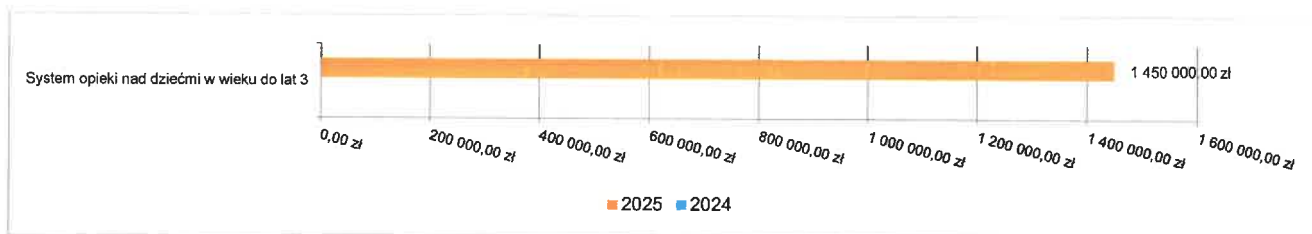


2.8.10. DZIAŁ 855 – RODZINA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 450 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 450 000,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 wydatkowano kwotę 1 450 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 1 450 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 1 450 000,00 zł.

Wykres 65: Wydatki majątkowe w dziale Rodzina w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



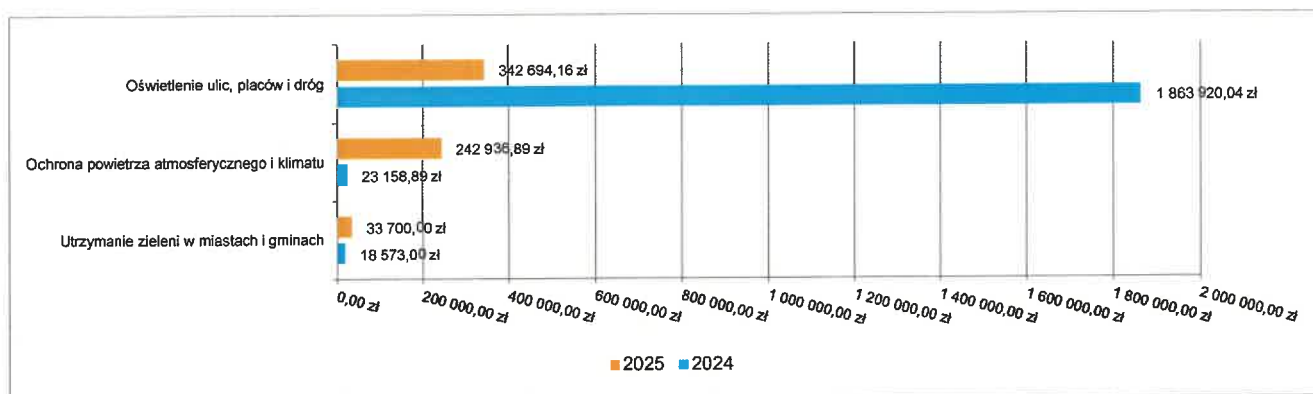
2.8.11. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 181 837,13 zł, zaś zrealizowane w kwocie 619 331,05 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 52,40%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach wydatkowano kwotę 33 700,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 33 700,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 33 700,00 zł.
- w rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wydatkowano kwotę 242 936,89 zł, co stanowi 43,82% planu rocznego wynoszącego 554 411,13 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- dotację celową z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 242 936,89 zł.
- w rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 342 694,16 zł, co stanowi 61,01% planu rocznego wynoszącego 561 726,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 203 885,84 zł;
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 138 808,32 zł.
- w rozdziale 90095 Pozostała działalność zaplanowano 32 000,00 zł;

Wykres 66: Wydatki majątkowe w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

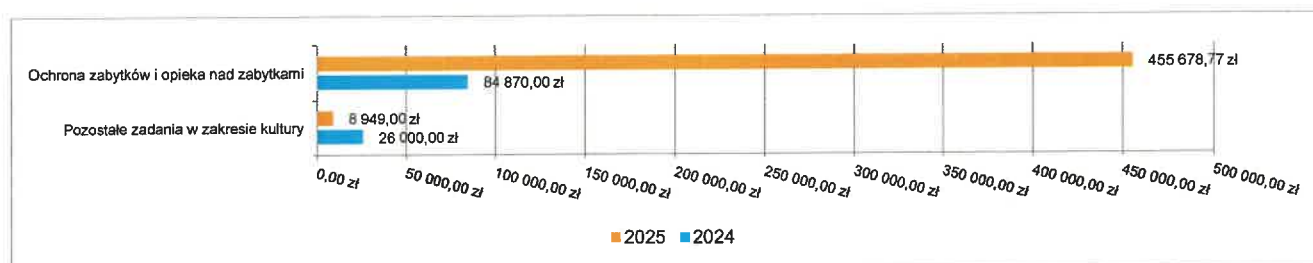


2.8.12. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 484 678,77 zł, zaś zrealizowane w kwocie 464 627,77 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 95,86%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury wydatkowano kwotę 8 949,00 zł, co stanowi 30,86% planu rocznego wynoszącego 29 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 8 949,00 zł;
- w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami wydatkowano kwotę 455 678,77 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 455 678,77 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotację celową przekazaną z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 455 678,77 zł.

Wykres 67: Wydatki majątkowe w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.

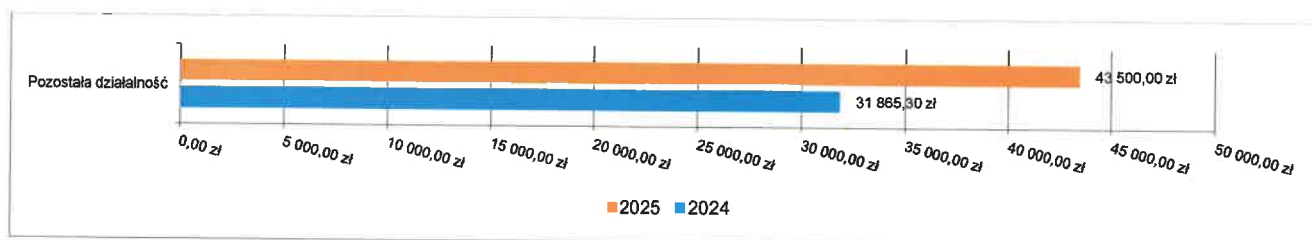


2.8.13. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 50 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 43 500,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 87,00%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej zaplanowano 6 000,00 zł;
- w rozdziale 92695 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 43 500,00 zł, co stanowi 98,86% planu rocznego wynoszącego 44 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 43 500,00 zł.

Wykres 68: Wydatki majątkowe w dziale Kultura fizyczna w Gminie Borzytuchom wg rozdziałów w porównaniu do roku 2024.



2.9. PRZYCHODY

Przychody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 3 800 038,03 zł, (co stanowi 76,62% planu), w tym:

- nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych – 2 680 038,03 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 1 120 000,00 zł.

2.10. ROZCHODY

Rozchody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 450 000,00 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 450 000,00 zł.

Tabela 12: Zmiana stanu zadłużenia na koniec 2025 roku w Gminie Borzytuchom.

Wyszczególnienie	Wartości
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych	0,00
Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	450 000,00
Spadek zadłużenia na koniec roku	450 000,00

3. Dane tabelaryczne

3.1. WYKONANIE DOCHODÓW

Tabela 13: Wykonanie dochodów budżetu Gminy Borzytuchom za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010	01042		Rolnictwo i łowiectwo		840 000,00	1 583 800,29	1 618 263,08	102,18%
			Wylączenie z produkcji gruntów rolnych		0,00	350 000,00	350 000,00	100,00%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		0,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
		6630	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		0,00	300 000,00	300 000,00	100,00%
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi					
		0830	Wpływy z usług		441 000,00	441 000,00	453 677,31	102,87%
	01044	0920	Wpływy z pozostałych odsetek		441 000,00	441 000,00	452 549,78	102,62%
			Infrastruktura sanitacyjna wsi		0,00	0,00	1 127,53	-
	01095	0830	Wpływy z usług		399 000,00	399 000,00	420 785,48	105,46%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek		399 000,00	399 000,00	419 714,12	105,19%
				0,00	0,00	1 071,36	-	
		Pozostała działalność		0,00	393 800,29	393 800,29	100,00%	
600		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		0,00	373 800,29	373 800,29	100,00%
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych		0,00	20 000,00	20 000,00	100,00%
			Transport i łączność					
		60016	Drogi publiczne gminne		162 316,00	162 316,00	18 902,85	11,65%
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości		162 316,00	162 316,00	18 902,85	11,65%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek		17 000,00	17 000,00	18 890,90	111,12%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		0,00	0,00	11,95	-
					145 316,00	145 316,00	0,00	0,00%
	700		Gospodarka mieszkaniowa					
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami		1 310 773,00	1 318 773,00	300 723,37	22,80%
0550		Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości		1 251 804,00	1 259 804,00	243 024,59	19,29%	
0750		Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze		9 860,00	9 860,00	13 979,81	141,78%	
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości		71 644,00	79 644,00	104 378,35	131,06%	
	0920	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości		200 000,00	200 000,00	123 770,00	61,89%	
		Wpływy z pozostałych odsetek		0,00	0,00	896,43	-	

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie			Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
750	70007	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego			970 300,00	970 300,00	0,00	0,00%
			Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy			58 969,00	58 969,00	57 698,78	97,85%
		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			58 969,00	58 969,00	57 630,49	97,73%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek			0,00	0,00	68,29	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów			0,00	0,00	0,00	-
	75011		Administracja publiczna			101 732,79	220 517,00	401 391,60	182,02%
			Urzędy wojewódzkie			56 130,00	57 415,00	57 326,55	99,85%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami			56 040,00	57 325,00	57 325,00	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami			90,00	90,00	1,55	1,72%
			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)			0,00	0,00	816,95	-
	75023	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień			0,00	0,00	785,16	-
		0690	Wpływy z różnych opłat			0,00	0,00	17,00	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych			0,00	0,00	11,23	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów			0,00	0,00	3,56	-
			Pozostała działalność			45 602,79	163 102,00	343 248,10	210,45%
751	75095	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych			0,00	163 102,00	163 102,04	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów			0,00	0,00	146,06	-
		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	0,00	0,00	-
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego			8 208,50	0,00	0,00	-
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł			0,00	0,00	45 300,00	-
	75101	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł			0,00	0,00	134 700,00	-
			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa			1 600,00	85 943,00	85 390,01	99,36%
			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa			1 600,00	1 600,00	1 181,40	73,84%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami			1 600,00	1 600,00	1 181,40	73,84%
			Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej			0,00	84 343,00	84 208,61	99,84%
	75107	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami			0,00	84 343,00	84 208,61	99,84%
			Obrona narodowa			0,00	164 293,11	155 313,10	94,53%
			Pozostała działalność			0,00	164 293,11	155 313,10	94,53%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami			0,00	42 993,11	41 413,11	96,32%
		6310	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami			0,00	121 300,00	113 899,99	93,90%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
754	75495	6370	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	100,00%
			Pozostała działalność		1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	100,00%
756	75601	0350	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	100,00%
			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem		12 162 361,20	12 554 135,17	12 530 925,00	99,82%
75615	0310	0320	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych		0,00	6 000,00	5 751,06	95,85%
			Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej		0,00	6 000,00	5 751,06	95,85%
75616	0330	0340	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych		2 098 836,00	2 177 536,00	2 174 145,17	99,84%
			Wpływy z podatku od nieruchomości		1 801 112,00	1 873 812,00	1 857 957,17	99,15%
75618	0360	0500	Wpływy z podatku od środków transportowych		48 253,00	48 253,00	54 566,00	113,08%
			Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		240 577,00	240 577,00	239 638,00	99,61%
75621	0410	0430	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych		7 782,00	7 782,00	9 823,00	126,23%
			Wpływy z podatku od spadków i darowizn		0,00	6 000,00	11 049,00	184,15%
75621	0480	0490	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych		1 112,00	1 112,00	1 112,00	100,00%
			Wpływy z podatku od nieruchomości		1 298 532,00	1 479 506,43	1 436 347,12	97,08%
75621	0510	0520	Wpływy z podatku od spadków i darowizn		754 202,00	871 464,43	842 452,59	96,67%
			Wpływy z podatku od środków transportowych		292 221,00	342 933,00	325 214,34	94,83%
75621	0530	0540	Wpływy z podatku od spadków i darowizn		5 313,00	5 313,00	5 315,14	100,04%
			Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych		46 796,00	46 796,00	37 712,00	80,59%
75621	0550	0560	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych		0,00	8 000,00	8 405,00	105,06%
			Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		200 000,00	200 000,00	211 402,43	105,70%
75621	0570	0580	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw		0,00	5 000,00	5 845,62	116,91%
			Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym		75 000,00	201 099,54	224 688,45	111,73%
75621	0610	0620	Wpływy z opłaty skarbowej		10 000,00	10 377,29	10 377,29	100,00%
			Wpływy z opłaty targowej		25 000,00	25 000,00	30 643,99	122,58%
75621	0630	0640	Wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych		0,00	0,00	120,00	-
			Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw		40 000,00	45 722,25	45 722,25	100,00%
75621	0650	0660	Wpływy z opłat z tytułu podatków i opłat		0,00	120 000,00	137 427,45	114,52%
			Wpływy z opłat z tytułu podatków i opłat		0,00	0,00	397,47	-
75621	0670	0680	Wpływy z opłat z tytułu podatków i opłat		8 689 993,20	8 689 993,20	8 689 993,20	100,00%
			Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych		8 593 864,88	8 593 864,88	8 593 864,88	100,00%
75621	0690	0700	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych		96 128,32	96 128,32	96 128,32	100,00%
			Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych		8 713 190,79	10 640 076,01	10 651 569,58	100,11%
75802	2750	2920	Różne rozliczenia		8 713 190,79	0,00	0,00	-
			Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego		2 450,77	0,00	0,00	-
75814	0920	0940	Środki na uzupełnienie dochodów gmin		8 710 740,02	0,00	0,00	-
			Subwencje ogólne z budżetu państwa		0,00	239 395,22	250 888,79	104,80%
75814	0940	0950	Różne rozliczenia finansowe		0,00	66 000,00	77 467,12	117,37%
			Wpływy z pozostałych odsetek		0,00	0,00	75,00	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
801		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		0,00	64 101,35	64 101,35	100,00%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		0,00	71 114,44	71 065,89	99,93%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		0,00	38 179,43	38 179,43	100,00%
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego		0,00	8 710 740,02	8 710 740,02	100,00%
	2920		Subwencje ogólne z budżetu państwa		0,00	8 710 740,02	8 710 740,02	100,00%
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego		0,00	239 940,77	239 940,77	100,00%
	2750		Środki na uzupełnienie dochodów gmin		0,00	239 940,77	239 940,77	100,00%
	75867		Krajowy Plan Odbudowy		0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	100,00%
	6257		Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego		0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	100,00%
	80101		Oświata i wychowanie		3 609 122,00	3 717 253,00	3 692 187,25	99,33%
			Szkoły podstawowe		1 892,00	14 172,00	14 182,26	100,07%
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów		52,00	52,00	26,00	50,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat		90,00	90,00	81,00	90,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych		0,00	0,00	0,00	-
	0970		Wpływy z różnych dochodów		1 750,00	2 030,00	2 193,00	108,03%
	2030		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		0,00	12 000,00	11 882,26	99,02%
	80104		Przedszkola		3 422 230,00	3 460 230,00	3 440 184,04	99,42%
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego		28 000,00	36 000,00	36 852,20	102,37%
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego		117 500,00	117 500,00	96 593,40	82,21%
		0830	Wpływy z usług		2 500,00	2 500,00	2 508,75	100,35%
	2030		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		0,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
	80148	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		3 274 230,00	3 274 230,00	3 274 229,69	100,00%
			Stołówki szkolne i przedszkolne		185 000,00	185 000,00	186 171,90	100,63%
	80153	0830	Wpływy z usług		185 000,00	185 000,00	186 171,90	100,63%
			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych		0,00	39 187,00	37 694,50	96,19%
851		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		0,00	39 187,00	37 694,50	96,19%
			Pozostała działalność		0,00	18 664,00	13 954,55	74,77%
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego		0,00	15 401,53	11 515,29	74,77%
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego		0,00	3 262,47	2 439,26	74,77%
			Ochrona zdrowia		0,00	40,00	40,00	100,00%
			Pozostała działalność		0,00	40,00	40,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		0,00	40,00	40,00	100,00%
			Pozostała działalność		0,00	40,00	40,00	100,00%
			Pozostała działalność		0,00	40,00	40,00	100,00%
			Pozostała działalność		0,00	40,00	40,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
852	Pomoc społeczna						
	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej						
	85205	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	425 552,00	684 575,86	653 859,17	95,51%
				6 000,00	6 000,00	5 985,30	99,76%
				6 000,00	6 000,00	5 985,30	99,76%
	85213	2030	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	16 000,00	11 200,00	11 029,64	98,48%
			Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	16 000,00	11 200,00	11 029,64	98,48%
	85214	2030	Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	30 000,00	36 000,00	35 999,44	100,00%
			Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	30 000,00	36 000,00	35 999,44	100,00%
	85216	2030	Zasilki stałe	185 000,00	154 000,00	144 409,69	93,77%
	Ośrodki pomocy społecznej						
	85219	0970	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	185 000,00	154 000,00	144 409,69	93,77%
		2030	Wpływy z różnych dochodów	60 180,00	145 893,00	128 155,71	87,84%
			Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	180,00	180,00	227,00	126,11%
				60 000,00	145 713,00	127 928,71	87,79%
	85228	0830	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	81 260,00	94 260,00	90 178,98	95,67%
		2010	Wpływy z usług	1 200,00	1 200,00	0,00	0,00%
			Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	80 000,00	93 000,00	90 020,00	96,80%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	60,00	60,00	158,98	264,97%
	85230	2030	Pomoc w zakresie dożywiania	42 700,00	53 450,00	53 450,00	100,00%
854	Pomoc w zakresie dożywiania						
			Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	42 700,00	53 450,00	53 450,00	100,00%
	85295	0940	Pozostała działalność	4 412,00	183 772,86	184 650,41	100,48%
			Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	878,40	-
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 412,00	5 296,00	5 295,15	99,98%
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	18 476,86	18 476,86	100,00%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	160 000,00	160 000,00	100,00%
			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	9 936,00	9 936,00	100,00%
	85415	2030	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	9 936,00	9 936,00	100,00%
			Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	9 936,00	9 936,00	100,00%
855	Rodzina						
	85502	0920	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 315 203,00	3 468 917,00	3 465 515,39	99,90%
			Wpływy z pozostałych odsetek	2 300 000,00	3 443 324,00	3 438 395,59	99,86%
				0,00	0,00	66,34	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie				Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych				0,00	28 429,00	28 429,93	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami				2 300 000,00	3 397 296,00	3 380 225,39	99,50%
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci				0,00	17 599,00	17 598,30	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami				0,00	0,00	12 075,63	-
		85503	Karta Dużej Rodziny				203,00	403,00	301,32	74,77%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami				200,00	400,00	297,37	74,34%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami				3,00	3,00	3,95	131,67%
		85504	Wspieranie rodziny				0,00	0,00	2 230,80	-
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw				0,00	0,00	2 230,80	-
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów				15 000,00	25 190,00	24 587,68	97,61%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami				15 000,00	25 190,00	24 587,68	97,61%
		90002	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska				1 445 945,00	1 955 606,13	1 433 469,44	73,30%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw				943 465,00	993 465,00	960 555,40	96,69%
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu				943 465,00	993 465,00	960 555,40	96,69%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych				144 600,00	592 011,13	252 504,93	42,65%
921		6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych				107 000,00	554 411,13	242 936,89	43,82%
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych				37 600,00	37 600,00	7 668,04	20,39%
		90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg				355 680,00	355 680,00	203 885,84	57,32%
		90019	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych				355 680,00	355 680,00	203 885,84	57,32%
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami				2 200,00	2 200,00	2 976,86	135,31%
		0690	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień				2 200,00	2 200,00	2 976,86	135,31%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień				0,00	0,00	1 296,41	-
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat				0,00	0,00	544,00	-
		90095	Pozostała działalność				0,00	0,00	752,41	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów				0,00	12 250,00	12 250,00	100,00%
		92105	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego				0,00	12 250,00	12 250,00	100,00%
		92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury				940 800,00	445 705,77	445 706,61	100,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych				0,00	9 227,00	9 227,84	100,01%
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami				0,00	9 227,00	9 227,84	100,01%
							940 800,00	436 478,77	436 478,77	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na I.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19		940 800,00	436 478,77	436 478,77	100,00%
		Razem			33 428 595,78	38 411 887,34	36 863 192,45	95,97%

