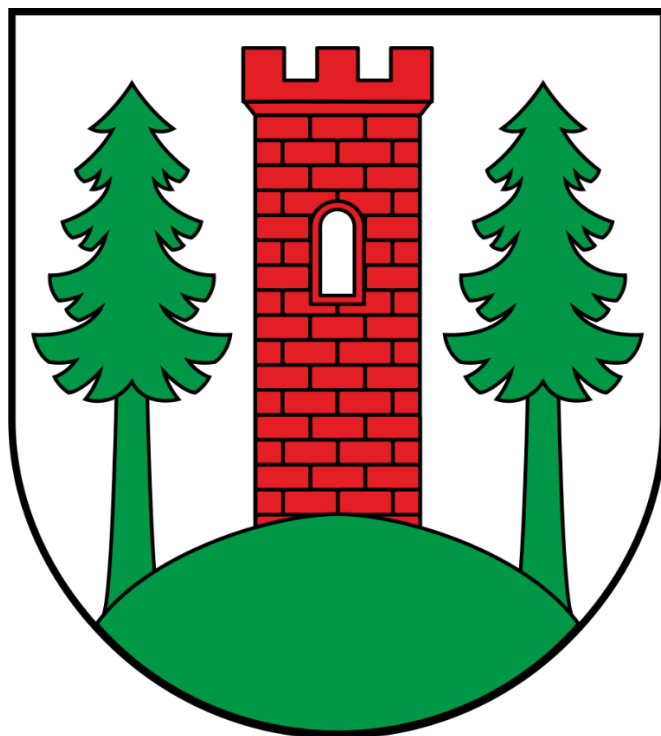




**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY CZARNY BÓR
ZA 2025 ROK**

SPIS TREŚCI:

I. Informacja o wykonaniu budżetu Gminy Czarny Bór 2025 rok.....	3
I.1. Wprowadzenie	3
I.2. Dochody	5
I.2.1. Dochody bieżące	9
I.2.2. Dochody majątkowe	19
I.3. Należności	22
I.4. Zobowiązania	24
I.5. Przychody i rozchody oraz wynik budżetu	24
I.5.1. Przychody	24
I.5.2. Rozchody	25
I.6. Wydatki	26
I.6.1. Wydatki bieżące	27
I.6.2. Wydatki majątkowe	44
I.7. Wydatki w ramach funduszu sołectkiego Gminy Czarny Bór w 2025 roku	49
I.8. Dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej	50
I.9. Dochody z tytułu opłat za odbiór i gospodarowanie odpadami oraz wydatki nimi sfinansowane	51
I.9.1. Informacja o funkcjonowaniu gminnego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w 2025 roku na terenie Gminy Czarny Bór	52
I.10. Dochody z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	54
I.11. Informacja o udzielonych dotacjach dla jednostek sektora i dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	55
I.12. Wykaz zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	57
I.13. Realizacja planu finansowego zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	58
I.14. Informacja o stanie mienia komunalnego na dzień 31.12.2025 r.	62
I.15. Informacja o realizacji planu finansowego środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 wg stanu na dzień 31.12.2025 roku	63
I.16. Informacja o realizacji planu finansowego środków Funduszu Pomocy wg stanu na dzień 31.12.2025 r.	64
I.17. Informacja o realizacji planu finansowego środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych wg stanu na dzień 31.12.2025 roku	65
II. Informacja o wykonaniu wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarny Bór za 2025 rok	67
II.10. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o fin.publ.	70
III. Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Biblioteki+ Centrum Kultury w Czarnym Borze za 2025 rok	72
IV. Podsumowanie	73
V. Załączniki:	
V.I. Informacja tabelaryczna o wykonaniu planu dochodów budżetu gminy Czarny Bór za 2025 rok	
V.II. Informacja tabelaryczna o wykonaniu planu wydatków budżetu gminy Czarny Bór za 2025 rok	

I. INFORMACJA O WYKONANIU BUDŻETU GMINY CZARNY BÓR ZA 2025 ROK

I.1. WPROWADZENIE

Zgodnie z art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. t.j. z 2025 r. poz.1483 ze zm.) organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego przedstawia organowi stanowiącemu też jednostki i regionalnej izbie obrachunkowej, w terminie do 31 marca roku następującego po roku budżetowym, sprawozdanie z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za rok budżetowy.

Budżet Gminy Czarny Bór na 2025 roku uchwalony został Uchwałą Nr XI/58/2024 Rady Gminy Czarny Bór z dnia 19.12.2024 roku i zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 64 300 000,00 zł;
- realizację wydatków na poziomie 69 300 000,00 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 8 200 000,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 3 200 000,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 5 000 000,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Czarny Bór 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 33 zmian budżetu, z czego 12 uchwałami Rady Gminy Czarny Bór i 21 zarządzeniami Wójta Gminy Czarny Bór, co przedstawia tabela poniżej.

Tabela 1. Wykaz zmian wprowadzonych do planu budżetu gminy w 2025 roku

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	5/2025	16 000,00	0,00	16 250,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	XII/63/2025	4 749 680,61	0,00	6 630 000,45	14 162,96	1 866 156,88	0,00	0,00	0,00
3	11/2025	2 000,00	0,00	1 408 360,00	1 406 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	14/2025	193 688,20	0,00	193 688,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	XIII/70/2025	3 123 370,64	2 964 275,06	487 635,40	328 539,82	0,00	0,00	0,00	0,00
6	20/2025	17 301,48	0,00	44 607,48	27 306,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	28/2025	10 363,76	12 586,00	10 363,76	12 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	XIV/74/2025	257 778,80	0,00	1 006 650,75	744 149,20	4 722,75	0,00	0,00	0,00
9	32/2025	400,00	0,00	26 603,52	26 203,52	0,00	0,00	0,00	0,00
10	XV/76/2025	600 000,00	0,00	1 785 000,00	85 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
11	42/2025	169 625,47	0,00	196 622,38	26 996,91	0,00	0,00	0,00	0,00
12	XVI/82/2025	155 860,59	0,00	1 174 120,59	1 018 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	48/2025	13 000,00	0,00	32 000,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	51/2025	47 800,00	0,00	49 327,54	1 527,54	0,00	0,00	0,00	0,00
15	XVII/88/2025	94 603,80	0,00	129 270,69	34 666,89	0,00	0,00	0,00	0,00
16	55/2025	0,00	0,00	128 133,60	128 133,60	0,00	0,00	0,00	0,00
17	61/2025	8 200,00	0,00	32 960,00	24 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	XIX/99/2025	820 072,00	0,00	1 686 100,00	566 028,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
19	74/2025	51 177,25	0,00	68 152,25	16 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	81A/2025	20 408,94	0,00	20 408,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	88/2025	735,24	0,00	28 535,24	27 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	91/2025	99 819,63	0,00	99 819,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	XXI/102/2025	499 501,73	355 514,00	777 720,63	633 732,90	0,00	0,00	0,00	0,00
24	97/2025	717,95	0,00	355 547,95	354 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	111/2025	0,00	0,00	115 800,00	115 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	XXII/104/2025	1 050 992,09	2 992 592,63	2 349 237,69	4 290 838,23	0,00	0,00	0,00	0,00
27	115/2025	0,00	0,00	375 000,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	XXIII/108/2025	1 026 343,46	13 182 604,00	977 496,21	10 841 756,75	2 292 000,00	0,00	0,00	0,00
29	132/2025	36 992,78	0,00	168 192,78	131 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	XXIV/115/2025	388 702,72	2 062 118,24	522 821,29	4 934 091,81	0,00	2 937 855,00	0,00	200 000,00
31	144/2025	16 534,41	149,41	224 139,41	207 754,41	0,00	0,00	0,00	0,00
32	XXV/123/2025	126 578,30	1 078 050,00	118 413,18	1 069 884,88	0,00	0,00	0,00	0,00
33	153/2025	0,00	149,41	43 946,06	44 095,47	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		13 598 249,85	22 648 038,75	21 282 925,62	27 507 689,89	5 562 879,63	2 937 855,00	0,00	200 000,00
		- 9 049 788,90		- 6 224 764,27		2 625 024,63		- 200 000,00	

Źródło: opracowanie własne.

Jak wynika z powyższej tabeli, w ciągu roku plan budżetu uległ zmianom, tak po stronie dochodów, wydatków jak również przychodów. W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów zmalał o 9 049 788,90 zł do kwoty 55 250 211,10 zł;
- plan wydatków zmalał o 6 224 764,27 zł do kwoty 63 075 235,73 zł;
- plan przychodów wzrósł o 2 625 024,63 zł do kwoty 10 825 024,63 zł;
- plan rozchodów zmalał o 200 000,00 zł do kwoty 3 000 000,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku budżet Czarny Bór zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 7 825 024,63 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W niniejszym sprawozdaniu wykonanie odnosi się do planowanych wartości na dzień 31 grudnia 2025 roku.

Skorygowanie pierwotnie ustalonych wielkości budżetowych było wynikiem m.in.:

- ✓ zwiększenia planu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych oraz na dofinansowanie realizacji zadań własnych gminy,
- ✓ uzyskania dodatkowych środków z budżetu państwa oraz innych jst w związku z usuwaniem skutków powodzi jaka wystąpiła na terenie gminy we wrześniu 2024 r.,
- ✓ zmian w planowanych do uzyskania kwotach dotacji z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych, w związku z przesunięciem realizacji zadań objętych dofinansowaniem między latami budżetowymi;
- ✓ pozyskania środków z budżetu UE na realizację zadań objętych dofinansowaniem, w tym w formie refundacji części wydatków poniesionych w latach ubiegłych,
- ✓ uzyskaniem dofinansowania realizacji zadań inwestycyjnych od innych jst,
- ✓ zmniejszeniem planowanych dochodów ze sprzedaży mienia, w tym nieruchomości uzbrojonych i przygotowanych do sprzedaży w ramach Strefy Aktywności Gospodarczej.

Ponadto stopień realizacji pozostałych dochodów własnych miał także wpływ na dokonane w trakcie roku korekty wartości pierwotnego planu.

Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków, wyniku budżetu oraz przychodów i rozchodów wg planu oraz ich wykonanie za 2025 rok roku ujęto w poniższej tabeli.

Tabela 2. Wykonanie budżetu Gminy Czarny Bór za 2025 rok

Wyszczególnienie	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie za 2025 rok	Realizacja planu (w %)
Dochody	64 300 000,00	55 250 211,10	49 739 593,92	90,03
Wydatki	69 300 000,00	63 075 235,73	55 552 684,72	88,07
Wynik	- 5 000 000,00	- 7 825 024,63	- 5 813 090,80	-
Przychody	8 200 000,00	10 825 024,63	11 463 815,69	105,90
Rozchody	3 200 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00

Źródło: opracowanie własne.

Dane zawarte w powyższej tabeli obrazują zmiany planu podstawowych danych budżetowych i wykonanie tych wartości za 2025 rok. Realizacja dochodów, wydatków i rozchodów budżetowych oscyluje w okolicach wartości 90 %, natomiast kwota zrealizowanych przychodów przekracza wartości planowane. Sytuacja taka wynika, z wysokości środków jakie gmina otrzymała w latach ubiegłych m.in. z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych czy też Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, a ich wykorzystanie nastąpi dopiero w kolejnych latach budżetowych.

Poziom zrealizowanego wyniku budżetu w postaci deficytu budżetu w kwocie 5 812 090,80 zł, w stosunku do planu w kwocie 7 825 024,63 zł, jest wynikiem w szczególności przesunięcia na kolejny rok budżetowy wydatków na zadania inwestycyjne, z uwagi na aktualny postęp robót budowlanych.

Deficyt został sfinansowany środkami pochodzącymi z:

- kredytów i pożyczek w kwocie 2 052 016,43 zł;
- niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 3 761 074,37 zł.

I.2. DOCHODY

Wykonanie planu dochodów budżetu gminy w 2025 roku wyniosło 49 739 593,92 zł, a ich realizacja stanowiła 90,03% planu wynoszącego 55 250 211,10 zł. Realizację planu dochodów w 2025 roku z podziałem na rodzaje dochodów i ich udział w dochodach ogółem przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 3. Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Gminie Czarny Bór.

Wyszczególnienie	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie za 2025 rok	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	31 659 816,05	34 534 143,30	34 138 845,40	98,86	68,64
Dochody majątkowe	32 640 183,95	20 716 067,80	15 600 748,52	75,31	31,36
DOCHODY OGÓŁEM	64 300 000,00	55 250 211,10	49 739 593,92	90,03	100,00

Źródło: opracowanie własne.

W strukturze dochodów znaczący udział (68,64%) odgrywają dochody bieżące, które w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 34 138 845,40 zł, tj. w 98,86% w stosunku do planu wynoszącego 34 534 143,30 zł. Dochody majątkowe w 2025 roku przy wykonaniu na poziomie 15 600 748,52 zł, stanowiły 31,36% ogólnej kwoty dochodów, przy stopniu realizacji ich planu na poziomie 75,31%.

Zestawienie realizacji planu dochodów ogółem za 2025 r. wg działów klasyfikacji budżetowej, ze względu na ich udział w dochodach ogółem zawiera poniższa tabela.

Tabela 4. Realizacja planu dochodów ogółem w 2025 roku w Gminie Czarny Bór według działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Nazwa	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie za 2025 rok	Realizacja planu (w %)	Udział w dochodach ogółem (w %)
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	23 008 609,99	23 480 065,95	23 291 137,06	99,20%	46,83%
855	Rodzina	5 219 899,96	5 460 900,51	5 460 112,35	99,99%	10,98%
600	Transport i łączność	3 282 596,83	4 496 667,73	4 335 273,06	96,41%	8,72%
758	Różne rozliczenia	2 876 275,06	3 054 129,42	3 054 129,42	100,00%	6,14%
750	Administracja publiczna	6 142 107,00	2 727 794,69	2 548 612,45	93,43%	5,12%
801	Oświata i wychowanie	2 245 500,00	2 475 132,73	2 457 839,05	99,30%	4,94%
700	Gospodarka mieszkaniowa	10 148 353,16	6 498 705,16	2 020 522,79	31,09%	4,06%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 423 638,00	2 427 367,12	1 991 324,00	82,04%	4,00%
926	Kultura fizyczna	5 022 900,00	1 547 856,03	1 547 856,03	100,00%	3,11%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 387 000,00	1 164 726,20	1 164 726,20	100,00%	2,34%
852	Pomoc społeczna	426 600,00	870 568,34	855 362,13	98,25%	1,72%
752	Obrona narodowa	0,00	398 899,51	398 867,82	99,99%	0,80%
010	Rolnictwo i łowiectwo	104 500,00	351 836,91	331 760,31	94,29%	0,67%
630	Turystyka	0,00	117 317,00	117 317,00	100,00%	0,24%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 020,00	74 781,00	68 431,96	91,51%	0,14%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	48 879,21	45 789,21	93,68%	0,09%
710	Działalność usługowa	10 000,00	21 345,00	23 150,50	108,46%	0,05%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	25 000,00	19 771,23	79,08%	0,04%
050	Rybołówstwo i rybactwo	1 000,00	3 500,00	3 420,00	97,71%	< 0,01%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	3 501,00	3 093,53	88,36%	< 0,01%
851	Ochrona zdrowia	0,00	1 237,59	1 097,82	88,71%	< 0,01%
DOCHODY OGÓŁEM		64 300 000,00	55 250 211,10	49 739 593,92	90,03%	100,00%

Źródło: opracowanie własne.

Analiza powyższych danych pozwala stwierdzić, że największy udział w wykonaniu dochodów ogółem w 2025 r. miały dochody zrealizowane w działach: 756, 855 i 600.

Największy udział w wykonanych dochodach ogółem (46,83%) mają dochody zrealizowane w dziale 756 *Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem*. W dziale tym umiejscowiono w szczególności wpływy

z podstawowych podatków i opłat lokalnych (takich jak m.in. podatek od nieruchomości, podatek rolny leśny, podatek od środków transportowych, jak również podatek od czynności cywilno-prawnych czy też opłata eksploatacyjna), których wykonanie wyniosło 99,20%.

Udział dochodów zrealizowanych w dziale 855 *Rodzina* wyniósł w 2025 roku 10,89%, przy stopniu ich realizacji sięgającym prawie 100%. W tej klasyfikacji umiejscowiono m.in. dochody z dotacji z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu wypłaty świadczeń rodzinnych oraz funduszu alimentacyjnego jak również dotację z Rządowego Funduszu Polski Ład, która była przeznaczona na budowę żłobka.

W dziale 600 *Transport i łączność* umiejscowiono w szczególności dochody związane z realizacją zadań inwestycyjnych, w tym dotację z Rządowego Funduszu Polski Ład, jak również dotacje z Powiatu Wałbrzyskiego, dotacje z budżetu państwa oraz dotacje od Samorządu Województwa Dolnośląskiego. Dział tych dochodów w dochodach ogółem w 2025 roku wyniósł 8,72%, przy stopniu ich realizacji na poziomie 96,41%

Stopień realizacji planu dochodów na 2025 roku z podziałem na ich podstawowe źródła przedstawia poniższa tabela.

Tabela 5. Wykonanie planu podstawowych źródeł dochodów za 2025 roku w Gminie Czarny Bór

L.p.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie za 2025 rok	Wykonanie w %	Udział % w dochodach ogółem
1.	dochody własne	28 729 486,41	24 855 936,52	86,52	49,97
2.	subwencja ogólna	3 006 677,06	3 006 677,06	100,00	6,04
3.	dotacje celowe z budżetu państwa	4 611 508,49	4 375 589,01	94,88	8,80
4.	dotacje celowe i środki z budżetu Unii Europejskiej	2 319 406,39	929 622,58	40,08	1,90
5.	dotacje celowe i środki od innych jst	360 768,80	349 404,80	96,85	0,70
RAZEM:		55 250 211,10	49 739 593,92	90,03	100,00

Źródło: opracowanie własne.

Najistotniejsze źródło dochodów budżetu Gminy Czarny Bór w 2025 roku stanowiły (jak co roku) dochody własne, których udział na koniec roku w dochodach ogółem wyniósł 49,97%. Kolejnym co do wielkości udziału źródłem dochodów budżetowych były dotacje celowe z budżetu państwa z udziałem 8,80%. Subwencja ogólna w 2025 roku stanowiły natomiast 6,04%.

Analiza powyżej wskazanych danych w kontekście zmiany przepisów określonych w nowej ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego prowadzi do konstatacji, że ustawodawca zachował zasadniczo dotychczasowy system finansowania samorządu terytorialnego. Wprowadził jednak odpowiednie korekty, które miały zapewnić zwiększenie poziomu dochodów własnych jst, ustabilizowanie poziomu finansowania i zapewnienie jego przewidywalności, jak również korektę niektórych parametrów istotnych w procesie ustalania należnych m.in. gminom środków (w ramach potrzeb finansowych). Za zmianę o jakościowym charakterze uznać należy relację między dochodami z udziałów w podatkach dochodowych (konkretnie kwotę kalkulacyjną) a potrzebami finansowymi, która decyduje o poziomie dochodów z tytułu subwencji ogólnej. Zmiana ta niewątpliwie mało korzystna dla samorządu, wydaje się również dyskusyjna z punktu widzenia konstytucyjności przyjętego mechanizmu, który może prowadzić w szczególności do niezrealizowania przez niektóre jst dochodu z tytułu subwencji ogólnej.

Nowa ustawa o dochodach jst wprowadziła pojęcie „potrzeb finansowych”. Niestety nie sposób w tym miejscu zasygnalizować, że ten parametr, w opinii wielu samorządów, nie ma nic wspólnego z faktycznymi potrzebami finansowymi, które odnoszą się do realizowanych usług i zadań publicznych jak również do niezbędnych do ich finansowania dochodów i ich źródeł.

Na gruncie przepisów nowej ustawy o dochodach jst, dochody z PIT i CIT mają mieć kluczowe znaczenie, a ich wysokość (konkretnie kwota kalkulacyjna) ma również wpływać na wysokość dochodu JST z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa, czy nawet na samą możliwość otrzymania tej subwencji. Ponieważ 2025 rok był pierwszym okresem funkcjonowania nowych reguły finansowych w zakresie dochodów z tytułu PIT, CIT i subwencji ogólnej, trudnym stało się też jego porównanie do lat ubiegłych w tym zakresie.

Ponieważ dochody własne stanowiły w 2025 roku najistotniejsze źródło dochodów gminy ogółem, ich szczegółowy podział oraz stopień realizacji przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela 6. Wykonanie dochodów własnych za 2025 roku według źródeł

Paragraf	Źródło dochodów własnych	Plan po zmianach	Wykonanie za 2025 rok	Wykonanie w %
➤	<u>udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</u>	<u>16 222 363,95</u>	<u>16 222 363,95</u>	<u>100,00</u>
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 858 557,69	15 858 557,69	100,00
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	363 806,26	363 806,26	100,00
➤	<u>wpływy z podatków</u>	<u>5 744 120,00</u>	<u>5 555 478,40</u>	<u>105,39</u>
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	4 256 000,00	4 026 073,70	94,60
0320	Wpływy z podatku rolnego	145 650,00	144 190,20	99,00
0330	Wpływy z podatku leśnego	109 720,00	108 648,79	99,02
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	874 700,00	889 003,50	101,64
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	1 200,00	1 509,08	125,76
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00	3 479,00	17,40
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	336 850,00	382 574,13	113,57
➤	<u>wpływy z opłat</u>	<u>3 914 795,48</u>	<u>3 833 990,34</u>	<u>97,94</u>
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	24 603,86	24 603,86	100,00
0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	300,00	170,00	56,67
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	7 800,00	8 457,50	108,43
0430	Wpływy z opłaty targowej	200,00	0,00	0,00
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	1 317 000,00	1 316 931,60	99,99
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	87 273,00	87 272,35	100,00
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 866 000,00	1 807 382,56	96,86
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	204 000,00	203 722,25	99,86
0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	26,00	26,00	100,00
0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	60 290,00	53 806,86	89,25
0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	21,22	21,22	100,00
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 946,00	3 986,24	80,60
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	32 500,00	32 418,12	99,75
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	290 000,00	282 758,05	97,50
0690	Wpływy z różnych opłat	19 835,40	12 433,73	62,68
➤	<u>wpływy z majątku</u>	<u>4 106 830,00</u>	<u>1 034 394,31</u>	<u>25,19</u>
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	755 800,00	846 352,55	111,98
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	1 370,00	1 056,68	77,13
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	3 348 000,00	185 357,31	5,54
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 660,00	1 627,77	98,06
➤	<u>5,0% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa</u>	<u>19 008,60</u>	<u>19 077,38</u>	<u>100,36</u>
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	19 008,60	19 077,38	100,36
➤	<u>wpływy z odsetek</u>	<u>99 345,39</u>	<u>105 379,90</u>	<u>106,07</u>
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	30 865,00	33 564,49	108,75
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	68 480,39	71 815,41	104,87
➤	<u>pozostałe dochody</u>	<u>14 845 386,94</u>	<u>14 307 616,19</u>	<u>96,38</u>

Paragraf	Źródło dochodów własnych	Plan po zmianach	Wykonanie za 2025 rok	Wykonanie w %
0830	Wpływy z usług	58 910,00	63 106,03	107,12
0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów (energia elektryczna wyprodukowana przez instalacje PV)	3 500,00	3 092,79	88,37
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	83 526,95	78 478,71	93,96
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	32 512,81	32 513,16	100,00
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	16 900,00	16 505,00	97,66
0970	Wpływy z różnych dochodów	6 726,00	7 302,39	108,57
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	557,15	557,15	100,00
2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	139,62	139,62	100,00
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	98 997,00	81 688,05	82,52
2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	543 592,00	400 638,20	73,70
2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	12 000,00	1 361,06	11,34
2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	82,32	82,32	100,00
6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 (Rządowy Program Ochrony Zabytków)	1 146 381,00	1 146 381,00	100,00
6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (Ciepłe Mieszkanie)	483 538,00	118 513,28	24,51
6299	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	4 000,00	3 233,34	80,83
6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	12 354 024,09	12 354 024,09	100,00
OGÓŁEM DOCHODY WŁASNE		44 951 850,36	41 078 300,47	86,52

Źródło: opracowanie własne.

Analiza danych zawartych w tabeli pozwala stwierdzić, że najistotniejszą pozycją dochodów własnych są dochody składające się na grupę pozostałych dochodów, których udział w dochodach ogółem stanowił w 2025 roku 28,77%. Na taką sytuację niewątpliwie ma wpływ umiejscowienie w tej kategorii dochodów środków otrzymanych w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz Rządowego Programu Ochrony Zabytków. Kwota dochodów własnych zrealizowanych tylko z tych dwóch źródeł wyniosła: 13 500 405,09 zł.

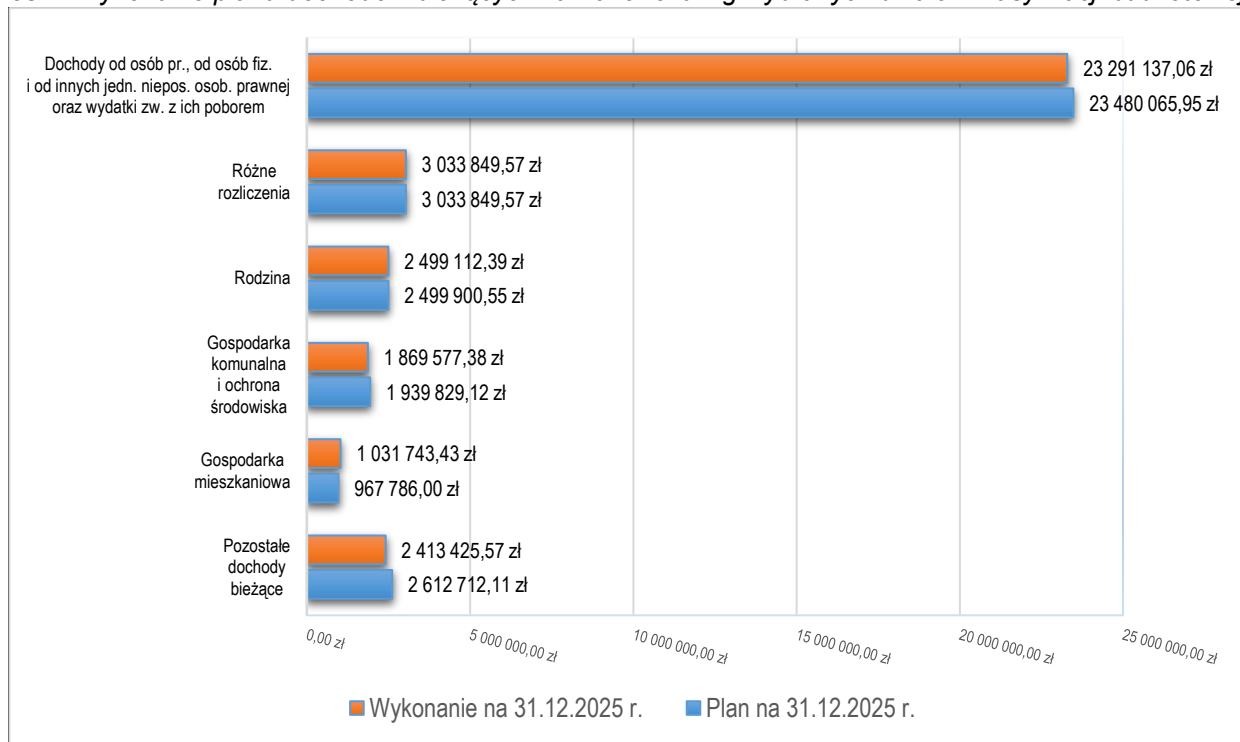
Drugą, co do wielkości udziału, grupę źródeł dochodów własnych gminy w 2025 r. stanowiły wpływy z podatków, których udział w dochodach ogółem wyniósł 11,17%. W tej grupie najistotniejszym źródłem dochodów własnych były wpływy z podatku od nieruchomości.

Wpływy z opłat, ze swoim udziałem 7,71% w łącznej sumie realizowanych dochodów gminy, stanowiły trzecią co do wielkości grupę dochodów własnych budżetu Gminy Czarny Bór w 2025 r.

I.2.1. Dochody bieżące

W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące. Dochody bieżące pierwotnie zaplanowano na kwotę 31 659 816,05 zł. Po dokonanych w trakcie roku zmianach plan na koniec roku wynosił 34 534 143,30 zł, którego wykonanie osiągnęło poziom 34 138 845,40 zł, co stanowi 98,86%. Graficzną strukturę zrealizowanych w 2025 roku dochodów bieżących w podziale na działy klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższy wykres.

Wykres 1. Wykonanie planu dochodów bieżących za 2025 roku wg wybranych działów klasyfikacji budżetowej



Źródło: opracowanie własne.

Wartości zrealizowanych w 2025 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

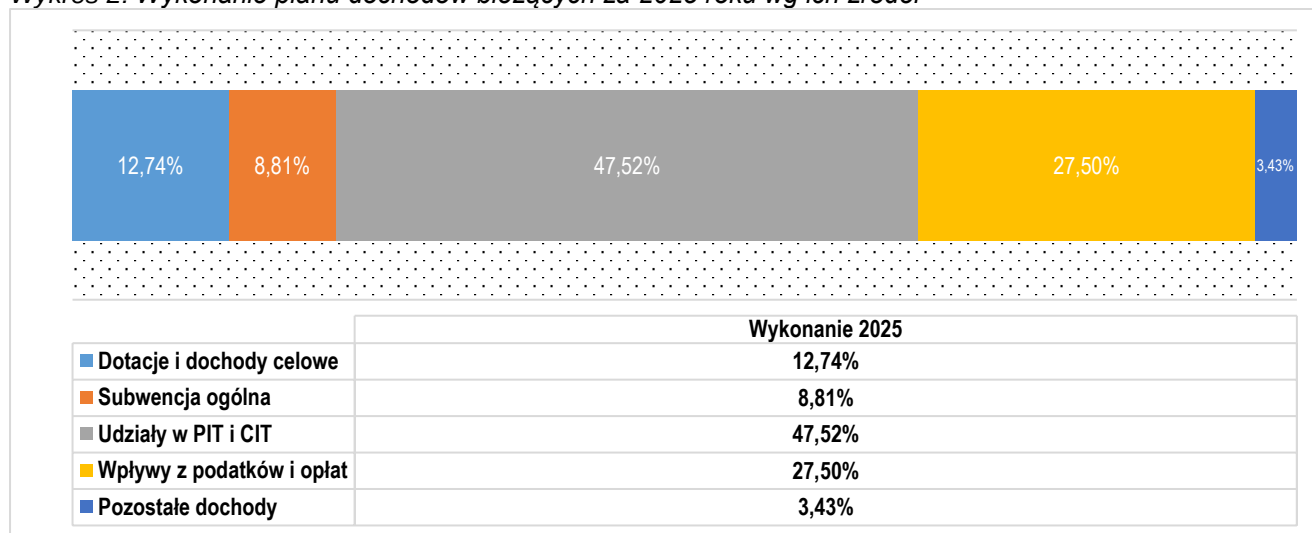
Tabela 7. Realizacja planu dochodów bieżących w 2025 roku w Gminie Czarny Bór wg źródeł ich pochodzenia

Wyszczególnienie	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie za 2025 r.	Realizacja planu w %	Udział %
Dotacje i inne dochody celowe	2 720 731,00	4 569 874,74	4 348 445,42	95,15	12,74
Subwencja ogólna	2 876 275,06	3 006 677,06	3 006 677,06	100,00	8,81
Udziały w PIT i CIT	16 222 363,95	16 222 363,95	16 222 363,95	100,00	47,52
Wpływy z podatków i opłat	9 091 860,00	9 658 915,48	9 389 468,74	97,21	27,50
Pozostałe dochody	748 586,04	1 076 312,07	1 171 890,23	108,88	3,43
RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	31 659 816,05	34 534 143,30	34 138 845,40	98,86	100,00

Źródło: opracowanie własne.