3.2. WYKONANIE DOCHODÓW BIEŻĄCYCH

Tabela 14: Wykonanie dochodów bieżących budżetu Gminy Borzytuchom za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %				
010	01043	Rolnictwo i łowiectwo										
		Infrastruktura wodociągowa wsi										
		0830	Wpływy z usług					840 000,00	1 213 800,29	1 248 263,08	102,84%	
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek					441 000,00	441 000,00	453 677,31	102,87%	
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi										
		0830	Wpływy z usług					441 000,00	441 000,00	452 549,78	102,62%	
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek					0,00	0,00	1 127,53	-	
		Pozostała działalność							399 000,00	399 000,00	420 785,48	105,46%
	01095	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami							399 000,00	399 000,00	419 714,12	105,19%
		Transport i łączność							0,00	0,00	1 071,36	-
600	60016	Drogi publiczne gminne							373 800,29	373 800,29	373 800,29	100,00%
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości					0,00	0,00	373 800,29	100,00%	
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek					17 000,00	17 000,00	18 902,85	111,19%	
		Gospodarka mieszkaniowa							17 000,00	17 000,00	18 902,85	111,19%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami							17 000,00	17 000,00	18 890,90	111,12%
		Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości							0,00	0,00	11,95	-
		0550	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					140 473,00	148 473,00	176 953,37	119,18%	
		0750	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości					81 504,00	89 504,00	119 254,59	133,24%	
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek					9 860,00	9 860,00	13 979,81	141,78%	
		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy							71 644,00	79 644,00	104 378,35	131,06%
70007	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze							0,00	0,00	896,43	-	
	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					58 969,00	58 969,00	57 698,78	97,85%		
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek					58 969,00	58 969,00	57 630,49	97,73%		
	0970	Wpływy z różnych dochodów					0,00	0,00	68,29	-		
	Administracja publiczna							0,00	0,00	0,00	-	
	75011	Urzędy wojewódzkie							220 517,00	220 517,00	266 691,60	120,94%
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami							56 130,00	57 415,00	57 326,55	99,85%
		2010	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami					56 040,00	57 325,00	57 325,00	100,00%	
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami					90,00	90,00	1,55	1,72%	
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)							0,00	0,00	816,95	-
0640		Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień					0,00	0,00	785,16	-		
0690		Wpływy z różnych opłat					0,00	0,00	17,00	-		
0940		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych					0,00	0,00	11,23	-		
0970		Wpływy z różnych dochodów					0,00	0,00	3,56	-		

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
751	75095		Pozostała działalność		45 602,79	163 102,00	208 548,10	127,86%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych		0,00	163 102,00	163 102,04	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów		0,00	0,00	146,06	-
		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	0,00	0,00	-
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego		8 208,50	0,00	0,00	-
751	75101	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		0,00	0,00	45 300,00	-
			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa		1 600,00	85 943,00	85 390,01	99,36%
			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa		1 600,00	1 600,00	1 181,40	73,84%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		1 600,00	1 600,00	1 181,40	73,84%
			Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej		0,00	84 343,00	84 208,61	99,84%
752	75295	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		0,00	84 343,00	84 208,61	99,84%
			Obrona narodowa		0,00	42 993,11	41 413,11	96,32%
			Pozostała działalność		0,00	42 993,11	41 413,11	96,32%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		0,00	42 993,11	41 413,11	96,32%
			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem		12 162 361,20	12 554 135,17	12 530 925,00	99,82%
756	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych		0,00	6 000,00	5 751,06	95,85%
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej		0,00	6 000,00	5 751,06	95,85%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych		2 098 836,00	2 177 536,00	2 174 145,17	99,84%
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości		1 801 112,00	1 873 812,00	1 857 957,17	99,15%
		0320	Wpływy z podatku rolnego		48 253,00	48 253,00	54 566,00	113,08%
75616	75616	0330	Wpływy z podatku leśnego		240 577,00	240 577,00	239 638,00	99,61%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych		7 782,00	7 782,00	9 823,00	126,23%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		0,00	6 000,00	11 049,00	184,15%
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych		1 112,00	1 112,00	1 112,00	100,00%
			Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych		1 298 532,00	1 479 506,43	1 436 347,12	97,08%
75618	75618	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości		754 202,00	871 464,43	842 452,59	96,67%
		0320	Wpływy z podatku rolnego		292 221,00	342 933,00	325 214,34	94,83%
		0330	Wpływy z podatku leśnego		5 313,00	5 313,00	5 315,14	100,04%
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych		46 796,00	46 796,00	37 712,00	80,59%
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn		0,00	8 000,00	8 405,00	105,06%
75618	75618	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych		200 000,00	200 000,00	211 402,43	105,70%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		0,00	5 000,00	5 845,62	116,91%
			Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw		75 000,00	201 099,54	224 688,45	111,73%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
758	75621	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym		10 000,00	10 377,29	10 377,29	100,00%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej		25 000,00	25 000,00	30 643,99	122,58%
		0430	Wpływy z opłaty targowej		0,00	0,00	120,00	-
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych		40 000,00	45 722,25	45 722,25	100,00%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw		0,00	120 000,00	137 427,45	114,52%
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		0,00	0,00	397,47	-
		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa						
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych		8 689 993,20	8 689 993,20	8 689 993,20	100,00%
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych		8 593 864,88	8 593 864,88	8 593 864,88	100,00%
		Różne rozliczenia						
758	75802	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego						
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin		2 450,77	0,00	0,00	-
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa		8 710 740,02	0,00	0,00	-
		Różne rozliczenia finansowe						
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek		0,00	201 215,79	212 709,36	105,71%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych		0,00	66 000,00	77 467,12	117,37%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		0,00	0,00	75,00	-
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		0,00	64 101,35	64 101,35	100,00%
		2920	Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego		0,00	71 114,44	71 065,89	99,93%
		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego						
801	80101	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa		0,00	8 710 740,02	8 710 740,02	100,00%
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin		0,00	239 940,77	239 940,77	100,00%
		Oświata i wychowanie						
		Szkoły podstawowe						
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów		52,00	52,00	26,00	50,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat		90,00	90,00	81,00	90,00%
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych		0,00	0,00	0,00	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów		1 750,00	2 030,00	2 193,00	108,03%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		0,00	12 000,00	11 882,26	99,02%
		Przedszkola						
801	80104	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego		148 000,00	186 000,00	165 954,35	89,22%
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego		28 000,00	36 000,00	36 852,20	102,37%
		0830	Wpływy z usług		117 500,00	117 500,00	96 593,40	82,21%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		2 500,00	2 500,00	2 508,75	100,35%
		Stolówki szkolne i przedszkolne						
		0830	Wpływy z usług		185 000,00	185 000,00	186 171,90	100,63%
		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych						
		0830	Wpływy z usług		185 000,00	185 000,00	186 171,90	100,63%
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych		0,00	39 187,00	37 694,50	96,19%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie				Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
851	80195	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami				0,00	39 187,00	37 694,50	96,19%
			Pozostała działalność							
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego				0,00	18 664,00	13 954,55	74,77%
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego				0,00	15 401,53	11 515,29	74,77%
	85195		Ochrona zdrowia				0,00	3 262,47	2 439,26	74,77%
			Pozostała działalność				0,00	40,00	40,00	100,00%
			Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami				0,00	40,00	40,00	100,00%
			Pomoc społeczna				0,00	40,00	40,00	100,00%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej				425 552,00	524 575,86	493 859,17	94,14%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)				6 000,00	6 000,00	5 985,30	99,76%
852	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej				6 000,00	6 000,00	5 985,30	99,76%
			Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)				6 000,00	6 000,00	5 985,30	99,76%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)				16 000,00	11 200,00	11 029,64	98,48%
			Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe				16 000,00	11 200,00	11 029,64	98,48%
	85214		Zasiłki stałe				30 000,00	36 000,00	35 999,44	100,00%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)				30 000,00	36 000,00	35 999,44	100,00%
	85216		Zasiłki stałe				185 000,00	154 000,00	144 409,69	93,77%
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)				185 000,00	154 000,00	144 409,69	93,77%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej				60 180,00	145 893,00	128 155,71	87,84%
		0970	Wpływy z różnych dochodów				180,00	180,00	227,00	126,11%
85228	85228	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)				60 000,00	145 713,00	127 928,71	87,79%
			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze							
		0830	Wpływy z usług				81 260,00	94 260,00	90 178,98	95,67%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami				1 200,00	1 200,00	0,00	0,00%
	85230	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami				80 000,00	93 000,00	90 020,00	96,80%
			Pomoc w zakresie dożywiania				60,00	60,00	158,98	264,97%
	85295	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)				42 700,00	53 450,00	53 450,00	100,00%
			Pozostała działalność							
	85295	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych				4 412,00	23 772,86	24 650,41	103,69%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami				0,00	0,00	878,40	-

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
854	85415	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		0,00	18 476,86	18 476,86	100,00%
			Edukacyjna opieka wychowawcza		0,00	9 936,00	9 936,00	100,00%
			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym		0,00	9 936,00	9 936,00	100,00%
855	85502	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		0,00	9 936,00	9 936,00	100,00%
			Rodzina		2 315 203,00	3 468 917,00	3 465 515,39	99,90%
			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		2 300 000,00	3 443 324,00	3 438 395,59	99,86%
	85504	0920	Wpływy z pozostałych odsetek		0,00	0,00	66,34	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych		0,00	28 429,00	28 429,93	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami					
	85503	2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci		0,00	17 599,00	17 598,30	100,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		0,00	0,00	12 075,63	-
			Karta Dużej Rodziny		203,00	403,00	301,32	74,77%
	85504	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		200,00	400,00	297,37	74,34%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami		3,00	3,00	3,95	131,67%
900	85504		Wspieranie rodziny		0,00	0,00	2 230,80	-
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw		0,00	0,00	2 230,80	-
			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów		15 000,00	25 190,00	24 587,68	97,61%
	90002	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		15 000,00	25 190,00	24 587,68	97,61%
			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		945 665,00	1 007 915,00	978 978,67	97,13%
			Gospodarka odpadami komunalnymi		943 465,00	993 465,00	960 555,40	96,69%
	90005	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw		943 465,00	993 465,00	960 555,40	96,69%
			Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu		0,00	0,00	1 900,00	-
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych		0,00	0,00	1 900,00	-
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska		2 200,00	2 200,00	2 976,86	135,31%
		0690	Wpływy z różnych opłat		2 200,00	2 200,00	2 976,86	135,31%
921	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami		0,00	0,00	1 296,41	-
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień		0,00	0,00	544,00	-
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		0,00	0,00	752,41	-
	90095		Pozostała działalność		0,00	12 250,00	12 250,00	100,00%
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		0,00	12 250,00	12 250,00	100,00%
			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		0,00	9 227,00	9 227,84	100,01%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury			0,00	9 227,00	9 227,84	100,01%
	0940		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	9 227,00	9 227,84	100,01%
	Razem			25 997 669,78	28 898 392,01	28 907 443,80	100,03%

3.3. WYKONANIE DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH

Tabela 15: Wykonanie dochodów majątkowych budżetu Gminy Borzytuchom za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo				
	01042		Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	0,00	370 000,00	370 000,00	100,00%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	350 000,00	350 000,00	100,00%
		6630	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
	01095		Pozostała działalność				
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	20 000,00	20 000,00	100,00%
600			Transport i łączność	145 316,00	145 316,00	0,00	0,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	145 316,00	145 316,00	0,00	0,00%
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	145 316,00	145 316,00	0,00	0,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa				
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 170 300,00	1 170 300,00	123 770,00	10,58%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 170 300,00	1 170 300,00	123 770,00	10,58%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	200 000,00	200 000,00	123 770,00	61,89%
				970 300,00	970 300,00	0,00	0,00%
750			Administracja publiczna	0,00	0,00	134 700,00	-
	75095		Pozostała działalność	0,00	0,00	134 700,00	-
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	0,00	134 700,00	-
752			Obrona narodowa				
	75295		Pozostała działalność	0,00	121 300,00	113 899,99	93,90%
		6310	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	0,00	121 300,00	113 899,99	93,90%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa				
	75495		Pozostała działalność	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	100,00%
758			Różne rozliczenia	0,00	1 488 179,43	1 488 179,43	100,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	38 179,43	38 179,43	100,00%
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	38 179,43	38 179,43	100,00%
	75867		Krajowy Plan Odbudowy	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	100,00%
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	3 274 230,00	3 274 230,00	3 274 229,69	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
852	80104	6370	Przedszkola		3 274 230,00	3 274 230,00	3 274 229,69	100,00%
			Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		3 274 230,00	3 274 230,00	3 274 229,69	100,00%
	85295	6330	Pomoc społeczna		0,00	160 000,00	160 000,00	100,00%
			Pozostała działalność		0,00	160 000,00	160 000,00	100,00%
900	90005	6260	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		0,00	160 000,00	160 000,00	100,00%
			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		500 280,00	947 691,13	454 490,77	47,96%
	90015	6280	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu		144 600,00	592 011,13	250 604,93	42,33%
			Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych		107 000,00	554 411,13	242 936,89	43,82%
921	92120	6090	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych		37 600,00	37 600,00	7 668,04	20,39%
			Środki realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych		355 680,00	355 680,00	203 885,84	57,32%
	92120	6090	Oświadczenie ulic, placów i dróg		355 680,00	355 680,00	203 885,84	57,32%
			Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		940 800,00	436 478,77	436 478,77	100,00%
921	92120	6090	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		940 800,00	436 478,77	436 478,77	100,00%
			Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami		940 800,00	436 478,77	436 478,77	100,00%
	92120	6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19		940 800,00	436 478,77	436 478,77	100,00%
			Razem		7 430 926,00	9 513 495,33	7 955 748,65	83,63%

3.4. WYKONANIE DOCHODÓW WG ŹRÓDEŁ

Tabela 16: Wykonanie dochodów budżetu Gminy Borzytuchom za 2025 rok według źródeł

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 593 864,88	8 593 864,88	8 593 864,88	100,00%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	96 128,32	96 128,32	96 128,32	100,00%
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	10 000,00	10 377,29	10 377,29	100,00%
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 555 314,00	2 745 276,43	2 700 409,76	98,37%
0320	Wpływy z podatku rolnego	340 474,00	391 186,00	379 780,34	97,08%
0330	Wpływy z podatku leśnego	245 890,00	245 890,00	244 953,14	99,62%
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	54 578,00	54 578,00	47 535,00	87,10%
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	0,00	6 000,00	5 751,06	95,85%
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	0,00	8 000,00	8 405,00	105,06%
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	25 000,00	25 000,00	30 643,99	122,58%
0430	Wpływy z opłaty targowej	0,00	0,00	120,00	-
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	40 000,00	45 722,25	45 722,25	100,00%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	943 465,00	1 113 465,00	1 097 982,85	98,61%
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	200 000,00	200 000,00	211 402,43	105,70%
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	9 860,00	9 860,00	13 979,81	141,78%
0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	52,00	52,00	26,00	50,00%
0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwośći	17 000,00	17 000,00	18 890,90	111,12%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	1 329,16	-
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	28 000,00	36 000,00	36 852,20	102,37%
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	117 500,00	117 500,00	96 593,40	82,21%
0690	Wpływy z różnych opłat	2 290,00	2 290,00	3 074,86	134,27%
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	130 613,00	138 613,00	162 008,84	116,88%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	200 000,00	200 000,00	123 770,00	61,89%
0830	Wpływy z usług	1 028 700,00	1 028 700,00	1 060 944,55	103,13%
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	11 000,00	18 044,50	164,04%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	66 000,00	80 709,02	122,29%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych	0,00	200 758,00	201 724,44	100,48%
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	12 250,00	12 250,00	100,00%
0970	Wpływy z różnych dochodów	1 930,00	2 210,00	2 569,62	116,27%
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 457 252,00	4 120 470,40	4 096 088,50	99,41%
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	339 700,00	522 400,35	494 722,39	94,70%
2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	37 394,29	15 401,53	11 515,29	74,77%

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
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	3 262,47	2 439,26	74,77%
2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego	0,00	17 599,00	17 598,30	100,00%
2100	stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	0,00	89 591,30	89 542,75	99,95%
2360	Dotychczasowe jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	153,00	153,00	12 240,11	8 000,07%
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	1 900,00	-
2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	1 112,00	1 112,00	1 112,00	100,00%
2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	0,00	2 230,80	-
2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	0,00	45 300,00	-
2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	2 450,77	239 940,77	239 940,77	100,00%
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 710 740,02	8 710 740,02	8 710 740,02	100,00%
6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	940 800,00	436 478,77	436 478,77	100,00%
6257	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	970 300,00	2 420 300,00	1 450 000,00	59,91%
6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	107 000,00	554 411,13	242 936,89	43,82%
6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	37 600,00	37 600,00	7 668,04	20,39%
6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	145 316,00	195 316,00	184 700,00	94,56%
6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	20 000,00	20 000,00	100,00%
6310	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	0,00	121 300,00	113 899,99	93,90%
6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	198 179,43	198 179,43	100,00%
6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 029 910,00	5 029 910,00	4 878 115,53	96,98%
6630	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	300 000,00	300 000,00	100,00%
	Razem	33 428 595,78	38 411 887,34	36 863 192,45	95,97%

3.5. WYKONANIE DOCHODÓW WŁASNYCH

Tabela 17: Wykonanie dochodów własnych budżetu Gminy Borzytuchom za 2025 rok według źródeł

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 593 864,88	8 593 864,88	8 593 864,88	100,00%
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	96 128,32	96 128,32	96 128,32	100,00%
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	10 000,00	10 377,29	10 377,29	100,00%
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 555 314,00	2 745 276,43	2 700 409,76	98,37%
0320	Wpływy z podatku rolnego	340 474,00	391 186,00	379 780,34	97,08%
0330	Wpływy z podatku leśnego	245 890,00	245 890,00	244 953,14	99,62%
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	54 578,00	54 578,00	47 535,00	87,10%
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	0,00	6 000,00	5 751,06	95,85%
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	0,00	8 000,00	8 405,00	105,06%
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	25 000,00	25 000,00	30 643,99	122,58%
0430	Wpływy z opłaty targowej	0,00	0,00	120,00	-
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	40 000,00	45 722,25	45 722,25	100,00%
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	943 465,00	1 113 465,00	1 097 982,85	98,61%
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	200 000,00	200 000,00	211 402,43	105,70%
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	9 860,00	9 860,00	13 979,81	141,78%
0610	Wpływy z opłat z tytułu egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	52,00	52,00	26,00	50,00%
0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość	17 000,00	17 000,00	18 890,90	111,12%
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzaminacyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	1 329,16	-
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	28 000,00	36 000,00	36 852,20	102,37%
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	117 500,00	117 500,00	96 593,40	82,21%
0690	Wpływy z różnych opłat	2 290,00	2 290,00	3 074,86	134,27%
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	130 613,00	138 613,00	162 008,84	116,88%
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	200 000,00	200 000,00	123 770,00	61,89%
0830	Wpływy z usług	1 028 700,00	1 028 700,00	1 060 944,55	103,13%
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	11 000,00	18 044,50	164,04%
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	66 000,00	80 709,02	122,29%
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	200 758,00	201 724,44	100,48%
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	12 250,00	12 250,00	100,00%
0970	Wpływy z różnych dochodów	1 930,00	2 210,00	2 569,62	116,27%
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	153,00	153,00	12 240,11	8 000,07%
2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	1 112,00	1 112,00	1 112,00	100,00%
	Razem	14 641 924,20	15 378 986,17	15 319 195,72	99,61%

3.6. WYKONANIE WYDATKÓW

Tabela 18: Wykonanie wydatków budżetu Gminy Borzytuchom za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie			Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010	01030	Rolnictwo i łowiectwo				2 211 758,00	3 252 082,29	2 346 562,70	72,16%
		Izby rolnicze				6 810,00	7 824,00	7 627,69	97,49%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatką podmiotu uprawnionego						
	01042	Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych							
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych						
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi				359 000,00	968 810,00	754 573,63	77,89%
		4210	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			359 000,00	968 810,00	754 573,63	77,89%
		4260	Zakup materiałów i wyposażenia			771 608,00	810 558,00	309 990,41	38,24%
		4260	Zakup energii			25 000,00	30 000,00	18 865,15	62,88%
		4270	Zakup usług remontowych			163 108,00	185 108,00	184 011,88	99,41%
		4300	Zakup usług pozostałych			20 000,00	40 000,00	8 114,09	20,29%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			67 000,00	88 450,00	64 250,17	72,64%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii			2 500,00	2 500,00	1 734,15	69,37%
		4430	Różne opłaty i składki			20 000,00	7 000,00	6 090,41	87,01%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			46 000,00	29 500,00	26 924,56	91,27%
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi				428 000,00	428 000,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe			0,00	10 000,00	3 075,00	30,75%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			70 000,00	71 200,00	56 930,30	79,96%
		4260	Zakup energii			264 500,00	300 500,00	266 397,83	88,65%
		4270	Zakup usług remontowych			80 000,00	43 000,00	28 572,23	66,45%
		4300	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii			400 240,00	438 540,00	417 942,69	95,30%
		4430	Różne opłaty i składki			30 000,00	20 000,00	9 800,31	49,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			17 000,00	20 000,00	15 976,33	79,88%
	01095	Pozostała działalność				172 600,00	137 600,00	51 660,00	37,54%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			40 000,00	424 050,29	424 016,28	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			0,00	1 256,00	1 256,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			0,00	212,64	212,64	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			0,00	30,77	30,77	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych			10 000,00	3 493,61	3 493,61	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych			15 000,00	15 700,00	15 666,00	99,78%
		4430	Różne opłaty i składki			15 000,00	5 386,40	5 386,40	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			0,00	366 470,87	366 470,87	100,00%
600	60014	Transport i łączność				0,00	31 500,00	31 499,99	100,00%
		Drogi publiczne powiatowe				1 281 280,58	1 351 369,58	1 128 893,47	83,54%
					0,00	27 100,00	27 060,00	99,85%	

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie				Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
630	60016	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych				0,00	27 100,00	27 060,00	99,85%
			Drogi publiczne gminne				1 281 280,58	1 324 269,58	1 101 833,47	83,20%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości				0,00	145 325,00	145 325,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia				110 000,00	180 901,00	162 370,11	89,76%
		4270	Zakup usług remontowych				170 629,68	108 629,68	105 535,41	97,15%
		4300	Zakup usług pozostałych				180 000,00	143 000,00	137 708,41	96,30%
		4430	Różne opłaty i składki				0,00	3 000,00	1 040,00	34,67%
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości				0,00	4 712,00	4 712,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				820 650,90	560 840,90	380 443,10	67,83%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych				0,00	177 861,00	164 699,44	92,60%
700	63003		Turystyka				250 000,00	250 000,00	39 778,60	15,91%
			Zadania w zakresie upowszechniania turystyki				200 000,00	198 000,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				200 000,00	198 000,00	0,00	0,00%
	63095		Pozostała działalność				50 000,00	52 000,00	39 778,60	76,50%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				50 000,00	52 000,00	39 778,60	76,50%
	70005		Gospodarka mieszkaniowa				2 317 357,41	2 647 721,35	1 139 112,31	43,02%
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami				2 266 457,41	2 585 621,35	1 089 323,84	42,13%
	70007	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				18 000,35	42 600,35	38 570,96	90,54%
		4260	Zakup energii				2 900,00	7 900,00	5 928,66	75,05%
		4270	Zakup usług remontowych				0,00	20 000,00	19 600,00	98,00%
		4300	Zakup usług pozostałych				100 000,00	117 400,00	95 790,20	81,59%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa				0,00	6 600,00	6 534,99	99,02%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego				402,00	402,00	402,00	100,00%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych				26 500,00	26 500,00	26 341,00	99,40%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				1 148 355,06	1 393 919,00	896 156,03	64,29%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				970 300,00	970 300,00	0,00	0,00%
			Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy				50 900,00	62 100,00	49 788,47	80,17%
710	71004	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				13 000,00	16 000,00	11 547,81	72,17%
		4260	Zakup energii				2 900,00	4 100,00	3 935,66	95,99%
		4270	Zakup usług remontowych				35 000,00	12 000,00	4 305,00	35,88%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				0,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
			Działalność usługowa				209 974,00	318 974,00	178 740,00	56,04%
			Plany zagospodarowania przestrzennego				209 974,00	318 974,00	178 740,00	56,04%
		4300	Zakup usług pozostałych				209 974,00	318 974,00	178 740,00	56,04%
			Administracja publiczna				4 116 179,79	4 157 062,00	3 888 732,35	93,55%
			Urzędy wojewódzkie				56 040,00	57 325,00	57 325,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				46 941,00	48 018,00	48 018,00	100,00%
750	75011	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				7 948,00	8 130,00	8 130,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %		
75022		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		1 151,00	1 177,00	1 177,00	100,00%		
			Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)		214 000,00	223 400,00	212 435,73	95,09%		
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		192 000,00	192 000,00	189 660,00	98,78%		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		6 500,00	15 900,00	11 823,90	74,36%		
		4300	Zakup usług pozostałych		15 500,00	15 500,00	10 951,83	70,66%		
75023			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)		3 686 633,00	3 685 223,00	3 440 753,88	93,37%		
			4 648,00		9 148,00	8 426,54	92,11%			
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		2 362 817,00	2 234 096,00	2 130 639,61	95,37%		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		146 671,00	145 126,00	145 125,32	100,00%		
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		424 857,00	396 357,00	371 569,26	93,75%		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		61 483,00	55 483,00	49 580,08	89,36%		
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		98 580,00	105 180,00	105 080,00	99,90%		
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		147 000,00	97 463,00	94 749,92	97,22%		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		21 000,00	26 865,00	25 943,02	96,57%		
		4260	Zakup energii		9 000,00	9 000,00	8 096,64	89,96%		
75075		4270	Zakup usług remontowych		5 000,00	6 600,00	6 509,00	98,62%		
		4280	Zakup usług zdrowotnych		200 000,00	315 856,00	300 148,94	95,03%		
		4300	Zakup usług pozostałych		20 000,00	17 500,00	17 487,84	99,93%		
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		18 000,00	28 000,00	27 477,94	98,14%		
		4410	Podróże służbowe krajowe		20 000,00	66 751,00	30 698,00	45,99%		
		4430	Różne opłaty i składki		62 570,00	70 491,00	69 936,92	99,21%		
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		560,00	560,00	30,00	5,36%		
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa		10 000,00	0,00	0,00	-		
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).		4 000,00	5 500,00	4 980,81	90,56%		
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego		9 000,00	20 800,00	19 992,50	96,12%		
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		1 447,00	2 347,00	2 203,04	93,87%		
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		60 000,00	0,00	0,00	-		
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		0,00	72 100,00	22 078,50	30,62%		
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		35 000,00	61 000,00	55 606,10	91,16%		
			Promocja jednostek samorządu terytorialnego		20 000,00	46 000,00	43 141,18	93,79%		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		15 000,00	15 000,00	12 464,92	83,10%		
		4300	Zakup usług pozostałych		124 506,79	130 114,00	122 611,64	94,23%		
		75095			Pozostała działalność		1 200,00	300,00	244,14	81,38%
				3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		46 800,00	46 800,00	45 950,00	98,18%
				3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		21 054,00	22 454,00	22 452,00	99,99%
4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne			3 000,00	950,00	500,00	52,63%			
4170	Wynagrodzenia bezosobowe			1 000,00	1 050,00	1 050,00	100,00%			
4190	Nagrody konkursowe			13 038,00	0,00	0,00	-			
4307	Zakup usług pozostałych			2 862,00	0,00	0,00	-			
4309	Zakup usług pozostałych			5 850,00	7 360,00	7 359,50	99,99%			
4430	Różne opłaty i składki			24 356,29	11 644,00	11 644,00	100,00%			
4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej									

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
751	75101	4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		5 346,50	2 556,00	2 556,00	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		0,00	37 000,00	30 856,00	83,39%
			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa		1 600,00	85 943,00	85 390,01	99,36%
			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa		1 600,00	1 600,00	1 181,40	73,84%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		669,00	669,00	669,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		114,00	114,00	113,26	99,35%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		17,00	17,00	16,39	96,41%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		800,00	800,00	382,75	47,84%
			Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej		0,00	84 343,00	84 208,61	99,84%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		0,00	50 750,00	50 750,00	100,00%
752	75107	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		0,00	12 550,00	12 550,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		0,00	4 159,00	4 156,32	99,94%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		0,00	603,00	601,48	99,75%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		0,00	12 000,00	12 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		0,00	3 827,00	3 698,71	96,65%
		4410	Podróże służbowe krajowe		0,00	409,00	407,10	99,54%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		0,00	45,00	45,00	100,00%
			Obrona narodowa		0,00	168 598,11	159 618,10	94,67%
			Pozostała działalność		0,00	168 598,11	159 618,10	94,67%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		0,00	32 298,11	32 298,11	100,00%
754	75295	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		0,00	15 000,00	13 420,00	89,47%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		0,00	121 300,00	113 899,99	93,90%
			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		1 689 488,65	1 657 088,65	1 509 918,74	91,12%
			Komendy powiatowe Policji		40 000,00	40 000,00	0,00	0,00%
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych		40 000,00	40 000,00	0,00	0,00%
			Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej		55 000,00	55 000,00	15 000,00	27,27%
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych		55 000,00	55 000,00	15 000,00	27,27%
			Ochotnicze stráže pożarne		384 379,00	354 279,00	298 294,19	84,20%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		80 000,00	71 000,00	42 970,00	60,52%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		931,00	931,00	929,52	99,84%
75495	75412	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		48 948,00	48 948,00	41 780,00	85,36%
		4190	Nagrody konkursowe		15 000,00	0,00	0,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		130 000,00	103 170,00	91 330,56	88,52%
		4260	Zakup energii		29 000,00	29 000,00	26 096,91	89,99%
		4270	Zakup usług remontowych		30 000,00	31 000,00	30 416,31	98,12%
		4280	Zakup usług zdrowotnych		10 000,00	19 000,00	17 600,00	92,63%
		4300	Zakup usług pozostałych		24 000,00	26 100,00	23 629,68	90,54%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		1 500,00	1 500,00	516,60	34,44%
		4430	Różne opłaty i składki		15 000,00	23 630,00	23 024,61	97,44%
			Pozostała działalność		1 210 109,65	1 207 809,65	1 196 624,55	99,07%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		2 440,00	2 440,00	2 135,00	87,50%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
757		4190	Nagrody konkursowe		15 000,00	9 500,00	9 450,00	99,47%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 000,00	2 800,00	2 739,55	97,84%
		4300	Zakup usług pozostałych		9 000,00	10 400,00	10 400,00	100,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		1 182 669,65	1 182 669,65	1 171 900,00	99,09%
758	75702		Obsługa długu publicznego		90 000,00	56 000,00	51 708,32	92,34%
			Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki		90 000,00	56 000,00	51 708,32	92,34%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek		90 000,00	56 000,00	51 708,32	92,34%
			Różne rozliczenia		283 970,00	400 146,20	318 069,00	79,49%
801	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego		163 970,00	318 069,00	318 069,00	100,00%
		2940	Zwrot do budżetu państwa nienależnie pobranej subwencji ogólnej za lata poprzednie		163 970,00	314 682,00	314 682,00	100,00%
		4580	Pozostałe odsetki		0,00	3 387,00	3 387,00	100,00%
			Rezerwy ogólne i celowe		120 000,00	82 077,20	0,00	0,00%
801	75818	4810	Rezerwy		120 000,00	82 077,20	0,00	0,00%
			Oświata i wychowanie		17 882 493,60	16 972 547,46	16 138 858,77	95,09%
			Szkoly podstawowe		8 204 874,00	8 658 380,00	8 278 913,71	95,62%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		268 619,00	267 619,00	256 211,83	95,74%
801	80101	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		1 383 243,00	1 339 539,00	1 304 465,47	97,38%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		100 698,00	96 796,00	96 795,63	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		1 065 588,00	1 014 588,00	981 620,45	96,75%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		120 002,00	119 002,00	107 658,99	90,47%
801	80101	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		190 000,00	217 020,00	190 368,79	87,72%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek		20 000,00	28 000,00	26 793,05	95,69%
		4260	Zakup energii		110 700,00	109 700,00	94 651,50	86,28%
		4270	Zakup usług remontowych		58 000,00	284 216,00	272 953,23	96,04%
801	80101	4280	Zakup usług zdrowotnych		12 125,00	8 500,00	8 315,00	97,82%
		4300	Zakup usług pozostałych		195 000,00	397 323,00	259 410,68	65,29%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego		12 000,00	12 000,00	4 041,96	33,68%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	399,00	399,00	100,00%
801	80101	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		12 000,00	9 800,00	9 710,50	99,09%
		4410	Podróże służbowe krajowe		3 500,00	3 000,00	1 085,40	36,18%
		4430	Różne opłaty i składki		10 000,00	11 090,00	11 090,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		310 568,00	314 335,00	314 335,00	100,00%
801	80101	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa		400,00	400,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		7 800,00	19 100,00	13 476,00	70,55%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		7 000,00	7 000,00	0,00	0,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	11 992,00	11 992,00	100,00%
801	80101	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	36 383,00	36 383,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		4 010 733,00	4 034 733,00	3 961 311,52	98,18%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
80103		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		306 898,00	306 582,00	306 581,71	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	7 416,00	7 416,00	100,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	1 847,00	1 847,00	100,00%
			Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych		283 837,00	265 801,00	257 098,93	96,73%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		13 390,00	12 990,00	12 803,75	98,57%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		37 658,00	35 058,00	34 235,54	97,65%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		5 279,00	4 979,00	4 793,98	96,28%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		2 000,00	1 699,00	1 699,00	100,00%
		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		5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		12 256,00	12 256,00	12 256,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		191 594,00	180 094,00	177 586,51	98,61%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		14 660,00	13 725,00	13 724,15	99,99%
			Przedszkola		7 390 349,60	5 923 927,02	5 604 022,10	94,60%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		57 459,00	61 959,00	61 931,86	99,96%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		425 590,00	538 016,00	518 329,25	96,34%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		27 131,00	27 101,00	27 100,03	100,00%
80104		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		280 064,00	265 264,00	259 670,29	97,89%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		33 440,00	32 750,00	30 474,24	93,05%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		55 000,00	46 000,00	38 566,59	83,84%
		4220	Zakup środków żywności		120 000,00	120 000,00	99 102,15	82,59%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek		5 300,00	40 500,00	37 500,00	92,59%
		4260	Zakup energii		26 100,00	24 063,00	19 633,32	81,59%
		4270	Zakup usług remontowych		5 000,00	7 400,00	2 400,00	32,43%
		4280	Zakup usług zdrowotnych		3 895,00	3 895,00	2 225,00	57,12%
		4300	Zakup usług pozostałych		23 000,00	44 300,00	39 496,88	89,16%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego		435 009,60	222 305,60	123 664,22	55,63%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		1 600,00	1 050,00	1 040,02	99,05%
		4410	Podróże służbowe krajowe		550,00	150,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki		2 100,00	2 100,00	2 100,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		73 854,00	76 737,00	76 737,00	100,00%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa		200,00	200,00	0,00	0,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	4 014,00	4 014,00	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	7 120,00	7 120,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		1 020 218,00	918 218,00	908 712,12	98,96%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		70 609,00	66 745,00	66 744,44	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	1 231,00	1 231,00	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		1 450 000,00	138 578,42	2 000,00	1,44%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Łądi: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		3 274 230,00	3 274 230,00	3 274 229,69	100,00%
			Inne formy wychowania przedszkolnego		20 000,00	18 700,00	0,00	0,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego		20 000,00	18 700,00	0,00	0,00%
	80107		Świetlice szkolne		336 724,00	306 210,00	288 896,59	94,35%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		8 631,00	7 671,00	7 667,19	99,95%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		47 016,00	42 016,00	39 840,93	94,82%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		5 498,00	4 818,00	4 129,76	85,72%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		3 000,00	0,00	0,00	-
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek		0,00	2 000,00	1 789,47	89,47%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		6 935,00	6 935,00	6 935,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		254 985,00	232 985,00	218 749,67	93,89%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		10 659,00	9 785,00	9 784,57	100,00%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół		171 812,00	154 812,00	149 893,80	96,82%
		4300	Zakup usług pozostałych		171 812,00	154 812,00	149 893,80	96,82%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli		54 237,00	54 237,00	42 897,04	79,09%
		4300	Zakup usług pozostałych		27 000,00	20 000,00	16 987,04	84,94%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		27 237,00	34 237,00	25 910,00	75,68%
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne		200 000,00	201 300,00	201 068,15	99,88%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		15 000,00	15 000,00	14 896,25	99,31%
		4220	Zakup środków żywności		185 000,00	186 300,00	186 171,90	99,93%
	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		102 458,00	109 822,00	74 888,61	68,19%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		939,00	1 243,00	759,16	61,07%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		14 740,00	13 740,00	10 806,58	78,65%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		1 716,00	1 776,00	1 216,74	68,51%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		85 063,00	93 063,00	62 106,13	66,74%
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych		1 118 202,00	1 208 349,00	1 185 271,27	98,09%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		55 965,00	56 665,00	56 653,67	99,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		167 151,00	167 151,00	160 174,98	95,83%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		19 856,00	20 016,00	18 356,71	91,71%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek		2 000,00	1 000,00	564,66	56,47%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		49 082,00	52 071,00	52 071,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		766 974,00	855 824,00	841 829,22	98,36%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		57 174,00	55 622,00	55 621,03	100,00%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych		0,00	41 399,44	39 126,79	94,51%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		0,00	388,00	372,23	95,94%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek		0,00	40 299,00	38 090,67	94,52%
	80195		Pozostała działalność		0,00	29 610,00	16 781,78	56,68%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		0,00	164,00	108,00	65,85%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników		0,00	15 401,53	11 515,29	74,77%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
851		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników		0,00	3 262,47	2 439,26	74,77%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		0,00	2 435,00	2 380,02	97,74%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		0,00	347,00	339,21	97,76%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		0,00	8 000,00	0,00	0,00%
	85153		Ochrona zdrowia		50 000,00	64 134,82	56 053,37	87,40%
			Zwalczanie narkomanii		4 000,00	4 000,00	4 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych		2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi		46 000,00	60 094,82	52 013,37	86,55%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		1 788,00	1 788,00	611,10	34,18%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		18 959,00	18 959,00	16 808,88	88,66%
		4190	Nagrody konkursowe		0,00	4 000,00	3 013,02	75,33%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		10 753,00	18 748,28	15 982,37	85,25%
		4300	Zakup usług pozostałych		14 000,00	15 719,54	14 918,00	94,90%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego		500,00	500,00	300,00	60,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		0,00	380,00	380,00	100,00%
852	85195		Pozostała działalność		0,00	40,00	40,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		0,00	40,00	40,00	100,00%
	85205		Pomoc społeczna		1 330 290,00	1 883 349,70	1 575 234,53	83,64%
			Zadania w zakresie przeciwdziałania przemoc domowej		10 201,00	10 201,00	6 195,30	60,73%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		0,00	3 000,00	3 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		0,00	538,00	523,80	97,36%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		0,00	74,00	73,50	99,32%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		6 788,00	3 176,00	2 598,00	81,80%
		4300	Zakup usług pozostałych		2 625,00	2 625,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		788,00	788,00	0,00	0,00%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej		16 000,00	11 200,00	11 029,64	98,48%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne		16 000,00	11 200,00	11 029,64	98,48%
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe		296 000,00	302 000,00	282 812,27	93,65%
		3110	Świadczenia społeczne		60 000,00	66 000,00	58 849,44	89,17%
		4300	Zakup usług pozostałych		80 000,00	51 000,00	38 974,98	76,42%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego		156 000,00	185 000,00	184 987,85	99,99%
	85215		Dodatki mieszkaniowe		2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
		3110	Świadczenia społeczne		2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
	85216		Zasilki stałe		185 000,00	168 925,64	159 335,33	94,32%
		3110	Świadczenia społeczne		185 000,00	154 000,00	144 409,69	93,77%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP		0,00	13 693,28	13 693,28	100,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	1 232,36	1 232,36	100,00%
85219			Ośrodki pomocy społecznej		648 012,00	734 608,00	512 521,17	69,77%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		1 155,00	2 355,00	456,88	19,40%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie				Wykonanie planu w %
			Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025		
853	85395	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	460 580,00	531 199,00	350 716,94	66,02%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 772,00	29 772,00	29 758,63	99,96%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	85 616,00	97 961,00	74 699,08	76,25%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 979,00	12 711,00	8 611,69	67,75%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 500,00	5 111,00	2 981,54	58,34%
		4270	Zakup usług remontowych	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	685,00	185,00	27,01%
		4300	Zakup usług pozostałych	19 350,00	17 465,00	16 797,43	96,18%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	780,00	780,00	682,46	87,49%
		4410	Podróże służbowe krajowe	9 497,00	9 497,00	8 725,78	91,88%
85228	85230	4430	Różne opłaty i składki	3 133,00	3 133,00	870,00	27,77%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 031,00	11 303,00	11 303,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	2 500,00	1 981,00	79,24%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 619,00	7 636,00	4 751,74	62,23%
			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	80 000,00	93 000,00	90 020,00	96,80%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 400,00	0,00	0,00	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	63 500,00	76 200,00	74 620,00	97,93%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 100,00	16 800,00	15 400,00	91,67%
			Pomoc w zakresie dożywiania	62 700,00	73 450,00	73 328,80	99,83%
		3110	Świadczenia społeczne	62 700,00	73 450,00	73 328,80	99,83%
854	85415		Pomoc dla cudzoziemców	0,00	146,06	146,06	100,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	146,06	146,06	100,00%
			Pozostała działalność	30 377,00	487 819,00	439 845,96	90,17%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	458,00	458,00	314,82	68,74%
		3110	Świadczenia społeczne	24 624,00	24 624,00	6 539,20	26,56%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	37 350,00	31 388,55	84,04%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 295,00	5 296,00	5 295,15	99,98%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	420 091,00	396 308,24	94,34%
			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
			Pozostała działalność	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
855	85502	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
			Edukacyjna opieka wychowawcza	23 500,00	33 416,00	32 568,00	97,46%
		3240	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	6 000,00	15 936,00	15 088,00	94,68%
			Stypendia dla uczniów	6 000,00	15 936,00	15 088,00	94,68%
			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	17 500,00	17 480,00	17 480,00	100,00%
		3240	Stypendia dla uczniów	17 500,00	17 480,00	17 480,00	100,00%
			Rodzina	2 366 491,00	4 975 411,96	4 923 171,69	98,95%
			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 301 500,00	3 447 800,16	3 428 925,12	99,45%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości		1 000,00	29 000,00	28 429,93	98,03%
		2910	Świadczenia społeczne		2 030 206,00	3 039 242,00	3 022 367,32	99,44%
		3110	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP		0,00	3 312,16	3 312,16	100,00%
		3290	Wynagrodzenia osobowe pracowników		62 376,00	73 934,00	73 740,56	99,74%
		4010	Składki na ubezpieczenia społeczne		205 000,00	287 000,00	286 199,72	99,72%
		4110	Zakup materiałów i wyposażenia		0,00	4 830,00	4 828,24	99,96%
		4210	Zakup usług pozostałych		0,00	7 166,00	7 165,34	99,99%
		4300	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	93,00	93,00	100,00%
		4350	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		2 418,00	2 723,00	2 722,51	99,98%
		4440	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości		500,00	500,00	66,34	13,27%
		4560	Karta Dużej Rodziny		200,00	400,00	297,37	74,34%
	85503	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		0,00	332,00	248,00	74,70%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		0,00	60,00	43,30	72,17%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		0,00	8,00	6,07	75,88%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		200,00	0,00	0,00	-
	85504		Wspieranie rodziny		49 791,00	52 021,80	19 361,52	37,22%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		4 191,00	4 191,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		24 000,00	26 230,80	8 800,00	33,55%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego		21 600,00	21 600,00	10 561,52	48,90%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów		15 000,00	25 190,00	24 587,68	97,61%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne		15 000,00	25 190,00	24 587,68	97,61%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3		0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	100,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		2 107 977,00	2 867 502,36	2 158 421,59	75,27%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód		5 700,00	5 700,00	1 633,00	28,65%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		5 700,00	5 700,00	1 633,00	28,65%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi		943 465,00	1 173 070,46	1 130 841,20	96,40%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		73 035,00	73 035,00	68 355,02	93,59%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		5 257,00	5 257,00	5 206,62	99,04%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		13 255,00	13 255,00	12 088,76	91,20%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		1 918,00	1 918,00	1 297,04	67,62%
		4300	Zakup usług pozostałych		850 000,00	1 079 605,46	1 043 893,76	96,69%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach		83 000,00	123 400,00	113 538,98	92,01%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		58 000,00	38 400,00	31 915,18	83,11%
		4270	Zakup usług remontowych		10 000,00	3 000,00	470,00	15,67%
		4300	Zakup usług pozostałych		15 000,00	47 931,00	47 085,80	98,24%
		4430	Różne opłaty i składki		0,00	369,00	368,00	99,73%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		0,00	33 700,00	33 700,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %	
921	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu							
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		144 600,00	592 011,13	267 383,67	45,17%	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		18 000,00	1 500,00	1 500,00	100,00%	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		3 100,00	300,00	253,95	84,65%	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		500,00	0,00	0,00	-	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		6 000,00	5 800,00	2 350,00	40,52%	
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych		10 000,00	30 000,00	20 342,83	67,81%	
		90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg						
			4260	Zakup energii					43,82%
			4270	Zakup usług remontowych		787 012,00	822 512,00	581 502,03	70,70%
	4300		Zakup usług pozostałych		38 390,00	73 390,00	69 876,77	95,21%	
	90019	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		10 000,00	10 000,00	9 963,00	99,63%	
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		192 396,00	177 396,00	158 968,10	89,61%	
					190 546,00	206 046,00	138 808,32	67,37%	
					355 680,00	355 680,00	203 885,84	57,32%	
	90095	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska							
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		2 200,00	8 808,77	8 808,77	100,00%	
		4300	Zakup usług pozostałych		0,00	7 185,17	7 185,17	100,00%	
			Pozostała działalność		2 200,00	1 623,60	1 623,60	100,00%	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		142 000,00	142 000,00	54 713,94	38,53%	
		4300	Zakup usług pozostałych		5 000,00	5 000,00	898,94	17,98%	
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych		105 000,00	105 000,00	53 815,00	51,25%	
					32 000,00	32 000,00	0,00	0,00%	
		92105	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego						
			Pozostałe zadania w zakresie kultury						
	2820		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		1 853 844,15	1 417 356,38	1 343 436,45	94,78%	
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia		351 752,15	356 585,61	282 665,68	79,27%	
	4260		Zakup energii		96 000,00	96 000,00	94 091,30	98,01%	
	4270		Zakup usług remontowych		95 815,53	95 821,62	66 854,07	69,77%	
	4300		Zakup usług pozostałych		40 000,00	40 000,00	31 366,15	78,42%	
	6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		23 686,62	31 499,99	18 499,99	58,73%	
	6060		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		50 250,00	64 264,00	62 905,17	97,89%	
				37 000,00	20 000,00	0,00	0,00%		
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby								
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury		9 000,00	9 000,00	8 949,00	99,43%		
92116	Biblioteki								
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury		411 917,00	474 917,00	474 917,00	100,00%		
92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami								
	6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych		130 175,00	130 175,00	130 175,00	100,00%		
92601	Kultura fizyczna								
		Obiekty sportowe		960 000,00	455 678,77	455 678,77	100,00%		
926				960 000,00	455 678,77	455 678,77	100,00%		
				387 400,00	357 721,60	329 104,22	92,00%		
			15 000,00	15 000,00	15 000,00	100,00%			