Graficzną strukturę zrealizowanych w 2025 roku dochodów bieżących według źródeł ich pochodzenia przedstawia poniższy wykres.

Wykres 2. Wykonanie planu dochodów bieżących za 2025 roku wg ich źródeł



Źródło: opracowanie własne.

Zgodnie z powyżej wskazanymi danymi najistotniejszą kwotę w dochodach bieżących w 2025 roku stanowiły udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych z udziałem na poziomie 47,52%. Jak już wcześniej wspomniano ma to związek ze zmianą ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Drugim co do wielkości źródłem dochodów bieżących były w 2025 roku dochody z podatków i opłat z udziałem: 27,50% i następnie dotacje i inne dochody o charakterze celowym z udziałem: 12,74%. Wpływy z subwencji ogólnej stanowiły kwotowo dużo mniejsze źródło dochodów w porównaniu do lat ubiegłych, z uwagi na wspomną zmianę zasad finansowania jst wprowadzonych ustawą z 1.10.2024 r. Udział subwencji ogólnej w łącznych dochodach bieżących wyniósł w 2025 roku 8,81%. Pozostałe dochody bieżące stanowiły 3,43%.

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2025 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2025 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 4 569 874,74 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 4 348 445,42 zł, co stanowi 95,15% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 3 032 124,49 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 779 706,01 zł;
- dochody z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 14 684,80 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 37 546,04 zł (w tym: na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 37 546,04 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 484 384,08 zł.

Wpływy z podatku od nieruchomości w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 4 026 073,70 zł, co stanowi 94,60% realizacji planu wynoszącego 4 256 000,00 zł, w tym 3 131 516,25 zł od osób prawnych i 894 557,45 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 370 953,36 zł, w tym 36 318,75 zł od osób prawnych i 334 634,61 zł od osób fizycznych.

Wpływy z podatku rolnego w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 144 190,20 zł, co stanowi 99,00% realizacji planu wynoszącego 145 650,00 zł, w tym 1 645,00 zł od osób prawnych i 142 545,20 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 18 771,04 zł, w tym 61,00 zł od osób prawnych i 18 710,04 zł od osób fizycznych.

Wpływy z podatku leśnego w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 108 648,79 zł, co stanowi 99,02% realizacji planu wynoszącego 109 720,00 zł, w tym 105 261,00 zł od osób prawnych i 3 387,79 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 149,54 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 149,54 zł od osób fizycznych.

Wpływy z podatku od środków transportowych w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 889 003,50 zł, co stanowi 101,64% realizacji planu wynoszącego 874 700,00 zł, w tym 227 924,17 zł od osób prawnych i 661 079,33 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 28 821,20 zł, w tym 18,83 zł od osób prawnych i 28 802,37 zł od osób fizycznych. Z uwagi, iż Gmina nie stosuje maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 847 857,13 zł.

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 1 509,08 zł, co stanowi 125,76% realizacji planu wynoszącego 1 200,00 zł. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 3 424,85 zł.

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 3 479,00 zł, co stanowi 17,40% realizacji planu wynoszącego 20 000,00 zł. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 9,99 zł.

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 382 574,13 zł, co stanowi 113,57% realizacji planu wynoszącego 336 850,00 zł, w tym 1 883,00 zł od osób prawnych i 380 691,13 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 2 019,63 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 2 019,63 zł od osób fizycznych.

Wpływy z opłat w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 3 914 795,48 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 3 833 990,34 zł, co stanowi 97,94% realizacji planu. Najwyższe kwotowo wpływy z opłat zrealizowane zostały w:

- §049 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) – 1 807 382,56 zł (wykonane w 96,86%) w tym: opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi: 1 791 589,98 zł (96,80%);;
- §046 (wpływy z opłaty eksploatacyjnej) – 1 316 931,60 zł (wykonane w 99,99%)
- §067 (wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego) – 282 758,05 zł (wykonane w 97,50%);
- §055 (wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości) – 203 722,25 zł (wykonane w 99,86%).

Wpływy z opłaty skarbowej w 2025 roku zostały zrealizowane w kwocie 8 457,50 zł, co stanowi 108,43% realizacji planu wynoszącego 7 800,00 zł.

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym planowano ich wykonanie na poziomie 1 076 312,07 zł. Plan został wykonany w kwocie 1 171 890,23 zł, co stanowi 108,88% założeń.

Poniżej zamieszczono szczegółowy opis zrealizowanych dochodów bieżących, w podziale na działy klasyfikacji budżetowej.

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 247 836,91 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 247 336,91 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 99,80%. Środki te:

- w rozdziale 01095 *Pozostała działalność* zrealizowano w kwocie 247 336,91 zł, co stanowi 99,80% planu rocznego wynoszącego 247 836,91 zł. Na niniejszą wartość składa się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa w ramach zadań zleconych w kwocie 247 336,91 zł - która została przeznaczona na wypłatę zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do celów rolniczych wraz z kosztami obsługi.

DZIAŁ 050 – RYBOŁÓWSTWO I RYBACTWO

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 500,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 3 420,00 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 97,71%. Środki te:

- w rozdziale 05095 *Pozostała działalność* zrealizowano w kwocie 3 420,00 zł, co stanowi 97,71% planu rocznego wynoszącego 3 500,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z opłat za zezwolenie na amatorski połów ryb na terenie zbiorników wodnych należących do gminy w kwocie 3 420,00 zł.

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

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 501,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 3 093,53 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 88,36%. Środki te:

- w rozdziale 40003 *Dostarczanie energii elektrycznej* zrealizowano w kwocie 3 093,53 zł, co stanowi 88,39% planu rocznego wynoszącego 3 500,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy ze sprzedaży wyrobów (energia elektryczna wyprodukowana przez instalacje fotowoltaiczne) w kwocie 3 092,79 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 0,74 zł.
- w rozdziale 40095 *Pozostała działalność* zaplanowano 1,00 zł – dochodów w tym rozdziale nie zrealizowano, ponieważ zostały one zrealizowane w rozdziale 40003 §0920 (plan stworzono w niewłaściwym rozdziale).

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 606 482,60 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 456 607,93 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 75,29%. Środki te:

- w rozdziale 60004 *Lokalny transport zbiorowy* zrealizowano w kwocie 3 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa w ramach zadań zleconych w kwocie 3 000,00 zł – która została przeznaczona na organizację transportu do lokali wyborczych podczas wyborów Prezydenta RP, które odbyły się 18 maja i 1 czerwca 2025 roku;
- w rozdziale 60016 *Drogi publiczne gminne* zrealizowano w kwocie 419 789,38 zł, co stanowi 74,12% planu rocznego wynoszącego 566 382,60 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, z przeznaczeniem na remont drogi w Witkowie w kwocie 400 638,20 zł;
 - wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości w kwocie 14 819,58 zł;
 - wpływy z tytułu uzyskanych odszkodowań w kwocie 4 290,60 zł (uzyskane odszkodowanie od ubezpieczyciela za zniszczone mienie gminy),
 - wpływy odsetek – 41,00 zł,
- w rozdziale 60017 *Drogi wewnętrzne* zrealizowano w kwocie 35 115,48 zł, co stanowi 100,05% planu rocznego wynoszącego 33 100,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości w kwocie 33 075,34 zł;
 - wpływy odsetek – 40,14 zł,
- w rozdziale 60020 *Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych* zrealizowano w kwocie 703,07 zł, co stanowi 17,58% planu rocznego wynoszącego 4 000,00 zł, na wykonaną kwotę dochodów bieżących w tym rozdziale składają się wpływy opłat pobieranych od przewoźników za korzystanie z przystanków zlokalizowanych na terenie gminy,

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 967 786,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 031 743,43 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 106,61%. Środki te:

- w rozdziale 70005 *Gospodarka gruntami i nieruchomościami* zrealizowano w kwocie 445 179,78 zł, co stanowi 108,52% planu rocznego wynoszącego 410 216,00 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 238 431,10 zł;
 - wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 203 722,25 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 2 800,00 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 210,43 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 16,00 zł;
- w rozdziale 70007 *Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy* zrealizowano w kwocie 586 012,61 zł, co stanowi 110,67% planu rocznego wynoszącego 529 520,00 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 537 319,45 zł;
- wpływy z usług w kwocie 26 744,29 zł;
- wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 13 862,41 zł;
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 8 086,46 zł;
- w rozdziale *70095 Pozostała działalność* zrealizowano w kwocie 551,04 zł, co stanowi 1,96% planu rocznego wynoszącego 28 050,00 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... w kwocie 551,04 zł; kwota ta jest związana z realizacją projektu związanego z renowacją zwiększającą efektywność energetyczną budynków nr 89 i 89a w Witkowie.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 21 345,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 23 150,50 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 108,46%. Środki te:

- w rozdziale *71035 Cmentarze* zrealizowano w kwocie 23 150,50 zł, co stanowi 108,46% planu rocznego wynoszącego 21 345,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z usług w kwocie 21 305,50 zł;
 - wpływy z tytułu kar i odszkodowań (uzyskane odszkodowanie od ubezpieczyciela za zniszczone mienie gminy w kwocie 1 845,00 zł).

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 64 897,09 zł, zaś zrealizowane w kwocie 62 006,25 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 95,55%. Środki te:

- w rozdziale *75011 Urzędy wojewódzkie* zrealizowano w kwocie 34 368,62 zł, co stanowi 91,30% planu rocznego wynoszącego 37 644,97 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 ustawami w kwocie 34 285,24 zł;
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 77,18 zł;
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 6,20 zł;
- w rozdziale *75023 Urzędy gmin...* zrealizowano w kwocie 21 555,31 zł, co stanowi 101,82% planu rocznego wynoszącego 21 169,80 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 14 314,67 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 5 211,36 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 1 666,66 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 362,62 zł;
- w rozdziale *75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego* zrealizowano w kwocie 6 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 6 000,00 zł. Na niniejszą wartość składa się:
 - dotacja celowa otrzymana z gminy Stare Bogaczowice w kwocie 6 000,00 zł, w związku ze wspólną realizacją półmaratonu;
- w rozdziale *75095 Pozostała działalność* zrealizowano w kwocie 82,32 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 82,32 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 82,32 zł.

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

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 74 781,00 zł, które zrealizowano w wysokości 68 431,96 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 91,51%. Środki te:

- w rozdziale *75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa* zrealizowano w kwocie 1 020,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego. Na niniejszą wartość składa się dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie w kwocie 1 020,00 zł (aktualizacja rejestru wyborców);

- w rozdziale 75107 *Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej* zrealizowano w kwocie 67 411,96 zł, co stanowi 91,39% planu rocznego wynoszącego 73 761,00 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 ustawami w kwocie 67 411,96 zł, z przeznaczeniem na organizację i przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP, które odbyły się w 2025 roku;

DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 63 349,41 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 63 317,82 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 99,95%. Środki te:

- w rozdziale 75212 *Pozostałe wydatki obronne* zrealizowano w kwocie 200,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 200,00 zł. Na niniejszą wartość składa się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie 200,00 zł (z przeznaczeniem na realizację zadań obronnych).
- w rozdziale 75224 *Kwalifikacja wojskowa* zrealizowano w kwocie 149,41 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 149,41 zł. Na niniejszą wartość składa się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie 149,41 zł (z przeznaczeniem na sfinansowanie części wydatków związanych z przeprowadzeniem kwalifikacji wojskowej na terenie gminy);
- w rozdziale 75295 *Pozostała działalność* zrealizowano w kwocie 62 968,41 zł, co stanowi 99,95% planu rocznego wynoszącego 63 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie 62 968,41 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 48 879,21 zł, a zrealizowane w kwocie 45 789,21 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 93,68%. Środki te:

- w rozdziale 75412 *Ochotnicze straże pożarne* zrealizowano w kwocie 30 789,21 zł, co stanowi 90,88% planu rocznego wynoszącego 33 879,21 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane od Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu w kwocie 26 910,00 zł w ramach realizacji projektu związanego z zakupem wyposażenia dla jednostek OSP z terenu gminy;
 - wpływy odszkodowań w kwocie 3 879,21 zł (uzyskane odszkodowanie od ubezpieczyciela za zniszczone mienie gminy).
- w rozdziale 75478 *Usuwanie skutków klęsk żywiołowych* zrealizowano w kwocie 15 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 15 000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - środki otrzymane od Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu w kwocie 15 000,00 zł z przeznaczeniem na usuwanie skutków powodzi poprzez zakup osuszaczy, agregatu prądotwórczego i rękawów przeciwpowodziowych dla jednostek OSP z terenu gminy.

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 23 480 065,95 zł, zaś zrealizowane w kwocie 23 291 137,06 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 99,20%. Środki te:

- w rozdziale 75601 *Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych* zrealizowano w kwocie 1 571,53 zł, co stanowi 124,23% planu rocznego wynoszącego 1 265,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w kwocie 1 509,08 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 62,45 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 3 475 333,42 zł, co stanowi 94,89% planu rocznego wynoszącego 3 662 314,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 3 131 516,25 zł;
 - wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 227 924,17 zł;
 - wpływy z podatku leśnego w kwocie 105 261,00 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 6 976,00 zł;
 - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 1 883,00 zł;
 - wpływy z podatku rolnego w kwocie 1 645,00 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów upomnień w kwocie 128,00 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 2 108 108,39 zł, co stanowi 99,88% planu rocznego wynoszącego 2 110 720,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 894 557,45 zł;
 - wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 661 079,33 zł;
 - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 380 691,13 zł;
 - wpływy z podatku rolnego w kwocie 142 545,20 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 19 943,99 zł;
 - wpływy z podatku od spadków i darowizn w kwocie 3 479,00 zł;
 - wpływy z podatku leśnego w kwocie 3 387,79 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów upomnień w kwocie 2 254,50 zł;
 - wpływy z opłaty od posiadania psów w kwocie 170,00 zł;
 - w rozdziale 75618 *Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw* zrealizowano w kwocie 1 454 846,76 zł, co stanowi 100,03% planu rocznego wynoszącego 1 454 466,86 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z opłaty eksploatacyjnej w kwocie 1 316 931,60 zł;
 - wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 87 272,35 zł;
 - wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 24 603,86 zł;
 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez gminę (opłata adiacencka i opłata za dzierżawę obwodów łowieckich) w kwocie 15 792,58 zł;
 - wpływy z opłaty skarbowej w kwocie 8 457,50 zł;
 - wpływy z części rocznych opłat za prawo do dysponowania częstotliwościami (pozwolenia radiowe) dla stacji bazowych zlokalizowanych na terenie gminy w kwocie 1 788,87 zł;
 - w rozdziale 75619 *Wpływy z różnych rozliczeń* zrealizowano w kwocie 28 913,01 zł, co stanowi 99,92% planu rocznego wynoszącego 28 936,14 zł. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z odsetek od lokat bankowych oraz odsetek ustawowych za opóźnienia w zapłacie w szczególności wystawionych refaktur w kwocie 28 913,01 zł.
 - w rozdziale 75621 *Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa* zrealizowano w kwocie 16 222 363,95 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego. Na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 15 858 557,69 zł;
 - wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 363 806,26 zł.

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 3 033 849,57 zł, które zrealizowano w 100%. Środki te:

- w rozdziale 75814 *Różne rozliczenia finansowe* zrealizowano w kwocie 27 172,51 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego. Na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie 24 587,63 zł, stanowiąca refundację części wydatków dokonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2024 roku;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie 2 584,88 zł, która stanowi refundację części wydatków poniesionych na realizację zadań zleconych w 2024, które nie znalazły pokrycia w kwocie dotacji z budżetu państwa w 2024 roku;
- w rozdziale 75834 *Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego* zrealizowano w kwocie 2 080 221,06 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego; na niniejszą wartość składa się kwota subwencji ogólnej z budżetu państwa jaką gmina otrzymała w 2025 roku;

- w rozdziale 75835 *Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego* zrealizowano w kwocie 926 456,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego; na niniejszą wartość składają się środki na uzupełnienie dochodów gmin w kwocie 926 456,00 zł.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 515 132,73 zł, zaś zrealizowane w kwocie 497 839,05 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 96,64%. Środki te:

- w rozdziale 80101 *Szkoły podstawowe* zrealizowano w kwocie 57 183,53 zł, co stanowi 99,79% planu rocznego wynoszącego 57 302,00 zł; na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 51 030,00 zł;
 - wpływy darowizn w postaci pieniężnej w kwocie 3 200,00 zł;
 - wpływy z różnych dochodów w kwocie 1 850,03 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 1 061,50 zł;
 - wpływy z opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów w kwocie 26,00 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów upomnień w kwocie 16,00 zł.
- w rozdziale 80104 *Przedszkola* zrealizowano w kwocie 399 180,89 zł, co stanowi 95,89% planu rocznego wynoszącego 416 311,10 zł; na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w kwocie 282 758,05 zł;
 - wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 32 418,12 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa w kwocie 30 000,00 zł z przeznaczeniem na realizację projektu pod nazwą: *Cyfrowy Uczeń*;
 - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie 19 572,00 zł;
 - wpływy z tytułu uzyskanych odszkodowań w kwocie 16 963,35 zł;
 - wpływy z usług w kwocie 12 328,08 zł;
 - wpływy z otrzymanych darowizn w postaci pieniężnej w kwocie 3 000,00 zł;
 - wpływy z wpłat od innych gmin na dofinansowanie zadań bieżących w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 1 361,06 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 398,10 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 382,13 zł.
- w rozdziale 80153 *Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych* zaplanowano i zrealizowano w kwocie 36 819,63 zł, na którą składa się dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w zakresie zakupu podręczników dla uczniów;
- w rozdziale 80195 *Pozostała działalność* zrealizowano w kwocie 4 655,00 zł, co stanowi 99,04% planu rocznego wynoszącego 4 700,00 zł; na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z otrzymanych darowizn w postaci pieniężnej w kwocie 655,00 zł (środki te stanowiły wkład własny do projektu pod nazwą: *Poznaj Dolny Śląsk*).
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu Województwa Dolnośląskiego w kwocie 4 000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację projektu pod nazwą: *Poznaj Dolny Śląsk*.

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 237,59 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 097,82 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 88,71%. Środki te:

- w rozdziale 85154 *Przeciwdziałanie alkoholizmowi* zrealizowano w kwocie 47,16 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego; na powyższą wartość składają się wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych;
- w rozdziale 85195 *Pozostała działalność* zrealizowano w kwocie 1 050,66 zł, co stanowi 88,26% planu rocznego wynoszącego 1 190,43 zł; na niniejszą wartość składają się otrzymane w formie dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu zadań zleconych gminie w zakresie wydawania decyzji potwierdzających prawo do świadczeń opieki zdrowotnej dla osób uprawnionych.

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Dochody bieżące w ramach tego działu zostały zaplanowane w kwocie 870 568,34 zł, a zrealizowane w kwocie 855 362,13 zł, w rezultacie stopień ich realizacji wyniósł 98,25%. Środki te:

- w rozdziale *85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie* zaplanowano i zrealizowano w kwocie 6 000 zł, na którą składa się dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji zadań własnych w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinach;
- 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 zaplanowano w kwocie 21 885,00 zł, z której zrealizowano 21 265,18 zł, co stanowi 97,17%; powyższe dochody uzyskano w formie dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących;
- w rozdziale *85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe* zaplanowano w kwocie 47 000,00 zł, którą zrealizowano do wysokości 44 048,75 zł, co stanowi 93,72%, na którą składa się dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wypłaty zasiłków okresowych;
- w rozdziale *85216 Zasiłki stałe* zaplanowano w kwocie 241 000,00 zł i zrealizowano do kwoty 237 351,65 zł, co stanowi 98,49%, na którą składa się dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań z zakresu wypłaty zasiłków stałych;
- w rozdziale *85219 Ośrodki pomocy społecznej* zaplanowano w kwocie 205 550,95 zł, z której zrealizowano 205 483,16 zł, co stanowi 99,97%; na powyższą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie 205 251,16 zł,
 - pozostałe dochody bieżące – 232,00 zł;
- w rozdziale *85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej* zrealizowano w kwocie 275,00 zł, co stanowi 3,44% planu rocznego wynoszącego 8 000,00 zł; Na niniejszą wartość składają się wpływy z opłat wnoszonych przez osoby umieszczone w mieszkaniu chronionym;
- w rozdziale *85230 Pomoc w zakresie dożywiania* zaplanowano w kwocie 93 662 zł, z którą zrealizowano w całości; na powyższą wartość składa się dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w zakresie dożywiania;
- w rozdziale *85278 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych* zrealizowano w kwocie 192 712,97 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego; na niniejszą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa w ramach zadań zleconych, z przeznaczeniem na pomoc rodzinom i osobom poszkodowanym w wyniku powodzi jaka wystąpiła na terenie gminy we wrześniu 2024 roku w wysokości 162 232,50 zł,
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 30 480,47 zł (kwota ta dotyczy zwrotów nienależnie pobranych zasiłków w latach ubiegłych bądź kwot wynikających z ostatecznych rozliczeń otrzymanych zasiłków związanych z powodzią z 2024 roku);
- w rozdziale *85295 Pozostała działalność* zaplanowano w kwocie 54 757,42 zł, z której zrealizowano 54 563,42 zł, co stanowi 99,65% planu, na którą składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa w ramach zadań zleconych – 5 289,00 zł, z przeznaczeniem na aktualizację programu POMOST;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – 34 800 zł, przeznaczona na realizację programu Korpus Wsparcia Seniorów;
 - dotacja celowa otrzymana z powiatu w kwocie 4 684,80 zł, obejmująca zwrot części wydatków poniesionych na organizację prac społecznie użytecznych;
 - wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej – 9 650,00 zł, na organizację spotkania wigilijnego dla podopiecznych Ośrodka Pomocy Społecznej;
 - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 – 139,62 zł (wypłata tzw. dodatków gazowych).

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 25 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 19 771,23 zł, w rezultacie stopień ich realizacji wyniósł 79,08%. Środki te zrealizowano:

- w rozdziale *85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym*, na powyższą wartość składa się dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie 14 818,71 zł w zakresie wypłaty stypendiów socjalnych dla uczniów.

DZIAŁ 855 – RODZINA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 499 900,55 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 499 112,39 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 99,97%. Środki te:

- w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zrealizowano w kwocie 2 448 335,06 zł, co stanowi 99,97% planu, a na powyższą wartość składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie 2 399 461,13 zł;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci w kwocie 20 517,24 zł;
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 19 068,78 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 8 337,92 zł;
 - środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 479,97 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 470,02 zł;

Dochody zrealizowane w tym rozdziale w §0920 i §0940 wynikają z otrzymanych zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych wraz z należnymi odsetkami, które zostały przekazane do budżetu państwa za pośrednictwem Wojewody Dolnośląskiego (wydatki w rozdziale 85502 §2910 i §4560);

- w rozdziale 85503 *Karta Dużej Rodziny* zrealizowano w kwocie 181,40 zł, co stanowi 64,92% planu rocznego wynoszącego 279,40 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 ustawami w kwocie 179,00 zł;
 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 2,40 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 50 586,93 zł, co stanowi 99,97% planu rocznego; na niniejszą wartość składa się dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami;
- w rozdziale 85516 *System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3* zrealizowano w kwocie 9,00 zł, co stanowi 150,00% planu rocznego wynoszącego 6,00 zł; na powyższą wartość wykonanych dochodów składają się wpływy z różnych dochodów (wynagrodzenie płatnika) uzyskane przez Żłobek Gminny.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 939 829,12 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 869 577,38 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 96,38%. Środki te:

- w rozdziale 90001 *Gospodarka ściekowa i ochrona wód* zrealizowano w kwocie 1 293,33 zł, co stanowi 100,01% planu rocznego wynoszącego 1 293,22 zł; na powyższą kwotę składają się:
 - wpływy z opłat i kosztów sądowych w wysokości 21,22 zł;
 - wpływy z odsetek – 1 272,11 zł;

Obie powyższe wartości dochodów związane są z dochodzeniem należnych gminie kwot od dłużników, z tytułu partycypacji w kosztach budowy przydomowych oczyszczalni ścieków;

- w rozdziale 90002 *Gospodarka odpadami komunalnymi* zrealizowano w kwocie 1 799 847,27 zł, co stanowi 96,96% planu rocznego wynoszącego 1 856 203,50 zł; na niniejszą wartość składają się:
 - wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 1 791 589,98 zł;
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat ww. opłaty w kwocie 6 582,05 zł;
 - wpływy z tytułu kosztów upomnień w kwocie 1 571,74 zł;
 - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 103,50 zł;
- w rozdziale 90005 *Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu* zrealizowano w kwocie 35 613,05 zł, co stanowi 71,23% planu rocznego wynoszącego 50 000,00 zł; powyższa kwota obejmuje środki otrzymane od Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na realizację programu *Czyste Powietrze*;

- w rozdziale 90019 *Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska* zrealizowano w kwocie 12 158,73 zł, co stanowi 102,73% planu rocznego wynoszącego 11 835,40 zł; a kwota ta obejmuje wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, części należnej gminie; środki te przeznaczono na sfinansowanie części wydatków na wymianę pieców na terenie gminy;
- w rozdziale 90026 *Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami* zrealizowano w kwocie 4 165,00 zł, co stanowi 104,20% planu rocznego wynoszącego 3 997,00 zł; powyższa wartość obejmuje kwotę dofinansowania jakie gminy uzyskała od Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu z przeznaczeniem na dofinansowanie usuwania z terenu gminy wyrobów zawierających azbest;
- w rozdziale 90095 *Pozostała działalność* zrealizowano w wysokości 16 500,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego; na niniejszą wartość składają się wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych.

DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 18 345,20 zł, które zrealizowano w 100%. Środki te zrealizowano

- w rozdziale 92120 *Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami*, na którą to składają się wpływy z odsetek (odsetki od lokaty bankowej założonej ze środków RFIL, które przeznaczono na realizację zadania *Udostępnienie ruin zamku Lubno w Czarnym Borze*).

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 47 856,03 zł, zaś zrealizowane w kwocie 47 856,03 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,00%. Środki te:

- w rozdziale 92601 *Obiekty sportowe* zrealizowano w kwocie 10 861,03 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego, która obejmuje
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 5 326,03 zł (odsetki od lokaty bankowej założonej ze środków RFIL, które przeznaczono na realizację zadania: *Rozbudowa obiektów rekreacyjnych i sportowych wraz zapleczem*);
 - wpływy z tytułu uzyskanych odszkodowań w kwocie 5 535,00 zł (uzyskane odszkodowanie od ubezpieczyciela za zniszczone mienie gminy),
- w rozdziale 92695 *Pozostała działalność* zrealizowano w kwocie 36 995,00 zł, co stanowi 100,00% planu; na niniejszą wartość składają się uzyskane wpływy z dotacji ze środków Unii Europejskiej, w związku ze zrealizowanych w 2024 roku projektem związanym z wymianą ławek na skwerze olimpijczyków w Czarnym Borze.

I.2.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe w Gminie Czarny Bór w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 15 600 748,52 zł, tj. w 75,31% w stosunku do planu wynoszącego 20 716 067,80 zł. Strukturę zrealizowanych w 2025 roku dochodów majątkowych według ich głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela 8. Realizacja planu dochodów majątkowych w 2025 roku w Gminie Czarny Bór

Wyszczególnienie	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie za 2025 rok	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody z majątku (§§ 0760, 0770, 0870)	5 599 370,00	3 351 030,00	188 041,76	5,61	1,21
Dotacje i środki na inwestycje (§§ 6090, 6257, 6259, 6280, 6300, 6330, 6370, 662)	27 036 813,95	17 361 037,80	15 409 473,42	88,76	98,77
Pozostałe dochody (§ 6299)	4 000,00	4 000,00	3 233,34	80,83	0,02
RAZEM	32 640 183,95	20 716 067,80	15 600 748,52	75,31	100,00

Źródło: opracowanie własne.

Jak wynika z powyższej tabeli, dochody z majątku w 2025 roku zostały zaplanowane na poziomie 3 351 030,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 188 041,76 zł, co stanowi 5,61% realizacji planu, przy czym:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 185 357,31 zł;
- wpływy ze sprzedaży pozostałych składników majątkowych wyniosły 1 627,77 zł;
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wyniosły 1 056,68 zł.

Wpływy z tytułu sprzedaży majątku gminy w 2025 roku wyniosły 185 357,31 zł, co oznacza iż, wykonanie wyniosło 5,54% wartości planowanej. Na powyższą kwotę składają się:

• wpływy z 3 transakcji sprzedaży nieruchomości gruntowych o łącznej pow. 1,0249 ha	-	75.169,00 zł
• wpływy z 1 transakcji sprzedaży prawa użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowej o pow. 0,0400 ha	-	9.254,40 zł
• wpływy ze spłaty rat kapitałowych, z tytułu sprzedaży gruntów budowlanych i pozostałych dokonanej w latach ubiegłych (2 transakcje)	-	2 904,93 zł
• wpływy ze sprzedaży 1 lokalu mieszkalnego	-	98 019,00 zł
• wpływy pozostałe	-	9,98 zł

Niski stopień realizacji planu dochodów ze sprzedaży mienia jest spowodowany brakiem chętnych osób czy podmiotów gospodarczych do zakupu gruntów jakie gmina kilkakrotnie wystawiła do sprzedaży organizując przetargi, w szczególności chodzi tutaj o grunty zlokalizowane na terenie Strefy Aktywności Gospodarczej w Czarnym Borze. Po każdym zakończonym postępowaniu na bieżąco ogłaszane jest kolejne w celu przeprowadzenia procedury sprzedaży tychże gruntów. Pomimo dodatkowych działań promocyjnych do ogłaszanych przetargów nie znaleźli się zainteresowani kupcy. Negatywny wpływ na sprzedaż nieruchomości na cele gospodarcze miała także sytuacja związana z powodzią, która wystąpiła na Dolnym Śląsku we wrześniu 2024 roku, co częściowo spowolniło procesy inwestycyjne przedsiębiorców.

Wpływy ze sprzedaży pozostałych składników majątkowych w kwocie 8 933,30 zł, obejmują wpływy ze sprzedaży pozyskanego z wycinki drewna w kwocie 1 270,57 zł oraz wpływy ze sprzedaży złomu 357,20 zł.

Najistotniejszym źródłem dochodów majątkowych gminy Czarny Bór w 2025 roku były dotacje i środki na inwestycje. Ich udział w łącznej kwocie wykonanych dochodów majątkowych wyniósł 98,77%, przy stopniu ich realizacji w stosunku do kwoty planowej na poziomie 88,76%.

Stopień realizacji planu dochodów majątkowych w ujęciu działów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela.

Tabela 9. Realizacja planu dochodów majątkowych w 2025 roku w Gminie Czarny Bór według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Nazwa działu	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie za 2025 rok	Realizacja planu w %	Udział w %
600	Transport i łączność	3 248 096,83	3 890 185,13	3 878 665,13	99,70%	24,86%
855	Rodzina	2 960 999,96	2 960 999,96	2 960 999,96	100,00%	18,98%
750	Administracja publiczna	6 118 296,00	2 662 897,60	2 486 606,20	93,38%	15,94%
801	Oświata i wychowanie	1 960 000,00	1 960 000,00	1 960 000,00	100,00%	12,56%
926	Kultura fizyczna	5 022 900,00	1 500 000,00	1 500 000,00	100,00%	9,61%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 384 000,00	1 146 381,00	1 146 381,00	100,00%	7,35%
700	Gospodarka mieszkaniowa	9 278 353,16	5 530 919,16	988 779,36	17,88%	6,34%
752	Obrona narodowa	0,00	335 550,10	335 550,00	100,00%	2,15%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	563 538,00	487 538,00	121 746,62	24,97%	0,78%
630	Turystyka	0,00	117 317,00	117 317,00	100,00%	0,75%
010	Rolnictwo i łowiectwo	104 000,00	104 000,00	84 423,40	81,18%	0,54%
758	Różne rozliczenia	0,00	20 279,85	20 279,85	100,00%	0,13%
DOCHODY MAJĄTKOWE RAZEM		32 640 183,95	20 716 067,80	15 600 748,52	75,31%	100,00%

Źródło: opracowanie własne.