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		15 000,00	15 000,00	15 000,00	100,00%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej		246 900,00	237 098,60	216 209,29	91,19%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		125 000,00	125 000,00	124 976,23	99,98%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń		20 000,00	20 000,00	20 000,00	100,00%
		3250	Stypendia różne		24 000,00	24 000,00	24 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		35 500,00	24 698,60	15 254,45	61,76%
		4260	Zakup energii		26 400,00	27 400,00	26 616,61	97,14%
		4300	Zakup usług pozostałych		10 000,00	10 000,00	5 362,00	53,62%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6 000,00	6 000,00	0,00	0,00%
	92695		Pozostała działalność		125 500,00	105 623,00	97 894,93	92,68%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		71 500,00	52 123,00	49 228,93	94,45%
		4300	Zakup usług pozostałych		10 000,00	9 500,00	5 166,00	54,38%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		44 000,00	44 000,00	43 500,00	98,86%
			Razem		38 453 604,18	42 921 425,46	37 408 372,22	87,16%

3.7. WYKONANIE WYDATKÓW BIEŻĄCYCH

Tabela 19: Wykonanie wydatków bieżących budżetu Gminy Borzytuchom za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010	01030	Rolnictwo i łowiectwo			1 252 158,00	1 686 172,29	1 508 829,08	89,48%
		Izby rolnicze			6 810,00	7 824,00	7 627,69	97,49%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego					
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		343 608,00	382 558,00	309 990,41	81,03%
		4260	Zakup energii		25 000,00	30 000,00	18 865,15	62,88%
		4270	Zakup usług remontowych		163 108,00	185 108,00	184 011,88	99,41%
		4300	Zakup usług pozostałych		20 000,00	40 000,00	8 114,09	20,29%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		67 000,00	88 450,00	64 250,17	72,64%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii		2 500,00	2 500,00	1 734,15	69,37%
		4430	Różne opłaty i składki		20 000,00	7 000,00	6 090,41	87,01%
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi			46 000,00	29 500,00	26 924,56	91,27%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		861 740,00	903 240,00	798 694,69	88,43%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		0,00	10 000,00	3 075,00	30,75%
		4260	Zakup energii		70 000,00	71 200,00	56 930,30	79,96%
		4270	Zakup usług remontowych		264 500,00	300 500,00	266 397,83	88,65%
		4300	Zakup usług pozostałych		80 000,00	43 000,00	28 572,23	66,45%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii		400 240,00	438 540,00	417 942,69	95,30%
600	01095	Różne opłaty i składki			30 000,00	20 000,00	9 800,31	49,00%
		Pozostała działalność			17 000,00	20 000,00	15 976,33	79,88%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		40 000,00	392 550,29	392 516,29	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		0,00	1 256,00	1 256,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		0,00	212,64	212,64	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		0,00	30,77	30,77	100,00%
		4270	Zakup usług remontowych		10 000,00	3 493,61	3 493,61	100,00%
	60016	Transport i łączność			15 000,00	15 700,00	15 666,00	99,78%
		4300	Zakup usług pozostałych		15 000,00	5 386,40	5 386,40	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki		0,00	366 470,87	366 470,87	100,00%
		Drogi publiczne gminne			460 629,68	585 567,68	556 690,93	95,07%
		Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości			460 629,68	585 567,68	556 690,93	95,07%
		2910	Zakup materiałów i wyposażenia		0,00	145 325,00	145 325,00	100,00%
		4210	Zakup usług remontowych		110 000,00	180 901,00	162 370,11	89,76%
		4270	Zakup usług pozostałych		170 629,68	108 629,68	105 535,41	97,15%
		4300	Zakup usług pozostałych		180 000,00	143 000,00	137 708,41	96,30%
		4430	Różne opłaty i składki		0,00	3 000,00	1 040,00	34,67%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
700	70005	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości		0,00	4 712,00	4 712,00	100,00%
			Gospodarka mieszkaniowa					
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami					
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		198 702,35	253 502,35	212 956,28	84,01%
		4260	Zakup energii		147 802,35	221 402,35	193 167,81	87,25%
		4270	Zakup usług remontowych		18 000,35	42 600,35	38 570,96	90,54%
		4300	Zakup usług pozostałych		2 900,00	7 900,00	5 928,66	75,05%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa		0,00	20 000,00	19 600,00	98,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		100 000,00	117 400,00	95 790,20	81,59%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych		0,00	6 600,00	6 534,99	99,02%
			Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy					
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		13 000,00	16 000,00	11 547,81	72,17%
		4260	Zakup energii		2 900,00	4 100,00	3 935,66	95,99%
710	70007	4270	Zakup usług remontowych		35 000,00	12 000,00	4 305,00	35,88%
			Działalność usługowa					
			Plany zagospodarowania przestrzennego					
		4300	Zakup usług pozostałych		209 974,00	318 974,00	178 740,00	56,04%
			Administracja publiczna					
			Urzędy wojewódzkie					
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		56 040,00	57 325,00	57 325,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		46 941,00	48 018,00	48 018,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		7 948,00	8 130,00	8 130,00	100,00%
			Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)					
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		1 151,00	1 177,00	1 177,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		214 000,00	223 400,00	212 435,73	95,09%
		4300	Zakup usług pozostałych		192 000,00	192 000,00	189 660,00	98,78%
750	75022		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)					
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		6 500,00	15 900,00	11 823,90	74,36%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		15 500,00	15 500,00	10 951,83	70,66%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		3 626 633,00	3 613 123,00	3 418 675,38	94,62%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		4 648,00	9 148,00	8 426,54	92,11%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		2 362 817,00	2 234 096,00	2 130 639,61	95,37%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		146 671,00	145 126,00	145 125,32	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		424 857,00	396 357,00	371 569,26	93,75%
		4260	Zakup energii		61 483,00	55 483,00	49 580,08	89,36%
		4270	Zakup usług remontowych		98 580,00	105 180,00	105 080,00	99,90%
		4280	Zakup usług zdrowotnych		147 000,00	97 463,00	94 749,92	97,22%
		4300	Zakup usług pozostałych		21 000,00	26 865,00	25 943,02	96,57%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		9 000,00	9 000,00	8 096,64	89,96%
		4410	Podróże służbowe krajowe		5 000,00	6 600,00	6 509,00	98,62%
					200 000,00	315 856,00	300 148,94	95,03%
					20 000,00	17 500,00	17 487,84	99,93%
					18 000,00	28 000,00	27 477,94	98,14%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
751		4430	Różne opłaty i składki		20 000,00	66 751,00	30 698,00	45,99%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		62 570,00	70 491,00	69 936,92	99,21%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa		560,00	560,00	30,00	5,36%
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).		10 000,00	0,00	0,00	-
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego		4 000,00	5 500,00	4 980,81	90,56%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		9 000,00	20 800,00	19 992,50	96,12%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		1 447,00	2 347,00	2 203,04	93,87%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego		35 000,00	61 000,00	55 606,10	91,16%
	75095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		20 000,00	46 000,00	43 141,18	93,79%
		4300	Zakup usług pozostałych		15 000,00	15 000,00	12 464,92	83,10%
			Pozostała działalność		124 506,79	93 114,00	91 755,64	98,54%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		1 200,00	300,00	244,14	81,38%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		46 800,00	46 800,00	45 950,00	98,18%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne		21 054,00	22 454,00	22 452,00	99,99%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		3 000,00	950,00	500,00	52,63%
		4190	Nagrody konkursowe		1 000,00	1 050,00	1 050,00	100,00%
		4307	Zakup usług pozostałych		13 038,00	0,00	0,00	-
		4309	Zakup usług pozostałych		2 862,00	0,00	0,00	-
752	75101	4430	Różne opłaty i składki		5 850,00	7 360,00	7 359,50	99,99%
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		24 356,29	11 644,00	11 644,00	100,00%
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		5 346,50	2 556,00	2 556,00	100,00%
			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa		1 600,00	85 943,00	85 390,01	99,36%
			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa		1 600,00	1 600,00	1 181,40	73,84%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		669,00	669,00	669,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		114,00	114,00	113,26	99,35%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		17,00	17,00	16,39	96,41%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		800,00	800,00	382,75	47,84%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej		0,00	84 343,00	84 208,61	99,84%
	75205	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		0,00	50 750,00	50 750,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		0,00	12 550,00	12 550,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		0,00	4 159,00	4 156,32	99,94%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		0,00	603,00	601,48	99,75%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		0,00	12 000,00	12 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		0,00	3 827,00	3 698,71	96,65%
		4410	Podróże służbowe krajowe		0,00	409,00	407,10	99,54%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		0,00	45,00	45,00	100,00%
			Obrona narodowa		0,00	47 298,11	45 718,11	96,66%
			Pozostała działalność		0,00	47 298,11	45 718,11	96,66%
754	75295	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		0,00	32 298,11	32 298,11	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		0,00	15 000,00	13 420,00	89,47%
			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		411 819,00	379 419,00	323 018,74	85,14%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
757	75412		Ochotnicze straża pożarne		384 379,00	354 279,00	298 294,19	84,20%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		80 000,00	71 000,00	42 970,00	60,52%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		931,00	931,00	929,52	99,84%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		48 948,00	48 948,00	41 780,00	85,36%
		4190	Nagrody konkursowe		15 000,00	0,00	0,00	-
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		130 000,00	103 170,00	91 330,56	88,52%
		4260	Zakup energii		29 000,00	29 000,00	26 096,91	89,99%
		4270	Zakup usług remontowych		30 000,00	31 000,00	30 416,31	98,12%
		4280	Zakup usług zdrowotnych		10 000,00	19 000,00	17 600,00	92,63%
		4300	Zakup usług pozostałych		24 000,00	26 100,00	23 629,68	90,54%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		1 500,00	1 500,00	516,60	34,44%
		4430	Różne opłaty i składki		15 000,00	23 630,00	23 024,61	97,44%
			Pozostała działalność		27 440,00	25 140,00	24 724,55	98,35%
758	75495	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		2 440,00	2 440,00	2 135,00	87,50%
		4190	Nagrody konkursowe		15 000,00	9 500,00	9 450,00	99,47%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 000,00	2 800,00	2 739,55	97,84%
		4300	Zakup usług pozostałych		9 000,00	10 400,00	10 400,00	100,00%
			Obsługa długu publicznego		90 000,00	56 000,00	51 708,32	92,34%
			Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki		90 000,00	56 000,00	51 708,32	92,34%
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek		90 000,00	56 000,00	51 708,32	92,34%
			Różne rozliczenia		283 970,00	400 146,20	318 069,00	79,49%
			Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego		163 970,00	318 069,00	318 069,00	100,00%
		2940	Zwrot do budżetu państwa niezależnie pobranej subwencji ogólnej za lata poprzednie		163 970,00	314 682,00	314 682,00	100,00%
		4580	Pozostałe odsetki		0,00	3 387,00	3 387,00	100,00%
			Rezerwy ogólne i celowe		120 000,00	82 077,20	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy		120 000,00	82 077,20	0,00	0,00%
801	80101		Oświata i wychowanie		13 158 263,60	13 559 739,04	12 862 629,08	94,86%
			Szkoły podstawowe		8 204 874,00	8 658 380,00	8 278 913,71	95,62%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		268 619,00	267 619,00	256 211,83	95,74%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		1 383 243,00	1 339 539,00	1 304 465,47	97,38%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		100 698,00	96 796,00	96 795,63	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		1 065 588,00	1 014 588,00	981 620,45	96,75%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		120 002,00	119 002,00	107 658,99	90,47%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		190 000,00	217 020,00	190 368,79	87,72%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek		20 000,00	28 000,00	26 793,05	95,69%
		4260	Zakup energii		110 700,00	109 700,00	94 651,50	86,28%
		4270	Zakup usług remontowych		58 000,00	284 216,00	272 953,23	96,04%
		4280	Zakup usług zdrowotnych		12 125,00	8 500,00	8 315,00	97,82%
		4300	Zakup usług pozostałych		195 000,00	397 323,00	259 410,68	65,29%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego		12 000,00	12 000,00	4 041,96	33,68%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	399,00	399,00	100,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		12 000,00	9 800,00	9 710,50	99,09%
		4410	Podróże służbowe krajowe		3 500,00	3 000,00	1 085,40	36,18%
		4430	Różne opłaty i składki		10 000,00	11 090,00	11 090,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		310 568,00	314 335,00	314 335,00	100,00%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa		400,00	400,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		7 800,00	19 100,00	13 476,00	70,55%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		7 000,00	7 000,00	0,00	0,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	11 992,00	11 992,00	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	36 383,00	36 383,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		4 010 733,00	4 034 733,00	3 961 311,52	98,18%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		306 898,00	306 582,00	306 581,71	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	7 416,00	7 416,00	100,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	1 847,00	1 847,00	100,00%
80103			Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych		283 837,00	265 801,00	257 098,93	96,73%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		13 390,00	12 990,00	12 803,75	98,57%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		37 658,00	35 058,00	34 235,54	97,65%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		5 279,00	4 979,00	4 793,98	96,28%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		2 000,00	1 699,00	1 699,00	100,00%
		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		5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		12 256,00	12 256,00	12 256,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		191 594,00	180 094,00	177 586,51	98,61%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		14 660,00	13 725,00	13 724,15	99,99%
80104			Przedszkola		2 666 119,60	2 511 118,60	2 327 792,41	92,70%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		57 459,00	61 959,00	61 931,86	99,96%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		425 590,00	538 016,00	518 329,25	96,34%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		27 131,00	27 101,00	27 100,03	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		280 064,00	265 264,00	259 670,29	97,89%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		33 440,00	32 750,00	30 474,24	93,05%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		55 000,00	46 000,00	38 566,59	83,84%
		4220	Zakup środków żywności		120 000,00	120 000,00	99 102,15	82,59%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek		5 300,00	40 500,00	37 500,00	92,59%
		4260	Zakup energii		26 100,00	24 063,00	19 633,32	81,59%
		4270	Zakup usług remontowych		5 000,00	7 400,00	2 400,00	32,43%
		4280	Zakup usług zdrowotnych		3 895,00	3 895,00	2 225,00	57,12%
		4300	Zakup usług pozostałych		23 000,00	44 300,00	39 496,88	89,16%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego		435 009,60	222 305,60	123 664,22	55,63%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		1 600,00	1 050,00	1 040,02	99,05%
		4410	Podróże służbowe krajowe		550,00	150,00	0,00	0,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4430	Różne opłaty i składki		2 100,00	2 100,00	2 100,00	100,00%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		73 854,00	76 737,00	76 737,00	100,00%
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa		200,00	200,00	0,00	0,00%
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	4 014,00	4 014,00	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	7 120,00	7 120,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		1 020 218,00	918 218,00	908 712,12	98,96%
		4800	Dodatkové wynagrodzenie roczne nauczycieli		70 609,00	66 745,00	66 744,44	100,00%
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	1 231,00	1 231,00	100,00%
80106			Inne formy wychowania przedszkolnego		20 000,00	18 700,00	0,00	0,00%
80107		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego		20 000,00	18 700,00	0,00	0,00%
			Świetlice szkolne		336 724,00	306 210,00	288 896,59	94,35%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		8 631,00	7 671,00	7 667,19	99,95%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		47 016,00	42 016,00	39 840,93	94,82%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		5 498,00	4 818,00	4 129,76	85,72%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		3 000,00	0,00	0,00	-
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek		0,00	2 000,00	1 789,47	89,47%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		6 935,00	6 935,00	6 935,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		254 985,00	232 985,00	218 749,67	93,89%
		4800	Dodatkové wynagrodzenie roczne nauczycieli		10 659,00	9 785,00	9 784,57	100,00%
80113			Dowożenie uczniów do szkół		171 812,00	154 812,00	149 893,80	96,82%
80146		4300	Zakup usług pozostałych		171 812,00	154 812,00	149 893,80	96,82%
			Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli		54 237,00	54 237,00	42 897,04	79,09%
		4300	Zakup usług pozostałych		27 000,00	20 000,00	16 987,04	84,94%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		27 237,00	34 237,00	25 910,00	75,68%
80148			Stołówki szkolne i przedszkolne		200 000,00	201 300,00	201 068,15	99,88%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		15 000,00	15 000,00	14 896,25	99,31%
		4220	Zakup środków żywności		185 000,00	186 300,00	186 171,90	99,93%
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		102 458,00	109 822,00	74 888,61	68,19%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		939,00	1 243,00	759,16	61,07%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		14 740,00	13 740,00	10 806,58	78,65%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		1 716,00	1 776,00	1 216,74	68,51%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		85 063,00	93 063,00	62 106,13	66,74%
80150			Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych		1 118 202,00	1 208 349,00	1 185 271,27	98,09%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		55 965,00	56 665,00	56 653,67	99,98%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		167 151,00	167 151,00	160 174,98	95,83%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		19 856,00	20 016,00	18 356,71	91,71%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek		2 000,00	1 000,00	564,66	56,47%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		49 082,00	52 071,00	52 071,00	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		766 974,00	855 824,00	841 829,22	98,36%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
851	80153	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		57 174,00	55 622,00	55 621,03	100,00%
			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych		0,00	41 399,44	39 126,79	94,51%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		0,00	388,00	372,23	95,94%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek		0,00	40 299,00	38 090,67	94,52%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	712,44	663,89	93,19%
	80195		Pozostała działalność		0,00	29 610,00	16 781,78	56,68%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		0,00	164,00	108,00	65,85%
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników		0,00	15 401,53	11 515,29	74,77%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników		0,00	3 262,47	2 439,26	74,77%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		0,00	2 435,00	2 380,02	97,74%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		0,00	347,00	339,21	97,76%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		0,00	8 000,00	0,00	0,00%
	85153		Ochrona zdrowia		50 000,00	64 134,82	56 053,37	87,40%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		4 000,00	4 000,00	4 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych		2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi		46 000,00	60 094,82	52 013,37	86,55%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		1 788,00	1 788,00	611,10	34,18%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		18 959,00	18 959,00	16 808,88	88,66%
		4190	Nagrody konkursowe		0,00	4 000,00	3 013,02	75,33%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		10 753,00	18 748,28	15 982,37	85,25%
		4300	Zakup usług pozostałych		14 000,00	15 719,54	14 918,00	94,90%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego		500,00	500,00	300,00	60,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		0,00	380,00	380,00	100,00%
	85195		Pozostała działalność		0,00	40,00	40,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		0,00	40,00	40,00	100,00%
852	85205		Pomoc społeczna		1 330 290,00	1 463 258,70	1 178 926,29	80,57%
			Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej		10 201,00	10 201,00	6 195,30	60,73%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		0,00	3 000,00	3 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		0,00	538,00	523,80	97,36%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		0,00	74,00	73,50	99,32%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		6 788,00	3 176,00	2 598,00	81,80%
		4300	Zakup usług pozostałych		2 625,00	2 625,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		788,00	788,00	0,00	0,00%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej		16 000,00	11 200,00	11 029,64	98,48%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne		16 000,00	11 200,00	11 029,64	98,48%
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe		296 000,00	302 000,00	282 812,27	93,65%
		3110	Świadczenia społeczne		60 000,00	66 000,00	58 849,44	89,17%
		4300	Zakup usług pozostałych		80 000,00	51 000,00	38 974,98	76,42%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
852	85215	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego		156 000,00	185 000,00	184 987,85	99,99%
			Dodatki mieszkaniowe		2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
	85216	3110	Świadczenia społeczne		2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
			Zasilki stałe		185 000,00	168 925,64	159 335,33	94,32%
		3110	Świadczenia społeczne		185 000,00	154 000,00	144 409,69	93,77%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP		0,00	13 693,28	13 693,28	100,00%
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	1 232,36	1 232,36	100,00%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej		648 012,00	734 608,00	512 521,17	69,77%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		1 155,00	2 355,00	456,88	19,40%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		460 580,00	531 199,00	350 716,94	66,02%
853	85316	4040	Dodatkové wynagrodzenie roczne		29 772,00	29 772,00	29 758,63	99,96%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		85 616,00	97 961,00	74 699,08	76,25%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		10 979,00	12 711,00	8 611,69	67,75%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		5 500,00	5 111,00	2 981,54	58,34%
		4270	Zakup usług remontowych		2 500,00	2 500,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych		0,00	685,00	185,00	27,01%
		4300	Zakup usług pozostałych		19 350,00	17 465,00	16 797,43	96,18%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		780,00	780,00	682,46	87,49%
		4410	Podróże służbowe krajowe		9 497,00	9 497,00	8 725,78	91,88%
		4430	Różne opłaty i składki		3 133,00	3 133,00	870,00	27,77%
854	85428	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		10 031,00	11 303,00	11 303,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		2 500,00	2 500,00	1 981,00	79,24%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		6 619,00	7 636,00	4 751,74	62,23%
			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze		80 000,00	93 000,00	90 020,00	96,80%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		11 400,00	0,00	0,00	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		63 500,00	76 200,00	74 620,00	97,93%
		4300	Zakup usług pozostałych		5 100,00	16 800,00	15 400,00	91,67%
	85430		Pomoc w zakresie dożywiania		62 700,00	73 450,00	73 328,80	99,83%
		3110	Świadczenia społeczne		62 700,00	73 450,00	73 328,80	99,83%
	85431		Pomoc dla cudzoziemców		0,00	146,06	146,06	100,00%
855	855295	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	146,06	146,06	100,00%
			Pozostała działalność		30 377,00	67 728,00	43 537,72	64,28%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		458,00	458,00	314,82	68,74%
		3110	Świadczenia społeczne		24 624,00	24 624,00	6 539,20	26,56%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		0,00	37 350,00	31 388,55	84,04%
		4300	Zakup usług pozostałych		5 295,00	5 296,00	5 295,15	99,98%
			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
	85535		Pozostała działalność		0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących		0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
	854		Edukacyjna opieka wychowawcza		23 500,00	33 416,00	32 568,00	97,46%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
855	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym		6 000,00	15 936,00	15 088,00	94,68%
		3240	Stypendia dla uczniów		6 000,00	15 936,00	15 088,00	94,68%
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym		17 500,00	17 480,00	17 480,00	100,00%
		3240	Stypendia dla uczniów		17 500,00	17 480,00	17 480,00	100,00%
			Rodzina		2 366 491,00	3 525 411,96	3 473 171,69	98,52%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		2 301 500,00	3 447 800,16	3 428 925,12	99,45%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości		1 000,00	29 000,00	28 429,93	98,03%
		3110	Świadczenia społeczne		2 030 206,00	3 039 242,00	3 022 367,32	99,44%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP		0,00	3 312,16	3 312,16	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		62 376,00	73 934,00	73 740,56	99,74%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		205 000,00	287 000,00	286 199,72	99,72%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		0,00	4 830,00	4 828,24	99,96%
		4300	Zakup usług pozostałych		0,00	7 166,00	7 165,34	99,99%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	93,00	93,00	100,00%
		4440	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości		2 418,00	2 723,00	2 722,51	99,98%
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości		500,00	500,00	66,34	13,27%
	85503		Karta Dużej Rodziny		200,00	400,00	297,37	74,34%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		0,00	332,00	248,00	74,70%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		0,00	60,00	43,30	72,17%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		0,00	8,00	6,07	75,88%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		200,00	0,00	0,00	-
	85504		Wspieranie rodziny		49 791,00	52 021,80	19 361,52	37,22%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		4 191,00	4 191,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		24 000,00	26 230,80	8 800,00	33,55%
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego		21 600,00	21 600,00	10 561,52	48,90%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów		15 000,00	25 190,00	24 587,68	97,61%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne		15 000,00	25 190,00	24 587,68	97,61%
	90001		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		1 422 751,00	1 685 665,23	1 539 090,54	91,30%
			Gospodarka ściekowa i ochrona wód		5 700,00	5 700,00	1 633,00	28,65%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		5 700,00	5 700,00	1 633,00	28,65%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi		943 465,00	1 173 070,46	1 130 841,20	96,40%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		73 035,00	73 035,00	68 355,02	93,59%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		5 257,00	5 257,00	5 206,62	99,04%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		13 255,00	13 255,00	12 088,76	91,20%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		1 918,00	1 918,00	1 297,04	67,62%
		4300	Zakup usług pozostałych		850 000,00	1 079 605,46	1 043 893,76	96,69%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach		83 000,00	89 700,00	79 838,98	89,01%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
921	90005	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		58 000,00	38 400,00	31 915,18	83,11%
		4270	Zakup usług remontowych		10 000,00	3 000,00	470,00	15,67%
		4300	Zakup usług pozostałych		15 000,00	47 931,00	47 085,80	98,24%
		4430	Różne opłaty i składki		0,00	369,00	368,00	99,73%
			Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu		37 600,00	37 600,00	24 446,78	65,02%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		18 000,00	1 500,00	1 500,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		3 100,00	300,00	253,95	84,65%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		500,00	0,00	0,00	-
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		6 000,00	5 800,00	2 350,00	40,52%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		10 000,00	30 000,00	20 342,83	67,81%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg		240 786,00	260 786,00	238 807,87	91,57%
		4260	Zakup energii		38 390,00	73 390,00	69 876,77	95,21%
		4270	Zakup usług remontowych		10 000,00	10 000,00	9 963,00	99,63%
		4300	Zakup usług pozostałych		192 396,00	177 396,00	158 968,10	89,61%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska		2 200,00	8 808,77	8 808,77	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		0,00	7 185,17	7 185,17	100,00%
	90095	4300	Zakup usług pozostałych		2 200,00	1 623,60	1 623,60	100,00%
			Pozostała działalność		110 000,00	110 000,00	54 713,94	49,74%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		5 000,00	5 000,00	898,94	17,98%
		4300	Zakup usług pozostałych		105 000,00	105 000,00	53 815,00	51,25%
926	92105		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		847 844,15	932 677,61	878 808,68	94,22%
			Pozostałe zadania w zakresie kultury		305 752,15	327 585,61	273 716,68	83,56%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		96 000,00	96 000,00	94 091,30	98,01%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		95 815,53	95 821,62	66 854,07	69,77%
		4260	Zakup energii		40 000,00	40 000,00	31 366,15	78,42%
		4270	Zakup usług remontowych		23 686,62	31 499,99	18 499,99	58,73%
		4300	Zakup usług pozostałych		50 250,00	64 264,00	62 905,17	97,89%
			Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		411 917,00	474 917,00	474 917,00	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury		411 917,00	474 917,00	474 917,00	100,00%
	92116		Biblioteki		130 175,00	130 175,00	130 175,00	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury		130 175,00	130 175,00	130 175,00	100,00%
	92601		Kultura fizyczna		337 400,00	307 721,60	285 604,22	92,81%
			Obiekty sportowe		15 000,00	15 000,00	15 000,00	100,00%
	92605	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		15 000,00	15 000,00	15 000,00	100,00%
			Zadania w zakresie kultury fizycznej		240 900,00	231 098,60	216 209,29	93,56%
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom		125 000,00	125 000,00	124 976,23	99,98%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń		20 000,00	20 000,00	20 000,00	100,00%
		3250	Stypendia różne		24 000,00	24 000,00	24 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		35 500,00	24 698,60	15 254,45	61,76%
926	4260		Zakup energii		26 400,00	27 400,00	26 616,61	97,14%
		4300	Zakup usług pozostałych		10 000,00	10 000,00	5 362,00	53,62%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
	92695		Pozostała działalność		81 500,00	61 623,00	54 394,93	88,27%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		71 500,00	52 123,00	49 228,93	94,45%
		4300	Zakup usług pozostałych		10 000,00	9 500,00	5 166,00	54,38%
			Razem		26 501 572,57	29 438 009,59	27 428 770,19	93,17%

3.8. WYKONANIE WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Tabela 20: Wykonanie wydatków majątkowych budżetu Gminy Borsztychom za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie				Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010	01042		Rolnictwo i łowiectwo	959 600,00	1 565 910,00	837 733,62	53,50%	
		6050	Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	359 000,00	968 810,00	754 573,63	77,89%	
	01043		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	359 000,00	968 810,00	754 573,63	77,89%	
		6050	Infrastruktura wodociągowa wsi	428 000,00	428 000,00	0,00	0,00%	
	01044		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	428 000,00	428 000,00	0,00	0,00%	
		6050	Infrastruktura sanitacyjna wsi	172 600,00	137 600,00	51 660,00	37,54%	
	01095		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	172 600,00	137 600,00	51 660,00	37,54%	
		6050	Pozostała działalność	0,00	31 500,00	31 499,99	100,00%	
	600	60014		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	31 500,00	31 499,99	100,00%
			6060	Transport i łączność	820 650,90	765 801,90	572 202,54	74,72%
60016			Drogi publiczne powiatowe	0,00	27 100,00	27 060,00	99,85%	
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	27 100,00	27 060,00	99,85%	
630		63003		Drogi publiczne gminne	820 650,90	738 701,90	545 142,54	73,80%
			6060	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	820 650,90	560 840,90	380 443,10	67,83%
		63095		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	177 861,00	164 699,44	92,60%
			6050	Turystyka	250 000,00	250 000,00	39 778,60	15,91%
		70005		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	200 000,00	198 000,00	0,00	0,00%
			6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	198 000,00	0,00	0,00%
	700	70007		Pozostała działalność	50 000,00	52 000,00	39 778,60	76,50%
			6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	52 000,00	39 778,60	76,50%
		70005		Gospodarka mieszkaniowa	2 118 655,06	2 394 219,00	926 156,03	38,68%
			6050	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 118 655,06	2 364 219,00	896 156,03	37,90%
70007			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 148 355,06	1 393 919,00	896 156,03	64,29%	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	970 300,00	970 300,00	0,00	0,00%	
750		75023		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
			6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
		75095		Administracja publiczna	60 000,00	109 100,00	52 934,50	48,52%
			6060	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	60 000,00	72 100,00	22 078,50	30,62%
	75295		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	72 100,00	22 078,50	30,62%	
		6060	Pozostała działalność	0,00	0,00	0,00	-	
	752	75295		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	72 100,00	22 078,50	30,62%
			6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	37 000,00	30 856,00	83,39%
		75295		Obrona narodowa	0,00	37 000,00	30 856,00	83,39%
			6060	Pozostała działalność	0,00	121 300,00	113 899,99	93,90%
75295			Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	121 300,00	113 899,99	93,90%	
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	121 300,00	113 899,99	93,90%	

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa						
	75405		Komendy powiatowe Policji	1 277 669,65	1 277 669,65	1 186 900,00	92,90%
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00%
	75410		Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00%
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	55 000,00	55 000,00	15 000,00	27,27%
801	75495		Pozostała działalność	55 000,00	55 000,00	15 000,00	27,27%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 182 669,65	1 182 669,65	1 171 900,00	99,09%
			Oświata i wychowanie	1 182 669,65	1 182 669,65	1 171 900,00	99,09%
	80104		Przedszkola	4 724 230,00	3 412 808,42	3 276 229,69	96,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 724 230,00	3 412 808,42	3 276 229,69	96,00%
852		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 450 000,00	138 578,42	2 000,00	1,44%
			Pomoc społeczna	3 274 230,00	3 274 230,00	3 274 229,69	100,00%
	85295		Pozostała działalność	0,00	420 091,00	396 308,24	94,34%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	420 091,00	396 308,24	94,34%
	855		Rodzina	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	100,00%
900	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	100,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	100,00%
			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	685 226,00	1 181 837,13	619 331,05	52,40%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	0,00	33 700,00	33 700,00	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	33 700,00	33 700,00	100,00%
90015	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	107 000,00	554 411,13	242 936,89	43,82%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	107 000,00	554 411,13	242 936,89	43,82%
		6050	Oświetlenie ulic, placów i dróg	546 226,00	561 726,00	342 694,16	61,01%
		6370	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	190 546,00	206 046,00	138 808,32	67,37%
			Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	355 680,00	355 680,00	203 885,84	57,32%
921	90095		Pozostała działalność	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00%
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00%
	92105		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 006 000,00	484 678,77	464 627,77	95,86%
		6050	Pozostałe zadania w zakresie kultury	46 000,00	29 000,00	8 949,00	30,86%
		6060	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	37 000,00	20 000,00	0,00	0,00%
926	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	9 000,00	9 000,00	8 949,00	99,43%
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	960 000,00	455 678,77	455 678,77	100,00%
			Kultura fizyczna	960 000,00	455 678,77	455 678,77	100,00%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	50 000,00	50 000,00	43 500,00	87,00%
				6 000,00	6 000,00	0,00	0,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		6 000,00	6 000,00	0,00	0,00%
	92695		Pozostała działalność		44 000,00	44 000,00	43 500,00	98,86%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		44 000,00	44 000,00	43 500,00	98,86%
		Razem			11 952 031,61	13 483 415,87	9 979 602,03	74,01%

3.9. REALIZACJA ZADAŃ WIELOLETNIICH

Tabela 21: Stopień zaawansowania zadań wieloletnich Gminy Borzytuchom za 2025 rok