Największy poziom dotacji i środków na realizację zadań inwestycyjnych gmina uzyskała w obszarze:

- *Transport i łączność (dział 600)* w kwocie 3 878 665,13 zł, na którą składają się:
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu Powiatu Wałbrzyskiego w kwocie 100.000,00 zł na dofinansowanie przebudowy chodnika przy ul. Parkowej w Czarnym Borze;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu Województwa Dolnośląskiego w kwocie 126 720,00 zł na dofinansowanie przebudowy drogi transportu rolnego (zadanie rekultywacyjne) w Witkowie;
 - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych na dofinansowanie zadania: *Budowa i przebudowa infrastruktury drogowej w gminie Czarny Bór* – 3.446.775,13 zł, objętego Promesą: Edycja8/2023/7163/PolskiŁad;
 - dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie 97 170,00 zł na opracowanie dokumentacji dotyczącej realizacji dwóch zadań inwestycyjnych związanych z odbudową infrastruktury drogowej i mostowej, która została zniszczona podczas powodzi we wrześniu 2024 r.;
 - dotacja celowa otrzymana z budżetu Powiatu Wałbrzyskiego na dofinansowanie opracowania dokumentacji projektowo kosztorysowej dotyczącej realizacji zadania związanego z budową węzłów przesiadkowych na terenie gminy – 108.000,00 zł;

Kolejnymi obszarami w ramach których otrzymano dotacje i środki na realizację zadań inwestycyjnych są:

- *Rodzina (dział 855)* z kwotą dofinansowania: 2 960 999,96 zł, na którą składają się:
 - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pod nazwą: *Budowa żłobka gminnego w Czarnym Borze*, objętego Promesą: 01/2021/3407/PolskiŁad;
- *Administracja publiczna (dział 750)* z kwotą dofinansowania: 2 486 249,00 zł, na którą składają się:
 - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pod nazwą: *Budowa Punktu Obsługi Mieszkańca*, objętego Promesą: Edycja8/2023/7164/PolskiŁad;
- *Oświata i wychowanie (dział 801)* z kwotą dofinansowania 1 960 000,00 zł, na którą składają się:
 - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pod nazwą: *Modernizacja budynków Gminnego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Czarnym Borze*, objętego Promesą: Edycja6PGR/2023/4492/PolskiŁad;
- *Kultura fizyczna (dział 926)* z kwotą dofinansowania 1 500 000,00 zł, na którą składają się:
 - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pod nazwą: *Rozbudowa infrastruktury sportowo - rekreacyjnej na terenie Gminy Czarny Bór*, objętego Promesą: Edycja8/2023/7152/PolskiŁad;
- *Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (dział 921)* z kwotą dofinansowania 1 146 381,00 zł, na którą składają się:
 - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pod nazwą: *Budowa świetlicy wiejskiej w Borównie*, objętego Promesą: Edycja2/2021/7429/PolskiŁad;
- *Gospodarka mieszkaniowa (dział 700)* z kwotą dofinansowania 885 518,20 zł, na którą składają się:
 - środki z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 774 828,42 zł na realizację projektu: *Renowacja zwiększająca efektywność energetyczną budynków użyteczności publicznej w Witkowie* oraz środki z budżetu państwa w kwocie 110 689,78 zł;
- *Obrona narodowa (dział 752)* z kwotą dofinansowania 335 550,00 zł, na którą składają się:
 - środki otrzymane z budżetu państwa z przeznaczeniem na inwestycje i zakupy inwestycyjne w związku z realizacją Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026.
- *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (dział 900)* z kwotą dofinansowania 118 513,28 zł, na którą składają się:
 - środki otrzymane z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację Programu: *Ciepłe Mieszkanie*;
- *Turystyka (dział 630)* z kwotą dofinansowania 117.317,00 zł, na którą składają się:
 - środki otrzymane z budżetu Unii Europejskiej, stanowiące refundację wydatków poniesionych w latach ubiegłych na realizację projektu pod nazwą: *Rozwój infrastruktury turystycznej poprzez utworzenie wypożyczalni sprzętu turystycznego*
- *Różne rozliczenia (dział 758)* z kwotą dofinansowania 20 279,85 zł, na którą składają się:
 - środki otrzymane z budżetu państwa w formie dotacji celowej, stanowiące zwrot części poniesionych w 2024 roku wydatków majątkowych na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego.

Mniejsze niż pierwotnie planowano, wykonanie planowanych dochodów majątkowych z tytułu dotacji i środków na inwestycje spowodowane jest trwającymi robotami budowlanymi na zadaniach objętych dofinansowaniem w szczególności środkami Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Należy jednak w tym miejscu zauważyć, że nie wykonane dochody w 2025 roku z tego tytułu będą wykonane w 2026 roku.

I.3. NALEŻNOŚCI

Należności z tytułu dochodów budżetowych ogółem gminy Czarny Bór na koniec 2025 roku, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S za IV kwartał 2025 r. wyniosły 2 995 435,20 zł, z czego: należności wymagalne opiewały na kwotę: 2 356 776,30 zł. Zestawienie należności wymagalnych z tytułu poszczególnych rodzajów należności budżetowych przedstawia poniższa tabela.

Tabela 10. Zestawienie należności wymagalnych na dzień 31.12.2025 r.

Tytuł należności wymagalnych	§	Kwota	Udział %
-podatek od nieruchomości	0310	370 953,36	15,74
-podatek rolny	0320	18 771,04	0,80
-podatek leśny	0330	149,54	0,01
-podatek od środków transportowych	0340	28 821,20	1,22
-podatek opłacany w formie karty podatkowej	0350	3 424,85	0,15
-opłata za gospodarowanie odpadami	0490	173 992,30	7,38
-pozostałe opłaty (planistyczna, adiacencka)	0490	291,10	0,01
-podatek od czynności cywilno-prawnych	0500	2 019,63	0,09
-opłata roczna za użytkowanie wieczyste	0550	1 478,99	0,06
-opłaty za zajęcie pasa i wbudowanie infrastruktury	0620	5 786,27	0,25
-pozostałe opłaty (pobyt w przedszkolu i wyżywienie)	0660, 0670	2 247,34	0,10
-dochody z majątku gminy (czynsz dzierżawny, najem lokali)	0750	593 769,33	25,19
-dochody z tytułu sprzedaży mienia gminy	0770, 0870	26 961,57	1,14
-dochody ze świadczenia usług (sprzedaż wody, odbiór ścieków, pozostałe)	0830	247 322,79	10,49
-należne gminie wpływy z tytułu funduszu alimentacyjnego	2360	860 941,66	36,53
-pozostałe	0360, 0760, 0970	19 845,33	0,84
NALEŻNOŚCI WYMAGALNE OGÓŁEM:		2 356 776,30	100,00

Źródło: opracowanie własne.

Z danych zawartych w powyższej tabeli wynika, że najistotniejszą pozycją należności są wpływy z tytułu funduszu alimentacyjnego (36,53%). Na ściągalność tych zaległości samorząd gminy nie ma niestety bezpośredniego wpływu. Na dzień 31.12.2025 r. wobec dłużników alimentacyjnych prowadzone przez komorników sądowych było 76 postępowań egzekucyjnych: 68 dotyczących funduszu alimentacyjnego i 8 dotyczących zaliczki alimentacyjnej. W 2025 r. wszczęto 17 nowych postępowań egzekucyjnych, oraz zakończono 2 postępowania w związku z całkowitą spłatą zadłużenia.

Następną co do wielkości pozycją należności wymagalnych są należności z tytułu dochodów z majątku gminy. Pozycja ta obejmuje należności z tytułu czynszów najmu i dzierżawy. Czynności windykacyjne w 2025 roku obejmowały głównie wysyłanie do dłużników wezwań do zapłaty i ostatecznych wezwań przedsądowych.

W zakresie należności z tytułu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych w wyniku prowadzonych czynności windykacyjnych okresie od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r. komornik sądowy wpłacił na poczet odsetek od należności głównej środki w wysokości 3.511,57 zł wyegzekwowane od 3 dłużników oraz przekazał środki pobrane od 3 dłużników tytułem zwrotu kosztów sądowych/odsetek od kosztów sądowych/kosztów

komorniczych. Na dzień 31.12.2025 r. z tytułu należności głównej w kwocie powyżej 5.000 zł zalegało 29 najemców, w tym 1 najemca lokalu użytkowego.

W roku 2025 r. z możliwości odpracowania swojego zadłużenia nie skorzystał żaden dłużnik.

W 2025 r. najemcy lokali komunalnych korzystali z dopłat do czynszu i mediów w postaci dodatków mieszkaniowych finansowanych przez Ośrodek Pomocy Społecznej. Z dodatków mieszkaniowych korzystało średnio 9 osób miesięcznie. Średnia wysokość dodatków mieszkaniowych otrzymanych z OPS wyniosła 2.954,45 zł miesięcznie (średnio 328,27 zł/osobę).

Należności wymagalne z tytułu czynszu za dzierżawę gruntów na koniec 2025 roku wyniosły 8.125,37 zł i ciążyły łącznie na 134 osobach; w związku z prowadzonymi czynnościami egzekucyjnymi wobec tej grupy dłużników w 2025 roku, wysłano 26 wezwań na łączną kwotę należności 35.961,15 zł;

Trzecią co wielkości pozycję należności wymagalnych na koniec 2025 r. stanowiły zaległości w podatku od nieruchomości, z udziałem na poziomie 15,74%. Na kwotę 370 953,36 zł należności wymagalnych z tytułu podatku od nieruchomości składają się: zaległości jednostek organizacyjnych (osób prawnych) 36 318,75 zł oraz zaległości osób fizycznych – 334 634,61 zł.

Na koniec 2025 roku:

- w przypadku osób prawnych zaległości w podatku od nieruchomości, rolnym i leśnym ciążyły łącznie na 7 podatnikach w łącznej kwocie 36 379,75 zł; w związku z prowadzonymi czynnościami egzekucyjnymi wobec tej grupy dłużników w 2025 roku, wysłano 4 upomnienia na łączną kwotę należności 17.001,75 zł; w przypadku 1 podatnika należności gminy zabezpieczono wpisem do hipoteki;
- w przypadku osób fizycznych zaległości z tytułu podatku od nieruchomości, rolnego i leśnego ciążyły łącznie na 301 podatnikach na kwotę: 353 494,19 zł; w związku z prowadzonymi czynnościami egzekucyjnymi wobec tej grupy dłużników w 2025 roku, wysłano 111 upomnień na łączną kwotę należności 137.153,88 zł; ponadto skierowano do egzekucji prowadzonej przez naczelnika urzędu skarbowego 28 tytułów wykonawczych; w przypadku 13 podatników należności gminy zabezpieczone są wpisem do hipoteki;

Należności wymagalne z tytułu świadczonych usług (w tym z tytułu sprzedaży wody i odbioru ścieków) na koniec grudnia 2025 r. wynosiły 247 322,79 zł i stanowiły czwarty co do wielkości rodzaj należności gminy, których termin płatności upłynął z dniem 31.12.2025 r., z udziałem 10,49% w stosunku do ogółu należności wymagalnych. Zaległości z tego tytułu w kwotach powyżej 5.000 zł ciążyły na 13 odbiorcach. W ramach czynności windykacyjnych prowadzone są działania łącznie z działaniami mającymi na celu odzyskanie należności z tytułu czynszów za lokale mieszkalne.

Kolejnym co do wielkości rodzajem należności wymagalnych są należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na koniec 2025 roku wyniosły 173 992,30 zł i ciążyły łącznie na 157 podatnikach; w związku z prowadzonymi czynnościami egzekucyjnymi wobec tej grupy dłużników w 2025 roku, wysłano 94 upomnień na łączną kwotę należności 65 064,67 zł; ponadto skierowano do egzekucji prowadzonej przez naczelnika urzędu skarbowego 47 tytułów wykonawczych; w przypadku 10 podatników należności gminy zabezpieczone są wpisem do hipoteki.

Na kwotę 28.881,20 zł należności wymagalnych z tytułu podatku od środków transportowych składają się: zaległości jednostek organizacyjnych (osób prawnych) 18,83 zł oraz zaległości osób fizycznych – 29.802,37 zł, czego:

- w przypadku osób prawnych zaległości w podatku od środków transportowych ciążyły łącznie na 1 podatniku; w związku z prowadzonymi czynnościami egzekucyjnymi wobec tej grupy dłużników w 2025 roku, wysłano 6 upomnień na łączną kwotę należności 86 350,34 zł;
- w przypadku osób fizycznych w podatku od środków transportowych ciążyły łącznie na 1 podatniku; w związku z prowadzonymi czynnościami egzekucyjnymi wobec tej grupy dłużników w 2025 roku, wysłano 4 upomnienia na łączną kwotę należności 14.591,00 zł; w przypadku 1 podatnika zaległości zabezpieczone są wpisem do hipoteki;

Na uwagę zasługuje fakt, że w ramach dochodzenia należnych gminie dochodów w trybie ciągłym prowadzone są czynności egzekucyjne, w myśl przepisów o postępowaniu egzekucyjnym w administracji oraz czynności windykacyjne. Niestety w wielu przypadkach z powodu braku źródła dochodów bądź niewykrycia majątku dłużników przez organy egzekucyjne, z których mogłoby nastąpić skuteczne zajęcie,

egzekucja i windykacja są bezskuteczne i nie dają żadnego rezultatu a ponadto wydatki związane z ich prowadzeniem obciążają dodatkowo budżet gminy.

Poza należnościami wynikającymi ze sprawozdania Rb-27S gmina posiada należności wykazane w sprawozdaniu Rb-N z tytułu wystawionych refaktur oraz należności z tytułu nadpłaty podatku VAT, wynikającej z odliczenia od podatku należnego podatku naliczonego w fakturach dotyczących zakupu dostaw i usług. Łączna kwota tych należności na koniec 2025 roku wyniosła 2 203 236,92 zł (w tym podatek VAT: 2 176 893,07 zł, należności z refaktur i nadpłat: 36.972,26 zł (w tym wymagalne: 10.628,41 zł) oraz nadpłat składek na ubezpie. społeczne: 90,66 zł.

Ponadto na koniec 2025 roku gmina posiada należności długoterminowe z tytułu dokonanej sprzedaży ratalnej na rzecz mieszkańców gminy w kwocie 3 864,00 zł.

Należności od banków z tytułu zdeponowanych na rachunkach bankowych środków pieniężnych na koniec 2025 roku (po uwzględnieniu rozliczeń międzyokresowych), zgodnie z łącznym sprawozdaniem Rb-N gminy wyniosły: 2 614 451,98 zł.

I.4. ZOBOWIĄZANIA

Na dzień 31.12.2025 r. zobowiązania bieżące (krótkoterminowe) gminy opiewały na łączną 1 017 852,07 zł. Na powyższą kwotę zobowiązań składają się zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi składkami na ubezpieczenia społeczne. Wymagalne zobowiązania bieżące (krótkoterminowe) nie wystąpiły.

Łączne zobowiązania długoterminowe Gminy, z tytułu zaciągniętych kredytów na koniec grudnia 2025 r. wyniosły 4 900 000,00 zł. Na koniec grudnia 2025 r. nie wystąpiły wymagalne zobowiązania długoterminowe. Szczegółowe zestawienie zaciągniętych kredytów zawiera poniższa tabela.

Tabela 11. Wykaz zaciągniętych kredytów na dzień 31.12.2025 r.

L.p.	Rodzaj kredytu	Bank udzielający	Rok zaciągnięcia	Planowany termin spłaty	Kwota kredytu/pożyczki zgodnie z Umową	Kwota pozostała do spłaty na koniec 2025 roku
1.	Kredyt długoterminowy przeznaczony na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w 2023 roku - powstałego w wyniku konieczności sfinansowania wkładu własnego do projektu dofinansowanego ze środków UE pod nazwą: Budowa strefy aktywności gospodarczej w Czarnym Borze	Bank Spółdzielczy w Kamiennej Górze	2023	31.07.2026	5 000 000,00	1 000 000,00
2.	Kredyt długoterminowy przeznaczony na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w 2023 roku	Bank Spółdzielczy w Kamiennej Górze	2023	31.12.2026	3 000 000,00	700 000,00
3.	Kredyt długoterminowy przeznaczony na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w 2025 roku	Bank Spółdzielczy w Kamiennej Górze	2025	31.12.2028	3 200 000,00	3 200 000,00
OGÓŁEM:						4 900 000,00

Źródło: opracowanie własne.

I.5. PRZYCHODY I ROZCHODY ORAZ WYNIK BUDŻETU

I.5.1. Przychody

Pierwotnie planowane kwoty przychodów na 2025 rok w kwocie 8 200 000,00 zł obejmowały: przychody z kredytów i pożyczek w wysokości 2 300 000,00 zł, pozostające na rachunku budżetu na koniec 2024 roku i wynikające ze szczególnych zasad rozliczenia tychże środków (m.in. środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, środki z budżetu UE i budżetu państwa na realizację projektów objętych dofinansowaniem) w wysokości 5 900 000,00 zł.

W ciągu 2025 roku wprowadzono odpowiednie korekty polegające na zwiększeniu i zmniejszeniu poszczególnych kategorii przychodów budżetu gminy. Syntetyczne zestawienie zmian wprowadzonych do planu przychodów budżetu gminy w 2025 roku przedstawia poniższa tabela.

Tabela 12. Wykonanie planu przychodów budżetu gminy Czarny Bór w 2025 roku

L.p.	Nazwa	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie za 2025 rok	Wykorzystano na sfinansowanie wydatków w 2025 r.
Środki pieniężne na rachunku budżetu wynikające ze szczególnych zasad ich rozliczenia (§905)		5 836 536,02	4 202 144,62	6 039 999,62	3.593.658,34
1.	Środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	4 855 689,21	3 285 333,59	5 123 188,59	2 688 935,59
a)	Udostępnienie turystyczne ruin zamku Lubno w Czarnym Borze	3 200 000,00	2 098 499,38	3 467 499,38	1 679 128,65
b)	Rozbudowa obiektów rekreacyjnych i sportowych wraz z zapleczem	937 826,26	468 971,26	937 826,26	291 943,99
c)	Budowa ciągu pieszo-rowerowego, integracja z systemem transportu zbiorowego	717 862,95	717 862,95	717 862,95	717 862,95
2.	Środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – nagroda w Konkursie <i>Rosnąca Odporność</i>	80 846,81	0,00	0,00	0,00
3.	Rozbudowa kanalizacji na terenie Gminy Czarny Bór – środki pochodzące z uzupełnienia subwencji w 2021 roku	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00
4.	Środki krajowe (budżet państwa) na współfinansowanie projektu: <i>Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Czarny Bór</i>	0,00	12 088,28	12 088,28	0,00
5.	Niewykorzystane środki z opłaty za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych	0,00	4 722,75	4 722,75	4 722,75
Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania dofinansowanego z udziałem tych środków (§906)		63 463,98	230 880,01	230 880,01	167 416,03
1.	Środki z budżetu Unii Europejskiej na współfinansowanie projektu: <i>Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Czarny Bór</i>	63 463,98	63 463,98	63 463,98	0,00
2.	Środki z budżetu Unii Europejskiej otrzymane w ramach Krajowego Planu Odbudowy na dofinansowanie realizacji Budowy żłobka gminnego w Czarnym Borze w ramach programu „Maluch+”	0,00	167 416,03	167 416,03	167 416,03
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (§950)		0,00	51 000,00	51 501,09	0,00
Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym (§952)		2 300 000,00	4 400 000,00	3 200 000,00	2 052 016,43
Nadwyżka z lat ubiegłych (§957)		0,00	1 941 000,00	1 941 434,97	0,00
PRZYCHODY OGÓŁEM		8 200 000,00	10 825 024,63	11 463 815,69	5 813 090,80

Źródło: opracowanie własne.

W tym miejscu należy zauważyć, że wyżej wskazane i wprowadzone do planu przychodów kwoty objęte § 905, dotyczyły wyłącznie wartości planowanych w 2025 roku wydatków na zadania objęte dofinansowaniem. Pozostała część otrzymanego dofinansowania zostanie wprowadzona do planu przychodów lat kolejnych. Jednocześnie z uwagi na fakt, iż środki te po stronie wydatków generują deficyt budżetu, wobec powyższego ich równowartość w pierwszej kolejności wskazano jako źródło pokrycia planowanego deficytu.

I.5.2. Rozchody

Rozchody budżetu Gminy w 2025 roku zrealizowano w pełnej kwocie jaką planowano tj. 3 000 000,00 zł. Kwota ta obejmuje spłaty zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów długoterminowych. Szczegółowe zestawienie spłat poszczególnych kredytów zawiera poniższa tabela.

Tabela 13. Wykonanie rozchodów budżetu gminy wg stanu na dzień 31.12.2025 r.

Wyszczególnienie:	Plan rozchodów po zmianach	Wykonanie rozchodów za 2025 rok
➤ spłaty kredytów i pożyczek, w tym:	3 000 000,00	3 000 000,00
• kredyt długoterminowy zaciągnięty w BS w Kamiennej Górze, zaciągnięty na pokrycie planowanego deficytu budżetu w 2023 roku	1 000 000,00	1 000 000,00
• kredyt długoterminowy zaciągnięty w BS w Kamiennej Górze, zaciągnięty na sfinansowanie wkładu własnego do projektu dofinansowanego ze środków UE: Budowa Strefy Aktywności Gospodarczej w Czarnym Borze w 2023 roku	2 000 000,00	2 000 000,00
OGÓŁEM:	3 000 000,00	3 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

I.5.3. Wynik budżetu

Pierwotnie planowany w Uchwale Budżetowej na 2025 rok wynik budżetu opiewał na kwotę - 5 000 000,00 zł i stanowił deficyt budżetowy. Po dokonaniu zmian w budżecie na koniec 2025 roku planowany deficyt budżetu opiewał na kwotę 7 825 024,63 zł. W skutek ostatecznie zrealizowanych dochodów i wydatków budżetowych budżet gminy na koniec 2025 r. zamknął się deficytem na poziomie 5 813 090,80 zł. Taki poziom wyniku budżetu uwarunkowany był z jednej strony zmianami w realizacji planu dochodów i nie wykonanymi wszystkimi wydatkami, w szczególności wydatkami majątkowymi, z uwagi na stopień zaawansowania prac przy zadaniach inwestycyjnych.

Przy ocenie realizacji planu dochodów i wydatków budżetu gminy z punktu widzenia wyniku bieżącego budżetu należy zaznaczyć, że zrealizowane wartości dochodów i wydatków bieżących pozwoliły na uzyskanie w tym zakresie nadwyżki w kwocie 8 532 981,67 zł, przy planowanej kwocie 5 873 399,68 zł.

I.6. WYDATKI

Wydatki budżetu gminy w 2025 roku wyniosły 55 552 684,72 zł, a ich realizacja wyniosła 88,07% planu wynoszącego 63 075 235,73 zł. Realizację planu wydatków w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 14. Realizacja planu wydatków w 2025 roku w Gminie Czarny Bór

Wyszczególnienie	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie za 2025 rok	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	27 362 132,23	28 660 743,62	25 605 863,73	89,34%	46,09%
Wydatki majątkowe	41 937 867,77	34 414 492,11	29 946 820,99	87,02%	53,91%
WYDATKI OGÓŁEM	69 300 000,00	63 075 235,73	55 552 684,72	88,07%	100,00%

Źródło: opracowanie własne.

Wskazane w powyższej tabeli dane informują, że na koniec 2025 r. wydatki bieżące stanowiły 46,09% łącznej kwoty wydatków budżetu gminy, natomiast wydatki majątkowe – 53,91%. Jednocześnie należy w tym miejscu mieć na uwadze stopień realizacji planowanych wydatków majątkowych i wydatków bieżących na poziomie odpowiednio: 87,02% i 89,34%. Tak istotny udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem spowodowany był realizacją dużych zadań inwestycyjnych, na które uzyskano dofinansowanie ze środków zewnętrznych. Część wydatków i należnych gminie kwot dofinansowania z ww. funduszy zrealizowano i wykorzystano w 2025 roku, natomiast pozostałe wartości zostaną zrealizowane w 2026 r.

Realizację planu wydatków ogółem budżetu Gminy Czarny Bór na koniec 2025 r. w podziale na działy klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela:

Tabela 15. Realizacja planu wydatków w 2025 roku w Gminie Czarny Bór według działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Nazwa działu	Plan pierwotny (w zł)	Plan po zmianach (w zł)	Wykonanie za 2025 r. (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	15 102 500,00	15 440 086,63	15 293 920,31	99,05%	27,53%
750	Administracja publiczna	11 973 182,14	10 131 172,93	8 999 581,47	88,83%	16,20%
600	Transport i łączność	11 791 149,99	8 528 127,11	7 264 044,50	85,18%	13,08%
855	Rodzina	5 609 899,96	6 657 781,57	6 269 261,38	94,16%	11,29%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 638 870,19	4 824 815,51	4 092 152,91	84,81%	7,37%
926	Kultura fizyczna	5 465 613,83	4 604 521,22	3 561 278,27	77,34%	6,41%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 664 204,89	4 782 527,75	3 375 569,16	70,58%	6,08%
700	Gospodarka mieszkaniowa	5 898 959,00	3 881 033,00	3 348 893,97	86,29%	6,03%
852	Pomoc społeczna	1 706 600,00	2 200 568,34	1 923 311,40	87,40%	3,46%
752	Obrona narodowa	0,00	419 669,51	405 922,41	96,72%	0,73%
010	Rolnictwo i łowiectwo	3 000,00	251 336,91	250 521,03	99,68%	0,45%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	150 000,00	264 979,21	225 053,40	84,93%	0,41%
757	Obsługa długu publicznego	450 000,00	250 000,00	210 618,33	84,25%	0,38%
851	Ochrona zdrowia	95 000,00	117 790,04	104 500,02	88,72%	0,19%
710	Działalność usługowa	179 000,00	160 845,00	74 144,58	46,10%	0,13%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 020,00	74 781,00	67 431,96	90,17%	0,12%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	170 000,00	42 564,00	25,04%	0,08%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	40 000,00	49 700,00	39 414,04	79,30%	0,07%
630	Turystyka	6 000,00	6 000,00	3 981,98	66,37%	< 0,01%
020	Leśnictwo	25 000,00	10 000,00	519,60	5,20%	< 0,01%
758	Różne rozliczenia	500 000,00	249 500,00	0,00	0,00%	0,00%
WYDATKI OGÓŁEM		69 300 000,00	63 075 235,73	55 552 684,72	88,07%	100,00%

Źródło: opracowanie własne.

Jak wynika z danych zawartych w powyższej tabeli, podobnie jak w latach poprzednich, najistotniejszą pozycję wydatków budżetowych z udziałem 27,53% stanowią wydatki w dziale *Oświata i wychowanie*. Należy w tym miejscu zauważyć, że na ostateczną kwotę wydatków w tym dziale miały wpływ wydatki majątkowe, związane z realizowanym zadaniem inwestycyjnym związanym z modernizacją budynków Gminnego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Czarnym Borze.

Wydatki na zadania związane z administracją publiczną w 2025 roku, znalazły się na drugim miejscu, z udziałem na poziomie 16,20%. Wpływ na taką pozycję miało umiejscowienie w tym dziale dużego wartościowo zadania inwestycyjnego związanego z budową punktu obsługi mieszkańców.

Wydatki na zadania związane z szeroko pojętym transportem i łącznością w 2025 roku, znalazły się na trzecim miejscu, z udziałem na poziomie 13,08%. Wpływ na taką pozycję miało umiejscowienie w tym dziale kilku zadań inwestycyjnych związanych z budową i przebudową infrastruktury drogowej na terenie gminy.

Podobnie sytuacja wygląda w dziale *Rodzina*, którego wydatki ogółem uplasowały się na czwartym miejscu, z udziałem 11,29% w łącznej kwocie zrealizowanych w 2025 roku wydatków budżetowych. Gminy. Wpływ na tak wysoką pozycję w tym przypadku miała realizacja budowy żłobka gminnego i wydatki na ten cel poniesione.

W pozostałym zakresie udział wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej nie przekracza wartości 8%.

I.6.1. Wydatki bieżące

W 2025 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 25 605 863,73 zł, tj. w 89,34% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 28 660 743,62 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

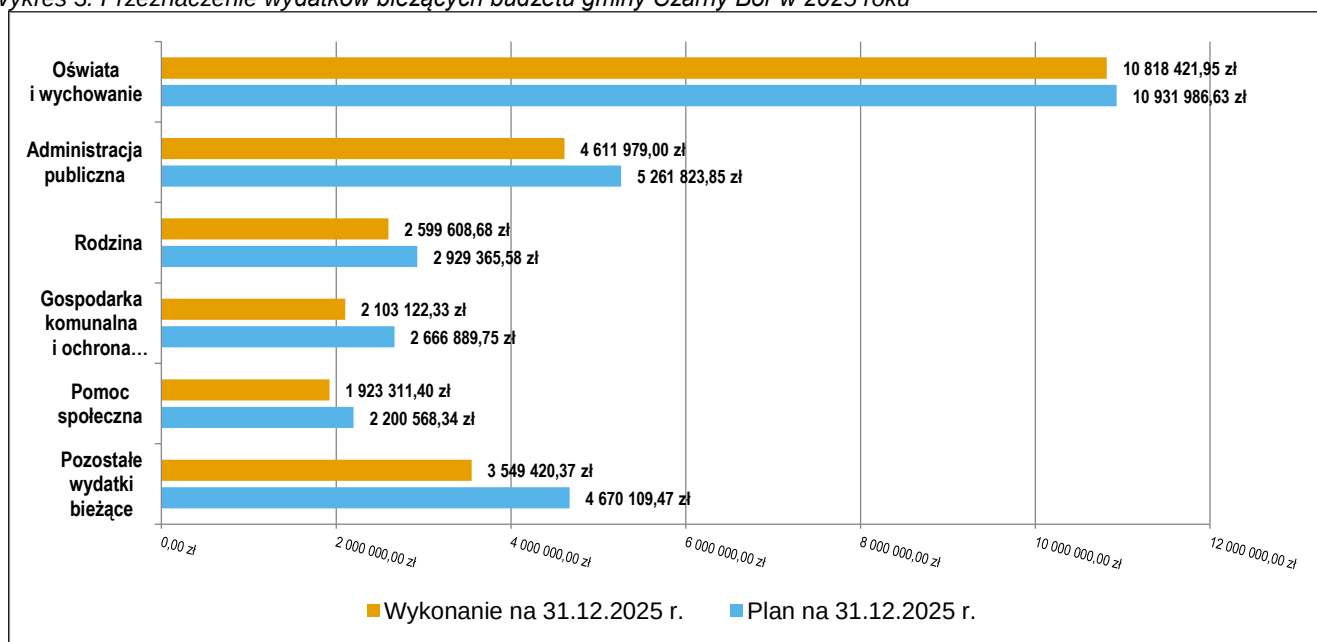
Tabela 16. Realizacja planu wydatków bieżących w 2025 roku w Gminie Czarny Bór według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan pierwotny (w zł)	Plan po zmianach (w zł)	Wykonanie za 2025 r. (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	10 502 500,00	10 931 986,63	10 818 421,95	98,96%	42,25%
750	Administracja publiczna	5 248 711,00	5 261 823,85	4 611 979,00	87,65%	18,01%
855	Rodzina	2 348 900,00	2 929 365,58	2 599 608,68	88,74%	10,15%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 765 000,00	2 666 889,75	2 103 122,33	78,86%	8,21%
852	Pomoc społeczna	1 706 600,00	2 200 568,34	1 923 311,40	87,40%	7,51%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 033 613,66	1 184 113,66	1 166 140,34	98,48%	4,55%
700	Gospodarka mieszkaniowa	909 000,00	818 000,00	551 311,46	67,40%	2,15%
926	Kultura fizyczna	557 787,57	499 344,93	412 650,20	82,64%	1,61%
600	Transport i łączność	851 000,00	675 549,31	397 438,02	58,83%	1,55%
010	Rolnictwo i łowiectwo	3 000,00	251 336,91	250 521,03	99,68%	0,98%
757	Obsługa długu publicznego	450 000,00	250 000,00	210 618,33	84,25%	0,82%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	140 000,00	241 979,21	202 053,40	83,50%	0,79%
851	Ochrona zdrowia	95 000,00	117 790,04	104 500,02	88,72%	0,41%
710	Działalność usługowa	179 000,00	160 845,00	74 144,58	46,10%	0,29%
752	Obrona narodowa	0,00	71 169,41	68 695,41	96,52%	0,27%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 020,00	74 781,00	67 431,96	90,17%	0,26%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	40 000,00	49 700,00	39 414,04	79,30%	0,15%
630	Turystyka	6 000,00	6 000,00	3 981,98	66,37%	0,02%
020	Leśnictwo	25 000,00	10 000,00	519,60	5,20%	< 0,01%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	10 000,00	0,00	0,00%	0,00%
758	Różne rozliczenia	500 000,00	249 500,00	0,00	0,00%	0,00%
RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE		27 362 132,23	28 660 743,62	25 605 863,73	89,34%	100,00%

Źródło: opracowanie własne.