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2024	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025
1	Przedsiewzięcia razem			25 695 253,21	0,00	4 974 230,00	5 163 768,42
1.a	- wydatki bieżące			364 762,79	0,00	0,00	14 200,00
1.b	- wydatki majątkowe			25 330 490,42	0,00	4 974 230,00	5 149 568,42
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.):			15 511 674,79	0,00	250 000,00	1 752 960,00
1.1.1	- wydatki bieżące						
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd	2024	2026	364 762,79	0,00	0,00	14 200,00
1.1.1.2	Budowa mieszkań wspomaganych oraz treningowych na terenie gminy Borzytuchom	2025	2028	319 160,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe			15 146 912,00	0,00	250 000,00	1 738 760,00
1.1.2.1	Utworzenie Społecznego Centrum Aktywności na terenie Gminy Borzytuchom	2025	2026	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Ograniczenie negatywnego wpływu na środowisko naturalne poprzez wymianę źródeł ciepła w obiektach użyteczności publicznej	2025	2026	250 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00
1.1.2.3	Utworzenie 25 nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w ramach nowej instytucji - Żłobek Gminny w Borzytuchomiu, ul. Szkolna 1A, 77-141 Borzytuchom	2025	2026	1 768 986,00	0,00	0,00	1 450 000,00
1.1.2.4	Budowa mieszkań wspomaganych oraz treningowych na terenie gminy Borzytuchom	2025	2028	9 814 170,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy Borzytuchom wraz z budynkiem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	2025	2026	2 913 756,00	0,00	0,00	38 760,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:			0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe			0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):			10 183 578,42	0,00	4 724 230,00	3 410 808,42
1.3.1	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe			10 183 578,42	0,00	4 724 230,00	3 410 808,42
1.3.2.1	Budowa przedszkola w Borzytuchomiu	2024	2026	8 310 578,42	0,00	4 724 230,00	3 410 808,42
1.3.2.2	Wzmocnienie efektywności energetycznej budynku Gminnej Biblioteki i Ośrodka Kultury w Borzytuchomiu	2025	2026	1 873 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Tabela 22: Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 dokonywane w trakcie roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Zmiany		Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
					zwiększenia	zmniejszenia			
700			Gospodarka mieszkaniowa	970 300,00	0,00	0,00	970 300,00	0,00	0,00%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	970 300,00	0,00	0,00	970 300,00	0,00	0,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	970 300,00	0,00	0,00	970 300,00	0,00	0,00%
			Administracja publiczna	45 602,79	0,00	31 402,79	14 200,00	14 200,00	100,00%
750	75095		Pozostała działalność	45 602,79	0,00	31 402,79	14 200,00	14 200,00	100,00%
		4307	Zakup usług pozostałych	13 038,00	0,00	13 038,00	0,00	0,00	-
		4309	Zakup usług pozostałych	2 862,00	0,00	2 862,00	0,00	0,00	-
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	24 356,29	0,00	12 712,29	11 644,00	11 644,00	100,00%
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 346,50	0,00	2 790,50	2 556,00	2 556,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	0,00	1 599 841,57	1 581 177,57	18 664,00	13 954,55	74,77%
	80104		Przedszkola	0,00	1 581 177,57	1 581 177,57	0,00	0,00	-
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 581 177,57	1 581 177,57	0,00	0,00	-
			Pozostała działalność	0,00	18 664,00	0,00	18 664,00	13 954,55	74,77%
	80195	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	15 401,53	0,00	15 401,53	11 515,29	74,77%
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	3 262,47	0,00	3 262,47	2 439,26	74,77%
855			Rodzina	0,00	1 450 000,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	100,00%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	0,00	1 450 000,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	100,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 450 000,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	100,00%
			RAZEM	1 015 902,79	3 049 841,57	1 612 580,36	2 453 164,00	1 478 154,55	60,26%

3.11. WYKONANIE DOTACJI NA ZADANIA ZLECONE

Tabela 23: Wykonanie dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Borzytuchom za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010	01095		Rolnictwo i łowiectwo	373 800,29	373 800,29	100,00%
			Pozostała działalność	373 800,29	373 800,29	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	373 800,29	373 800,29	100,00%
750	75011		Administracja publiczna	57 325,00	57 325,00	100,00%
			Urzędy wojewódzkie	57 325,00	57 325,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	57 325,00	57 325,00	100,00%
751	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	85 943,00	85 390,01	99,36%
			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 600,00	1 181,40	73,84%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 600,00	1 181,40	73,84%
		75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	84 343,00	84 208,61	99,84%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	84 343,00	84 208,61	99,84%
752	75295		Obrona narodowa	164 293,11	155 313,10	94,53%
			Pozostała działalność	164 293,11	155 313,10	94,53%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	42 993,11	41 413,11	96,32%
		6310	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	121 300,00	113 899,99	93,90%
801	80153		Oświata i wychowanie	39 187,00	37 694,50	96,19%
			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	39 187,00	37 694,50	96,19%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	39 187,00	37 694,50	96,19%
851	85195		Ochrona zdrowia	40,00	40,00	100,00%
			Pozostała działalność	40,00	40,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	40,00	40,00	100,00%
852	85228		Pomoc społeczna	98 296,00	95 315,15	96,97%
			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	93 000,00	90 020,00	96,80%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	93 000,00	90 020,00	96,80%
		85295	Pozostała działalność	5 296,00	5 295,15	99,98%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 296,00	5 295,15	99,98%
855	85502		Rodzina	3 440 485,00	3 422 708,74	99,48%
			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 414 895,00	3 397 823,69	99,50%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 397 296,00	3 380 225,39	99,50%
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego	17 599,00	17 598,30	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
			stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci			
	85503		Karta Dużej Rodziny	400,00	297,37	74,34%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	400,00	297,37	74,34%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	25 190,00	24 587,68	97,61%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	25 190,00	24 587,68	97,61%
			Razem	4 259 369,40	4 227 586,79	99,25%

3.12. WYKONANIE WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE

Tabela 24: Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Borzytuchom za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	373 800,29	373 800,29	100,00%
	01095		Pozostała działalność	373 800,29	373 800,29	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 256,00	1 256,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	212,64	212,64	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	30,77	30,77	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 493,61	3 493,61	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 336,40	2 336,40	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	366 470,87	366 470,87	100,00%
750			Administracja publiczna	57 325,00	57 325,00	100,00%
	75011		Urzędy wojewódzkie	57 325,00	57 325,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 018,00	48 018,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 130,00	8 130,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 177,00	1 177,00	100,00%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	85 943,00	85 390,01	99,36%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 600,00	1 181,40	73,84%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	669,00	669,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	114,00	113,26	99,35%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17,00	16,39	96,41%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00	382,75	47,84%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	84 343,00	84 208,61	99,84%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	50 750,00	50 750,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 550,00	12 550,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 159,00	4 156,32	99,94%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	603,00	601,48	99,75%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00	12 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 827,00	3 698,71	96,65%
		4410	Podróże służbowe krajowe	409,00	407,10	99,54%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	45,00	45,00	100,00%
752			Obrona narodowa	164 293,11	155 313,10	94,53%
	75295		Pozostała działalność	164 293,11	155 313,10	94,53%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 993,11	27 993,11	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00	13 420,00	89,47%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	121 300,00	113 899,99	93,90%
801			Oświata i wychowanie	39 187,00	37 694,50	96,19%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	39 187,00	37 694,50	96,19%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	388,00	372,23	95,94%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	38 799,00	37 322,27	96,19%
851			Ochrona zdrowia	40,00	40,00	100,00%
	85195		Pozostała działalność	40,00	40,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40,00	40,00	100,00%
852			Pomoc społeczna	98 296,00	95 315,15	96,97%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	93 000,00	90 020,00	96,80%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	76 200,00	74 620,00	97,93%
		4300	Zakup usług pozostałych	16 800,00	15 400,00	91,67%
	85295		Pozostała działalność	5 296,00	5 295,15	99,98%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 296,00	5 295,15	99,98%
855			Rodzina	3 440 485,00	3 422 708,74	99,48%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 414 895,00	3 397 823,69	99,50%
		3110	Świadczenia społeczne	3 039 242,00	3 023 167,32	99,47%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	73 934,00	73 740,56	99,74%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	287 000,00	286 199,72	99,72%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 830,00	4 828,24	99,96%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		4300	Zakup usług pozostałych	7 166,00	7 165,34	99,99%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 723,00	2 722,51	99,98%
	85503		Karta Dużej Rodziny	400,00	297,37	74,34%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	332,00	248,00	74,70%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	60,00	43,30	72,17%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8,00	6,07	75,88%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	25 190,00	24 587,68	97,61%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	25 190,00	24 587,68	97,61%
			Razem	4 259 369,40	4 227 586,79	99,25%

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

Tabela 25: Informacja z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
750			Administracja publiczna	1 800,00	31,00	1,72%
	75011		Urzędy wojewódzkie	1 800,00	31,00	1,72%
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 800,00	31,00	1,72%
852			Pomoc społeczna	1 500,00	3 180,10	212,01%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 500,00	3 180,10	212,01%
		0830	Wpływy z usług	1 500,00	3 180,10	212,01%
855			Rodzina	44 940,00	51 107,10	113,72%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	44 900,00	51 028,10	113,65%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	20 838,94	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	-
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	44 900,00	30 189,16	67,24%
	85503		Karta Dużej Rodziny	40,00	79,00	197,50%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	40,00	79,00	197,50%
			Razem	48 240,00	54 318,20	112,60%

3.14. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI

Tabela 26: Wykonanie planu dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		943 465,00	993 465,00	960 555,40	96,69%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi		943 465,00	993 465,00	960 555,40	96,69%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw		943 465,00	993 465,00	960 555,40	96,69%
		Razem			943 465,00	993 465,00	960 555,40	96,69%

Tabela 27: Wykonanie planu wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		943 465,00	1 173 070,46	1 130 841,20	96,40%
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi		943 465,00	1 173 070,46	1 130 841,20	96,40%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		73 035,00	73 035,00	68 355,02	93,59%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		5 257,00	5 257,00	5 206,62	99,04%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		13 255,00	13 255,00	12 088,76	91,20%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		1 918,00	1 918,00	1 297,04	67,62%
		4300	Zakup usług pozostałych		850 000,00	1 079 605,46	1 043 893,76	96,69%
		Razem			943 465,00	1 173 070,46	1 130 841,20	96,40%

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

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
756	75618		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem		50 000,00	56 099,54	56 099,54	100,00%
			Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw		50 000,00	56 099,54	56 099,54	100,00%
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym		10 000,00	10 377,29	10 377,29	100,00%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych		40 000,00	45 722,25	45 722,25	100,00%
		Razem			50 000,00	56 099,54	56 099,54	100,00%

Tabela 29: Wykonanie planu wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
851	85153		Ochrona zdrowia		50 000,00	64 094,82	56 013,37	87,39%
			Zwalczanie narkomanii		4 000,00	4 000,00	4 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
	85154	4300	Zakup usług pozostałych		2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
			Przeciwdziałanie alkoholizmowi		46 000,00	60 094,82	52 013,37	86,55%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		1 788,00	1 788,00	611,10	34,18%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		18 959,00	18 959,00	16 808,88	88,66%
		4190	Nagrody konkursowe		0,00	4 000,00	3 013,02	75,33%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		10 753,00	18 748,28	15 982,37	85,25%
		4300	Zakup usług pozostałych		14 000,00	15 719,54	14 918,00	94,90%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego		500,00	500,00	300,00	60,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		0,00	380,00	380,00	100,00%
		Razem			50 000,00	64 094,82	56 013,37	87,39%

3.16. WYKONANIE DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych												
				podmiotowe				przedmiotowe		celowe						
				Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	wykonanie planu w %		
600				Transport i łączność												
	60014			Drogi publiczne powiatowe												
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27 100,00	27 060,00	99,85%	
			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27 100,00	27 060,00	99,85%
853				Pozostała działalność												
	85395		Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 000,00	5 000,00	100,00%
921				Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego												
			Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	542 092,00	605 092,00									5 000,00	5 000,00	100,00%
	92109		Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	411 917,00	474 917,00									5 000,00	5 000,00	100,00%
	92116		Biblioteki	130 175,00	130 175,00									5 000,00	5 000,00	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	130 175,00	130 175,00									-	-	100,00%
			Razem	542 092,00	605 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 100,00	32 060,00	100,00%	

Tabela 31: Wykonanie planu dotacji udzielanych z budżetu Gminy dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych									
				podmiotowe				przedmiotowe				celowe	
				Plan na 1.01.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Plan na 1.01.2025	Wykonanie na 31.12.2025	wykonanie planu w %	
900	90005		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	-	-	-	139 000,00	586 411,13	242 936,89	41,43%		
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	107 000,00	554 411,13	242 936,89	43,82%		
	90095		Pozostała działalność	-	-	-	-	-	107 000,00	242 936,89	43,82%		
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	32 000,00	32 000,00	-	0,00%		
				-	-	-	-	32 000,00	32 000,00	-	0,00%		
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-	-	-	-	-	1 056 000,00	551 678,77	549 770,07	99,65%	
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	-	-	-	-	-	96 000,00	96 000,00	94 091,30	98,01%	
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do realizacji stowarzyszeń	-	-	-	-	96 000,00	96 000,00	94 091,30	98,01%		
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	-	-	-	-	-	960 000,00	455 678,77	455 678,77	100,00%	
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	-	-	-	-	960 000,00	455 678,77	455 678,77	100,00%		
				-	-	-	-	-	960 000,00	455 678,77	455 678,77	100,00%	
926			Kultura fizyczna	-	-	-	-	-	125 000,00	125 000,00	124 976,23	99,98%	
			Zadania w zakresie kultury fizycznej	-	-	-	-	-	125 000,00	125 000,00	124 976,23	99,98%	
	92605		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostek nie zaliczanych do realizacji stowarzyszeń	-	-	-	-	125 000,00	125 000,00	124 976,23	99,98%		
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostek nie zaliczanych do realizacji stowarzyszeń	-	-	-	-	125 000,00	125 000,00	124 976,23	99,98%		
			Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	1 263 089,90	917 683,19	-	

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

Tabela 32: Wykonanie planu dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
900	90019	0690	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		2 200,00	2 200,00	2 976,86	135,31%
			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska		2 200,00	2 200,00	2 976,86	135,31%
			Wpływy z różnych opłat		2 200,00	2 200,00	2 976,86	135,31%
			Razem		2 200,00	2 200,00	2 976,86	135,31%

3.18. NALEŻNOŚCI, ZALEGŁOŚCI, NADPŁATY

Tabela 33: Zestawienie zmian w należnościach / zaległościach / nadpłatach w 2025 roku w stosunku do końca 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
010	01043	0830	Wpływy z usług	wzrost o 4 756,28 zł (z 18 580,14 zł do 23 336,42 zł)	wzrost o 1 923,22 zł (z 11 778,42 zł do 13 701,64 zł)	wzrost o 319,22 zł (z 2 005,94 zł do 2 325,16 zł)
010	01043	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 356,13 zł (z 1 140,11 zł do 1 496,24 zł)	wzrost o 356,13 zł (z 1 140,11 zł do 1 496,24 zł)	-
010	01044	0830	Wpływy z usług	zmniejszenie o 10 445,54 zł (z 31 146,41 zł do 20 700,87 zł)	zmniejszenie o 1 309,22 zł (z 11 198,23 zł do 9 889,01 zł)	wzrost o 170,16 zł (z 0,00 zł do 170,16 zł)
010	01044	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	zmniejszenie o 336,22 zł (z 3 837,07 zł do 3 500,85 zł)	zmniejszenie o 336,22 zł (z 3 837,07 zł do 3 500,85 zł)	-
600	60016	0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	wzrost o 14,93 zł (z 55,29 zł do 70,22 zł)	wzrost o 14,93 zł (z 55,29 zł do 70,22 zł)	-
600	60016	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	zmniejszenie o 1,90 zł (z 6,14 zł do 4,24 zł)	-	-
700	70005	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	zmniejszenie o 1 066,61 zł (z 2 710,61 zł do 1 644,00 zł)	zmniejszenie o 1 066,61 zł (z 2 710,61 zł do 1 644,00 zł)	-
700	70005	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	wzrost o 406,59 zł (z 13 041,30 zł do 13 447,89 zł)	wzrost o 1 232,03 zł (z 12 215,86 zł do 13 447,89 zł)	wzrost o 42,61 zł (z 63,19 zł do 105,80 zł)
700	70005	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 1 289,15 zł (z 6 769,09 zł do 8 058,24 zł)	wzrost o 1 289,15 zł (z 6 769,09 zł do 8 058,24 zł)	-
700	70007	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	wzrost o 4 339,69 zł (z 11 509,29 zł do 15 848,98 zł)	wzrost o 4 336,63 zł (z 11 269,88 zł do 15 606,51 zł)	wzrost o 187,82 zł (z 0,00 zł do 187,82 zł)
700	70007	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	wzrost o 1 848,82 zł (z 2 262,61 zł do 4 111,43 zł)	wzrost o 1 848,82 zł (z 2 262,61 zł do 4 111,43 zł)	-
700	70007	0970	Wpływy z różnych dochodów	bez zmian (4 118,99 zł)	bez zmian (4 118,99 zł)	-
750	75023	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	wzrost o 690,03 zł (z 0,00 zł do 690,03 zł)	-	-
750	75095	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	bez zmian (264,49 zł)	-	-
756	75601	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	zmniejszenie o 98,62 zł (z 1 728,11 zł do 1 629,49 zł)	zmniejszenie o 98,62 zł (z 1 728,11 zł do 1 629,49 zł)	-
756	75615	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	zmniejszenie o 18 276,17 zł (z 34 230,17 zł do 15 954,00 zł)	wzrost o 14 776,00 zł (z 1 178,00 zł do 15 954,00 zł)	zmniejszenie o 40,00 zł (z 75,00 zł do 35,00 zł)
756	75615	0320	Wpływy z podatku rolnego	-	-	bez zmian (3,00 zł)
756	75615	0330	Wpływy z podatku leśnego	zmniejszenie o 3,00 zł (z 3,00 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 3,00 zł (z 3,00 zł do 0,00 zł)	zmniejszenie o 29,00 zł (z 29,00 zł do 0,00 zł)
756	75615	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	wzrost o 113,00 zł (z 0,00 zł do 113,00 zł)	-	-
756	75616	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	zmniejszenie o 1 320,56 zł	zmniejszenie o 113,56 zł	wzrost o 816,03 zł

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Należności ogółem	Zaległości	Nadpłaty
756	75616	0320	Wpływy z podatku rolnego	(z 35 787,23 zł do 34 466,67 zł) wzrost o 5 895,06 zł	(z 34 533,23 zł do 34 419,67 zł) wzrost o 5 889,06 zł	(z 3 369,87 zł do 4 185,90 zł) wzrost o 127,40 zł
756	75616	0330	Wpływy z podatku leśnego	(z 17 238,25 zł do 23 133,31 zł) wzrost o 89,86 zł	(z 17 238,25 zł do 23 127,31 zł) wzrost o 89,86 zł	(z 4 167,18 zł do 4 294,58 zł) wzrost o 3,00 zł
756	75616	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	(z 361,82 zł do 451,68 zł) zmniejszenie o 420,00 zł	(z 361,82 zł do 451,68 zł) zmniejszenie o 420,00 zł	(z 0,00 zł do 3,00 zł) wzrost o 48,00 zł
756	75616	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	(z 420,00 zł do 0,00 zł) zmniejszenie o 4 848,00 zł	(z 420,00 zł do 0,00 zł) bez zmian (4 519,00 zł)	(z 2,00 zł do 50,00 zł)
756	75616	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	(z 9 367,00 zł do 4 519,00 zł) wzrost o 1 134,57 zł	(z 9 367,00 zł do 4 519,00 zł) wzrost o 744,57 zł	-
756	75616	0910	Wpływy z odsetek od nieruchomości cywilnoprawnych	(z 349,80 zł do 1 484,37 zł) wzrost o 2 675,91 zł	(z 349,80 zł do 834,37 zł) -	-
756	75618	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	(z 12 803,50 zł do 15 479,41 zł) zmniejszenie o 13 912,25 zł	(z 12 803,50 zł do 15 479,41 zł) zmniejszenie o 32,25 zł	-
756	75618	0910	Wpływy z odsetek od nieruchomości wplat z tytułu podatków i opłat	(z 39 150,57 zł do 25 238,32 zł) zmniejszenie o 8,74 zł	(z 20 190,71 zł do 20 158,46 zł) -	wzrost o 2 580,00 zł (z 0,09 zł do 2 580,09 zł)
801	80101	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	(z 11 796,07 zł do 11 787,33 zł) wzrost o 113,34 zł	-	-
852	85295	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	(z 0,00 zł do 113,34 zł) zmniejszenie o 878,40 zł	-	-
855	85502	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	(z 878,40 zł do 0,00 zł) wzrost o 34 820,35 zł	(z 409 592,05 zł do 444 412,40 zł) wzrost o 34 820,35 zł	-
900	90002	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	(z 409 592,05 zł do 444 412,40 zł) wzrost o 5 136,10 zł	(z 43 018,01 zł do 48 154,11 zł) wzrost o 5 136,10 zł	(z 13 219,40 zł do 15 060,90 zł)
900	90026	0910	Wpływy z odsetek od nieruchomości wplat z tytułu podatków i opłat	(z 43 018,01 zł do 48 154,11 zł) wzrost o 1 217,59 zł	-	-
921	92105	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	(z 4 051,50 zł do 5 269,09 zł) bez zmian (9 227,84 zł)	-	wzrost o 3 210,52 zł (z 0,00 zł do 3 210,52 zł)
Razem				wzrost o 13 281,39 zł (z 725 444,86 zł do 738 726,25 zł)	wzrost o 69 077,37 zł (z 600 228,14 zł do 669 305,51 zł)	wzrost o 9 277,26 zł (z 22 934,67 zł do 32 211,93 zł)