Graficzne zestawienie przeznaczonych kwot na realizację poszczególnych zadań w ramach wydatków bieżących w 2025 roku przedstawia poniższy wykres.

Wykres 3. Przeznaczenie wydatków bieżących budżetu gminy Czarny Bór w 2025 roku



Źródło: opracowanie własne.

Podobnie jak w latach poprzednich, największy udział w wydatkach bieżących 2025 roku miały wydatki w dziale 801 *Oświata i wychowanie* - 42,25%. W dalszej kolejności wydatki w dziale 750 *Administracja publiczna* z udziałem - 18,01%, następnie wydatki w dziale 855 *Rodzina* - 10,15% oraz wydatki w dziale 900 *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska* z udziałem - 8,21%.

W planie wydatków bieżących na 2025 r. ujęto płatności z tytułu zwrotu dotacji oraz odsetek (rozdział 85278 §2910 i rozdział 85502 w §2910 i §4560). Wydatki te są ściśle związane z uzyskanymi dochodami w 2025 r. z tytułu zwrotu nienależnie pobranych w latach ubiegłych świadczeń rodzinnych wypłaconych w latach ubiegłych. Z uwagi na fakt, iż świadczenia, o których mowa powyżej, były sfinansowane ze środków dotacji budżetu państwa, stąd też wpływ z ich zwrotu od świadczeniobiorcy należy odprowadzić na właściwy rachunek Wojewody Dolnośląskiego. Powyższa sytuacja nie wpływa na wynik budżetu gminy, ponieważ zwroty od świadczeniobiorców przyjmowane są na dochody roku bieżącego, w ślad za czym realizowane są wydatki związane ze zwrotem ich do budżetu państwa. W rozdziale 85278 zwroty dotyczą rozliczanych zasiłków związanych z powodzią jaka miała miejsce na terenie gminy we wrześniu 2024 roku.

Poziom realizacji wydatków bieżących, z punktu widzenia grup wydatków określonych w ustawie o finansach publicznych w 2025 r. przedstawia poniższa tabela.

Tabela 17. Poziom realizacji wydatków bieżących w podziale na grup wydatków w 2025 r.

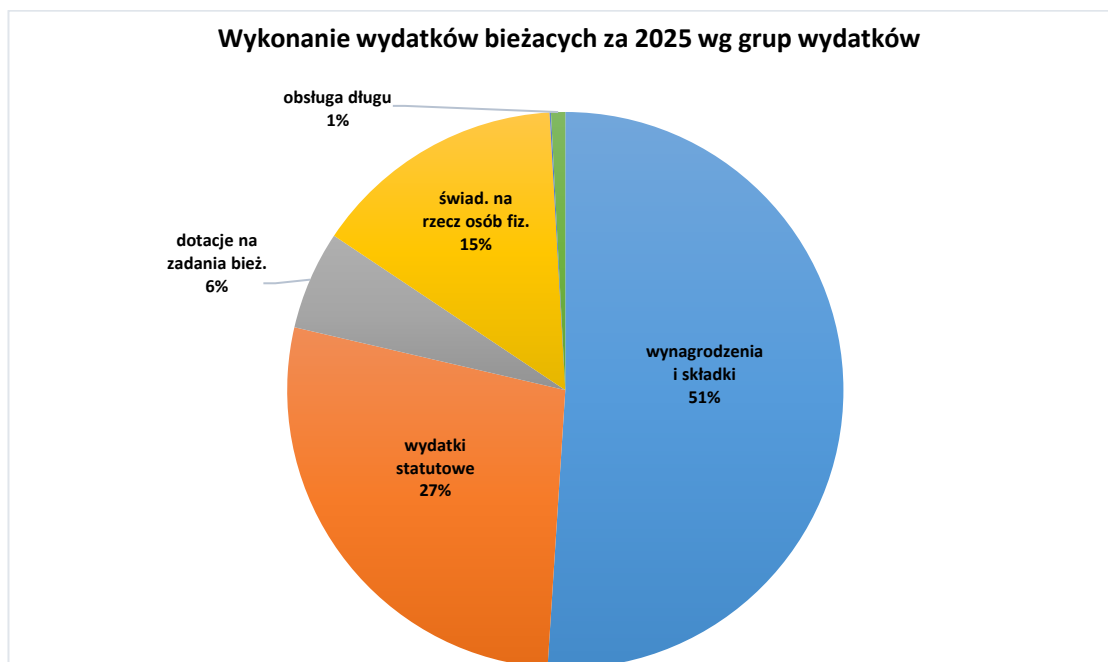
L.p.	Rodzaj wydatków	Plan po zmianach na 2025 rok /w zł/	Wykonanie za 2024 rok /w zł/	Stopień realizacji planu /w %/	Udział /w %/
1.	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 578 315,99	13 063 966,05	96,21	51,02
2.	wydatki związane z realizacją zadań statutowych gminy i jej jednostek organizacyjnych	9 301 546,73	7 070 284,39	76,01	27,61
3.	dotacje na zadania bieżące	1 530 600,00	1 469 036,44	95,98	5,74
4.	świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 887 984,90	3 770 927,62	96,99	14,73
5.	wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	112 296,00	21 030,90	18,73	0,08
6.	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego	250 000,00	210 618,33	84,25	0,82
Razem wydatki bieżące:		28 660 743,62	25 605 863,73	89,34	100,00

Źródło: opracowanie własne.

Z danych prezentowanych w tabeli wynika, że wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowią pierwszą co do wielkości grupę wydatków bieżących, których udział na koniec 2025 r. wyniósł 51,02%. Kolejną co do wielkości grupę wydatków bieżących stanowiły wydatki związane z realizacją zadań statutowych gminy i jej jednostek organizacyjnych z udziałem 27,61%. Trzecia do wielkości grupa wydatków bieżących w 2025 roku to świadczenia na rzecz osób fizycznych z udziałem 14,73%. Na uwagę zasługuje fakt, że wydatki na obsługę długu publicznego stanowiły 0,82% wydatków bieżących, co w odniesieniu do całkowitej kwoty wydatków budżetowych w 2025 roku daje 0,38%.

Graficzne zestawienie wykonania za 2025 rok poszczególnych grup wydatków bieżących przedstawia poniższy wykres:

Wykres 4. Wykonanie wydatków bieżących za 2025 rok wg grup wydatków



Źródło: opracowanie własne.

Szczegółową charakterystykę wydatków bieżących przedstawiono poniżej z podziałem na działy klasyfikacji budżetowej, a w ramach działów na rozdziały i rodzaje wydatków.

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 251 336,91 zł, zaś zrealizowane w kwocie 250 521,03 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 99,68%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale *01030 Izby rolnicze* wydatkowano kwotę 3 184,12 zł, co stanowi 79,60% planu rocznego wynoszącego 4 000,00 zł; niniejsza kwota 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 3 184,12 zł;
- w rozdziale *01095 Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 247 336,91 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego; niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zwrot podatku akcyzowego rolnikom w kwocie 242 487,16 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 4 147,57 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 702,18 zł.

Wydatki w tym rozdziale sfinansowano w całości ze środków dotacji budżetu państwa na realizację zadań zleconych związanych ze zwrotem rolnikom części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego na cele rolnicze.

DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 10 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 519,60 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 5,20%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale *02095 Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 519,60 zł, co stanowi 5,20% planu rocznego wynoszącego 10 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 519,60 zł;

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

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 10 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 0,00%. Środki te zaplanowano następująco:

- w rozdziale *40095 Pozostała działalność* w kwocie 10 000,00 zł;

W ramach tego rozdziału zaplanowano środki związane z opracowaniem dokumentacji niezbędnej do aplikowania o środki zewnętrzne, jednakże realizacja tychże wydatków nastąpiła w ramach wydatków majątkowych.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 675 549,31 zł, zaś zrealizowane w kwocie 397 438,02 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 58,83%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 60004 *Lokalny transport zbiorowy* wydatkowano kwotę 3 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego; niniejsza wartość została wydatkowana na:

- zakup usług pozostałych w kwocie 3 000,00 zł.

Wydatki w tym rozdziale zostały sfinansowane z dotacji celowej z budżetu państwa w ramach zadań zleconych i obejmowały pokrycie kosztów związanych z zapewnieniem darmowego transportu do lokali wyborczych, podczas wyborów Prezydenta RP, które odbyły się w 2025 r.

- w rozdziale 60016 *Drogi publiczne gminne* wydatkowano kwotę 354 394,26 zł, co stanowi 59,54% planu rocznego wynoszącego 595 253,31 zł; wartość ta została wydatkowana na:

- zakup usług pozostałych w kwocie 289 431,65 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 31 940,05 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 21 990,71 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 6 712,00 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 4 264,00 zł;
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 55,85 zł.

Wydatki poniesione w tym rozdziale zostały przeznaczone na bieżące utrzymanie infrastruktury drogowej, w tym m.in.: remonty bieżące dróg gminnych oraz ich zimowe utrzymanie, jak również zakup i uzupełnienie niezbędnych elementów infrastruktury drogowej; w ramach niniejszego rozdziału kwotę 21 990,71 zł stanowią wydatki poniesione w ramach funduszu sołeckiego;

- w rozdziale 60020 *Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych* wydatkowano kwotę 10 523,76 zł, co stanowi 95,67% planu rocznego wynoszącego 11 000,00 zł; kwota ta została wydatkowana na:

- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 9 000,00 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 523,76 zł;

Wydatki w tym rozdziale zostały w części sfinansowane środkami pochodzącymi z opłaty pobieranej od przewoźników za zatrzymywanie się na przystankach komunikacyjnych będących pod zarządem gminy. Uzyskane wpływy z ww. opłaty w 2025 roku opiewały na kwotę: 703,07 zł;

- w rozdziale 60095 *Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 29 520,00 zł, co stanowi 44,53% planu rocznego wynoszącego 66 296,00 zł; kwota ta została wydatkowana na:

- zakup usług pozostałych w kwocie 29 520,00 zł.

Wydatki poniesione w tym rozdziale zostały przeznaczone na opracowanie dokumentacji aplikacyjnej w ramach projektu, który miał być dofinansowany ze środków zewnętrznych, a wydatki te nie mogły być uznane za wydatki kwalifikowane w projekcie.

DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 6 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 3 981,98 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 66,37%. Środki te wydatkowano następująco:

- w rozdziale 63003 *Zadania w zakresie upowszechniania turystyki* wydatkowano kwotę 3 981,98 zł, co stanowi 66,37% planu rocznego wynoszącego 6 000,00 zł; niniejsza kwota została przeznaczona na:

- zakup usług pozostałych w kwocie 3 366,98 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 615,00 zł;

Wydatki dokonane w tym rozdziale dotyczą bieżącego utrzymania i przeglądów obiektów turystycznych (wieża widokowa na Trójgarbie).

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 818 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 551 311,46 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 67,40%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale *70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami* wydatkowano kwotę 49 359,32 zł, co stanowi 58,76% planu rocznego wynoszącego 84 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 33 239,92 zł;
 - zakup energii w kwocie 4 241,99 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 3 781,28 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 3 690,00 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 2 342,10 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 164,03 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 900,00 zł.

Kwoty wydatkowane w tym rozdziale obejmują m.in. wydatki związane z wyceną nieruchomości, przeznaczonych do sprzedaży, w tym sporządzanie operatów szacunkowych, ogłoszenia w prasie o zamiarze sprzedaży lub dzierżawy nieruchomości gminnych, wydatki związane z zarządzaniem nieruchomościami, w których znajdują się lokale użytkowe, wydatki związane z korektą i wycinką drzewostanu zlokalizowanego na terenie gminnych nieruchomości gruntowych jak również wydatki związane z opłatami za wyłączenie z produkcji gruntów rolnych.

- w rozdziale *70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy* wydatkowano kwotę 477 432,36 zł, co stanowi 83,61% planu rocznego wynoszącego 571 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 282 870,49 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 148 074,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 26 100,08 zł;
 - zakup energii w kwocie 18 633,39 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 885,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 869,40 zł;

Powyższe kwoty wydatkowano w związku z zarządzaniem gminnym zasobem mieszkaniowym, poprzez ponoszenie: kosztów zarządzania nieruchomościami, w których zlokalizowane są lokale mieszkalne, wydatki związane z zakupem mediów, w celu ich dalszej odsprzedaży najemcom lokali mieszkalnych (komunalnych i socjalnych) jak również wydatki na bieżące remonty i utrzymanie gminnego zasobu mieszkaniowego.

- w rozdziale *70095 Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 24 519,78 zł, co stanowi 15,04% planu rocznego wynoszącego 163 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 15 448,56 zł;
 - zakup energii w kwocie 9 071,22 zł;

Powyższe wydatki związane były z uruchomioną Strefą Aktywności Gospodarczej w Czarny Bórze i obejmowały m.in. zakup energii elektrycznej oraz zakup usług związanych z planowaną sprzedażą uzbrojonych gruntów, które są zlokalizowane na terenie ww. strefy.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 160 845,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 74 144,58 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 46,10%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale *71004 Plany zagospodarowania przestrzennego* wydatkowano kwotę 56 772,25 zł, co stanowi 45,42% planu rocznego wynoszącego 125 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 56 772,25 zł;Powyższe kwoty zostały zrealizowane na wydatki związane z Miejscowym Planem Zagospodarowania Przestrzennego dla Gminy Czarny Bór.
- w rozdziale *71035 Cmentarze* wydatkowano kwotę 17 372,33 zł, co stanowi 48,47% planu rocznego wynoszącego 35 845,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 13 433,47 zł;
 - zakup energii w kwocie 2 009,45 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 1 845,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 84,41 zł.

Wydatki poniesione w ramach tego rozdziału przeznaczono na utrzymanie i bieżące funkcjonowanie gminny cmentarzy komunalnych, ponadto w ramach niniejszego rozdziału kwotę 10 000,00 zł stanowią wydatki poniesione w ramach funduszu sołeckiego;

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 5 261 823,85 zł, zaś zrealizowane w kwocie 4 611 979,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 87,65%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale *75011 Urzędy wojewódzkie* wydatkowano kwotę 34 362,42 zł, co stanowi 91,30% planu rocznego wynoszącego 37 638,77 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 28 799,49 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 4 875,75 zł;
 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 449,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 161,00 zł;
 - zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 77,18 zł.

Wydatki w tym rozdziale sfinansowano ze środków dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań z zleconych z zakresu administracji rządowej – zadania z zakresu spraw obywatelskich oraz spraw spoza katalogu spraw obywatelskich w kwocie 34 285,24 zł oraz ze środków Funduszu Pomocy w kwocie 77,18 zł;

- w rozdziale *75022 Rady gmin...* wydatkowano kwotę 231 804,45 zł, co stanowi 88,81% planu rocznego wynoszącego 261 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - diety dla radnych oraz dla sołtysów za udział w sesja rady gminy w kwocie 215 200,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 12 252,40 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 400,03 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 952,02 zł.

Wydatki na funkcjonowanie organu stanowiącego gminy jakim jest Rada Gminy Czarny Bór, obejmują: diety dla radnych, diety dla sołtysów za udział w sesjach rady gminy, koszty organizacji posiedzeń i sesji, w tym wydatki związane z transmisją obrad.

- w rozdziale *75023 Urzędy gmin...* wydatkowano kwotę 4 010 999,90 zł, co stanowi 87,28% planu rocznego wynoszącego 4 595 685,08 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2 554 463,11 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 439 703,74 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 333 463,27 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 199 846,37 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 86 397,05 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 75 948,27 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 50 106,13 zł;
 - zakup energii w kwocie 46 541,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 36 691,32 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 34 349,99 zł;
 - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnospr. w kwocie 29 240,00 zł;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 21 600,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 19 449,00 zł;
 - wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne w kwocie 15 841,70 zł;
 - szkolenia pracowników w kwocie 15 123,45 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 14 271,71 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 13 336,37 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (świadczenia BHP) w kwocie 12 956,58 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 5 136,00 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 3 324,10 zł;
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 2 236,36 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 605,38 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 369,00 zł;

Powyżej wymienione kwoty dotyczą bieżącego funkcjonowania Urzędu Gminy, na które składają się: wydatki na wynagrodzenia i pochodne zatrudnionych pracowników, zakup materiałów biurowych i wyposażenia, zakup usług (w tym usług: prawniczych, informatycznych, telekomunikacyjnych, bankowych itp.), zakup mediów, obowiązkowe odpisy na ZFŚS, diety dla sołtysów, wynagrodzenia prowizyjne dla inkasentów itp.

- w rozdziale *75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego* wydatkowano kwotę 316 181,33 zł, co stanowi 96,54% planu rocznego wynoszącego 327 500,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- zakup usług pozostałych w kwocie 240 043,14 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 41 719,81 zł;
- nagrody konkursowe w kwocie 17 503,35 zł;
- zakup środków żywności w kwocie 14 425,03 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 2 490,00 zł.

Powyższe kwoty przeznaczono na sfinansowanie działań promujących gminę, w tym na organizację imprez gminnych, dofinansowanie imprez organizowanych na terenie gminy przez jednostki organizacyjne, sołectwa, kluby sportowe itp. oraz pozostałe wydatki związane z promocją gminy (materiały, publikacje, usługi). W ramach niniejszego rozdziału kwotę 16 939,21 zł stanowią wydatki poniesione w ramach funduszu sołeckiego;

- w rozdziale 75095 *Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 18 630,90 zł, co stanowi 46,58% planu rocznego wynoszącego 40 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacja celowa przekazana gminie Wałbrzych-MNPP z przeznaczeniem na pokrycie części kosztów funkcjonowania Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej w kwocie 18 630,90 zł;

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

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 74 781,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 67 431,96 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 90,17%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75101 *Urzędy naczelných organów władzy państwowej...* wydatkowano kwotę 1 020,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 872,32 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 147,68 zł;

Kwoty wydatkowane w tym rozdziale obejmują wydatki poniesione na aktualizację rejestru wyborców i zostały w pełni sfinansowane ze środków dotacji celowej z budżetu państwa przekazanej na finansowanie zadań zleconych.

- w rozdziale 75107 *Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej* wydatkowano kwotę 66 411,96 zł, co stanowi 90,04% planu rocznego wynoszącego 73 761,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - diety członków OKW w kwocie 41 650,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 8 000,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 6 943,04 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 127,36 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 3 500,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 784,97 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 176,22 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 150,00 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 52,37 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 28,00 zł.

Wydatki w tym rozdziale zostały w pełni sfinansowane ze środków dotacji celowej z budżetu państwa, przekazanej w ramach zadań zleconych i zostały przeznaczone na organizację i przeprowadzenie wyborów Prezydenta RB, które odbyły się w 2025 roku.

DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 71 169,41 zł, zaś zrealizowane w kwocie 68 695,41 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 96,52%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75212 *Pozostałe wydatki obronne* wydatkowano kwotę 200,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego; niniejsza wartość została wydatkowana na zakup materiałów i wyposażenia z związku z aktualizacją akcji kurierskiej.
Wydatki w tym rozdziale zostały w pełni sfinansowane ze środków dotacji celowej z budżetu państwa, przekazanej w ramach zadań zleconych.
- w rozdziale 75224 *Kwalifikacja wojskowa* wydatkowano kwotę 149,41 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego; niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 127,78 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 21,63 zł.

Wydatki w tym rozdziale zostały w pełni sfinansowane ze środków dotacji celowej z budżetu państwa, przekazanej w ramach zadań zleconych.

- w rozdziale 75295 *Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 68 346,00 zł, co stanowi 96,51% planu rocznego wynoszącego 70 820,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 54 856,00 zł;
 - szkolenia pracowników w kwocie 13 490,00 zł.

Wydatki w tym rozdziale zostały dokonane w ramach realizacji Programu Obrony Cywilnej i Ochrony Ludności i zostały w pełni sfinansowane ze środków dotacji celowej z budżetu państwa, przekazanej w ramach zadań zleconych. W ramach tychże wydatków zakupiony sprzęt i wyposażenie (worki na potrzeby wyposażenia magazynu obrony cywilnej, defibrylator, łóżka polowe oraz kontener magazynowy) jak również sfinansowano koszty przeprowadzenia szkolenia dla pracowników Urzędu i jednostek organizacyjnych gminy z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 241 979,21 zł, zaś zrealizowane w kwocie 202 053,40 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 83,50%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 75404 *Komendy wojewódzkie Policji* wydatkowano kwotę 1 100,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego, z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu oprogramowania dla Komendy Miejskiej Policji w Wałbrzychu;
- w rozdziale 75412 *Ochotnicze straże pożarne* wydatkowano kwotę 185 953,40 zł, co stanowi 86,14% planu rocznego wynoszącego 215 879,21 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - dotacje celowe z budżetu dla jednostek OSP z terenu gminy w kwocie 144 200,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 29 900,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 6 763,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 5 090,40 zł;

Wydatki dokonane w tym rozdziale przeznaczono na: dotacje celowe dla jednostek OSP działających na terenie gminy z przeznaczeniem na utrzymanie gotowości bojowej i zapewnienie ochrony przeciwpożarowej, opłacenie składek za ubezpieczenie od następstw nieszczęśliwych wypadków strażaków-ochotników oraz wydatki na przeglądy i ubezpieczenie pojazdów i budynków, stanowiących własność gminy;

- w rozdziale 75478 *Usuwanie skutków klęsk żywiołowych* wydatkowano kwotę 15 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego; kwota ta została wydatkowana na zakup osuszaczy, agregatu prądotwórczego i rękawów przeciwpowodziowych dla jednostek OSP z terenu gminy w ramach usuwania skutków powodzi z września 2024 r., a zakup ten został sfinansowany ze środków otrzymanych od Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu.
- w rozdziale 75495 *Pozostała działalność* zaplanowano na wydatki kwotę 10 000,00 zł, której do końca roku nie wydatkowano.

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 250 000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 210 618,33 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 84,25%. Środki te wydano w następujący sposób:

- w rozdziale 75702 *Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań...* wydatkowano kwotę 210 618,33 zł, co stanowi 84,25% planu rocznego wynoszącego 250 000,00 zł; powyższą kwotę wydatkowano na odsetki od zaciągniętych przez gminę kredytów w kwocie 210 618,33 zł.

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 249 500,00 zł. Środki te zaplanowano: w rozdziale 75818 *Rezerwy ogólne i celowe* w kwocie 249 500,00 zł. Na wspomnianą kwotę składa się wartość niewykorzystanej rezerwy na zarządzanie kryzysowe w wysokości 70.000,00 zł oraz wartość niewykorzystanej rezerwy ogólnej w wysokości 179.500,00 zł.

W ciągu roku dokonano częściowego rozwiązania rezerwy ogólnej w kwocie 500,00 zł z przeznaczeniem na realizację na realizację zadań związanych z Programem Obrony Cywilnej i Ochrony Ludności, które nie znalazły pokrycia w środkach dotacji celowej z budżetu państwa przeznaczonej na ten cel (wydatki poniesiono rozdziale 75295). Ponadto rozwiązano w całości rezerwę celową na utworzenie Żłobka

Gminnego w Czarnym Borze w kwocie 250.000,00 zł w związku z uruchomieniem działalności tejże jednostki budżetowej od 1 października 2025 r.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 10 931 986,63 zł, zaś zrealizowane w kwocie 10 818 421,95 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,96%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale *80101 Szkoły podstawowe* wydatkowano kwotę 6 749 701,09 zł, co stanowi 99,90% planu rocznego wynoszącego 6 756 646,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 3 640 081,99 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 867 267,78 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 806 862,97 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 268 343,39 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 259 419,00 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 245 382,63 zł;
 - zakup energii w kwocie 215 475,80 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 83 620,82 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 75 898,96 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 72 532,53 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 71 075,52 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 54 121,86 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 21 959,82 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 18 580,54 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 17 562,38 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 12 000,20 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 4 294,87 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 3 965,37 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 3 585,00 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 3 362,54 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 2 486,51 zł;
 - szkolenia pracowników w kwocie 1 820,61 zł;
- w rozdziale *80104 Przedszkola* wydatkowano kwotę 2 504 379,12 zł, co stanowi 97,55% planu rocznego wynoszącego 2 567 389,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 870 856,00 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 593 807,55 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 280 009,79 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 263 407,52 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 73 345,95 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 61 228,00 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 58 526,33 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 54 388,12 zł;
 - zakup energii w kwocie 49 423,88 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 46 433,91 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 31 027,27 zł;
 - zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 29 904,60 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 28 811,37 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 23 234,06 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 14 506,73 zł;
 - wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących w kwocie 12 714,68 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 7 394,62 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 813,23 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 218,22 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 200,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 738,00 zł;
 - szkolenia pracowników w kwocie 389,29 zł;

W rozdziale tym umiejscowiono wydatki związane z realizacją projektu pod nazwą *Cyfrowy Uczeń* na realizację którego otrzymano dotację z budżetu państwa w wysokości 30.000 zł.

- w rozdziale *80107 Świetlice szkolne* wydatkowano kwotę 364 077,94 zł, co stanowi 96,93% planu rocznego wynoszącego 375 596,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 281 374,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 52 272,08 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 22 710,78 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 5 545,67 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 767,62 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 407,79 zł;

Powyższe kwoty wydatków w tym rozdziale zostały przeznaczone na funkcjonowanie świetlic szkolnych;

- w rozdziale *80113 Dowożenie uczniów do szkół* wydatkowano kwotę 488 023,10 zł, co stanowi 96,83% planu rocznego wynoszącego 504 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 428 207,00 zł;
 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 59 816,10 zł.

W ramach tego rozdziału poniesiono w 2025 roku wydatki na zakup usług transportowych oraz na wypłatę dofinansowania dla rodziców dzieci niepełnosprawnych, którzy samodzielnie dowożą dzieci do wskazanych specjalnych placówek oświatowych mających siedzibę poza terenem gminy;

- w rozdziale *80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli* wydatkowano kwotę 16 124,50 zł, co stanowi 99,99% planu rocznego wynoszącego 16 126,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - szkolenia pracowników w kwocie 9 425,50 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 6 699,00 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 76 681,73 zł, co stanowi 94,55% planu rocznego wynoszącego 81 102,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 28 392,03 zł;
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 23 626,27 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 10 699,54 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 6 923,49 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 3 301,04 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 1 906,51 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 428,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 266,41 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 138,44 zł.

- w rozdziale *80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych* wydatkowano kwotę 465 743,52 zł, co stanowi 98,39% planu rocznego wynoszącego 473 342,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 369 495,28 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 67 865,61 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 18 791,60 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 7 414,95 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 726,38 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 449,70 zł;
- w rozdziale *80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych* wydatkowano kwotę 39 948,19 zł, co stanowi 99,82% planu rocznego wynoszącego 40 019,63 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 39 583,64 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 364,55 zł.

Wydatki w tym rozdziale sfinansowano ze środków dotacji celowej z budżetu państwa przekazanej w ramach sfinansowania realizacji zadań zleconych w wysokości 36 819,63 zł, brakującą kwotę 3 128,56 zł sfinansowano ze środków własnych;

- w rozdziale *80195 Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 113 742,76 zł, co stanowi 96,58% planu rocznego wynoszącego 117 766,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 99 566,00 zł;

- stypendia dla uczniów w kwocie 7 500,00 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 4 655,00 zł;
- dotację celową przekazaną Gminie Miejskiej Kamienna Góra na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie w kwocie 800,00 zł.

W ramach wydatków o charakterze dotacyjnym wydatkowano 800,00 zł, jako partycypacje w kosztach organizacji przez Gminę Miejską Kamienna Góra zajęć z katechezy innych wyznań niż rzymsko-katolickie. Ponadto rozdział ten zawiera wydatki na odpis na ZFŚS emerytowanych pracowników jednostek oświatowych gminy oraz wydatki na stypendia naukowe.

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 117 790,04 zł, zaś zrealizowane w kwocie 104 500,02 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 88,72%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale *85153 Zwalczanie narkomanii* wydatkowano kwotę 13 000,00 zł, co stanowi 86,67% planu rocznego wynoszącego 15 000,00 zł; powyższa wartość została wydatkowana na zakup usług pozostałych w kwocie 13 000,00 zł;
- w rozdziale *85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi* wydatkowano kwotę 90 449,36 zł, co stanowi 89,03% planu rocznego wynoszącego 101 599,61 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 40 064,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 38 928,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 6 163,80 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2 520,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 439,64 zł;
 - nagrody konkursowe w kwocie 683,29 zł;
 - zakup środków żywności w kwocie 588,83 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 61,80 zł;

Wydatki w tych dwóch rozdziałach sfinansowano z dwóch źródeł dochodów. Ze środków opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w wysokości 78 845,50 zł (w tym: 4 722,75 zł z wpływów z lat ubiegłych), oraz ze środków otrzymanych w ramach wpływów z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w wysokości 24 603,86 zł;

- w rozdziale *85195 Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 1 050,66 zł, co stanowi 88,26% planu rocznego wynoszącego 1 190,43 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 563,24 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 204,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 98,30 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 91,50 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 79,84 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 13,78 zł.

W ramach niniejszego rozdziału poniesiono w 2025 roku wydatki sfinansowane ze środków budżetu państwa w ramach zadań zleconych w kwocie 1 050,66 zł, które gmina otrzymała jako zwrot kosztów wydawania decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych, niż ubezpieczeni, spełniających kryterium dochodowe, o którym mowa w art. 8 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 200 568,34 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 923 311,40 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 87,40%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale *85202 Domy pomocy społecznej* wydatkowano kwotę 52 247,96 zł, co stanowi 63,10% planu rocznego wynoszącego 82 800,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług przez gminę od innej jst (opłata za pobyt w domu pomocy społecznej 2 osób) w kwocie 52 247,96 zł.
- w rozdziale *85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej* wydatkowano kwotę 6 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego. Powyższa kwota została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 4 772,46 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 227,54 zł.