3.19. WYKONANIE DOCHODÓW Z FUNDUSZU POMOCY I WYDATKÓW DOTYCZĄCYCH REALIZACJI ZADAŃ ZWIĄZANYCH Z POMOCĄ OBYWATEŁOM UKRAINY W ZWIĄZKU Z KONFLIKTEM ZBROJNYM NA TERYTORIUM TEGO PAŃSTWA

Tabela 34: Wykonanie planu dochodów z funduszu pomocy dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
758	75814	2100	Różne rozliczenia		0,00	71 114,44	71 065,89	99,93%
			Różne rozliczenia finansowe		0,00	71 114,44	71 065,89	99,93%
852	85295	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		0,00	71 114,44	71 065,89	99,93%
			Pomoc społeczna		0,00	18 476,86	18 476,86	100,00%
			Pozostała działalność		0,00	18 476,86	18 476,86	100,00%
			Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		0,00	18 476,86	18 476,86	100,00%
			Razem		0,00	89 591,30	89 542,75	99,95%

Tabela 35: Wykonanie planu wydatków dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
801	80101	4350	Oświata i wychowanie		0,00	71 114,44	71 065,89	99,93%
			Szkoly podstawowe		0,00	58 037,00	58 037,00	100,00%
			Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	399,00	399,00	100,00%
			Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	11 992,00	11 992,00	100,00%
			Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	36 383,00	36 383,00	100,00%
			Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	7 416,00	7 416,00	100,00%
			Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	1 847,00	1 847,00	100,00%
			Przedszkola		0,00	12 365,00	12 365,00	100,00%
			Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	4 014,00	4 014,00	100,00%
			Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	7 120,00	7 120,00	100,00%
852	85216	4350	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	1 231,00	1 231,00	100,00%
			Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych		0,00	712,44	663,89	93,19%
			Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	712,44	663,89	93,19%
			Pomoc społeczna		0,00	15 071,70	15 071,70	100,00%
			Zasilki stałe		0,00	14 925,64	14 925,64	100,00%
			Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP		0,00	13 693,28	13 693,28	100,00%
			Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	1 232,36	1 232,36	100,00%
			Pomoc dla cudzoziemców		0,00	146,06	146,06	100,00%
			Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy		0,00	146,06	146,06	100,00%
			Rodzina		0,00	3 405,16	3 405,16	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie				Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
85502			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego				0,00	3 405,16	3 405,16	100,00%
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP				0,00	3 312,16	3 312,16	100,00%
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				0,00	93,00	93,00	100,00%
			Razem				0,00	89 591,30	89 542,75	99,95%

3.20. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW W ZWIĄZKU Z REALIZACJĄ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH Z PROGRAMU POLSKI ŁĄD

Tabela 36: Wykonanie planu dochodów z programu Polski Łąd

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	100,00%
	75495		Pozostała działalność	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	100,00%
801			Oświata i wychowanie	3 274 230,00	3 274 230,00	3 274 229,69	100,00%
	80104		Przedszkola	3 274 230,00	3 274 230,00	3 274 229,69	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 274 230,00	3 274 230,00	3 274 229,69	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	355 680,00	355 680,00	203 885,84	57,32%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	355 680,00	355 680,00	203 885,84	57,32%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	355 680,00	355 680,00	203 885,84	57,32%
			Razem	5 029 910,00	5 029 910,00	4 878 115,53	96,98%

Tabela 37: Wykonanie planu wydatków z programu Polski Łąd

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 182 669,65	1 182 669,65	1 171 900,00	99,09%
	75495		Pozostała działalność	1 182 669,65	1 182 669,65	1 171 900,00	99,09%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 182 669,65	1 182 669,65	1 171 900,00	99,09%
801			Oświata i wychowanie	3 274 230,00	3 274 230,00	3 274 229,69	100,00%
	80104		Przedszkola	3 274 230,00	3 274 230,00	3 274 229,69	100,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 274 230,00	3 274 230,00	3 274 229,69	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	355 680,00	355 680,00	203 885,84	57,32%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	355 680,00	355 680,00	203 885,84	57,32%
		6370	Wydatki i jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	355 680,00	355 680,00	203 885,84	57,32%
			Razem	4 812 579,65	4 812 579,65	4 650 015,53	96,62%

3.21. WYKONANIE WYDATKÓW W ZWIĄZKU Z COVID-19

Tabela 38: Wykonanie planu wydatków Covid-19

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	455 678,77	455 678,77	
	92120		Ochrona zabytków i opieki nad zabytkami	455 678,77	455 678,77	
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	455 678,77	455 678,77	
			Ogółem	455 678,77	455 678,77	

3.22. WYKONANIE FUNDUSZU SOLECKIEGO

Tabela 39: Wykonanie planu funduszu soleckiego

Nazwa Solectwa	Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie (opis zadania)	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
Solectwo Borzytuchoń	600	60016	4270	Remont Drogi	1 000,00	1 000,00	100%
	754	75412	4210	Doposażenie OSP	17 000,00	17 000,00	100%
	900	90015	6050	Budowa Oświetlenia drogowego	4 226,00	4 226,00	100%
	921	92105	4210	Organizacja spotkań edukacyjno- kulturalnych	3 155,00	3 146,85	98,74%
	921	92105	4300	Organizacja spotkań edukacyjno- kulturalnych	1 845,00	1 845,00	100%
	926	92605	4210	Doposażenie klubu sportowego Zawisza	5 000,00	4 999,99	100%
	926	92695	4210	Zakup namiotów	12 000,00	11 682,00	97,35%
	926	92695	6050	Wymiana elementów placu zabaw	23 000,00	23 000,00	100%
	Ogółem				67 226,00	66 899,84	99,51%
	600	60016	4270	Remont drogi	5 000,00	5 000,00	100%
Solectwo Chotkowo	900	90015	6050	Budowa oświetlenia drogowego	11 000,00	11 000,00	100%
	921	92105	4210	Organizacja spotkań edukacyjno- kulturalnych	3 065,82	3 000,96	97,88%
	921	92105	4210	Estetyzacja solectwa	684,00	683,37	99,91%
	921	92105	4300	Organizacja spotkań edukacyjno- kulturalnych	3 438,00	3 438,00	100%
	921	92105	4300	Estetyzacja solectwa	5 316,00	5 300,00	99,70%
	Ogółem				28 503,82	28 422,33	81,49%
Solectwo Dąbrówka	754	75412	4210	Doposażenie OSP	10 500,00	10 500,00	100%
	900	90004	4210	Zakup narzędzi ogrodowych	3 000,00	2 999,99	100%
	921	92105	4210	Doposażenie sali wiejskiej	8 000,00	6 933,31	86,67%
	921	92105	4210	Estetyzacja solectwa	2 986,63	2 986,63	100%
	921	92105	4210	Organizacja spotkań edukacyjno- kulturalnych	8 450,00	8 380,22	99,17%
	921	92105	4270	Estetyzacja solectwa	813,37	813,37	100%
	921	92105	4270	Remont schodów przy sali wiejskiej	3 686,62	3 686,62	100%

Nazwa Sołectwa	Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie (opis zadania)	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
Sołectwo Dąbrówka	921	92105	4300	Organizacja spotkań edukacyjno- kulturalnych	6 550,00	6 550,00	100%
	926	92605	4210	Doposażenie boiska sportowego	5 000,00	4 950,00	99%
	926	92695	4210	Zakup namiotów plenerowych	9 500,00	9 500,00	100%
Ogółem					58 486,62	57 300,14	97,97%
Sołectwa Jutrzenka	600	60016	4270	Remont drogi	5 814,68	5 814,68	100%
	900	90015	6050	Budowa oświetlenia ulicznego	10 000,00	9 999,90	100%
	921	92105	4210	Organizacja spotkań edukacyjno- kulturalnych	3 135,00	3 134,28	99,98%
	921	92105	4300	Organizacja spotkań edukacyjno- kulturalnych	4 865,00	4 865,00	100%
	926	92695	4210	Zakup domu narzędziowego	2 899,00	2 899,00	100%
	926	92695	4210	Zakup zestawów biesiadnych	4 000,00	3992,00	99,80%
	926	92695	4210	Zakup narzędzi ogrodowych	3 101,00	3 100,01	99,97%
Ogółem					33 814,68	33 804,87	99,97%
Sołectwo Krosnowo	921	92105	4210	Organizacja spotkań edukacyjno- kulturalnych	4 200,17	4 200,11	100%
	921	92105	4300	Organizacja spotkań edukacyjno- kulturalnych	1 500,00	1 500,00	100%
	926	92695	4210	Zakup tablicy informacyjnej	623,00	623,00	100%
	926	92695	6050	Doposażenie placu zabaw	20 500,00	20 500,00	100%
Ogółem					26 823,17	26 823,11	99,99%
Sołectwo Niedarzyno	900	90015	6050	Projekt i budowa oświetlenia ulicznego	15 500,00	15 498,00	99,99%
	921	92105	4210	Estetyzacja sołectwa	4 500,00	4 498,52	99,97%
	921	92105	4210	Organizacja spotkań edukacyjno- kulturalnych	2 621,39	2 617,08	99,84%
	921	92105	4300	Doposażenie sali wiejskiej	10 000,00	10 000,00	100%
Ogółem	921	92105	4300	Organizacja spotkań edukacyjno- kulturalnych	2 000,00	2 000,00	100%
					34 621,39	34 613,60	99,97%
Sołectwo Osteki	700	70005	6050	Modernizacja placu na jeziorem Ostecko	6 000,00	6 000,00	100%
	921	92105	4210	Organizacja spotkań edukacyjno- kulturalnych	3 000,00	2 986,98	99,57%
	921	92105	4210	Estetyzacja sołectwa	956,46	956,46	100%

**INFORMACJA
O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO
GMINY BORZYTUCHOM
ZA OKRES OD 01.01.2025r. DO 31.12.2025r.**

Art. 267 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych. (Dz. U. 2025.1483 j.t.) nakłada obowiązek przedłożenia Radzie Gminy wraz ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu gminy informacji o stanie mienia komunalnego.

Zgodnie z art. 43 ustawy o samorządzie gminnym (Dz. U. 2025.1153.j.t. ze zm.) – mieniem komunalnym jest własność i inne prawa majątkowe należące do poszczególnych gmin i ich związków oraz mienie innych gminnych osób prawnych, w tym przedsiębiorstw.

I. Dane o przysługujących Gminie Borzytuchom prawach własności

1. Grunty stanowiące mienie komunalne Gminy Borzytuchom

Na podstawie zestawienia zbiorczego Wydział Geodezji Starostwa Powiatowego w Bytowie i ewidencji własnej

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2025r.
Użytki rolne	w ha
1. Grunty orne	38,5783
2. Łąki	3,5211
3. Pastwiska	5,1991
4. Grunty rolne zabudowane	0,6610
Razem:	47,9595
Użytki leśne	w ha
1. Lasy i grunty leśne	2,3597
2. Grunty zadrzewione i zakrzewione	1,9265
Razem:	4,2862
Grunty zabudowane i zurbanizowane	w ha
1. Tereny mieszkalne	0,5292
2. Tereny przemysłowe	0,2323
3. Inne tereny zabudowane	4,2803
4. Tereny rekreacyjno-wypoczynkowe	7,4282
5. Zarb. tereny niezabud.	0,9300
Razem:	13,4
Tereny komunikacyjne	w ha
1. Drogi	118,7368
2. Rowy	10,0927
3. Grunty przeznaczone pod budowę dróg publicznych	0,1627
Razem:	128,9922
Grunty pod wodami	0,1400
Nie użytki	2,0133
Użytki kopalne	1,5
Grunty gmin przekazane w użytkowanie wieczyste	1,3517
Ogółem:	199,6429

2. Budynki i budowle stanowiące mienie komunalne Gminy Borzytuchom

Lp.	Położenie	Oznaczenie		Rodzaj budynku	Sposób użytkowania
		Nr działki	Pow. w ha		
1.	Osieki	164/4	0,0380 - udział gminy 634/1000	sala wiejska	sala wiejska
		187/20	0,1812	hydrofornia	
2.	Niedarzyno	3/2	1.32	szkoła	szkoła
		20/1	0,11	remiza	remiza
		138	0,02	sala wiejska	sala wiejska
		136	0,12	budynek mieszkalny wraz z gospodarczym	
3.	Krosnowo	116	0,03	sala wiejska	sala wiejska
		111/4	0,0037	budynek po byłej remizie	
		133/2	0,1271	remiza	remiza
5.	Struszewo	131/5	0,0446 udział gminy 34/100	sala wiejska	sala wiejska
		277/15	0,3931	budynek mieszkalny	mieszkanie
6.	Chotkowo	145	0,01	sala wiejska	sala wiejska
		174	0,31	remiza	remiza
		292/6	0,1489	budynek mieszkalny	mieszkanie
7.	Dąbrówka	237	0,0389	remiza	remiza
		105/3	0,5070	szkoła	szkoła
		290	0,0802 – udział 1/4	mieszkanie w bloku	mieszkanie
		285	0,0559	mieszkanie socjalne	mieszkanie
		292	0,0775 – udział gminy 1/4	budynek gospodarczy	
		283	0,0219 – udział gminy 1/5	budynek gospodarczy	
		89	0,16	sala wiejska	sala wiejska
		320	0,930	hydrofornia	
		23/6	0,3054	ujęcie wody	
		23/3	0,1000	ujęcie wody	
8.	Borzytuchom	58	1,8039	szkoła	szkoła
		145/11	0,0792	budynek Urzędu Gminy	
		143	0,0561	budynek GBiOK	
		146	0,1589	przedszkole	
		141/2	0,1242	ośrodek zdrowia	
		142/7	0,0801 -udział gminy 257/1000	budynek handlowo-usługowy	
		134/13	0,1018	remiza	remiza
		134/5	0,3373	hydrofornia	
		134/11	0,0344- udział gminy 544/1000	budynek socjalny	m. socjalne
		145/9	0,0206	budynek handlowo-usługowy	poczta
		420	0,0181-udział gminy 192/1000	mieszkanie	mieszkanie
		421/4	0,1001	budynek handlowo-usługowy	
		383/4	0,5861	oczyszcz. ścieków	
		383/6	0,2000	teren utwardzony, magazyny	Pszok

Nazwa Sołectwa	Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie (opis zadania)	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
Sołectwo Osieki	921	92105	4300	Organizacja spotkań edukacyjno- kulturalnych	7 000,00	7 000,00	100%
	921	92105	6060	Zakup defibrylator	9 000,00	8 949,00	99,43%
	926	92605	4210	Zakup namiotów imprezowych	4 698,60	4 698,60	100%
	Ogółem				30 655,06	30 591,04	99,79%
Sołectwo Struszewo	600	60016	4270	Remont drogi	1 500,00	1 500,00	100%
	700	70005	4210	Zakup pojemników na piasek	1 000,00	1 000,00	100%
	700	70005	4210	Zakup tablic adresowych	2 288,35	2 277,96	99,55%
	700	70005	4210	Zakup szyb do wiaty przystankowe	500,00	0,00	
	900	90015	6050	Budowa oświetlenia ulicznego	14 000,00	14 000,00	100%
	921	92105	4210	Doposażenie sali wiejskiej	500,00	500,00	100%
	921	92105	4210	Organizacja spotkań edukacyjno- kulturalnych	667,15	660,28	98,97%
	921	92105	4300	Organizacja spotkań edukacyjno- kulturalnych	7 250,00	7 250,00	100%
	926	92605	4210	Zakup siatek do bramek	1 000,00	0,00	
	Ogółem				28 705,50	27 188,24	94,71%
Razem					308 836,24	305 643,17	98,96%

WÓJ T

inż. Jarosław Garbicz

Budowle i urządzenia infrastruktury :

- oczyszczalnie ścieków – 1 + sieć kanalizacyjna o długości ok. 63,1 km
- hydrofornie – 3 + sieć wodociągowa o długości ok. 74,7 km
- przystanki PKS - 1
- boiska sportowe – Borzytuchom 1 szt. + ORLIK 2012, Dąbrówka 2szt., Niedarzyno 1szt., Osieki 1szt., Jutrzenka 1szt., Struszewo 1szt., Chotkowo 1szt., Krosnowo 1 szt.
- baseny p. poż. – Krosnowo, Niedarzyno, Struszewo, Dąbrówka
- sieciowe przepompownie ścieków- 28 szt.
- przydomowe przepompownie ścieków- 6 szt.
- sieciowe pompownie wody – 3 szt.

II. Dane dotyczące innych niż własność praw majątkowych, w tym w szczególności o ograniczonych prawach rzeczowych, użytkowaniu wieczystym, wierzytelnościach, udziałach w spółkach, akcjach, posiadaniu przysługujących gminie Borzytuchom:

1. Ograniczone prawa rzeczowe – nie występują
2. Użytkowanie wieczyste - występuje
 - Dz. nr 80 o pow. 2500,00 m² położona w obr. Dąbrówka
3. Wierzytelności – nie występują
4. Udziały w spółkach
 - 1472 udziałów o wartości 100,00 zł każdy w spółce „Zakład Zagospodarowania Odpadów Sierzno Sp. z o.o.”
5. Udziały w akcjach - nie występują
6. Posiadanie – nie występuje

III. Dane o zmianie w stanie mienia komunalnego w zakresie punktu I i II

1. W okresie 01.01.2025r. do 31.12.2025r. gmina Borzytuchom wybudowała:
 - budynek remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Krosnowie – 1 179 000,00 zł
2. W okresie 01.01.2025r. do 31.12.2025 r. zbyto następujące składniki mienia komunalnego:
 - dz. nr 17/45 o pow. 0,1284 ha obr. Borzytuchom – przetarg ustny nieograniczony,
 - dz. nr 61/4 o pow. 0,0200 ha obr. Jutrzenka – sprzedaż bezprzetargowa,
 - dz. nr 291 o pow. 0,0400 ha obr. Jutrzenka – sprzedaż bezprzetargowa.
3. W okresie od 01.01.2025r. do 31.12.2025r. nabyto następujące działki:
 - dz. nr 246/21 o pow. 0,0269 ha- obr. Borzytuchom
 - dz. nr 382/12 o pow. 0,1013 ha – obr. Borzytuchom
 - dz. nr 14/1 o pow. 0,0296 ha – obr. Borzytuchom
 - dz. nr 14/2 o pow. 0,0325 ha – obr. Borzytuchom

- dz. nr 46/1 o pow. 0,0194 ha -obr. Dąbrówka,
- dz. nr 53/3 o pow. 0,0241 ha -obr. Struszewo,
- dz. nr 102/25 o pow. 0,0022 ha – obr. Krosnowo,
- dz. nr 102/26 o pow. 0,0048 ha – obr. Krosnowo
- dz. nr 108/6 o pow. 0,0054 ha – obr. Krosnowo,
- dz. nr 136 o pow. 0,1200 ha wraz z budynkiem mieszkalnym i gospodarczym, – obr. Niedarzyno,
- dz. nr 383/11 o pow. 0,1153 ha – obr. Borzytuchom,
- dz. nr 219/4 o pow. 0,7233 ha – obr. Borzytuchom,
- dz. nr 219/3 o pow. 0,1574 ha obr. Borzytuchom
- dz. nr 105/10 o pow. 0,1244 ha obr. Borzytuchom,
- dz. nr 33/15 o pow. 0,0525 ha obr. Dąbrówka,
- dz. nr 4/17 o pow. 0,2838 obr. Dąbrówka

IV. Dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych oraz wykonywania posiadania

Dochody uzyskane w 2025r. z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste wynoszą: 13 979,81 zł ,
natomiast z tytułu najmu, czynszu i dzierżawy 162 008,84 zł,

V. Inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia Gminy Borzytuchom

Na stan mienia komunalnego na koniec 2025r. miały wpływ następujące zdarzenia:

- zbycie nieruchomości przez Gminę Borzytuchom na rzecz inwestorów prywatnych,
- nabycie przez Gminę Borzytuchom nieruchomości gruntowych, w tym zabudowanych, oraz również w wyniku podziałów geodezyjnych
- zwiększenie wartości mienia komunalnego poprzez wybudowanie budynku remizy strażackiej w miejscowości Krosnowo.

WÓJT
inż. Jarosław Garbicz



Załącznik nr 3
do Zarządzenia nr 22/26
Wójta Gminy Borzytuchom
z dnia 23 marca 2026r.

INFORMACJA

O GOSPODAROWANIU ODPADAMI KOMUNALNYMI PRZEZ GMINĘ BORZYTUCHOM ZA OKRES OD 01.01.2025 R. DO 31.12.2025 R.

Art. 6r pkt 2e ustawy z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz.U. z 2025 poz. 733.t.j) nakłada obowiązek przedłożenia Radzie Gminy wraz ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu gminy informacji o wysokości zrealizowanych w danym roku dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków poniesionych na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami.

System gospodarki odpadami komunalnymi, zgodnie z założeniami ustawodawcy oparty ma być na zasadzie samo bilansowania. Zasada ta oznacza, że środki pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi uiszczane przez właścicieli nieruchomości powinny w całości pokryć koszty związane z funkcjonowaniem systemu.

Dochód z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi

za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025 wyniósł:

- **960.555,40 zł**- kwota ta wynika z opłat za odbiór, transport, zbieranie i unieszkodliwianie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych.

W okresie od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku na terenie gminy Borzytuchom zadanie realizowane było zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

Głównym kosztem funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi jest koszt odbioru, odzysku, recyklingu i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, czyli koszt odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych odbieranych przez przedsiębiorcę od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, na których powstają odpady komunalne.

Wszelkie koszty związane z odbiorem, odzyskiem, recyklingiem i unieszkodliwianiem odpadów komunalnych przedstawiają się następująco:

- odbiór i transport odpadów z terenu gminy: **534.565,90 zł**
- zagospodarowanie odpadów na składowisku w Sierznie: **509.327,86 zł**

Łączne koszty wyniosły: **1.043.893,76 zł**

Do kosztów funkcjonowania systemu należą koszty obsługi administracyjnej, które zawierają w sobie wynagrodzenia pracowników związanych z obsługą systemu oraz funkcjonowaniem PSZOK – **86.947,44 zł**

Wydatki oraz dochody w gospodarce odpadami w 2025r. przedstawiały się następująco:

Wydatki		Dochody	
Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
1.173.070,46	1.130.841,20	993.465,00	960.555,40

Zadłużenie właścicieli nieruchomości, według stanu na dzień 31.12.2025 r. wynosiło 48.154,11 zł (jest to kwota uwzględniająca również zaległości z lat poprzednich). Są również nadpłaty na przyszłe okresy w wysokości 15.060,90 zł.

W stosunku do właścicieli nieruchomości, którzy nie wnosili opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wysyłane były upomnienia, prowadzone były czynności informacyjne, wystawiane były tytuły wykonawcze.

Z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują koszty:

- 1) Odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych
- zgodnie z umową nr PS.271.8.2024 z dnia 12 grudnia 2024 r.
- 2) Tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych: utrzymanie i obsługa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych wliczona jest w umowę.
- 3) Obsługa administracyjna systemu gospodarowania odpadami komunalnymi: 86.947,44 zł - kwota ta obejmuje część wynagrodzeń pracowników wraz z pochodnymi od wynagrodzeń.
- 4) Edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi:
- na tablicach ogłoszeń w danym sołectwie oraz na stronie internetowej urzędu gminy zamieszczano informację o prawidłowym postępowaniu z odpadami komunalnymi;
- w szkołach zostały przeprowadzone zajęcia edukacyjne z zakresu ekologii.
- 5) Wyposażenie nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych:
- za zakup pojemników na odpady komunalne oraz utrzymanie ich w czystości odpowiedzialny jest właściciel gospodarstwa domowego, natomiast worki do segregacji poszczególnych frakcji wliczone są w umowę.

6) Utworzenie i utrzymanie punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów nie będących odpadami:

Na terenie PSZOK znajdują się dwa kontenery magazynowe:

- pomieszczenie magazynowe na odpady niebezpieczne i zużyty sprzęt elektryczny i elektroniczny;
- pomieszczenie magazynowe na przedmioty przeznaczone do ponownego użycia, warsztat na potrzeby przygotowania odpadów do ponownego użycia. Magazyny te powstały w ramach budowy PSZOK.

7) Usuwanie odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania:

- nie poniesiono kosztów,

8) Wyposażenie terenów przeznaczonych do użytku publicznego w pojemniki lub worki, przeznaczone do zbierania odpadów komunalnych, ich opróżnianie oraz utrzymywanie tych pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym i porządkowym miejsc gromadzenia odpadów:

- w roku 2025r. Gmina wykorzystwała wszystkie środki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, o których mowa w art. 6r ust. 2 ustawy.

WÓJT
inż. Jarosław Garbicz

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borzytuchom za 2025 rok

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Borzytuchom obowiązująca od początku 2025 roku została przyjęta uchwałą nr VI/49/24 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 17 grudnia 2024 r.

Ostatnia zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borzytuchom została przyjęta uchwałą nr XV/110/25 Rady Gminy Borzytuchom z dnia 16 grudnia 2025 r.

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

Wprowadzane zmiany nie skutkowały jednak koniecznością wydłużenia horyzontu czasowego prognozy.

1. Dochody

Plan dochodów ogółem Gminy Borzytuchom na dzień 31.12.2025 r. wyniósł 38 411 887,34 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2025 wynosiło 36 863 192,45 zł, tj. 95,97%. Szczegółowe wykonanie dochodów Gminy Borzytuchom w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Wykonanie dochodów Gminy Borzytuchom w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
1	Dochody ogółem	33 428 595,78	38 392 386,48	38 411 887,34	36 863 192,45	95,97%
1.1	Dochody bieżące, z tego:	25 997 669,78	28 878 891,15	28 898 392,01	28 907 443,80	100,03%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 593 864,88	8 593 864,88	8 593 864,88	8 593 864,88	100,00%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	96 128,32	96 128,32	96 128,32	96 128,32	100,00%
1.1.3	z subwencji ogólnej	8 713 190,79	8 950 680,79	8 950 680,79	8 950 680,79	100,00%
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 842 554,79	4 749 224,19	4 768 725,05	4 761 337,29	99,85%
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	5 751 931,00	6 488 992,97	6 488 992,97	6 505 432,52	100,25%
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	2 555 314,00	2 745 276,43	2 745 276,43	2 700 409,76	98,37%
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	7 430 926,00	9 513 495,33	9 513 495,33	7 955 748,65	83,63%
1.2.1	ze sprzedaży	200 000,00	200 000,00	200 000,00	123 770,00	61,89%

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
	majątku					
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	7 230 926,00	9 313 495,33	9 313 495,33	7 831 978,65	84,09%

Źródło: Opracowanie własne.

2. Wydatki

Plan wydatków ogółem Gminy Borzytuchom na dzień 31.12.2025 r. wyniósł 42 921 425,46 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2025 wynosiło 37 408 372,22 zł, tj. 87,16%. Szczegółowe wykonanie wydatków Gminy Borzytuchom w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Wykonanie wydatków Gminy Borzytuchom w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
2	Wydatki ogółem	38 453 604,18	42 901 924,60	42 921 425,46	37 408 372,22	87,16%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	26 501 572,57	29 418 508,73	29 438 009,59	27 428 770,19	93,17%
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 881 150,00	14 988 394,41	14 969 040,21	14 296 712,96	95,51%
2.1.3	wydatki na obsługę długu	90 000,00	56 000,00	56 000,00	51 708,32	92,34%
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	11 952 031,61	13 483 415,87	13 483 415,87	9 979 602,03	74,01%
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	11 952 031,61	13 483 415,87	13 483 415,87	9 979 602,03	74,01%
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 099 000,00	1 069 189,90	1 069 189,90	725 675,66	67,87%

Źródło: Opracowanie własne.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu ogółem na koniec 2025 r. wyniósł -545 179,77 zł. W uchwale WPF wynik budżetu ogółem Gminy Borzytuchom w roku 2025 planowano na poziomie -5 025 008,40 zł.

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

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

1. wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jest – 545 179,77 zł;

4. Przychody

Przychody budżetu na dzień 31.12.2025 r. zrealizowano na łączną kwotę 3 800 038,03 zł, w tym z tytułu:

1. nadwyżki z lat ubiegłych, pomniejszonej o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 9 ustawy o finansach publicznych – 2 680 038,03 zł;
2. wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 1 120 000,00 zł;

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

Tabela 3. Wykonanie przychodów Gminy Borzytuchom w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
-----	------------------	-----------------------------------	--	--	-------------------	--------------------------------

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
4	Przychody ogółem	5 475 008,40	4 959 538,12	4 959 538,12	3 800 038,03	76,62%
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	4 907 008,40	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00%
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	318 000,00	318 000,00	318 000,00	2 680 038,03	842,78%
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	250 000,00	641 538,12	641 538,12	1 120 000,00	174,58%

Źródło: Opracowanie własne.

5. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2025 r. zrealizowano na łączną kwotę 450 000,00 zł, w tym z tytułu:

- spląty kredytów i pożyczek, wykupu papierów wartościowych – 450 000,00 zł;

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

Tabela 4. Wykonanie rozchodów Gminy Borzytuchom w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
5	Rozchody ogółem	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	100,00%
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Kwota długu na koniec 2025 roku wyniosła 670 000,00 zł. W uchwale WPF kwotę długu ogółem Gminy Borzytuchom w roku 2025 planowano na poziomie 5 577 008,40 zł.

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

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

- umowy kredytu i pożyczki – 670 000,00 zł;

Relacja łącznej kwoty długu Gminy Borzytuchom na koniec 2025 roku w relacji do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu wyniosła 2,43%.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

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

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

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

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
-----	--	--	--	---	--

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	2,10%	10,17%	TAK	13,85%	TAK
2026	3,66%	10,87%	TAK	12,45%	TAK
2027	2,77%	9,26%	TAK	10,84%	TAK
2028	2,61%	7,70%	TAK	9,28%	TAK
2029	2,79%	5,64%	TAK	7,22%	TAK
2030	2,40%	3,56%	TAK	5,14%	TAK
2031	1,14%	2,19%	TAK	3,77%	TAK
2032	1,93%	2,87%	TAK	2,87%	TAK
2033	2,22%	3,69%	TAK	3,69%	TAK
2034	2,17%	3,70%	TAK	3,70%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

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

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

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

Tabela 6. Wykonanie środków unijnych Gminy Borzytuchom w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	45 602,79	18 664,00	18 664,00	13 954,55	74,77%
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	45 602,79	18 664,00	18 664,00	13 954,55	74,77%
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	37 394,29	15 401,53	15 401,53	11 515,29	74,77%
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	970 300,00	2 420 300,00	2 420 300,00	1 450 000,00	59,91%
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	970 300,00	2 420 300,00	2 420 300,00	1 450 000,00	59,91%
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	970 300,00	2 420 300,00	2 420 300,00	1 450 000,00	59,91%

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	45 602,79	32 864,00	32 864,00	28 154,55	85,67%
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	45 602,79	32 864,00	32 864,00	28 154,55	85,67%
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	37 394,29	27 045,53	27 045,53	23 159,29	85,63%
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	970 300,00	2 420 300,00	2 420 300,00	1 450 000,00	59,91%
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	970 300,00	2 420 300,00	2 420 300,00	1 450 000,00	59,91%
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	970 300,00	2 420 300,00	2 420 300,00	1 450 000,00	59,91%

Źródło: Opracowanie własne.

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

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

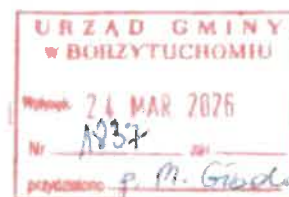
11. Pozostałe pozycje

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

WÓJT
inż. Jarosław Garbicz

Załącznik nr 5
do Zarządzenia nr 22/26
Wójta Gminy Borzytuchom
z dnia 23 marca 2026r.

GMINNA BIBLIOTEKA
I OŚRODEK KULTURY
w BORZYTUCHOMIU
75-145 Borzytuchom, ul. Wolność (niecałkowicie), 2
Tel: 017 272 41 00, Fax: 017 272 41 01
REGON 141746462
NIP 521-501-1141



Borzytuchom, dn. 24.03.2026

**WÓJT GMINY
BORZYTUCHOM**

Gminna Biblioteka i Ośrodek Kultury w Borzytuchomiu składa w załączeniu
rozliczenia z wykorzystania dotacji za rok 2025:

- Ośrodek Kultury
- Biblioteka

DYREKTOR
Narloch
Dariusz Narloch

Sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki i Ośrodka Kultury w Borzytuchomiu za 2025 rok

Przychody Gminnej Biblioteki i Ośrodka Kultury w Borzytuchomiu za 2025 rok

Konto	Nazwa konta	Przychody wg planu na 2025r.	Przychody na dzień 31.12.2025r.	Wykonanie %
700	Przychody ze sprzedaży usług - promocja firmy	4 800,00	4 800,00	100%
740	Dotacje - dotacje z Gminy Borzytuchom dla Ośrodka Kultury - dotacje z Gminy Borzytuchom dla Biblioteki	605 092,00	605 092,00	100%
750	Przychody finansowe - odsetki bankowe	-	-	-
760	Pozostałe przychody operacyjne - wynajmy pomieszczeń - książki z darów - wynagrodzenie za terminowe odprowadzanie podatku do Urzędu Skarbowego - program „Działaj Lokalnie” - dotacja z Biblioteki Narodowej - przychody związane z amortyzacją środków trwałych	28 160,73	28 160,73	100%
	Ogółem przychody na dzień 31.12.2025r.	638 052,73	638 052,73	

Koszty Gminnej Biblioteki i Ośrodka Kultury w Borzytuchomiu za 2025 rok

Konto	Nazwa konta	Koszty wg planu na 2025r.	Koszty na dzień 31.12.2025r.	Wykonanie %
400	Amortyzacja - amortyzacja środków trwałych - amortyzacja zbiorów bibliotecznych	2 149,50	2 149,50 1 260,00 889,50	100%
401	Zużycie materiałów i energii <u>Ośrodek Kultury:</u> - materiały biurowe, środki czystości - zużycie opału - zużycie energii - zużycie wody - prenumerata Poradnika Instytucji Kultury - materiały związane z organizacją imprez (nagrody dla dzieci w konkursie ferryjnym, materiały do organizacji Dnia Dziecka itp.) - pozostałe materiały - materiały do napraw i remontów - materiały z programu „Działaj Lokalnie” <u>Biblioteka:</u> - zakup książek - prenumerata czasopism - pozostałe materiały	101 834,14	101 834,14 78 935,13 4 003,91 22 296,00 10 900,38 409,78 1 680,20 21 710,31 13 846,74 587,81 3 500,00 22 899,01 19 971,53 628,29 2 299,19	100%

402	Usługi obce Ośrodek Kultury: - opłata za telefon - opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi - serwis oprogramowania księgowego - dozór obiektu - naprawy i przegląd sprzętu - usługi związane z organizacją imprez - abonament RTV - pozostałe usługi (badania lekarskie, szkolenie BHP, usługa transportowa, naprawa agregatu i pompy do wody, opłaty pocztowe itp.) Biblioteka: - usługi informatyczne i inne	99 540,34	99 540,34 95 201,02 926,88 3 631,00 2 305,02 2 440,32 375,00 74 358,45 327,60 10 836,75 4 339,32 4 339,32	100%
404	Wynagrodzenia Ośrodek Kultury: - wynagrodzenia pracowników - um. zlecenie Biblioteka: - wynagrodzenia pracowników	359 358,68	359 358,68 257 717,67 245 342,67 12 375,00 101 641,01 101 641,01	100%
405	Świadczenia na rzecz pracowników Ośrodek Kultury: - ekwiwalent dla palacza	213,00	213,00 213,00 213,00	100%

406	Podróże służbowe <u>Ośrodek Kultury</u> : - delegacje służbowe	322,00	322,00 322,00 322,00	100%
407	Składki na ubezpieczenia społeczne <u>Ośrodek Kultury</u> : <u>Biblioteka</u> :	61 107,29	61 107,29 43 371,45 17 735,84	100%
408	Składki na Fundusz Pracy <u>Ośrodek Kultury</u> : <u>Biblioteka</u> :	5 411,69	5 411,69 4 859,57 552,12	100%
409	Pozostałe koszty <u>Ośrodek Kultury</u> : - ubezpieczenie - wynagrodzenie autorskie ZAIKS za odbiór TV oraz za organizowane imprezy - opłaty bankowe - pozostałe usługi	11 481,43	11 481,43 11 481,43 1 422,00 6 135,19 613,01 3 311,23	100%
	Ogółem koszty na dzień 31.12.2025r.	641 418,07	641 418,07	

Sporządził:

GLÓWNA KSIĘGOWA
Paulina Molinowska

Zatwierdził:

DYREKTOR
Dariusz Nerloch

**Rozliczenie z wykorzystania dotacji za 2025 rok
Ośrodek Kultury**

Dotacja otrzymana w 2025 roku: **474.917,00**

Wydatki poniesione z dotacji, w tym: **474 917,00**

Zakupy, w tym:

- opał	24 596,00
- materiały biurowe, środki czystości	4 003,91
- zużycie energii	10 900,38
- zużycie wody	409,78
- prenumerata Poradnika Instytucji Kultury	1 680,20
- materiały związane z organizacją imprez (materiały na zajęcia feryjne, Dzień Kobiet, , Dzień Dziecka, Dożynki Gminne, Mikołajki itp.)	7 162,41
- pozostałe materiały	6 080,55

Usługi, w tym:

- rozmowy telefoniczne i internet	926,88
- dozór obiektu	2 440,32
- serwis oprogramowania komputerowego	2 305,02
- usługi kominiarskie	
- wywóz nieczystości	3 631,00
- naprawy i przeglądy sprzętu (przegląd kasy fiskalnej)	375,00
- usługi związane z organizacją imprez (Dzień Dziecka, Letni Festiwal Muzyczny Borzytuchom, Dożynki Gminne itp.)	68 901,08
- pozostałe usługi (abonament RTV, pranie obrusów, badania lekarskie, aktualizacja instrukcji bezpieczeństwa pożarowego, usługi pocztowe, usługi transportowe, naprawa agregatu prądotwórczego, naprawa komputera, naprawa pompy, wykonanie pieczątki itp.)	11 164,35

Wynagrodzenia, w tym:

- wynagrodzenia pracowników	257 717,67
- um. zlecenie	12 375,00

Świadczenia na rzecz pracowników, w tym:

- ekwiwalent dla pałacza	213,00
--------------------------	--------

Podróże służbowe, w tym:

- delegacje służbowe	322,00
----------------------	--------

Składki ZUS	43 371,45
Składki na Fundusz Pracy	4 859,57
Pozostałe koszty, w tym:	
- ubezpieczenia	1 422,00
- ZAKS	6 135,19
- opłaty bankowe	613,01
- pozostałe usługi	3 311,23

Sporządził:

GLÓWNA KSIĘGOWA
Paulina Majinowska

Zatwierdził:

DYREKTOR
Dariusz Narloch

Rozliczenie z wykorzystania dotacji za 2025 rok

BIBLIOTEKA

Dotacja otrzymana w 2025 roku: **130.175,00**

Wydatki poniesione z dotacji: **130.175,00**

Zakupy, w tym: **10 246,03**

- zakup książek **10 000,00**

- prenumerata czasopism **246,03**

Wynagrodzenia pracowników **101 641,01**

Składki ZUS **17 735,84**

Składki na Fundusz Pracy **552,12**

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Paulina Malinowska

Zatwierdził:

DYREKTOR

Dariusz Nr 1-4