Wydatki na ten cel sfinansowano ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa w ramach dofinansowania realizacji zadań własnych gminy;

- 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 21 265,18 zł, co stanowi 97,17% planu rocznego wynoszącego 21 885,00 zł. Powyższa kwota została wydatkowana na zapłatę składek na ubezpieczenie zdrowotne za 26 podopiecznych. Wydatki na ten cel sfinansowano ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa w ramach dofinansowania realizacji zadań własnych gminy;
- w rozdziale *85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe* wydatkowano kwotę 82 524,28 zł, co stanowi 67,09% planu rocznego wynoszącego 123 000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne - zasiłki celowe dla 35 rodzin oraz zasiłki okresowe dla 23 rodzin w łącznej w kwocie 57 989,33 zł;
 - zakup usług pozostałych (opłatę za pobyt w schronisku 3 osób) w kwocie 24 534,95 zł.

Wydatki w kwocie 44 048,75 zł na wypłatę zasiłków okresowych sfinansowano ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa w ramach dofinansowania realizacji zadań własnych gminy;

- w rozdziale *85215 Dodatki mieszkaniowe* wydatkowano kwotę 46 804,79 zł, co stanowi 78,01% planu rocznego wynoszącego 60 000,00 zł; powyższa kwota została wydatkowana na świadczenia społeczne wypłatę dodatków mieszkaniowych dla 15 rodzin;
- w rozdziale *85216 Zasiłki stałe* wydatkowano kwotę 237 351,65 zł, co stanowi 98,49% planu rocznego wynoszącego 241 000,00 zł. Powyższa kwota została wydatkowana na wypłatę zasiłków stałych dla 27 osób; wydatki te sfinansowano ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa w ramach dofinansowania realizacji zadań własnych gminy;
- w rozdziale *85219 Ośrodki pomocy społecznej* wydatkowano kwotę 1 054 902,72 zł, co stanowi 88,68% planu rocznego wynoszącego 1 189 550,95 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 679 267,72 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 120 941,62 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 81 317,81 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 50 833,22 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 49 329,10 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 18 255,86 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 15 803,17 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 11 160,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 9 969,31 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 7 010,21 zł;
 - szkolenia pracowników w kwocie 4 677,60 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 445,50 zł;
 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 865,29 zł;
 - zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 1 055,00 zł;
 - zakup usług zdrowotnych w kwocie 558,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 413,31 zł.

Powyższe wydatki związane są z funkcjonowaniem Ośrodka Pomocy Społecznej, z których część umiejscowiona w tym rozdziale sfinansowana została ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa w ramach dofinansowania realizacji zadań własnych gminy w kwocie 205 251,16 zł;

- w rozdziale *85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej* wydatkowano kwotę 6 908,34 zł, co stanowi 86,35% planu rocznego wynoszącego 8 000,00 zł; powyższa kwota została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 6 316,62 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 591,72 zł.

Wydatki w tym rozdziale dotyczą kosztów utrzymania mieszkania chronionego, w związku z umieszczeniem w tym mieszkaniu 1 osoby.

- w rozdziale *85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze* zaplanowano 24 000,00 zł; wydatki w tym zakresie w 2025 roku nie wystąpiły;
- w rozdziale *85230 Pomoc w zakresie dożywiania* wydatkowano kwotę 156 206,89 zł, co stanowi 98,76% planu rocznego wynoszącego 158 162,00 zł, powyższa kwota została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 156 206,89 zł obejmujące wydatki na dożywianie 64 osób, w tym 62 dzieci, z tego ze środków dotacji budżetu państwa sfinansowano 93 662,00 zł;

- w rozdziale *85278 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych* wydatkowano kwotę 192 712,97 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego; powyższa kwota została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 161 500,00 zł;
 - zwrot dotacji (otrzymanej w 2024 r. z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków powodziowych) w kwocie 30 480,47 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 732,50 zł.

W ramach świadczeń społecznych w tym rozdziale wypłacono zasiłki celowe dla osób i rodzin poszkodowanych w wyniku powodzi, jaka wystąpiła na terenie gminy we wrześniu 2024 r.; Wydatki w rozdziale zostały sfinansowane ze środków dotacji z budżetu państwa w ramach zadań zleconych w wysokości 162 232,50 zł oraz w przypadku zwrotu dotacji ze środków pochodzących ze zwrotów świadczeń dokonanych przez świadczeniobiorców w kwocie 30 480,47 zł;

- w rozdziale *85295 Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 66 386,62 zł, co stanowi 71,03% planu rocznego wynoszącego 93 457,42 zł; powyższa kwota została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 33 179,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 20 803,83 zł;
 - świadczenia społeczne w kwocie 7 944,89 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 3 726,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 641,61 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 91,29 zł.

W ramach powyższych kwot w niniejszym rozdziale poniesiono wydatki na organizację prac społecznie użytecznych (7 808,00 zł), na które uzyskano dofinansowanie w wysokości 4 684,80 zł. Ponadto 139,62 zł wydatkowano ze środków otrzymanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę mieszkańcom gminy świadczeń stanowiących refundację kwoty podatku VAT od gazu zakupionego w celach ogrzewania gospodarstw domowych. W rozdziale tym wydatkowano również środki (43 500,00 zł) w związku z realizacją programu pod nazwą: Korpus Wsparcia Seniorów, na który pozyskano dofinansowanie w kwocie 34 800,00 zł w formie dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy. W ramach tego rozdziału sfinansowano także z dotacji celowej z budżetu państwa w ramach zadań zleconych wydatki na aktualizację programu POMOST w kwocie 5 289,00 zł oraz wydatki związane z organizacją spotkania wigilijnego dla podopiecznych Ośrodka, które w kwocie 9 650,00 zł sfinansowano z darowizn otrzymanych od sponsorów z przeznaczeniem na powyższy cel.

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 49 700,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 39 414,04 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 79,30%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale *85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym* wydatkowano kwotę 24 714,04 zł, co stanowi 70,61% planu rocznego wynoszącego 35 000,00 zł; powyższa kwota została wydatkowana na stypendia socjalne i stypendia specjalne dla 22 uczniów. Na pokrycie części wydatków na wypłatę stypendiów socjalnych gmina otrzymała dotację celową z budżetu państwa w ramach dofinansowania realizacji zadań własnych w wysokości 19 771,23 zł;
- w rozdziale *85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym* wydatkowano kwotę 14 700,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego; powyższą kwotę wydano w formie stypendiów dla uczniów Gminnego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Czarnym Borze za osiągnięcia naukowe i sportowe – na zakończenie I semestru wypłacono stypendia dla 57 uczniów i na zakończenie II semestru dla 73 uczniów.

DZIAŁ 855 – RODZINA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 929 365,58 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 599 608,68 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 88,74%. Środki te wydano w następujący sposób:

- w rozdziale *85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego* wydatkowano kwotę 2 429 274,71 zł, co stanowi 99,97% planu rocznego wynoszącego 2 430 023,58 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:
 - świadczenia społeczne w kwocie 2 346 478,37 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 49 400,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 9 000,00 zł;

- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 8 500,00 zł;
- zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 8 337,92 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 500,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 100,00 zł;
- świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP w kwocie 479,97 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 478,45 zł.

Wydatki objęte niniejszym rozdziałem obejmują wypłatę świadczeń rodzinnych wraz z dodatkami i kosztami obsługi dla 181 rodzin, wypłaty z funduszu alimentacyjnego dla 11 osób, świadczenia wychowawcze dla 2 osób oraz składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za 16 podopiecznych. Wydatki te zostały sfinansowane ze środków dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w kwocie 2 399 461,13 zł. Ponadto w rozdziale tym umiejscowiono wydatki na wypłatę świadczeń rodzinnych dla 1 rodziny, obywateli Ukrainy zamieszkujących na terenie gminy Czarny Bór. Świadczenia te zostały sfinansowane ze środków Funduszu Pomocy w kwocie 479,97 zł. Rozdział ten obejmuje także wydatki związane ze zwrotem dotacji otrzymanej w latach ubiegłych w związku z dokonaniem zwrotu nienależnie pobranych w latach ubiegłych świadczeń wraz z odsetkami przez świadczeniobiorców. Powyższe wydatki mają odzwierciedlenie w planie i realizacji dochodów budżetowych i są następstwem dokonania wyżej opisanych zwrotów;

- w rozdziale *85503 Karta Dużej Rodziny* wydatkowano kwotę 179,00 zł, co stanowi 64,62% planu rocznego wynoszącego 277,00 zł; powyższa kwota została wydatkowana na zakup usług pozostałych w związku z realizacją projektu i została w pełni sfinansowana ze środków dotacji celowej z budżetu państwa przekazanej gminie w ramach realizacji zadań zleconych;
- w rozdziale *85508 Rodziny zastępcze* wydatkowano kwotę 22 762,36 zł, co stanowi 46,97% planu rocznego wynoszącego 48 465,00 zł; powyższa kwota została wydatkowana na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego (pobyt 3 dzieci w domu dziecka lub innej placówce);
- w rozdziale *85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów* wydatkowano kwotę 50 586,93 zł, co stanowi 99,97% planu; powyższa wartość została wydatkowana na zapłatę składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby uprawnione; wydatki w tym rozdziale w pełni sfinansowano ze środków dotacji celowej z budżetu państwa przekazanej gminie w ramach realizacji zadań zleconych;
- w rozdziale *85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3* wydatkowano kwotę 96 805,68 zł, co stanowi 24,20% planu rocznego wynoszącego 400 000,00 zł; powyższa kwota została wydatkowana na:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 30 100,00 zł;
 - zakup energii w kwocie 26 234,18 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 23 621,23 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 5 754,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 5 396,93 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 3 700,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 800,00 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 680,85 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 333,21 zł;
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 104,78 zł;
 - podróże służbowe krajowe w kwocie 80,50 zł;

Wydatki bieżące poniesione w tym rozdziale są związane z uruchomieniem nowej jednostki pod nazwą: *Żłobek Gminny w Czarnym Borze*. Ponieważ instytucja rozpoczęła działalność w fazie organizacyjnej z dniem 1 października 2025 r., stąd też tak niski poziom wykonania pierwotnie zaplanowanych wydatków.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 2 666 889,75 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2 103 122,33 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 78,86%. Środki te wydano następująco:

- w rozdziale *90002 Gospodarka odpadami komunalnymi* wydatkowano kwotę 1 710 904,95 zł, co stanowi 92,48% planu rocznego wynoszącego 1 850 000,00 zł; powyższa kwota została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 609 842,10 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 75 004,78 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 13 054,93 zł;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 6 444,04 zł;
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 723,40 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 889,20 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 068,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 729,00 zł;
 - szkolenia pracowników w kwocie 149,50 zł.

Powyższe wydatki dotyczą gminnego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, których szczegółowy opis zamieszczono w dalszej części niniejszej informacji;

- w rozdziale *90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach* wydatkowano kwotę 14 040,69 zł, co stanowi 70,20% planu rocznego wynoszącego 20 000,00 zł; powyższa kwota została wydatkowana na zakup materiałów i wyposażenia w związku z bieżącymi pracami przy zieleni na terenie gminy;
- w rozdziale *90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu* wydatkowano kwotę 54 500,00 zł, co stanowi 95,61% planu rocznego wynoszącego 57 000,00 zł; powyższa kwota została wydatkowana na:
 - zakup usług przez od innych jednostek samorządu terytorialnego (prowadzenie gminnego punktu informacyjnego w ramach programu *Czyste Powietrze*, przez Inkubator Przedsiębiorczości Gmina Wiejskiej Kamienna Góra) - w kwocie 24 500,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 20 696,20 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 5 966,40 zł;
 - wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2 760,92 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 467,42 zł;
 - składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 67,64 zł;
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 41,42 zł.

Powyższe wydatki dokonane w tym rozdziale, jak już wcześniej wspomniano, związane są z realizacją programu dofinansowanego ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej pod nazwą: *Czyste Powietrze*; wysokość środków jakie gmina otrzymała w 2025 roku z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na to zadanie opiewa na kwotę 35 613,05 zł w postaci refundacji wcześniej poniesionych wydatków;

- w rozdziale *90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg* wydatkowano kwotę 186 809,33 zł, co stanowi 35,25% planu rocznego wynoszącego 529 912,00 zł; powyższa kwota została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 129 882,59 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 56 926,74 zł;

Wydatki dokonane w tym rozdziale obejmują koszty zakupu i dystrybucji energii elektrycznej wykorzystywanej w celach oświetleniowych jak również wydatki związane z eksploatacją sieci oświetlenia ulicznego na terenie gminy; ponadto w ramach niniejszego rozdziału kwotę 9 912,00 zł stanowią wydatki poniesione w ramach funduszu sołectkiego;

- w rozdziale *90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami* wydatkowano kwotę 11 662,00 zł, co stanowi 72,89% planu rocznego wynoszącego 16 000,00 zł; powyższa kwota została wydatkowana na zakup usług w związku z realizacją przedsięwzięcia związanego z usuwaniem wyrobów zawierających azbest, na realizację którego pozyskano dofinansowanie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu w kwocie: 4 165,00 zł;
- w rozdziale *90095 Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 125 205,36 zł, co stanowi 64,55% planu rocznego wynoszącego 193 977,75 zł; powyższa kwota została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 51 706,46 zł;
 - zakup usług od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 35 424,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 31 105,90 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 3 899,00 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 1 594,00 zł;
 - opłaty za czynsz za pomieszczenia garażowe w kwocie 1 476,00 zł.

W tym rozdziale umiejscowiono wydatki związane z szeroko pojętą gospodarką komunalną i utrzymaniem bazy i sprzętu. Ponadto wydatkowano tu środki związane gminnym programem

opieki nad zwierzętami bezdomnymi w ramach którego: 4.430,00 zł wydano na zapewnienie opieki weterynaryjnej nad bezdomnymi zwierzętami, 10.000,00 zł na zapewnienie całodobowego dyżuru weterynaryjnego w przypadku zdarzeń drogowych z udziałem zwierzęcy bezdomnej, 1 296,00 zł na pokrycie kosztów zbierania i utylizacji padłych zwierząt oraz 35 424,00 zł za odbiór przez Schronisko Dla Zwierząt w Wałbrzychu zwierząt z terenu gminy.

DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 1 184 113,66 zł, zaś zrealizowane w kwocie 1 166 140,34 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 98,48%. Środki te wydano następująco:

- w rozdziale 92109 *Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby* wydatkowano kwotę 55 740,34 zł, co stanowi 76,87% planu rocznego wynoszącego 72 513,66 zł; powyższa kwota została wydatkowana na:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 53 154,11 zł;
 - zakup energii w kwocie 2 586,23 zł;W ramach niniejszego rozdziału kwotę 53 154,11 zł stanowią wydatki poniesione w ramach funduszu sołeckiego. W pozostałym zakresie wydatki te dotyczą utrzymania obiektów kulturalnych z terenu gminy będących pod zarządem Urzędu Gminy.
- w rozdziale 92114 *Pozostałe instytucje kultury* wydatkowano kwotę 27 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego; powyższa kwota została wydatkowana na dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego;
- w rozdziale 92116 *Biblioteki* wydatkowano kwotę 1 079 600,00 zł, co stanowi 100,00% planu. Niniejsza kwota została wydatkowana w formie:
 - dotacji podmiotowej w kwocie 1 068 500,00 dla Biblioteki+ Centrum Kultury w Czarnym Borze, która została przeznaczona na sfinansowanie podstawowej (statutowej) działalności tejże jednostki;
 - dotacji celowej w kwocie 11 100,00 zł także dla Biblioteki+ Centrum Kultury, która została przeznaczona na sfinansowanie wkładu własnego do projektu pod nazwą *Biblioteka Ludzi z Pasją*, dofinansowanego ze środków Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego w ramach realizacji Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025.
- w rozdziale 92120 *Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami* wydatkowano kwotę 3 800,00 zł, co stanowi 76,00% kwoty planowanej; powyższa kwota została wydatkowana na dotację celową z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych (Opracowanie przez Dolnośląskie Centrum Leczenia Uzależnień z siedzibą w Czarnym Borze dokumentacji projektowo-konserwatorskiej dla zadania pn. *Remont więźby dachowej wraz z wymianą pokrycia dachu budynku oficyny w Czarnym Borze*).

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 499 344,93 zł, zaś zrealizowane w kwocie 412 650,20 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 82,64%. Środki te przeznaczono następująco:

- w rozdziale 92601 *Obiekty sportowe* wydatkowano kwotę 171 498,12 zł, co stanowi 74,15% planu rocznego wynoszącego 231 289,89 zł; powyższa kwota została wydatkowana na:
 - zakup energii w kwocie 79 660,40 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 65 211,94 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 17 539,72 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 7 503,00 zł;
 - wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 830,00 zł;
 - różne opłaty i składki w kwocie 651,48 zł;
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 101,58 zł.Powyżej wskazane wydatki poniesiono w związku z bieżącym utrzymaniem infrastruktury sportowej na terenie Gminy. W ramach niniejszego rozdziału kwotę 3 667,18 zł stanowią wydatki poniesione na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego.
- w rozdziale 92605 *Zadania w zakresie kultury fizycznej* wydatkowano kwotę 229 800,00 zł, co stanowi 95,75% planu rocznego wynoszącego 240 000,00 zł; powyższa wartość została wydatkowana na:

- dotacje celowe z budżetu dla stowarzyszeń prowadzących działalność sportową na terenie gminy w kwocie 200 500,00 zł;
- stypendia dla uczniów za osiągnięcia sportowe w kwocie 29 300,00 zł.
- w rozdziale 92695 *Pozostała działalność* wydatkowano kwotę 11 352,08 zł, co stanowi 40,46% planu rocznego wynoszącego 28 055,04 zł; powyższa wartość została wydatkowana na:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 9 506,52 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 845,56 zł;

W ramach niniejszego rozdziału kwotę 6 683,99 zł obejmują wydatki poniesione w ramach funduszu sołeckiego. W pozostałym zakresie wydatki te dotyczą bieżącego utrzymania terenów sportowo-rekreacyjnych.

I.6.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe Czarny Bór w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 29 946 820,99 zł, tj. w 87,02% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 34 414 492,11 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 18. Realizacja planu wydatków majątkowych w 2025 roku w Gminie Czarny Bór wg działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Wyszczególnienie	Plan pierwotny (w zł)	Plan po zmianach (w zł)	Wykonanie za 2025 rok (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
600	Transport i łączność	10 940 149,99	7 852 577,80	6 866 606,48	87,44%	22,93%
801	Oświata i wychowanie	4 600 000,00	4 508 100,00	4 475 498,36	99,28%	14,94%
750	Administracja publiczna	6 724 471,14	4 869 349,08	4 387 602,47	90,11%	14,65%
855	Rodzina	3 260 999,96	3 728 415,99	3 669 652,70	98,42%	12,25%
926	Kultura fizyczna	4 907 826,26	4 105 176,29	3 148 628,07	76,70%	10,51%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 605 256,53	3 640 701,85	2 926 012,57	80,37%	9,77%
700	Gospodarka mieszkaniowa	4 989 959,00	3 063 033,00	2 797 582,51	91,33%	9,34%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 899 204,89	2 115 638,00	1 272 446,83	60,14%	4,25%
752	Obrona narodowa	0,00	348 500,10	337 227,00	96,77%	1,13%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	160 000,00	42 564,00	26,60%	0,14%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 000,00	23 000,00	23 000,00	100,00%	0,08%
Razem wydatki majątkowe		41 937 867,77	34 414 492,11	29 946 820,99	87,02%	100,00%

Źródło: opracowanie własne.

Jak wynika z powyższej tabeli wśród wydatków majątkowych dokonanych w 2025 r. dominowały wydatki w dziale:

- 600 - *Transport i łączność* z udziałem: 22,93%,
- 801 - *Oświata i wychowanie* z udziałem: 14,94%,
- 750 - *Administracja publiczna* z udziałem: 14,65%,
- 855 - *Rodzina* z udziałem: 12,25%,
- 926 - *Kultura fizyczna* z udziałem: 10,51%.

Taki rozkład wydatków majątkowych pomiędzy poszczególnymi działami klasyfikacji budżetowej związany z realizacją zadań inwestycyjnych w powyższym zakresie.

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych oraz wysokość poniesionych nakładów finansowych na ich realizację w 2025 roku przedstawia poniższa tabela. W tabeli odniesiono się do zadań inwestycyjnych, które gmina prowadziła jak i zakończyła na dzień 31.12.2025 r. określając ich etap realizacji oraz zaangażowanie środków zewnętrznych w wykonaniu wydatków za 2025 rok (w szczególności środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 /FPC-19/, w tym Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych /RFIL/ oraz środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych jak również środków z budżetu UE).

Tabela 19. Realizacja planu wydatków na zadania inwestycyjne w 2025 roku w Gminie Czarny Bór

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie za 2025 rok	Stopień realizacji w %	Etap realizacji na dzień sprawozdawczy	Zaangażowanie środków zewnętrznych
400	40095	BUDOWA ELEKTROWNI PV O MOCY 150 KW W MIEJSCOWOŚCI CZARNY BÓR, WRAZ Z TRAFOSTACJĄ, MAGAZYNEM ENERGII ORAZ PRZYGOTOWANIEM DOKUMENTACJI PROJEKTOWEJ	60 000,00	0,00	0,00	Zadanie na etapie wnioskowania o dofinansowanie ze środków UE	Realizacja zadania uzależniona od pozyskania dofinansowania

- Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy Czarny Bór za 2025 rok -

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie za 2025 rok	Stopień realizacji w %	Etap realizacji na dzień sprawozdawczy	Zaangażowanie środków zewnętrznych
400	40095	ROZWÓJ ENERGII ODNAWIALNEJ NA TERENIE GMINY CZARNY BÓR	100 000,00	42 564,00	42,56	Zadanie na etapie podpisywania Umowy o dofinansowanie; realizacja prac w 2026 r.	FEDS 2021-2027 Budżet państwa
600	60013	ROZBUDOWA DROGI WOJEWÓDZKIEJ NR 367 NA ODCINKU OD UL. WESOŁEJ DO UL. KOLEJOWEJ W CZARNYM BORZE (KM 48+380 - 49+130) - BUDOWA CIĄGU PIESZO-ROWEROWEGO W RAMACH PRZEDSIĘWZIĘCIA: BUDOWA CIĄGU PIESZO-ROWEROWEGO, INTEGRACJA Z SYSTEMEM TRANSPORTU ZBIOROWEGO - DOTACJA CELOWA DLA SAMORZĄDU WOJEWÓDZTWA DOLNOŚLĄSKIEGO	1 481 440,00	1 481 440,00	100,00	Zadanie zakończone; Realizacja we współpracy z DSDiK	FPC-19 / RFIL 717 862,95 zł
600	60014	BUDOWA CHODNIKA WZDŁUŻ DROGI POWIATOWEJ NR 3367D - UL. PARKOWA W CZARNYM BORZE	130 460,00	130 460,00	100,00	Zadanie zakończone; Realizacja we współpracy z Powiatem Wałbrzyskim	Powiat Wałbrzyski 100.000 zł
600	60016	BUDOWA I PRZEBUDOWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ W GMINIE CZARNY BÓR	2 611 503,38	2 588 456,14	100,00	Zadanie zrealizowane i zakończone	RFPL: PIS 2 551 503,36 zł
600	60016	PRZEBUDOWA CIĄGU PIESZEGO WZDŁUŻ DROGI WOJEWÓDZKIEJ 367 NA ODCINKU MIĘDZY ULICĄ ZAMKOWĄ A ULICĄ SŁONECZNĄ W CZARNYM BORZE – W RAMACH ZADANIA UDOSTĘPNIENIE TURYSTYCZNE RUIN ZAMKU LUBNO W CZARNYM BORZE DOFINANSOWANEGO Z RFIL	2 037 000,00	1 475 224,08	72,42	Zadanie w trakcie realizacji, planowane zakończenie w 2026 r.	FPC-19 / RFIL 1 048 073,55 zł
600	60016	PRZEBUDOWA DROGI DOJAZDOWEJ DO GRUNTÓW ROLNYCH NA DZ. 174 W WITKOWIE	545 000,00	478 940,31	87,88	Zadanie zakończone; Realizacja we współpracy z Samorządem Województwa Dolnośląskiego	Województwo Dolnośląskie 126 720,00 zł
600	60016	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ – UL. KAMIENNOGÓRSKA W CZARNYM BORZE W ZAKRESIE WYDZIELENIA DROGI PIESZO – ROWEROWEJ WRAZ Z INFRASTRUKTURĄ TOWARZYSZĄCĄ – W RAMACH ZADANIA UDOSTĘPNIENIE TURYSTYCZNE RUIN ZAMKU LUBNO W CZARNYM BORZE DOFINANSOWANEGO Z RFIL	66 000,00	65 190,00	98,77	Wykonano dokumentację projektowo- kosztorysową; planowana realizacja i zakończenie w 2026 r.	FPC-19 / RFIL 0,00 zł
600	60016	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ NA DZ. NR 139 W GRZĘDACH	30 000,00	0,00	0,00	Zadanie planowane do realizacji w 2026 r.	-
600	60016	PRZEBUDOWA DROGI NA DZ. NR 190, 192 W GRZĘDACH	97 861,00	97 860,57	100,00	Zadanie zrealizowane i zakończone	-
600	60016	PRZEBUDOWA DRÓG GMINNYCH	210 308,42	69 863,60	33,22	W ramach tego zadania zlecono opracowanie dokumentacji technicznej, na potrzeby realizacji zadań inwestycyjnych w kolejnych latach oraz możliwości ubiegania się o środki zewnętrzne	
600	60016	PRZEBUDOWA DROGI NA DZ. NR 508/2 - UL. POLNA W CZARNYM BORZE	148 000,00	147 912,42	99,94	Zadanie zakończzone	-
600	60020	ROZWÓJ ZRÓWNOWAŻONEJ MOBILNOŚCI MIEJSKIEJ POPRZECZ BUDOWĘ CENTRÓW PRZESIADKOWYCH I P&R WRAZ Z INFRASTRUKTURĄ TOWARZYSZĄCĄ ORAZ ROZBUDOWĘ SYSTEMU ITS NA TERENIE GMIN AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ - WAŁBRZYCH, BOGUSZÓW-GORCE, CZARNY BÓR, DOBROMIERZ, GŁUSZYCA, JEDLINA-ZDRÓJ, MIEROSZÓW, SZCZAWNO-ZDRÓJ, STARE BOGACZOWICE, WALIM, ŚWIEBODZICE	100,00	14,36	14,36	W ciągu 2025 r. odstąpiono od realizacji zadania w ramach partnerstwa międzygminnego	-

- Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy Czarny Bór za 2025 rok -

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie za 2025 rok	Stopień realizacji w %	Etap realizacji na dzień sprawozdawczy	Zaangażowanie środków zewnętrznych
600	60021	NISKOEMISYJNA, INTELIGENTNA I DOSTĘPNA MOBILNOŚĆ W AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ POPRZEC BUDOWĘ WĘZŁA PRZESIADKOWEGO ORAZ UTWORZENIE SYSTEMU ITS - NA TERENIE GMINY MIEJSKIEJ KAMIENNA GÓRA, GMINY WIEJSKIEJ KAMIENNA GÓRA, MIASTA I GMINY LUBAWKA ORAZ GMINY CZARNY BÓR	130 000,00	126 075,00	96,98	Zlecono opracowanie dokumentacji. W ciągu 2025 r. odstąpiono od realizacji zadania w ramach partnerstwa międzygminnego. Opracowana dokumentacja będzie wykorzystana do innego projektu	-
600	60078	ODBUDOWA MOSTU DROGOWEGO NR JN135010472 NA GRZĘDZKIM POTOKU W MIEJSCOWOŚCI GRZĘDY	48 585,00	48 585,00	100,00	Opracowano dokumentację; zadanie planowane do realizacji w 2026 roku	Budżet państwa 48 585,00 zł
600	60078	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ NA DZIAŁKACH 217/2, 230 W GRZĘDACH	48 585,00	48 585,00	100,00	Opracowano dokumentację; zadanie planowane do realizacji w 2026 roku	Budżet państwa 48 585,00 zł
600	60095	BUDOWA WĘZŁÓW PRZESIADKOWYCH NA TERENIE GMINY CZARNY BÓR - DOKUMENTACJA	108 000,00	108 000,00	100,00	Opracowano dokumentację; zadanie planowane do realizacji w 2026 roku	Powiat Wałbrzyski 108 000,00 zł
630	63003	ROZWÓJ INFRASTRUKTURY NA POTRZEBY CZYSTEGO TRANSPORTU	159 735,00	0,00	0,00	W 2025 r. podpisano Umowę na dofinansowanie; realizacja prac w 2026 r.	FEDS 2021-2027
700	70007	BUDOWA MIESZKAŃ KOMUNALNYCH W CZARNYM BORZE	0,00	0,00	0,00	Opracowano dokumentację; zadanie na etapie poszukiwania finansowania zewnętrznego	Realizacja zadania uzależniona od pozyskania dofinansowania
700	70007	WYKONANIE NOWYCH ENERGOOSZCZĘDNYCH ŹRÓDEŁ CIEPŁA W KOMUNALNYCH LOKALACH MIESZKALNYCH	26 400,00	26 338,50	99,77	Zadanie częściowo wykonane i zakończone	-
700	70007	TRANSFORMACJA ENERGETYCZNA BUDYNKÓW MIESZKALNYCH W CELU OGRANICZENIA NISKIEJ EMISJI W GMINIE CZARNY BÓR	100 000,00	17 835,00	17,84	Zadanie na etapie podpisywania Umowy o dofinansowanie; realizacja prac w 2026 r.	FEDS 2021-2027
700	70095	RENOWACJA ZWIĘKSZAJĄCA EFEKTYWNOŚĆ ENERGETYCZNĄ BUDYNKÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ W WITKOWIE	2 936 633,00	2 753 409,01	93,76	Zadanie wykonane, etap rozliczenia końcowego	FEDS 2021-2027 1 840 194,20 Budżet państwa 650 208,86
700	70095	TRANSFORMACJA ENERGETYCZNA BUDYNKÓW MIESZKALNYCH W CELU OGRANICZENIA NISKIEJ EMISJI W OBSZARZE ZIT WOF – PROJEKT PARTNERSKI	0,00	0,00	0,00	Odstąpiono od realizacji projektu w partnerstwie; wystapiono z wnioskiem o dofinansowanie samodzielnie i pozyskano dofinansowanie	FEDS 2021-2027
750	75023	BUDOWA PUNKTU OBSŁUGI MIESZKAŃCA	4 775 820,00	4 357 467,47	91,24	Zadanie w trakcie realizacji, planowane zakończenie w 2026 r.	RFPL: PIS 4 252 849,99 zł FPC-19 Środki z nagrody w konkursie <i>Rosnąca Odporność</i> 0,00 zł
750	75023	CYBERBEZPIECZNY SAMORZĄD - ZWIĘKSZENIE POZIOMU CYBERBEZPIECZEŃSTWA W GMINIE CZARNY BÓR	25 079,08	0,00	0,00	Zadanie w trakcie realizacji, planowane zakończenie w 2026 r.	UE (FERC) Budżet państwa
750	75023	OGRANICZENIE NISKIEJ EMISJI NA TERENIE GMINY CZARNY BÓR I STARE BOGACZOWICE POPRZEC POPRAWĘ EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ BUDYNKÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ	50 000,00	11 685,00	23,37	Zadanie na etapie wnioskowania o dofinansowanie	UE (FEDS) Budżet państwa
750	75023	ROZBUDOWA SYSTEMU DZIEDZINOWEGO RESPONS POPRZEC ZAKUP DODATKOWEJ LICENCJI	18 450,00	18 450,00	100,00	Zadanie zakończone	-

- Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy Czarny Bór za 2025 rok -

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie za 2025 rok	Stopień realizacji w %	Etap realizacji na dzień sprawozdawczy	Zaangażowanie środków zewnętrznych
752	75295	ZAKUP CIĄGNIKA Z ŁADOWACZEM CZOŁOWYM W RAMACH PROGRAMU OL I OC NA LATA 2025-2026	300 000,00	288 927,00	100,00	Zadanie wykonane	Budżet państwa 288 927,00 zł
752	75295	ZAKUPY INWESTYCYJNE W RAMACH PROGRAMU OL I OC NA LATA 2025-2026	48 500,10	48 300,00	99,59	Zadanie wykonane	Budżet państwa 46 623,00
754	75404	DOFINANSOWANIE ZAKUPU RADIOWOZU POLICYJNEGO	10 000,00	10 000,00	100,00	Zadanie zakończone	-
754	75412	DOTACJA CELOWA DLA OSP W WITKOWIE NA ZAKUP PRZYCZEPY RATOWNICZEJ	13 000,00	13 000,00	100,00	Zadanie zakończone	-
801	80195	MODERNIZACJA BUDYNKÓW GMINNEGO ZESPOŁU SZKOLNO-PRZEDSZKOLNEGO W CZARNYM BORZE	4 508 100,00	4 475 498,36	99,28	Zadanie zakończone	RFPL: PIS 1 960 000,00 zł
855	85516	BUDOWA ŻŁOBKA GMINNEGO W CZARNYM BORZE	3 728 415,99	3 669 652,70	98,42	Zadanie zakończone	FPC-19 / RFIL 0,00 zł RFPL: PIS 2 960 999,96 zł UE (KPO) 167 416,03 zł
900	90001	ROZBUDOWA KANALIZACJI NA TERENIE GMINY CZARNY BÓR	1 006 000,00	910 840,00	90,54	Zadanie w trakcie realizacji, planowane zakończenie w 2026 r.	Środki z subwencji przekazanej w 2021 roku 900 000,00 zł
900	90005	CIEPŁE MIESZKANIE	483 538,00	118 513,28	24,51	Zadanie w trakcie realizacji, zebrano wnioski od mieszkańców, w części przypadków wyplacono dofinansowanie	NFOŚiGW 118 513,28 zł
900	90005	DOFINANSOWANIE KOSZTÓW WYMIANY ŹRÓDEŁ CIEPŁA DLA MIESZKAŃCÓW GMINY	150 000,00	100 000,00	66,67	Zadanie zakończone	Środki z opłat za korzystanie ze środków 12 158,73
900	90015	BUDOWA OŚWIETLENIA PRZY UL. SKALNIKÓW W CZARNYM BORZE	105 100,00	105 096,34	100,00	Zadanie zakończone	-
900	90015	BUDOWA OŚWIETLENIA ULICZNEGO NA UL. JASNEJ W CZARNYM BORZE	31 000,00	0,00	0,00	Zadanie w trakcie realizacji, planowane zakończenie w 2026 r.	-
900	90015	ROZBUDOWA OŚWIETLENIA DROGOWEGO W GRZĘDACH	40 000,00	37 997,21	94,99	Zadanie zakończone	-
900	90095	BUDOWA BAZY TRANSPORTOWO- MAGAZYNOWEJ DLA POTRZEB GMINY CZARNY BÓR NA TERENIE POGÓRNICZYM PRZY UL. GŁÓWNEJ W CZARNYM BORZE	100 000,00	0,00	0,00	Podpisano umowę na dofinansowanie projektu; zadanie na etapie procedury wyłonienia wykonawców; planowana realizacja i zakończenie w 2026 r.	FEDS 2021-2027 Budżet państwa
900	90095	ZAKUP SPRZĘTU DO REALIZACJI ZADAŃ KOMUNALNYCH NA TERENIE GMINY	200 000,00	0,00	0,00	Realizacja zadania przełożona na 2026 r.	-
921	92109	BUDOWA ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W BORÓWNIE	1 686 200,00	1 059 501,27	62,83	Zadanie w trakcie realizacji robót budowlanych, planowane zakończenie robót w 2026 r.	RFPL: PIS 998 145,00 zł
921	92109	OGRANICZENIE NISKIEJ EMISJI NA TERENIE GMINY CZARNY BÓR I STARE BOGACZOWICE POPRZECZ POPRAWĘ EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ BUDYNKÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ	50 000,00	11 685,00	100,00	Zadanie na etapie kompletowania dokumentów do podpisania umowy o dofinansowanie; realizacja i zakończenie planowe na 2026 r.	FEDS 2021-2027 Budżet państwa
921	92120	UDOSTĘPNIENIE TURYSTYCZNE RUIN ZAMKU LUBNO W CZARNYM BORZE	734 724,85	685 049,30	93,24	Zadanie w trakcie realizacji robót budowlanych, planowane zakończenie robót w 2026 r.	FPC-19 / RFIL 631 055,10 zł

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie za 2025 rok	Stopień realizacji w %	Etap realizacji na dzień sprawozdawczy	Zaangażowanie środków zewnętrznych
921	92120	RPOZ - DOTACJA NA REMONT I KOLORYSTYKĘ ELEWACJI ZABYTKOWEGO BUDYNKU OFICYNY W ZESPOLE PAŁACOWO-PARKOWYM W CZARNYM BORZE	800 000,00	800 000,00	100,00	Zadanie zakończone	Rządowy Program Ochrony Zabytków 784 000,00 zł
921	92120	RPOZ - DOTACJA NA REMONT DACHU ZABYTKOWEGO KOŚCIOŁA PARAFIALNEGO W WITKOWIE	369 777,00	369 777,00	100,00	Zadanie zakończone	Rządowy Program Ochrony Zabytków 362 381,00 zł
926	92601	BUDOWA KOMPLEKSU SPORTOWEGO "ORLIK 2024" PRZY UL. CMENTARNEJ W CZARNYM BORZE	615,00	615,00	100,00	Opracowano dokumentację, przeprowadzono procedurę wyłonienia wykonawcy; jednak na skutek cen przewyższających znacznie posiadane środki, przy braku możliwości zwiększenia poziomu dofinansowania, odstąpiono od realizacji tego zadania, z uwagi na brak możliwości finansowych gminy na sfinansowanie wkładu własnego na wysokim poziomie	
926	92601	BUDOWA OŚWIETLENIA BOISKA SPORTOWEGO W WITKOWIE	20 000,00	0,00	0,00	Zadanie planowane do realizacji w 2026 r.	-
926	92601	ROZBUDOWA INFRASTRUKTURY SPORTOWO-REKREACYJNEJ W CZARNYM BORZE	1 554 165,00	805 035,00	51,90	Zadanie w trakcie realizacji robót budowlanych, planowane zakończenie robót w 2026 r.	RFPL: PIS 792 120,00 zł
926	92601	ZAKUP ROBOTA KOSZĄCEGO	42 599,00	42 599,00	100,00	Zadanie zakończone	-
926	92601	ROZBUDOWA OBIEKTÓW REKREACYJNYCH I SPORTOWYCH WRAZ Z ZAPLECZEM	474 297,29	291 943,99	61,55	Zadanie w trakcie realizacji robót budowlanych, planowane zakończenie w 2026 r.	FPC-19 / RFIL 291 943,99 zł
926	92695	ROZBUDOWA INFRASTRUKTURY SPORTOWO-REKREACYJNEJ NA TERENIE GMINY CZARNY BÓR	2 000 000,00	1 994 935,08	99,75	Zadanie zakończone	RFPL: PIS 1 500 000,00 zł
926	92695	ZAGOSPODAROWANIE MIEJSC UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ I POPRAWA BEZPIECZEŃSTWA W SOŁECTWIE JACZKÓW	13 500,00	13 500,00	100,00	Zadanie zakończone	FSS Jaczków: 11 000,00 zł
Razem wydatki majątkowe			34 414 492,11	29 946 820,99	87,02	-	-

Źródło: opracowanie własne.

Jak wynika z danych zawartych w powyższej tabeli, Gmina Czarny Bór w 2025 roku poniosła nakłady na realizację 44 z 53 zadań inwestycyjnych. 9 zadań na które nie poniesiono nakładów planowane jest do realizacji w szczególności po uzyskaniu dofinansowania ich środkami ze źródeł zewnętrznych lub ich realizację odsunięto w czasie na kolejne lata budżetowe. Spośród 44 zadań inwestycyjnych na które ponoszono nakłady, do końca ubiegłego roku udało się zakończyć 15 z nich. Zakończenie faktycznej realizacji w 2025 roku niektórych z zadań wiąże się jednak z procedurą końcowego rozliczenia, w wyniku której gmina otrzyma dopiero część dofinansowania w formie refundacji poniesionych wydatków.

I.7. WYDATKI W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO GMINY CZARNY BÓR W 2025 ROKU

W 2025 roku Gmina Czarny Bór realizowała przedsięwzięcia w ramach funduszu sołeckiego na podstawie stosownych wniosków poszczególnych sołectw składanych przy projektowaniu budżetu gminy zgodnie z postanowieniami ustawy z dnia 21.02.2014 r. o funduszu sołeckim (Dz.U. z 2014 r., poz. 301 ze zm.). Zakres rzeczowy i wysokość wydatków poniesionych w ramach funduszu sołeckiego w Gminie Czarny Bór w 2025 roku przedstawia poniższa tabela.

Tabela 20. Realizacja przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego w 2025 roku

Sołectwo	Przedsięwzięcia przewidziane do realizacji według wniosku sołectwa		Kwota planu w zł	z tego:		Wykonanie za 2025 r.	z tego		Klasyfikacja
				wydatki bieżące	wydatki majątkowe		wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
Borówno	OGÓŁEM		40 513,66	40 513,66	0,00	39 821,46	39 821,46	0,00	---
	1	Wypożyczenie instytucji kulturalnej w Borównie	27 513,66	27 513,66	0,00	26 882,25	26 882,25	0,00	92109.4210
	2	Dofinansowanie imprez i uroczystości w Borównie	13 000,00	1 000,00	0,00	12 939,21	1 000,00	0,00	75075.4190
				2 500,00	0,00		2 479,21	0,00	75075.4210
				7 000,00	0,00		7 000,00	0,00	75075.4220
				2 500,00	0,00		2 460,00	0,00	75075.4300
Grzędy	OGÓŁEM		38 490,71	38 490,71	0,00	37 754,70	37 754,70	0,00	---
	1	Zagospodarowanie miejsc użyteczności publicznej	21 990,71	21 990,71	0,00	21 990,71	21 990,71	0,00	60016.4270
	2	Zagospodarowanie miejsc użyteczności publicznej	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	71035.4300
	3	Dofinansowanie do imprez i uroczystości w sołectwie Grzędy	4 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	75075.4210
				2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	75075.4220
	4	Utrzymanie sprzętu koszącego	2 500,00	2 500,00	0,00	1 763,99	1 763,99	0,00	92695.4210
Grzędy Górne	OGÓŁEM		20 666,89	20 666,89	0,00	19 975,18	19 975,18	0,00	---
	1	Przebudowa i rozbudowa oświetlenia ulicznego w Grzędach Górnych	9 912,00	9 912,00	0,00	9 912,00	9 912,00	0,00	90015.4300
	2	Zakup namiotu dla sołectwa Grzędy Górne	7 000,00	7 000,00	0,00	6 396,00	6 396,00	0,00	92109.4210
	3	Naprawa wiaty na działce nr 133 przy boisku sportowym w Grzędach Górnych	3 754,89	3.754,89	0,00	3 667,18	3 667,18	0,00	92601.4210
Jaczków	OGÓŁEM		35 921,02	24 921,02	11 000,00	35 795,86	24 795,86	11 000,00	---
	1	Doposażenie świetlicy w Jaczkowie	20 000,00	20 000,00	0,00	19 875,86	19 875,86	0,00	92109.4210
	2	Zagospodarowanie miejsc użyteczności publicznej i poprawa bezpieczeństwa w sołectwie Jaczków	15 921,02	4 921,02	0,00	4 920,00	4 920,00	0,00	92695.4300
				0,00	11 000,00	11 000,00	0,00	11 000,00	92695.6050
RAZEM			135 592,28	124 592,28	11 000,00	133 347,20	122 347,20	11 000,00	---

Tabela 21. Plan i wykonanie wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego w 2025 r. w układzie klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdział	Wydatki bieżące		Wydatki majątkowe		OGÓŁEM	
		Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
600	60016	21 990,71	21 990,71	0,00	0,00	21 990,71	21 990,71
710	71035	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00
750	75075	17 000,00	16 939,21	0,00	0,00	17 000,00	16 939,21
900	90015	9 912,00	9 912,00	0,00	0,00	9 912,00	9 912,00
921	92109	54 513,66	53 154,11	0,00	0,00	54 513,66	53 154,11
926	92601	3 754,89	3 667,18	0,00	0,00	3 754,89	3 667,18
	92695	7 421,02	6 683,99	11 000,00	11 000,00	18 421,02	17 683,99
OGÓŁEM		124 592,28	122 347,20	11 000,00	11 000,00	135 592,28	133 347,20

I.8. DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA ORAZ WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ Z ZAKRESU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

DOCHODY						
Dział	Rozdział	§	Treść / Nazwa jednostki	Plan po zmianach na 2025 r.	Wykonanie za 2025 r.	%
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	11.835,40	12 158,73	102,73
	90019		<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	<i>11.835,40</i>	<i>12 158,73</i>	<i>102,73</i>
		0690	Wpływy z różnych opłat	11.835,40	12 158,73	102,73

WYDATKI								
Klasyfikacja	Treść	Plan po zmianach na 2024 r.	z tego:		Wykonanie za 2025 r.	z tego:		%
			wydatki bieżące	wydatki majątkowe		wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
900 90005	Przedsięwzięcia związane z ochroną powietrza - (art. 400a ust. 1 pkt 21)	11 835,40	0,00	11 835,40	12 158,73	0,00	12 158,73	102,73
	- wydatki majątkowe o charakterze dotacyjnym	11 835,40	0,00	11 835,40	12 158,73	0,00	12 158,73	102,73
§ 6230	Dofinansowanie do wymiany źródeł ciepła dla mieszkańców gminy Czarny Bór	11 835,40	0,00	11 835,40	12 158,73	0,00	12 158,73	102,73
RAZEM		11 835,40	0,00	11 835,40	12 158,73	0,00	12 158,73	102,73

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym budżetu gminy niewykorzystanych na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej zgodnie z art. 403 ust. 2 ustawy z dnia 27.04.2001 r. – Prawo ochrony środowiska (t.j. Dz.U. z 2024 r, poz. 54 ze zm.)	
na dzień	OGÓŁEM
- 01.01.2025 r. (z lat ubiegłych)	0,00 zł
- 31.12.2025 r. (narastająco)	0,00 zł

I.9. DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA ODBIÓR I GOSPODAROWANIE ODPADAMI ORAZ WYDATKI NIMI SFINANSOWANE

DOCHODY						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan po zmianach na 2025 r.	Wykonanie za 2025 r.	%
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			1 850 000,00	1 791 589,98	96,84
	90002	<i>Gospodarka odpadami</i>		1 850 000,00	1 791 589,98	96,84
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 850 000,00	1 791 589,98	96,84

WYDATKI							
Dział	Rozdział	Treść	Plan na 2025 r.	w tym:	Wykonanie za 2025 r.	w tym:	%
				wydatki bieżące		wydatki bieżące	
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA		1 850 000,00	1 850 000,00	1 710 904,95	1 710 904,95	92,48
	90002	Gospodarka odpadami	1 850 000,00	1 850 000,00	1 710 904,95	1 710 904,95	92,48
		-wydatki jednostek budżetowych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, /związane z obsługą administracyjną systemu gosp. odpadami - §4010,4040,4110,4120,4170)	107 399,00	107 399,00	97 121,95	97 121,75	90,43
		-wydatki jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań,	1 742 601,00	1 742 601,00	1 613 783,00	1 613 783,00	92,61
		-wydatki związane z odbieraniem, transportem, zbieraniem, odzyskiem i unieszkodliwianiem odpadów komunalnych oraz tworzeniem i utrzymaniem punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych; wydatki na wyposażenie nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymywania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym (§4300)	1 732 577,00	1 732 577,00	1 606 860,00	1 606 860,00	92,74
		-wydatki związane z obsługą administracyjną systemu gospodarowania odpadami (§4210, 4300, 4440, 4600, 4700)	8 724,00	8 724,00	6 923,00	6 923,00	79,35

INFORMACJA ZA 2025 rok,		
o której mowa w art. 6r ust. 2e ustawy z dnia 13.09.1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 399 ze zm.)		
1.	Wartość zrealizowanych dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1 791 589,98
2.	Wartość wydatków poniesionych na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi	1 710 904,95
	w tym na koszty:	
	a) odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych	1 577 340,20
	b) tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych	29 520,00
	c) obsługi administracyjnej systemu	102 976,75
	d) edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi	1 068,00
	e) wyposażenia nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymywania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym*	0,00*
	f) utworzenia i utrzymania punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami	0,00
	g) usunięcia odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach	0,00
3.	Środki pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które nie zostały wykorzystane w poprzednim 2024 roku budżetowym	0,00

*Gmina wyposaża mieszkańców w worki i pojemniki do selektywnej zbiórki odpadów komunalnych – koszt ten nie został wydzielony, ponieważ został ujęty w ogólnej umowie zawartej z wykonawcą usługi odbioru i transportu odpadów komunalnych.

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym, o którym mowa w art. 6r ust. 1aa ustawy z dnia 13.09.1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 733 ze zm.)	
- na początek 2025 r.	0,00 zł
- na koniec 2025 r.	80 685,03 zł

I.9.1. Informacja o funkcjonowaniu gminnego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w 2025 roku na terenie Gminy Czarny Bór

DOCHODY Z OPŁAT ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI

1. Należności do zapłaty na początek roku	-	155 515,79 zł
-w tym: <i>należności wymagalne (zaległości)</i>	-	138 758,97 zł
2. Nadpłaty na początek roku	-	22 037,11 zł
3. Przypis netto z tytułu opłat za gosp. odp. kom.	-	1 839 119,82 zł
4. Otrzymane wpłaty od mieszkańców (dochody wykonane)	-	1 791 589,98 zł
5. Należności do zapłaty na koniec roku	-	202 531,06 zł
-w tym: <i>należności wymagalne (zaległości)</i>	-	173 992,30 zł
6. Nadpłaty na koniec roku	-	21 522,54 zł

WYDATKI NA SYSTEM GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI

I. Wydatki na odbiór, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwianie odpadów komunalnych

1. Odbiorem i transportem odpadów komunalnych z terenu Gminy Czarny Bór zajmuje się Wykonawca wybrany z wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego. W 2025 roku Wykonawcą powyższych usług było Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej SANIKOM Sp. z o.o. z siedzibą w Lubawce. Wydatki związane z odbiorem i transportem odpadów z terenu Gminy wyniosły w 2025 roku – 619 598,90zł (§ 4300).
2. Zagospodarowaniem odpadów (w tym: odzyskiem i unieszkodliwianiem) na podstawie zawartej w 2024 roku zajmuje się Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej SANIKOM Sp. z o.o. z siedzibą w Lubawce, które prowadzi Regionalną Instalację Przetwarzania Odpadów Komunalnych. Wydatki za korzystanie z usług RIPOK wyniosły w 2025 roku – 957 741,10zł (§ 4300).

II. Wydatki na tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych

Na podstawie zawartej Umowy z Przedsiębiorstwem Gospodarki Komunalnej SANIKOM Sp. z o.o. z siedzibą w Lubawce, tj. podmiotem prowadzącym Punkty Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych, mieszkańcy Gminy Czarny Bór mają prawo korzystać z usług takich punktów w dwóch lokalizacjach: Boguszków-Gorce, ul Brzozowa 1 i Kamienna Góra, ul. Towarowa 49. Wydatki za korzystanie z usług PSZOK wyniosły w 2025 roku – 29.520,00 zł (§ 4300)

III. Wydatki na obsługę administracyjną systemu

Obsługą administracyjną systemu zagospodarowania zajmuje się 3 pracowników Urzędu, w ramach częściowego zaangażowania czasu pracy. Obsługą merytoryczną (koordynacja systemu, współpracą z Wykonawcami oraz merytoryczna weryfikacją składanych deklaracji) zajmuje się 1 osoba w wymiarze czasu pracy odpowiadającemu 0,25 etatu. Prowadzeniem ewidencji wymiarowej opłaty oraz egzekucją administracyjną zaległości zajmuje się 1 osoba w wymiarze czasu pracy odpowiadającemu 0,5 etatu. Księgowaniem i rozliczaniem wpłat zajmuje się 1 osoba w wymiarze czasu pracy odpowiadającemu 0,25 etatu.

Wydatki na obsługę administracyjną systemu wyniosły 102.976,95 zł, z czego:

- 75 004,78 zł - (§ 4010 – wynagrodzenia osobowe)
- 6 444,04 zł - (§ 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne)
- 13 054,93 zł - (§ 4110 – składki na ubezpieczenia społeczne)
- 1 889,20 zł - (§ 4120 – składki na FP i FS)
- 729,00 zł - (§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe – umowy cywilno-prawne)
- 2 982,10 zł - (§ 4300 – zakup usług pocztowych – przesyłki dot. systemu gosp.odp.)
- 2 723,40 zł - (§ 4440 – odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych)
- 149,50 zł - (§ 4700 – szkolenia pracowników)

IV. Wydatki na edukację ekologiczną w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi

W 2025 roku poniesiono wydatki na ten cel w kwocie 1.068,00 zł - (§4210) – zakup naklejek dot. prawidłowej segregacji odpadów.

V. Wydatki na wyposażenie nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymywania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym

Gmina wyposaża mieszkańców w worki i pojemniki do selektywnej zbiórki odpadów komunalnych – koszt ten nie został wydzielony, ponieważ został ujęty w ogólnej umowie zawartej z wykonawcą usługi odbioru i transportu odpadów komunalnych.

VI. Wydatki na utworzenie i utrzymanie punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami

W 2025 roku nie poniesiono wydatków na ten cel.

VII. Wydatki na usunięcie odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach

W 2025 roku nie poniesiono wydatków na ten cel.

PODSUMOWANIE

Wynik finansowy systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w ujęciu kasowym i memoriałowym przedstawiono w poniższym zestawieniu:

Wynik finansowy systemu gospodarowania odpadami Gminy Czarny Bór za 2025 rok	w ujęciu kasowym (dochody – wydatki)	w ujęciu memoriałowym (przychody – koszty)
	80 685,03 zł (nadwyżka)	129 693,37 zł (zysk)
Dochody/Przychody	1 791 589,98 zł	1.839.119,82 zł
Wydatki/Koszty	1.710.904,95 zł	1.709.426,45 zł

Zgodnie z art. 6r ust. 2c ustawy z dnia 13.09.1996 r. o utrzymaniu porządku i czystości w gminach (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 733 ze zm.) środki pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które nie zostały wykorzystane w poprzednim roku budżetowym, gmina wykorzystuje na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, w tym kosztów, o których mowa w ust. 2a, 2aa i 2b, a także kosztów wyposażenia terenów przeznaczonych do użytku publicznego w pojemniki lub worki, przeznaczone do zbierania odpadów komunalnych, ich opróżnianie oraz utrzymywanie tych pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym oraz organizacji i utrzymania w odpowiednim stanie sanitarnym i porządkowym miejsc gromadzenia odpadów.

Na terenie gminy Czarny Bór gospodarka opadami komunalnymi oparta jest na selektywnej zbiórce i odbiorze odpadów. Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi pobierana przez Gminę Czarny Bór od właścicieli nieruchomości zamieszkałych obliczana jest jako iloczyn: obowiązującej stawki za gospodarowanie odpadami komunalnymi i liczby osób zamieszkujących daną nieruchomość.

Na dzień 31.12.2025 r. zgodnie z Uchwałą nr X/46/2024 Rady Gminy Czarny Bór z dnia 26.11.2024 r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, określenia stawki opłaty podwyższonej oraz zwolnienia z części opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi obowiązującą stawka wynosi 39 zł od osoby. Właściciele budynków jednorodzinnych kompostujących bioodpady w kompostownikach przydomowych mogą korzystać ze zwolnienia z części opłaty w wysokości 2% miesięcznej opłaty.

W przypadku nie wypełniania przez właścicieli nieruchomości obowiązku selektywnej zbiórki odpadów komunalnych pobierana jest podwyższona opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 78 zł miesięcznie od osoby zamieszkującej nieruchomość.

I.10. DOCHODY Z TYTUŁU WYDANIA ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH

DOCHODY						
Dział	Rozdział	§	Treść / Nazwa jednostki	Plan na 2025 r.	Wykonanie za 2025 r.	%
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM			111 876,86	111 876,21	100,00
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw		111 876,86	111 876,21	100,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	24 603,86	24 603,86	100,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	87 273,00	87 272,35	100,00

WYDATKI							
Dział	Rozdział	Treść	Plan na 2025 r.	w tym: wydatki bieżące	Wykonanie za 2025 r.	w tym: wydatki bieżące	%
851	OCHRONA ZDROWIA		116 599,61	116 599,61	103 449,36	103 449,36	88,72
	85153	Zwalczanie narkomanii	15 000,00	15 000,00	13 000,00	13 000,00	86,67
		Wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, w zakresie przeciwdziałania narkomanii w tym:					
		-wydatki jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań (wydatki rzeczowe i zakup usług związanych z realizacją Programu)	15 000,00	15 000,00	13 000,00	13 000,00	86,67
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	101 599,61	101 599,61	90 449,36	90 449,36	89,03
		Wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi, w tym:					
		-wydatki jednostek budżetowych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	48 790,00	48 790,00	47 673,60	47 673,60	97,71
		-wydatki jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań z tego:	52 809,61	52 809,61	42 775,76	42 775,76	81,00
		➤ wydatki rzeczowe (materiały, wyposażenie związane z realizacją Programu, nagrody, art. spoż.)	6 600,00	6 600,00	2 711,76	2 711,76	41,09
		*w tym sfinansowane środkami z opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym (rozdział 75618 §0270)	2 539,86	2 539,86	2 539,86	2 539,86	100,00
		➤ zakup usług związanych z realizacją Programu	45 209,61	45 209,61	40 064,00	40 064,00	88,62
		*w tym sfinansowane środkami z opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym (rozdział 75618 §0270)	22 064,00	22 064,00	22 064,00	22 064,00	100,00
		➤ różne opłaty, opinie biegłych, szkolenia	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym budżetu (niewykorzystanych na realizację zadań wynikających z Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii)			
na dzień	OGÓŁEM	w tym:	
		z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu
- 01.01.2025 r. (z lat ubiegłych)	4 722,75 zł	0,00	4 722,75
- 31.12.2025 r. (narastająco)	13 149,60 zł	0,00	13 149,60

I.11. INFORMACJA O UDZIELONYCH DOTACJACH DLA JEDNOSTEK SEKTORA I DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW W 2025 ROKU

Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych						
L.p.	Klasyfikacja	Nazwa podmiotu dotowanego (przeznaczenie/cel)	Rodzaj dotacji	Plan na 2025 r.	Wykonanie za 2025 r.	%
1.	60013.6300 60013.6750	Województwo Dolnośląskie -DSDiK we Wrocławiu	celowa	1 481 440,00	1 481 440,00	100,00
2.	75095.2319	Gmina Wałbrzych MNPP - dofinansowanie do kosztów funkcjonowania Instytucji Pośredniczącej Agglomeracji Wałbrzyskiej	celowa	33 000,00	18 630,90	56,46
3.	80104.2900	Pobyt dzieci z terenu Gminy Czarny Bór, w placówkach przedszkolnych na terenie innych gmin (Gmina Wałbrzych MNPP, Gmina Miasto Boguszów-Gorce, Gmina Stare Bogaczowice, Gmina Szczawno-Zdrój)	celowa	50 000,00	12 714,68	25,43
4.	80195.2310	Gmina Miejska Kamienna Góra -zajęcia katechezy religii Kościoła zielonoświątkowego	celowa	2 000,00	1 221,76	61,09
5.	92116.2480	Biblioteka+ Centrum Kultury w Czarnym Borze	podmiotowa	1 068 500,00	1 068 500,00	100,00
6.	92116.2800	Biblioteka+ Centrum Kultury w Czarnym Borze - dotacja na wkład własny do projektu „Biblioteka Ludzi z Pasją”	celowa	11 100,00	11 100,00	100,00
7.	92120.6560	Dolnośląskie Centrum Leczenia Uzależnień w Czarnym Borze – dotacja na Remont i kolorystykę elewacji zabytkowego budynku oficyny w Zespole Pałacowo-Parkowym w Czarnym Borze - POZ/2022/12084/PolskiLad - dotacja w ramach Rządowego Programu Ochrony Zabytków w kwocie 784 000 zł + wkład własny gminy 16 000 zł	celowa	800 000,00	800 000,00	100,00
Ogółem dotacje dla jsfp:				3 446 040,00	3 393 607,34	98,48
w tym:						
-podmiotowe				1 068 500,00	1 068 500,00	100,00
-celowe				2 377 540,00	2 325 107,34	97,79

Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych						
L.p.	Klasyfikacja	Nazwa podmiotu dotowanego (przeznaczenie/cel)	Rodzaj dotacji	Plan na 2025 r.	Wykonanie za 2025 r.	%
Ochrona przeciwpożarowa i bezpieczeństwo publiczne				170 000,00	157 200,00	92,47
1.	75412.2820	Ochotnicza Straż Pożarna w Borównie -zapewnienie ochrony p.poż. na terenie gminy i utrzymanie gotowości bojowej	celowa	33 200,00	33 200,00	100,00
2.		Ochotnicza Straż Pożarna w Czarnym Borze -zapewnienie ochrony p.poż. na terenie gminy i utrzymanie gotowości bojowej	celowa	37 000,00	37 000,00	100,00
3.		Ochotnicza Straż Pożarna w Grzędach -zapewnienie ochrony p.poż. na terenie gminy i utrzymanie gotowości bojowej	celowa	14 000,00	14 000,00	100,00
4.		Ochotnicza Straż Pożarna w Jaczkowie -zapewnienie ochrony p.poż. na terenie gminy i utrzymanie gotowości bojowej	celowa	42 000,00	42 000,00	100,00
5.		Ochotnicza Straż Pożarna w Witkowie -zapewnienie ochrony p.poż. na terenie gminy i utrzymanie gotowości bojowej	celowa	18 000,00	18 000,00	100,00
6.		-zapewnienie ochrony p.poż. na terenie gminy i utrzymanie gotowości bojowej	celowa	12 800,00	0,00	-
7.	75412.6230	Ochotnicza Straż Pożarna w Witkowie -zapewnienie ochrony p.poż. na terenie gminy i utrzymanie gotowości bojowej	celowa	13 000,00	13 000,00	100,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska				633 538,00	218 513,28	34,49
1.	90005.6230	Dofinansowanie kosztów wymiany źródeł ciepła dla mieszkańców gminy	celowa	150 000,00	100 000,00	66,67
2.	90005.6230	Dotacje dla mieszkańców gminy w ramach programu <i>Ciepłe Mieszkanie</i>	celowa	483 538,00	118 513,28	24,51
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego				369 809,00	369 809,00	100,00
1.	92114.2360	Stowarzyszenie Górali Czarnoborskich, Borówno -pielegnowanie polskości, tradycji i ludowego dziedzictwa kulturowego oraz wzbogacanie oferty kulturalnej	celowa	23 500,00	23 500,00	100,00
2.		Koło Gospodyń Wiejskich, Czarny Bór -pielegnowanie polskości, tradycji i ludowego dziedzictwa kulturowego oraz wzbogacanie oferty kulturalnej	celowa	3 500,00	3 500,00	100,00
3.	92120.2720	Dolnośląskie Centrum Leczenia Uzależnień w Czarnym Borze -ochrona zabytków na terenie gminy – Opracowanie dokumentacji projektowo-konserwatorskiej zadania pn. <i>Remont wieży dachowej wraz z wymianą pokrycia dachu budynku oficyny w Czarnym Borze</i>	celowa	5 000,00	5 000,00	100,00

Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych						
L.p.	Klasyfikacja	Nazwa podmiotu dotowanego (przeznaczenie/cel)	Rodzaj dotacji	Plan na 2025 r.	Wykonanie za 2025 r.	%
4.	92120.6570	Parafia Zwiastowania N.M.P. w Witkowie – dotacja na Remont zabytkowego dachu kościoła parafialnego w Witkowie - RPOZ/2022/12084/PolskiLad - dotacja w ramach Rządowego Programu Ochrony Zabytków w kwocie 362 381 zł + wkład własny gminy 7 396 zł	celowa	369 777,00	369 777,00	100,00
Kultura fizyczna				210 000,00	200 500,00	95,48
1.	92605.2360	UKN Melafir Czarny Bór	dotacje celowe na zadania z zakresu upowszechniania kultury fizycznej i sportu	112 000,00	112 000,00	100,00
2.		SLZS SKALNIK Czarny Bór		30.000,00	30.000,00	100,00
3.		KS LZS ISKRA Witków		25.000,00	25.000,00	100,00
4.		Stowarzyszenie ATRAKCYJNI Czarny Bór		5.000,00	5.000,00	100,00
5.		Stowarzyszenie Cyklistów Ziemi Wałbrzyskiej		10.000,00	10.000,00	100,00
6.		Stowarzyszenie KLUB SENIORÓW Witków		5.000,00	5.000,00	100,00
7.		DSSN AKTYWNI Wrocław		3.500,00	3.500,00	100,00
8.		Stowarzyszenie Ludzi z Pasją		10 000,00	10 000,00	100,00
9.		- upowszechnianie kultury fizycznej i sportu		9.500,00	0,00	-
Ogółem dotacje dla jssfp:				1 415 315,00	977 990,28	69,10
DOTACJE RAZEM:				4 861 355,00	4 371 597,62	89,93
w tym:						

I.12. WYKAZ ZADAŃ REALIZOWANYCH W DRODZE UMÓW LUB POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

1. Powiat Wałbrzyski

Realizacja niniejszego zadania odbywała się na podstawie 2 porozumień zawartych z Powiatowym Urzędem Pracy w Wałbrzychu:

- 3/25- RI.EM.6084-3/25 z dnia 27.02.2025 r. – 2 osoby

- 6/25- RI.EM.6084-6/25 z dnia 18.03.2025 r. – 1 osoba

Wartość otrzymanego dofinansowania od PUP w Wałbrzychu 2025 r. – 4 684,80 zł.

2. Gmina Wałbrzych – Miasto Na Prawach Powiatu

Na podstawie Porozumienia Międzygminnego z dnia 24.02.2015 r. Gminy tworzące Aglomerację Wałbrzyską postanowiły o utworzeniu jednostki obsługującej pod nazwą: Instytucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzyskiej” (IPAW), której zadaniem będzie obsługa Związku ZIT Aglomeracji Wałbrzyskiej. Koszty funkcjonowania IPAW pokrywane będą ze środków zewnętrznych oraz wkład własnego Stron Porozumienia, czyli z budżetów gminy tworzących Aglomerację Wałbrzyską, w odpowiedniej proporcji. Kwota przekazanej dotacji dla Gminy Wałbrzych w 2025 roku na ten cel wyniosła 18 630,90 zł.

3. Województwo Dolnośląskie

Na podstawie Umowy nr MGW/63/2025 z dnia 02.06.2025 r., Samorząd Województwa Dolnośląskiego przekazał Gminie Czarny Bór dotację w kwocie 126 720,00 zł jako dofinansowanie zadania rekultywacyjnego pod nazwą: Witków – droga dojazdowa do gruntów rolnych, zaplanowanego i zrealizowanego w 2025 r. pod nazwą: *Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych na dz. nr 174 w Witkowie.*

4. Województwo Dolnośląskie

Na podstawie Umowy nr DS.-E/203/2025 z dnia 12.08.2025 r., Samorząd Województwa Dolnośląskiego przekazał Gminie Czarny Bór dotację w kwocie 4.000,00 zł jako dofinansowanie wycieczek szkolnych pn. *Poznaj Dolny Śląsk.*

5. Województwo Dolnośląskie

Na podstawie Porozumienia nr DSDiK.GP.022.9.2025 z dnia 10.03.2025 r., Gmina Czarny Bór przekazała Samorządowi Województwa Dolnośląskiego pomoc finansową w formie dotacji celowej w kwocie 1 481 440,00 zł jako dofinansowanie realizacji inwestycji: *Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 367 na odcinku od ul. Wesolej do ul. Kolejowej w Czarnym Borze – budowa ciągu pieszo-rowerowego.* W ramach powyższej kwoty 717 862,95 zł sfinansowano ze środków dofinansowania jakie gmina otrzymała z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na realizację przedsięwzięcia pod nazwą: *Budowa ciągu pieszo-rowerowego, integracja z systemem transportu zbiorowego.*

6. Gmina Miejska Kamienna Góra

Na podstawie Porozumienia nr 11/09/2024/COJ z dnia 24.09.2024 r., Gmina Czarny Bór partycypuje (proporcjonalnie do liczby uczniów) w kosztach funkcjonowania grup katechetycznych prowadzonych przez Zbór „Jeruzalem”, prowadzący katechezę religii Kościoła Zielonoświątkowego m.in. dla dzieci z terenu Gminy Czarny Bór uczęszczających do szkół prowadzonych przez Gminę Miejską Kamienna Góra. Porozumienie zawarto na rok szkolny 2024/2025. Kwota przekazanej przez Gminę Czarny Bór w 2025 roku dotacji na ten cel wyniosła 1 221,76 zł.

7. Gmina Stare Bogaczowice

Na podstawie Porozumienia Międzygminnego nr 1/08/2025/TG z dnia 21.08.2025 r., Gmina Czarny Bór przekazała Gminie Stare Bogaczowice dotację w kwocie 6.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie organizacji zadania pod nazwą: „X Jubileuszowy Górski Półmaraton z Flagą na Trójgarbie”.

I.13. REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI

I.13.1. Plan dochodów

Tabela 22. Wykonanie dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Czarny Bór za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie za 2025 r.	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	247 336,91	247 336,91	100,00%
	01095		Pozostała działalność	247 336,91	247 336,91	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	247 336,91	247 336,91	100,00%
600			Transport i łączność	3 000,00	3 000,00	100,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	3 000,00	3 000,00	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	3 000,00	3 000,00	100,00%
750			Administracja publiczna	37 561,59	34 285,24	91,28%
	75011		Urzędy wojewódzkie	37 561,59	34 285,24	91,28%
		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	37 561,59	34 285,24	91,28%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	74 781,00	68 431,96	91,51%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 020,00	1 020,00	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	1 020,00	1 020,00	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	73 761,00	67 411,96	91,39%
		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	73 761,00	67 411,96	91,39%
752			Obrona narodowa	349,41	349,41	100,00%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	200,00	200,00	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	200,00	200,00	100,00%
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	149,41	149,41	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	149,41	149,41	100,00%
758			Różne rozliczenia	2 584,88	2 584,88	100,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	2 584,88	2 584,88	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	2 584,88	2 584,88	100,00%
801			Oświata i wychowanie	36 819,63	36 819,63	100,00%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	36 819,63	36 819,63	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	36 819,63	36 819,63	100,00%
851			Ochrona zdrowia	1 190,43	1 050,66	88,26%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie za 2025 r.	Wykonanie planu w %
	85195		Pozostała działalność	1 190,43	1 050,66	88,26%
		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	1 190,43	1 050,66	88,26%
852			Pomoc społeczna	167 521,50	167 521,50	100,00%
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	162 232,50	162 232,50	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	162 232,50	162 232,50	100,00%
	85295		Pozostała działalność	5 289,00	5 289,00	100,00%
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 289,00	5 289,00	100,00%
855			Rodzina	2 471 604,24	2 470 744,30	99,97%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 420 727,24	2 419 978,37	99,97%
		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	2 400 210,00	2 399 461,13	99,97%
		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	20 517,24	20 517,24	100,00%
	85503		Karta Dużej Rodziny	277,00	179,00	64,62%
		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	277,00	179,00	64,62%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	50 600,00	50 586,93	99,97%
		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	50 600,00	50 586,93	99,97%
Razem				3 042 749,59	3 032 124,49	99,65%

Źródło: opracowanie własne.

I.13.2. Plan wydatków

Tabela 23. Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami Gminy Czarny Bór za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie za 2025 r.	Wykonanie planu w %
010			Rolnictwo i łowiectwo	247 336,91	247 336,91	100,00%
	01095		Pozostała działalność	247 336,91	247 336,91	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 147,57	4 147,57	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	702,18	702,18	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	242 487,16	242 487,16	100,00%
600			Transport i łączność	3 000,00	3 000,00	100,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	3 000,00	3 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 000,00	100,00%
750			Administracja publiczna	37 561,59	34 285,24	91,28%
	75011		Urzędy wojewódzkie	37 561,59	34 285,24	91,28%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	31 601,46	28 799,49	91,13%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 350,13	4 875,75	91,13%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	161,00	161,00	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	449,00	449,00	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie za 2025 r.	Wykonanie planu w %
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	74 781,00	67 431,96	90,17%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 020,00	1 020,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	872,32	872,32	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	147,68	147,68	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	73 761,00	66 411,96	90,04%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	41 650,00	41 650,00	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 974,92	6 943,04	99,54%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 785,56	1 784,97	99,97%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	209,82	176,22	83,99%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 200,00	8 000,00	97,56%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 634,00	4 127,36	42,84%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 937,00	3 500,00	70,89%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	150,00	150,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	150,00	28,00	18,67%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	69,70	52,37	75,14%
752			Obrona narodowa	349,41	349,41	100,00%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	200,00	200,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	200,00	100,00%
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	149,41	149,41	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	127,78	127,78	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21,63	21,63	100,00%
801			Oświata i wychowanie	36 819,63	36 819,63	100,00%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	36 819,63	36 819,63	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	364,55	364,55	100,00%
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	36 455,08	36 455,08	100,00%
851			Ochrona zdrowia	1 190,43	1 050,66	88,26%
	85195		Pozostała działalność	1 190,43	1 050,66	88,26%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	675,78	563,24	83,35%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	113,43	98,30	86,66%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15,90	13,78	86,67%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	89,82	79,84	88,89%
		4300	Zakup usług pozostałych	204,00	204,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	91,50	91,50	100,00%
852			Pomoc społeczna	167 521,50	167 521,50	100,00%
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	162 232,50	162 232,50	100,00%
		3110	Świadczenia społeczne	161 500,00	161 500,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	732,50	732,50	100,00%
	85295		Pozostała działalność	5 289,00	5 289,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 289,00	5 289,00	100,00%
855			Rodzina	2 471 604,24	2 470 744,30	99,97%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 420 727,24	2 419 978,37	99,97%
		3110	Świadczenia społeczne	2 347 227,24	2 346 478,37	99,97%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	49 400,00	49 400,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 500,00	8 500,00	100,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 100,00	1 100,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 500,00	5 500,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00	9 000,00	100,00%
	85503		Karta Dużej Rodziny	277,00	179,00	64,62%
		4300	Zakup usług pozostałych	277,00	179,00	64,62%
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	50 600,00	50 586,93	99,97%
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	50 600,00	50 586,93	99,97%
Razem				3 040 164,71	3 028 539,61	99,62%

Źródło: opracowanie własne.

I.13.3. Wykonanie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej

Tabela 24. Informacja z wykonania planu dochodów podlegających zwrotowi do budżetu państwa związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie za 2025 r.	Wykonanie planu w %
750			Administracja publiczna	0,00	124,00	-
	75011		Urzędy wojewódzkie	0,00	124,00	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	124,00	-
855			Rodzina	19 000,00	109 957,81	578,73%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	19 000,00	109 909,81	578,47%
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	9 000,00	63 342,98	703,81%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	4 420,50	-
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	10 000,00	42 146,33	421,46%
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	48,00	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	48,00	-
Razem				19 000,00	110 081,81	579,38%

Źródło: opracowanie własne.

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

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie za 2025 r.	Wykonanie planu w %
750			Administracja publiczna	6,20	6,20	100,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	6,20	6,20	100,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6,20	6,20	100,00
855			Rodzina	19 002,40	19 071,18	100,36
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	19 000,00	19 068,78	100,36
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	19 000,00	19 068,78	100,36
	85503		Karta Dużej Rodziny	2,40	2,40	100,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	2,40	2,40	100,00
Razem				19 008,60	19 077,38	100,36

Źródło: opracowanie własne.

I.15. INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO NA DZIEŃ 31.12.2025 R.

Tabela 26. Informacja o stanie mienia komunalnego wg stanu na 31.12.2025 r.

Lp	Wyszczególnienie	Stan na :		Zwiększenia (+) Zmniejszenia (-) stanu w roku budżetowym	Sposób zagospodarowania				
		31.12.2024	31.12.2025		w bezpośrednim zarządzie gminy	w zarządzie jednostki komunalnej	dzierżawa najem leasing	wieczyste użytkowanie	inne formy
1.	Grunty ogółem (ha), w tym :	508,48	507,88	- 1,06 + 0,46	194,92	18,0	230,0	64,96	-
	- rolne	241,57	240,55	-1,02	12,454	-	228,1	-	-
	- działki budowlane	33,41	33,41	-	31,45	-	1,9	0,06	-
	- tereny rekreacyjne	14,8	14,8	-	14,8	-	-	-	-
	- pozostałe	202,4	202,82	- 0,04 +0,46	119,92	18,0	-	64,9	-
	- lasy	16,3	16,3	-	16,3	-	-	-	-
2.	Parki	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Budynki (ogółem)	71	71	-	18	13	2	-	38
	- mieszkalne	51	51	-	-	13	-	-	38
	- obiekty szkolne	4	4	-	4	-	-	-	-
	- obiekty kulturalne	6	6	-	6	-	-	-	-
	- obiekty służby zdrowia	1	1	-	1	-	-	-	-
	- pozostałe obiekty użytk. publicznej	6	6	-	6	-	-	-	-
	- inne	3	3	-	1	-	2	-	-
4.	Budowle i urządzenia techniczne								
	- wodociągi (szt.)	-	-	-	-	-	-	-	-
	--- długość (w km)	0	0	-	-	-	-	-	-
	- oczyszczalnie ścieków (szt.)	1	1	-	-	-	-	-	-
	- wysypiska (szt.)	-	-	-	-	-	-	-	-
	- drogi gminne (ulice) dł. w km	65,283	65,7394	+0,4564	65,7394	-	-	-	-
	- obiekty sportowe	6	6	-	6	-	-	-	-

Źródło: opracowanie własne.

Gmina Czarny Bór wg stanu na dzień 31 grudnia 2025 r. dysponowała:

- 507,8764 ha gruntów rolnych, budowlanych, rekreacyjnych i innych,
- 71 budynkami, w tym 50 budynkami mieszkalnymi,
- 1 oczyszczalnią ścieków,
- 6 obiektami sportowymi i 1 halą sportową,
- 65,3050 km dróg gminnych.

W użytkowaniu wieczystym znajduje się 64,96 ha gruntów, w tym:

- 0,06 ha - w użytkowaniu wieczystym osób fizycznych, i
- 64,90 ha - w użytkowaniu wieczystym Mineral Polska Sp. z o.o. w Czarnym Borze oraz Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji.

W ciągu 2025 roku nastąpiły zmiany w stanie mienia gminnego poprzez:

*Zmniejszenie powierzchni gruntów o 1,0649 ha

w tym o:

- 0,5218 ha - w wyniku przeprowadzonej sprzedaży gruntów budowlanych i pozostałych w trybie bezprzetargowym;
- 1,1444 ha - w wyniku przeprowadzonej sprzedaży gruntów budowlanych i pozostałych w trybie przetargowym;
- 0,0400 ha - w wyniku sprzedaży prawa użytkowania wieczystego

*Zwiększenie powierzchni gruntów o 0,4564 ha

w tym o:

- 0,4564 ha - w wyniku przejęcia od Samorządu Województwa Dolnośląskiego drogi o długości 220m;

I.16. INFORMACJA O REALIZACJI PLANU FINANSOWEGO ŚRODKÓW FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19 WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2025 ROKU

Zgodnie z art. 65 ust. 13 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2020 r. poz. 568 ze zm.) organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego, przekłada organowi stanowiącemu, informację o wykonaniu planu finansowego rachunku, o którym mowa w art. 65 ust. 11 ww. ustawy.

ZADANIA INWESTYCYJNE:

Nazwa zadania	Kwota otrzymanego dofinansowania w latach ubiegłych	Uzyskane odsetki w latach 2023 - 2025	Wykorzystanie środków		Planowane wykorzystanie środków w latach kolejnych
			w latach 2021-2024	za 2025 r.	
Środki otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych					
Udostępnienie turystyczne ruin zamku w Czarnym Borze	3.446.670,-	105.783,82	66.609,24	1.679.128,65	1.806.715,93
Rozbudowa obiektów rekreacyjnych i sportowych wraz z zapleczem	1.500.000,-	16.778,63	573.626,34	291.943,99	651.208,30
Budowa ciągu pieszo-rowerowego, integracja z systemem transportu zbiorowego	700.000,-	17.862,95	0,00	717.862,95	0,00
Stan niewykorzystanych środków na dzień 31.12.2025 r.					2.457.924,23 zł

ZADANIA BIEŻĄCE:

Nazwa zadania	Kwota otrzymanego dofinansowania w 2025 r.	Wykorzystanie środków w 2025 roku	Planowane wykorzystanie środków w latach kolejnych
Dodatki gazowe (zwrot podatku VAT zawartego w cenie gazu zużytego do celów grzewczych)	139,62	139,62	0,00
OGÓŁEM:	139,62	139,62	0,00
Stan niewykorzystanych środków na dzień 31.12.2025 r.			0,00 zł

Wobec powyższego na realizację zadań objętych dofinansowaniem Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, w tym: RFIL, w kolejnych latach budżetowych, według stanu na dzień 31.12.2025 roku pozostaje kwota: 2.457.924,23 zł.

Zbiorcze zestawienie rozliczenia środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 według stanu na dzień 31.12.2025 r. przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Stan środków pieniężnych na rachunku na początek 2025 r.	5.123.188,59 zł
2.	(+) otrzymane dofinansowanie w 2025 roku (§ 2180)	+ 139,62 zł
3.	(+) uzyskane odsetki od środków na rachunku bieżącym w 2025 r.	+ 23.671,23 zł
4.	(-) wydatki ogółem na zadania objęte dofinansowaniem zrealizowane w 2025 roku	- 2.689.075,21 zł
5.	Stan środków pieniężnych na rachunku na koniec 2025 r.	2.457.924,23 zł

I.17. INFORMACJA O REALIZACJI PLANU FINANSOWEGO ŚRODKÓW FUNDUSZU POMOCY WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2025 ROKU

Fundusz Pomocy został utworzony na mocy Ustaw z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz.U. z 2025, poz.337 ze zm.) aby zapobiec kryzysowi humanitarnemu spowodowanemu inwazją Rosji na Ukrainę.

Fundusz zapewniał finansowanie i współfinansowanie wsparcia dla Ukrainy, w szczególności dla obywateli Ukrainy dotkniętych konfliktem zbrojnym.

W związku z tym, że na terenie Gminy Czarny Bór w 2025 roku przebywali obywatele Ukrainy, gmina uzyskała dofinansowanie z ww. Funduszu, w celu realizacji zadań nałożonych na jednostki samorządu terytorialnego przez ww. ustawę. Ponadto w związku z wykonaniem usług z zakresu spraw obywatelskich na rzecz obywateli Ukrainy gmina otrzymała dofinansowanie z Funduszu Pomocy, stanowiące zwrot części poniesionych kosztów w tym zakresie.

Kwoty otrzymanego dofinansowania z Funduszu Pomocy w 2025 na realizację zadań bieżących oraz ich wykorzystanie zawiera poniższa tabela:

Nazwa zadania	Kwota otrzymanego dofinansowania w 2025 r.	Wykorzystanie środków w 2025 roku	Planowane wykorzystanie środków w latach kolejnych
Wypłata świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy	479,97	479,97	0,00
Zadania z zakresu spraw obywatelskich wykonane na rzecz obywateli Ukrainy	77,18	77,18	0,00
OGÓŁEM:	557,15	557,15	0,00
Stan niewykorzystanych środków na dzień 31.12.2025 r.			0,00

I.18. INFORMACJA O REALIZACJI PLANU FINANSOWEGO ŚRODKÓW RZĄDOWEGO FUNDUSZU POLSKI ŁĄD: PROGRAMU INWESTYCJI STRATEGICZNYCH WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2025 ROKU

WYKONANIE PLANU DOCHODÓW Z RZĄDOWEGO FUNDUSZU POLSKI ŁĄD						
Dział	Rozdział	§	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2025 r.	Wykonanie za 2025 r.	Wykonanie planu w %
600			Transport i łączność	3 446 775,13	3 446 775,13	100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	3 446 775,13	3 446 775,13	100,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 446 775,13	3 446 775,13	100,00
			BUDOWA I PRZEBUDOWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ W GMINIE CZARNY BÓR	3 446 775,13	3 446 775,13	100,00
750			Administracja publiczna	2 486 249,00	2 486 249,00	100,00
	75023		Urzędy gmin...	2 486 249,00	2 486 249,00	100,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 486 249,00	2 486 249,00	100,00
			BUDOWA PUNKTU OBSŁUGI MIESZKAŃCA	2 486 249,00	2 486 249,00	100,00
801			Oświata i wychowanie	1 960 000,00	1 960 000,00	100,00
	80195		Pozostała działalność	1 960 000,00	1 960 000,00	100,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 960 000,00	1 960 000,00	100,00
			MODERNIZACJA BUDYNKÓW GMINNEGO ZESPOŁU SZKOLNO-PRZEDSZKOLNEGO W CZARNYM BORZE	1 960 000,00	1 960 000,00	100,00
855			Rodzina	2 960 999,96	2 960 999,96	100,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	2 960 999,96	2 960 999,96	100,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 960 999,96	2 960 999,96	100,00
			BUDOWA ŻŁOBKA GMINNEGO W CZARNYM BORZE	2 960 999,96	2 960 999,96	100,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	0,00	0,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	0,00	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	0,00	0,00	0,00
			BUDOWA ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W BORÓWNIE	0,00	0,00	0,00
926			Kultura fizyczna	1 500 000,00	1 500 000,00	100,00
	92601		Obiekty sportowe	0,00	0,00	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	0,00	0,00	0,00
			ROZBUDOWA INFRASTRUKTURY SPORTOWO- REKREACYJNEJ W CZARNYM BORZE	0,00	0,00	0,00
	92695		Pozostała działalność	1 500 000,00	1 500 000,00	100,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 500 000,00	1 500 000,00	100,00
			ROZBUDOWA INFRASTRUKTURY SPORTOWO- REKREACYJNEJ NA TERENIE GMINY CZARNY BÓR	1 500 000,00	1 500 000,00	100,00
Razem				12 354 024,09	12 354 024,09	100,00

WYKONANIE PLANU WYDATKÓW FINANSOWANYCH ZE ŚRODKÓW RZĄDOWEGO FUNDUSZU POLSKI ŁAD						
Dział	Rozdział	§	Źródło dochodów	Plan po zmianach na 2025 r.	Wykonanie za 2025 r.	Wykonanie planu w %
600			Transport i łączność	2 551 503,38	2 551 503,38	100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 551 503,38	2 551 503,38	100,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań	2 551 503,38	2 551 503,38	100,00
			BUDOWA I PRZEBUDOWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ W GMINIE CZARNY BÓR	2 551 503,38	2 551 503,38	100,00
750			Administracja publiczna	4 372 500,00	4 252 849,99	97,26
	75023		Urzędy gmin...	4 372 500,00	4 252 849,99	97,26
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań	4 372 500,00	4 252 849,99	97,26
			BUDOWA PUNKTU OBSŁUGI MIESZKAŃCA	4 372 500,00	4 252 849,99	97,26
801			Oświata i wychowanie	1 960 000,00	1 960 000,00	100,00
	80195		Pozostała działalność	1 960 000,00	1 960 000,00	100,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań	1 960 000,00	1 960 000,00	100,00
			MODERNIZACJA BUDYNKÓW GMINNEGO ZESPOŁU SZKOLNO-PRZEDSZKOLNEGO W CZARNYM BORZE	1 960 000,00	1 960 000,00	100,00
855			Rodzina	2 960 999,96	2 960 999,96	100,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	2 960 999,96	2 960 999,96	100,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań	2 960 999,96	2 960 999,96	100,00
			BUDOWA ŻŁOBKA GMINNEGO W CZARNYM BORZE	2 960 999,96	2 960 999,96	100,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 586 200,00	998 145,00	62,93
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 586 200,00	998 145,00	62,93
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań	1 586 200,00	998 145,00	62,93
			BUDOWA ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W BORÓWNIE	1 586 200,00	998 145,00	62,93
926			Kultura fizyczna	2 965 165,00	2 292 120,00	77,30
	92601		Obiekty sportowe	1 465 165,00	792 120,00	54,06
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań	1 465 165,00	792 120,00	54,06
			ROZBUDOWA INFRASTRUKTURY SPORTOWO-REKREACYJNEJ W CZARNYM BORZE	1 465 165,00	792 120,00	54,06
	92695		Pozostała działalność	1 500 000,00	1 500 000,00	100,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań	1 500 000,00	1 500 000,00	100,00
			ROZBUDOWA INFRASTRUKTURY SPORTOWO-REKREACYJNEJ NA TERENIE GMINY CZARNY BÓR	1 500 000,00	1 500 000,00	100,00
Razem				16 396 368,34	15 015 618,33	91,58

II. INFORMACJA O WYKONANIU WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY CZARNY BÓR ZA 2025 ROK

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czarny Bór obowiązująca od początku 2025 roku została przyjęta Uchwałą Nr XI/59/2024 Rady Gminy Czarny Bór z dnia 19 grudnia 2024 r. Ostatnia zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarny Bór została przyjęta Zarządzeniem Nr 154/2025 Wójta Gminy Czarny Bór z dnia 31 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.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarny Bór 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 Czarny Bór.

Podstawą opracowania niniejszej informacji była Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czarny Bór na lata 2025-2028 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Czarny Bór za IV kwartał 2025 roku.

II.1. Dochody

Plan dochodów ogółem Gminy Czarny Bór na dzień 31.12.2025 r. wyniósł 55 250 211,10 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2025 wynosiło 49 739 593,92 zł, tj. 90,03%. Szczegółowe wykonanie dochodów Gminy Czarny Bór w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 27. Wykonanie dochodów Gminy Czarny Bór w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie za 2025 rok	%
1	Dochody ogółem	64 300 000,00	55 250 211,10	49 739 593,92	90,03%
1.1	Dochody bieżące, z tego:	31 659 816,05	34 534 143,30	34 138 845,40	98,86%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 858 557,69	15 858 557,69	15 858 557,69	100,00%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	363 806,26	363 806,26	363 806,26	100,00%
1.1.3	z subwencji ogólnej	2 876 275,06	3 006 677,06	3 006 677,06	100,00%
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 720 731,00	4 569 874,74	4 348 445,42	95,15%
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	9 840 446,04	10 735 227,55	10 561 358,97	98,38%
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	4 256 000,00	4 256 000,00	4 026 073,70	94,60%
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	32 640 183,95	20 716 067,80	15 600 748,52	75,31%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	5 598 000,00	3 349 660,00	186 985,08	5,58%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	27 040 813,95	17 365 037,80	15 412 706,76	88,76%

Źródło: Opracowanie własne.

II.2. Wydatki

Plan wydatków ogółem Gminy Czarny Bór na dzień 31.12.2025 r. wyniósł 63 075 235,73 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2025 wynosiło 55 552 684,72 zł, tj. 88,07%. Szczegółowe wykonanie wydatków Gminy Czarny Bór w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 28. Wykonanie wydatków Gminy Czarny Bór w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie za 2025 rok	%
2	Wydatki ogółem	69 300 000,00	63 075 235,73	55 552 684,72	88,07%
2.1	Wydatki bieżące w tym:	27 362 132,23	28 660 743,62	25 605 863,73	89,34%
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 175 655,00	13 578 315,99	13 063 966,05	96,21%
2.1.3	wydatki na obsługę długu	450 000,00	250 000,00	210 618,33	84,25%
2.2	Wydatki majątkowe w tym:	41 937 867,77	34 414 492,11	29 946 820,99	87,02%
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	41 937 867,77	34 414 492,11	29 946 820,99	87,02%
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 914 978,00	3 297 755,00	2 882 730,28	87,41%

Źródło: Opracowanie własne.

II.3. Wynik budżetu

Wynik budżetu ogółem na koniec 2025 r. wyniósł -5 813 090,80 zł. W uchwale WPF wynik budżetu ogółem Gminy Czarny Bór w roku 2025 planowano na poziomie -5 000 000,00 zł. Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych wynik budżetu na koniec roku zmniejszył się i ma charakter deficytowy.

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

1. kredytów i pożyczek – 2 052 016,43 zł;
2. niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu – 3 761 074,37 zł;

II.4. Przychody

Przychody budżetu na dzień 31.12.2025 r. zrealizowano na łączną kwotę 11 463 815,69 zł, w tym z tytułu:

1. kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych – 3 200 000,00 zł;
2. nadwyżki z lat ubiegłych, pomniejszonej o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 9 ustawy o finansach publicznych – 1 941 434,97 zł;
3. niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 9 ustawy o finansach publicznych – 6 270 879,63 zł;
4. wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 51 501,09 zł;

Szczegółowe wykonanie przychodów Gminy Czarny Bór w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 29. Wykonanie przychodów Gminy Czarny Bór w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie za 2025 rok	%
4	Przychody ogółem	8 200 000,00	10 825 024,63	11 463 815,69	105,90%
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 300 000,00	4 400 000,00	3 200 000,00	72,73%
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	5 900 000,00	6 374 024,63	8 212 314,60	128,84%
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	51 000,00	51 501,09	100,98%

Źródło: Opracowanie własne.

II.5. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2025 r. zrealizowano na łączną kwotę 3 000 000,00 zł, na którą składają się spłaty kredytów i pożyczek, wykupu papierów wartościowych – 3 000 000,00 zł;

Szczegółowe wykonanie rozchodów Gminy Czarny Bór w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 30. Wykonanie rozchodów Gminy Czarny Bór w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie za 2025 rok	%
5	Rozchody ogółem	3 200 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00%
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	3 200 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

II.6. Kwota długu

Kwota długu na koniec 2025 roku wyniosła 4 900 000,00 zł. W uchwale WPF kwotę długu ogółem Gminy Czarny Bór w roku 2025 planowano na poziomie 5 100 000,00 zł. Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych kwota zadłużenia na koniec roku zmniejszyła się. W kwocie długu Gminy Czarny Bór na koniec 2025 r. uwzględnia się umowy kredytów o łącznej kwocie do spłaty na koniec 2025 r. - 4 900 000,00 zł;

Relacja łącznej kwoty długu Gminy Czarny Bór 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 14,21%.

II.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 Czarny Bór zachowała relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

II.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 Czarny Bór przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 31. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	3,72%	23,63%	TAK	24,80%	TAK
2026	8,88%	22,63%	TAK	23,80%	TAK
2027	8,07%	21,63%	TAK	22,80%	TAK
2028	5,60%	20,56%	TAK	21,73%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Wg ostatniej zmiany WPF podjętej w 2025 r. Gmina Czarny Bór 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 Czarny Bór został zrealizowany na poziomie wyższym niż planowano, wpłynie na poprawę wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych od 2026 roku.

II.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 32. Wykonanie środków unijnych Gminy Czarny Bór w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie za 2025 rok	%
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	0,00	65 045,00	37 546,04	57,72%
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:	0,00	65 045,00	37 546,04	57,72%
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	60 095,00	37 477,16	62,36%
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	5 282 779,16	2 581 854,76	1 006 068,54	38,97%
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:	5 282 779,16	2 581 854,76	1 006 068,54	38,97%
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 914 536,63	2 259 311,39	892 145,42	39,49%
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	33 000,00	112 296,00	21 030,90	18,73%
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:	33 000,00	112 296,00	21 030,90	18,73%
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	48 508,00	1 680,00	3,46%
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	7 048 610,14	3 878 963,11	3 130 683,40	80,71%
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:	7 048 610,14	3 878 963,11	3 130 683,40	80,71%
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 849 897,86	2 223 058,63	2 007 610,23	90,31%

Źródło: Opracowanie własne.

II.10. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy
Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich obrazuje poniższa tabela.

Tabela 33. Realizacja przedsięwzięć wieloletnich na koniec 2025 roku

Lp.	Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie za 2025 r.	Wykonanie w %	Stopień zaawansowania realizacji zadania w %
1	Przedsięwzięcia razem	82 262 689,10	38 086 587,72	31 339 432,59	27 285 861,99	87,1%	59,8%
1.a	- wydatki bieżące	1 744 820,27	33 000,00	160 396,00	76 630,90	47,8%	8,5%
1.b	- wydatki majątkowe	80 517 868,83	38 053 587,72	31 179 036,59	27 209 231,09	87,3%	60,9%
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.):	24 835 013,38	7 081 610,14	3 981 259,11	3 151 714,30	79,2%	14,4%
1.1.1	- wydatki bieżące	1 093 320,27	33 000,00	102 296,00	21 030,90	20,6%	8,5%
1.1.1.1	INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ -	140 001,27	33 000,00	33 000,00	18 630,90	56,5%	64,7%
1.1.1.2	BUDOWA INFRASTRUKTURY NA POTRZEBY CZYSTEGO TRANSPORTU MIEJSKIEGO - Wzmocnienie przestrzennej spójności regionu poprzez rozwój zintegrowanych lokalnych systemów transportu publicznego	199 184,00	0,00	36 296,00	0,00	0,0%	0,0%
1.1.1.3	ROZWÓJ ENERGII ODNAWIALNEJ NA TERENIE GMINY CZARNY BÓR - Rozbudowa infrastruktury na potrzeby pozyskania energii ze źródeł odnawialnych	279 025,00	0,00	0,00	0,00	—	0,0%
1.1.1.4	TRANSFORMACJA ENERGETYCZNA BUDYNKÓW MIESZKALNYCH W CELU OGRANICZENIA NISKIEJ EMISJI W GMINIE CZARNY BÓR - Ograniczenie energochłonności i emisyjności komunalnych budynków mieszkalnych	153 232,00	0,00	0,00	0,00	—	0,0%
1.1.1.5	OGRANICZENIE NISKIEJ EMISJI NA TERENIE GMINY CZARNY BÓR I STARE BOGACZOWICE POPRZECZ POPRAWĘ EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ BUDYNKÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ - Zwiększenie efektywności energetycznej budynków (oszczędność energii pierwotnej i końcowej) oraz ograniczenie emisji gazów cieplarnianych i tzw. niskiej emisji.	111 878,00	0,00	0,00	0,00	—	0,0%
1.1.1.6	BUDOWA BAZY TRANSPORTOWO-MAGAZYNOWEJ DLA POTRZEB GMINY CZARNY BÓR NA TERENIE POGÓRNICZYM PRZY UL. GŁÓWNEJ W CZARNYM BORZE - Rewaloryzacja i zagospodarowanie terenów pogórnich zlokalizowanych w przy ul. Głównej w Czarnym	177 000,00	0,00	0,00	0,00	—	0,0%
1.1.1.7	RENOWACJA ZWIĘKSZAJĄCA EFEKTYWNOŚĆ ENERGETYCZNĄ BUDYNKÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ W WITKOWIE - Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej	33 000,00	0,00	33 000,00	2 400,00	7,3%	7,3%
1.1.2	- wydatki majątkowe	23 741 693,11	7 048 610,14	3 878 963,11	3 130 683,40	80,7%	14,6%
1.1.2.1	RENOWACJA ZWIĘKSZAJĄCA EFEKTYWNOŚĆ ENERGETYCZNĄ BUDYNKÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ W WITKOWIE - Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej	3 032 604,00	3 419 633,00	2 936 633,00	2 753 409,01	93,8%	94,0%
1.1.2.2	CYBERBEZPIECZNY SAMORZĄD - ZWIĘKSZENIE POZIOMU CYBERBEZPIECZEŃSTWA W GMINIE CZARNY BÓR - Zapewnienie najwyższego możliwego poziomu integralności urządzeń w oparciu o dedykowane systemy i platformy, co w efekcie doprowadzi do znacznej poprawy poziomu cyberbezpieczeństwa	333 079,08	348 651,14	25 079,08	0,00	0,0%	0,0%

1.1.2.3	ROZWÓJ ZRÓWNOWAŻONEJ MOBILNOŚCI MIEJSKIEJ POPRZECZ BUDOWĘ CENTRÓW PRZESIADKOWYCH I P&R WRAZ Z INFRASTRUKTURĄ TOWARZYSZĄCĄ ORAZ ROZBUDOWĘ SYSTEMU ITS NA TERENIE GMIN AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ - WAŁBRZYCH, BOGUSZÓW-GORCE, CZARNY BÓR, DOBROMIERZ, GŁUSZYCA, JEDLINA-ZDRÓJ, MIEROSZÓW, SZCZAWNÓ-ZDRÓJ, STARE BOGACZOWICE, WALIM, ŚWIEBODZICE - Ochrona klimatu i zrównoważony rozwój mobilności poprzez ułatwienie mieszkańcom WOF korzystania ze zbiorowego transportu publicznego dzięki rozwojowi i poprawie dostępności do węzłów przesiadkowych, P&R i komunikacji publicznej oraz poprawie bezpieczeństwa użytkowników	100,00	10 000,00	100,00	14,36	14,4%	14,4%
1.1.2.4	NISKOEMISYJNA, INTELIGENTNA I DOSTĘPNA MOBILNOŚĆ W AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ POPRZECZ BUDOWĘ WĘZŁA PRZESIADKOWEGO ORAZ UTWORZENIE SYSTEMU ITS - NA TERENIE GMINY MIEJSKIEJ KAMIENNA GÓRA, GMINY WIEJSKIEJ KAMIENNA GÓRA, MIASTA I GMINY LUBAWKA ORAZ GMINY CZARNY BÓR - Ochrona klimatu i zrównoważony rozwój mobilności poprzez ułatwienie mieszkańcom WOF korzystania ze zbiorowego transportu publicznego dzięki rozwojowi i poprawie dostępności do węzłów przesiadkowych, P&R i komunikacji publicznej oraz poprawie bezpieczeństwa użytkowników	130 000,00	100 000,00	130 000,00	126 075,00	97,0%	97,0%
1.1.2.5	TRANSFORMACJA ENERGETYCZNA BUDYNKÓW MIESZKALNYCH W CELU OGRANICZENIA NISKIEJ EMISJI W OBSZARZE ZIT WOF – PROJEKT PARTNERSKI - Ograniczenie energochłonności i emisyjności komunalnych budynków mieszkalnych	0,00	1 420 326,00	0,00	0,00	—	—
1.1.2.6	TRANSFORMACJA ENERGETYCZNA BUDYNKÓW MIESZKALNYCH W CELU OGRANICZENIA NISKIEJ EMISJI W GMINIE CZARNY BÓR - Ograniczenie energochłonności i emisyjności komunalnych budynków mieszkalnych	2 420 300,00	0,00	100 000,00	17 835,00	17,8%	0,7%
1.1.2.7	OGRANICZENIE NISKIEJ EMISJI NA TERENIE GMINY CZARNY BÓR I STARE BOGACZOWICE POPRZECZ POPRAWĘ EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ BUDYNKÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ -	1 894 194,00	1 750 000,00	100 000,00	23 370,00	23,4%	1,2%
1.1.2.8	BUDOWA ŻŁOBKA GMINNEGO W CZARNYM BORZE - Zwiększenie dostępności miejsc opieki w żłobkach dla dzieci do 3 lat	167 416,03	0,00	167 416,03	167 416,03	100,0%	100,0%
1.1.2.9	BUDOWA ELEKTROWNI PV O MOCY 150 KW W MIEJSCOWOŚCI CZARNY BÓR, WRAZ Z TRAFOSTACJĄ, MAGAZYNEM ENERGII ORAZ PRZYGOTOWANIEM DOKUMENTACJI PROJEKTOWEJ - Zwiększenie zrównoważenia energetycznego regionu poprzez wykorzystanie odnawialnych źródeł energii	2 100 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,0%	1,5%
1.1.2.10	BUDOWA BAZY TRANSPORTOWO-MAGAZYNOWEJ DLA POTRZEB GMINY CZARNY BÓR NA TERENIE POGÓRNICZYM PRZY UL. GŁÓWNEJ W CZARNYM BORZE - Rewaloryzacja i zagospodarowanie terenów pogórnich zlokalizowanych w przy ul. Głównej w Czarnym	4 023 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,0%	0,0%
1.1.2.11	BUDOWA INFRASTRUKTURY NA POTRZEBY CZYSTEGO TRANSPORTU MIEJSKIEGO - Wzmocnienie przestrzennej spójności regionu poprzez rozwój zintegrowanych lokalnych systemów transportu publicznego	3 540 000,00	0,00	159 735,00	0,00	0,0%	0,0%
1.1.2.12	ROZWÓJ ENERGII ODNAWIALNEJ NA TERENIE GMINY CZARNY BÓR - Rozbudowa infrastruktury na potrzeby pozyskania energii ze źródeł odnawialnych	6 101 000,00	0,00	100 000,00	42 564,00	42,6%	4,3%

Źródło: opracowanie własne

II.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.

III. SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO Biblioteki+ Centrum Kultury w Czarnym Borze za 2025 rok

Biblioteka+ Centrum Kultury
ul. Sportowa 43
58-379 Czarny Bór
prezencja instytucji

Urząd Gminy Czarny Bór
dokument złożony elektronicznie
27.02.2026
dnia podpis
2026-02-27
data wpływu do Urzędu

SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI PLANU FINANSOWEGO

sporządzone wg stanu na dzień: 2025-12-31

PLAN PRZYCHODÓW

L.p.	Rozdział	§	Nazwa	PLAN			WYKONANIE			%	Uwagi
				ogółem	dotacja	przychody własne	ogółem	dotacja	przychody własne		
1.	92116	2480	Dotacja podmiotowa	1 068 500,00	1 068 500,00		1 068 500,00	1 068 500,00		100,0	
2.	92116	2700-01	BIBLIOTEKA NARODOWA	4 308,00		4 308,00	4 308,00		4 308,00	100,0	
3.	92116	2700-11	FUNDUSZ REGIONU WĄBRZYSKIEGO	500,00		500,00	500,00		500,00	100,0	
4.	92116	2700-16	PLAN UMNR 3/2024 BIB. LUDZI Z PASA	65 000,00		65 000,00	65 000,00		65 000,00	100,0	
5.	92116	2800	SMNA DOT. BŁOWA DOP. DO PROJEKTU	11 100,00		11 100,00	11 100,00		11 100,00	100,0	
6.	92116	0750	Przychody z namy	56 872,00		56 872,00	54 770,00		54 770,00	96,3	
7.	92116	0830	Przychody z usług	102 000,00		102 000,00	94 082,65		94 082,65	92,2	
8.	92116	0960	Dochody z opłat i kar wnoszących w postaci premii	25 000,00		25 000,00	24 810,00		24 810,00	99,2	
RAZEM:				1 333 280,00	1 068 500,00	264 780,00	1 323 070,65	1 068 500,00	254 570,65	99,2	

PLAN KOSZTÓW

L.p.	Rozdział	§	Nazwa	PLAN			WYKONANIE			%	Uwagi
				ogółem	z dotacji podmiotowej	ze środków własnych	ogółem	z dotacji podmiotowej	ze środków własnych		
1.	92116	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 850,00	2 500,00	350,00	2 837,11	2 500,00	337,11	99,5	
2.	92116	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	686 200,00	680 000,00	6 200,00	686 112,95	680 000,00	6 112,95	100,0	
3.	92116	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	109 000,00	108 000,00	1 000,00	108 910,37	108 000,00	910,37	99,9	
4.	92116	4120	Składki na Fundusz Pracy	9 600,00	9 500,00	100,00	9 551,28	9 500,00	51,28	99,5	
5.	92116	4170	Bezosobowy fundusz wynagrodzeń	63 000,00	30 000,00	33 000,00	62 710,72	30 000,00	32 710,72	99,5	
6.	92116	4190	Nagrody konkursowe	200,00	0,00	200,00	131,79	0,00	131,79	65,9	
7.	92116	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90 000,00	37 000,00	53 000,00	89 720,01	37 000,00	52 720,01	99,7	
8.	92116	4220	Zakup środków żywności kawarna	7 450,00	2 750,00	4 700,00	7 370,31	2 750,00	4 620,31	98,9	
9.	92116	4240	Zakup pomocy dydaktycznych i książek	12 500,00	8 000,00	4 500,00	12 311,56	8 000,00	4 311,56	98,5	
10.	92116	4260	Zakup energii	120 500,00	60 000,00	60 500,00	120 275,90	60 000,00	60 275,90	99,8	
11.	92116	4280	Zakup usług zdrowotnych	410,00	0,00	410,00	406,00	0,00	406,00	99,0	
12.	92116	4300	Zakup usług pozostałych	171 750,00	80 000,00	91 750,00	171 720,31	80 000,00	91 720,31	100,0	
13.	92116	4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	6 550,00	6 000,00	550,00	6 537,55	6 000,00	537,55	99,8	
14.	92116	4410	Podróże służbowe krajowe	8 650,00	5 000,00	3 650,00	8 648,30	5 000,00	3 648,30	100,0	
15.	92116	4430	Rinne opłaty i składki	9 700,00	5 000,00	4 700,00	9 693,00	5 000,00	4 693,00	99,9	
16.	92116	4440	Odpisy na ZFSS	23 150,00	23 150,00	0,00	23 150,00	23 150,00	0,00	100,0	
17.	92116	4700	Szkolenia pracowników	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,0	
18.	92116	4710	Odpisy na PPK	11 670,00	11 500,00	170,00	11 663,33	11 500,00	163,33	99,9	
RAZEM:				1 333 280,00	1 068 500,00	264 780,00	1 331 850,49	1 068 500,00	263 350,49	99,9	

ŚRODKI PIENIĘŻNE	
-rachunek bieżący	3 950,10
- rachunek ZFSS	20 686,26
-inne rachunki	
RAZEM:	24 636,36

NALEŻNOŚCI		
Z tytułu:	Ogółem:	w tym wymagalne:
*dostaw i usług	25 913,08	25 054,00
* pozostałych należności		
*podatków i skł.ZUS		
*		
*		
RAZEM:	25 913,08	25 054,00

ZOBOWIĄZANIA		
Z tytułu:	Ogółem:	w tym wymagalne:
*dostaw i usług		
*		
*		
*		
*		
RAZEM:	0,00	0,00

Czarny Bór, dnia 2026-02-27

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Twardowska

Elektronicznie podpisany
przez Barbara Twardowska
Data: 2026.02.27 14:11:47
+01'00'

Główny Księgowy

p.o. DYREKTORA
Biblioteki+ Centrum Kultury
w Czarnym Borze
Bogumił Gwoździński

Elektronicznie podpisany
przez Bogumił Gwoździński
Data: 2026.02.27 14:15:35
+01'00'

Kierownik Jednostki

IV. PODSUMOWANIE

W przedkładanym Państwu sprawozdaniu przedstawiono najistotniejsze pozycje zadań i poszczególne kategorie dochodów i wydatków budżetu gminy w szczególności w sposób opisowy. Szczegółowe dane liczbowe określają załączone do niniejszego sprawozdania zestawienia tabelaryczne dotyczące wykonania zarówno planu dochodów jak i wydatków budżetowych za 2025 rok.

Dokonując analizy przedstawionych w sprawozdaniu danych, można uznać, że pomimo trudności jakie w ostatnich latach związane były z szeroko pojętą sytuacją geopolityczną i gospodarczą na świecie, w tym konfliktem zbrojnym na terenie Ukrainy, rosnącymi cenami surowców i materiałów budowlanych oraz powodzią na terenie gminy we wrześniu 2024 r. sytuację finansową Gminy należy uznać za dobrą. Realizacja planowanych dochodów, wydatków ukształtowała się na zadowalającym poziomie.

Większość zadań inwestycyjnych planowanych na 2025 r. udało się zakończyć a zadania wieloletnie są na etapie realizacji i będą kontynuowane w kolejnych latach budżetowych. Ponadto należy w tym miejscu zauważyć, że ponownie udało się pozyskać środki zewnętrzne, które w połączeniu z efektywnym zarządzaniem finansami gminy zapewniają zdolność do finansowania dużych inwestycji.

Przy dokonywaniu wydatków wzięto pod uwagę, z jednej strony konieczność zapewnienia odpowiedniej wysokości środków niezbędnych do prowadzenia działalności, a z drugiej strony zasadę racjonalności gospodarowania i dysponowania środkami publicznymi. Pozytywnie należałoby również ocenić fakt, że wykonując skonstruowany na 2025 rok plan budżetu, udało się zrealizować umiejscowione w nim najpilniejsze pozycje wynikające m.in. z postulatów i wniosków zgłoszonych na spotkaniach z mieszkańcami gminy, konsultacjach z sołtysami, biorąc pod uwagę hierarchię potrzeb i możliwości finansowe gminy.

Oceniając wykonanie budżetu gminy za kolejny szczególny rok, jakim był rok 2025, należy pamiętać, jakie skutki wywołała pandemia koronawirusa SARS-CoV-2, konflikt zbrojny na terenie Ukrainy oraz kryzys na rynku surowców energetycznych i budowlanych. Powyżej wskazane czynniki zewnętrzne jeszcze przez długi okres czasu będą miały wpływ na sytuację finansową nie jednej jednostki samorządu terytorialnego w Polsce. Jednak pomimo napotkanych w ciągu 2025 r. przeciwności, można stwierdzić, że Gminie Czarny Bór udało się zrealizować większość planowanych założeń, w związku z czym przedstawiając niniejsze sprawozdanie, Wójt Gminy Czarny Bór, liczy na zaakceptowanie przedstawionych w nim informacji, co będzie wyrazem pozytywnej oceny całorocznej pracy w zakresie zarządzania gminą.

Z wyrazami szacunku

Wykonanie dochodów budżetu Gminy Czarny Bór na dzień 31.12.2025 r.

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dochody ogółem (plan na 1 stycznia)	Dochody ogółem (plan po zmianach)	Dochody ogółem (wykonanie)	z tego:				% wykonania ogółem
							dochody bieżące	w tym:	w tym:		
								z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	dochody majątkowe	z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
OGÓŁEM:				64 300 000,00	55 250 211,10	49 739 593,92	34 138 845,40	37 546,04	15 600 748,52	1 006 068,54	90,0
010			Rolnictwo i łowiectwo	104 500,00	351 836,91	331 760,31	247 336,91	0,00	84 423,40	0,00	94,3
	01095		Pozostała działalność	104 500,00	351 836,91	331 760,31	247 336,91	0,00	84 423,40	0,00	94,3
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	104 000,00	104 000,00	84 423,40	0,00	0,00	84 423,40	0,00	81,2
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
		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	247 336,91	247 336,91	247 336,91	0,00	0,00	0,00	100,0
050			Rybołówstwo i rybactwo	1 000,00	3 500,00	3 420,00	3 420,00	0,00	0,00	0,00	97,7
	05095		Pozostała działalność	1 000,00	3 500,00	3 420,00	3 420,00	0,00	0,00	0,00	97,7
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	1 000,00	3 500,00	3 420,00	3 420,00	0,00	0,00	0,00	97,7
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	3 501,00	3 093,53	3 093,53	0,00	0,00	0,00	88,4
	40003		Dostarczanie energii elektrycznej	0,00	3 500,00	3 093,53	3 093,53	0,00	0,00	0,00	88,4
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	0,00	3 500,00	3 092,79	3 092,79	0,00	0,00	0,00	88,4
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	0,74	0,74	0,00	0,00	0,00	-
	40095		Pozostała działalność	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
600			Transport i łączność	3 282 596,83	4 496 667,73	4 335 273,06	456 607,93	0,00	3 878 665,13	0,00	96,4
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	100,0
		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	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	100,0
	60014		Drogi publiczne powiatowe	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100,0

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dochody ogółem (plan na 1 stycznia)	Dochody ogółem (plan po zmianach)	Dochody ogółem (wykonanie)	z tego:				% wykonania ogółem	
							dochody bieżące	w tym:		w tym:		
								z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	dochody majątkowe	z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		6620	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100,0	
	60016		Drogi publiczne gminne	3 278 596,83	4 151 397,73	3 993 284,51	419 789,38	0,00	3 573 495,13	0,00	96,2	
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	30 000,00	18 000,00	14 819,58	14 819,58	0,00	0,00	0,00	82,3	
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	500,00	41,00	41,00	0,00	0,00	0,00	8,2	
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	4 290,60	4 290,60	4 290,60	0,00	0,00	0,00	100,0	
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	543 592,00	400 638,20	400 638,20	0,00	0,00	0,00	73,7	
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	138 240,00	126 720,00	0,00	0,00	126 720,00	0,00	91,7	
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 248 096,83	3 446 775,13	3 446 775,13	0,00	0,00	3 446 775,13	0,00	100,0	
	60017		Drogi wewnętrzne	0,00	33 100,00	33 115,48	33 115,48	0,00	0,00	0,00	100,0	
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	0,00	33 000,00	33 075,34	33 075,34	0,00	0,00	0,00	100,2	
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	100,00	40,14	40,14	0,00	0,00	0,00	40,1	
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	4 000,00	4 000,00	703,07	703,07	0,00	0,00	0,00	17,6	
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	4 000,00	4 000,00	703,07	703,07	0,00	0,00	0,00	17,6	
	60078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	97 170,00	97 170,00	0,00	0,00	97 170,00	0,00	100,0	
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	97 170,00	97 170,00	0,00	0,00	97 170,00	0,00	100,0	
	60095		Pozostała działalność	0,00	108 000,00	108 000,00	0,00	0,00	108 000,00	0,00	100,0	
		6620	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	108 000,00	108 000,00	0,00	0,00	108 000,00	0,00	100,0	
630			Turystyka	0,00	117 317,00	117 317,00	0,00	0,00	117 317,00	117 317,00	100,0	
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	0,00	117 317,00	117 317,00	0,00	0,00	117 317,00	117 317,00	100,0	

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dochody ogółem (plan na 1 stycznia)	Dochody ogółem (plan po zmianach)	Dochody ogółem (wykonanie)	z tego:				% wykonania ogółem	
							dochody bieżące	w tym:		w tym:		
								z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3		z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		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	117 317,00	117 317,00	0,00	0,00	117 317,00	117 317,00	100,0	
700			Gospodarka mieszkaniowa	10 148 353,16	6 498 705,16	2 020 522,79	1 031 743,43	551,04	988 779,36	885 518,20	31,1	
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	5 905 370,00	3 656 886,00	548 440,94	445 179,78	0,00	103 261,16	0,00	15,0	
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	204 000,00	204 000,00	203 722,25	203 722,25	0,00	0,00	0,00	99,9	
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	16,00	16,00	16,00	0,00	0,00	0,00	100,0	
		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	205 000,00	205 000,00	238 431,10	238 431,10	0,00	0,00	0,00	116,3	
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	1 370,00	1 370,00	1 056,68	0,00	0,00	1 056,68	0,00	77,1	
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	5 494 000,00	3 244 000,00	100 933,91	0,00	0,00	100 933,91	0,00	3,1	
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	1 300,00	1 270,57	0,00	0,00	1 270,57	0,00	97,7	
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	1 000,00	2 800,00	2 800,00	0,00	0,00	0,00	280,0	
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	200,00	210,43	210,43	0,00	0,00	0,00	105,2	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	460 000,00	529 520,00	586 012,61	586 012,61	0,00	0,00	0,00	110,7	
		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	415 000,00	480 000,00	537 319,45	537 319,45	0,00	0,00	0,00	111,9	
		0830	Wpływy z usług	18 000,00	25 200,00	26 744,29	26 744,29	0,00	0,00	0,00	106,1	
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	9 000,00	11 320,00	13 862,41	13 862,41	0,00	0,00	0,00	122,5	
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	18 000,00	13 000,00	8 086,46	8 086,46	0,00	0,00	0,00	62,2	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
	70095		Pozostała działalność	3 782 983,16	2 312 299,16	886 069,24	551,04	551,04	885 518,20	885 518,20	38,3	

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dochody ogółem (plan na 1 stycznia)	Dochody ogółem (plan po zmianach)	Dochody ogółem (wykonanie)	z tego:				% wykonania ogółem
							dochody bieżące	w tym:	dochody majątkowe	w tym:	
								z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3		z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		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	23 100,00	482,16	482,16	482,16	0,00	0,00	2,1
		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	4 950,00	68,88	68,88	68,88	0,00	0,00	1,4
		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	3 437 695,77	1 993 911,77	774 828,42	0,00	0,00	774 828,42	774 828,42	38,9
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	345 287,39	290 337,39	110 689,78	0,00	0,00	110 689,78	110 689,78	38,1
710			Działalność usługowa	10 000,00	21 345,00	23 150,50	23 150,50	0,00	0,00	0,00	108,5
	71035		Cmentarze	10 000,00	21 345,00	23 150,50	23 150,50	0,00	0,00	0,00	108,5
		0830	Wpływy z usług	10 000,00	19 500,00	21 305,50	21 305,50	0,00	0,00	0,00	109,3
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	1 845,00	1 845,00	1 845,00	0,00	0,00	0,00	100,0
750			Administracja publiczna	6 142 107,00	2 727 794,69	2 548 612,45	62 006,25	0,00	2 486 606,20	0,00	93,4
	75011		Urzędy wojewódzkie	22 211,00	37 644,97	34 368,62	34 368,62	0,00	0,00	0,00	91,3
		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	22 211,00	37 561,59	34 285,24	34 285,24	0,00	0,00	0,00	91,3
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	77,18	77,18	77,18	0,00	0,00	0,00	100,0
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innvch zadań zleconvch ustawami	0,00	6,20	6,20	6,20	0,00	0,00	0,00	100,0

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dochody ogółem (plan na 1 stycznia)	Dochody ogółem (plan po zmianach)	Dochody ogółem (wykonanie)	z tego:				% wykonania ogółem	
							dochody bieżące	w tym:		w tym:		
								z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	dochody majątkowe	z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 119 896,00	2 684 067,40	2 508 161,51	21 555,31	0,00	2 486 606,20	0,00	93,4	
		0830	Wpływy z usług	1 000,00	1 550,00	1 666,66	1 666,66	0,00	0,00	0,00	107,5	
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	360,00	357,20	0,00	0,00	357,20	0,00	99,2	
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	360,00	362,62	362,62	0,00	0,00	0,00	100,7	
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	14 459,80	14 314,67	14 314,67	0,00	0,00	0,00	99,0	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	600,00	4 800,00	5 211,36	5 211,36	0,00	0,00	0,00	108,6	
		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	1 126 840,86	148 082,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	18 955,14	28 205,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 972 500,00	2 486 249,00	2 486 249,00	0,00	0,00	2 486 249,00	0,00	100,0	
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	0,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	100,0	
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	100,0	
	75095		Pozostała działalność	0,00	82,32	82,32	82,32	0,00	0,00	0,00	100,0	
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	82,32	82,32	82,32	0,00	0,00	0,00	100,0	
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 020,00	74 781,00	68 431,96	68 431,96	0,00	0,00	0,00	91,5	
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 020,00	1 020,00	1 020,00	1 020,00	0,00	0,00	0,00	100,0	
		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	1 020,00	1 020,00	1 020,00	1 020,00	0,00	0,00	0,00	100,0	
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	73 761,00	67 411,96	67 411,96	0,00	0,00	0,00	91,4	

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dochody ogółem (plan na 1 stycznia)	Dochody ogółem (plan po zmianach)	Dochody ogółem (wykonanie)	z tego:				% wykonania ogółem	
							dochody bieżące	w tym:		w tym:		
								z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	dochody majątkowe	z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		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	73 761,00	67 411,96	67 411,96	0,00	0,00	0,00	91,4	
752			Obrona narodowa	0,00	398 899,51	398 867,82	63 317,82	0,00	335 550,00	0,00	100,0	
	75212		Pozostałe wydatki obronne	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	100,0	
		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	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	100,0	
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	0,00	149,41	149,41	149,41	0,00	0,00	0,00	100,0	
		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	149,41	149,41	149,41	0,00	0,00	0,00	100,0	
	75295		Pozostała działalność	0,00	398 550,10	398 518,41	62 968,41	0,00	335 550,00	0,00	100,0	
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	63 000,00	62 968,41	62 968,41	0,00	0,00	0,00	99,9	
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	335 550,10	335 550,00	0,00	0,00	335 550,00	0,00	100,0	
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	48 879,21	45 789,21	45 789,21	0,00	0,00	0,00	93,7	
	75412		Ochotnicze stráže pożarne	0,00	33 879,21	30 789,21	30 789,21	0,00	0,00	0,00	90,9	
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	3 879,21	3 879,21	3 879,21	0,00	0,00	0,00	100,0	
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	30 000,00	26 910,00	26 910,00	0,00	0,00	0,00	89,7	
	75478		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	100,0	
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	100,0	
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	23 008 609,99	23 480 065,95	23 291 137,06	23 291 137,06	0,00	0,00	0,00	99,2	
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	500,00	1 265,00	1 571,53	1 571,53	0,00	0,00	0,00	124,2	

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dochody ogółem (plan na 1 stycznia)	Dochody ogółem (plan po zmianach)	Dochody ogółem (wykonanie)	z tego:				% wykonania ogółem
							dochody bieżące	w tym:	dochody majątkowe	w tym:	
								z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3		z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	500,00	1 200,00	1 509,08	1 509,08	0,00	0,00	0,00	125,8
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	65,00	62,45	62,45	0,00	0,00	0,00	96,1
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 619 640,00	3 662 314,00	3 475 333,42	3 475 333,42	0,00	0,00	0,00	94,9
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 320 000,00	3 320 000,00	3 131 516,25	3 131 516,25	0,00	0,00	0,00	94,3
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 440,00	1 650,00	1 645,00	1 645,00	0,00	0,00	0,00	99,7
		0330	Wpływy z podatku leśnego	106 000,00	106 000,00	105 261,00	105 261,00	0,00	0,00	0,00	99,3
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	180 000,00	225 700,00	227 924,17	227 924,17	0,00	0,00	0,00	101,0
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	100,00	1 850,00	1 883,00	1 883,00	0,00	0,00	0,00	101,8
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	114,00	128,00	128,00	0,00	0,00	0,00	112,3
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	12 000,00	7 000,00	6 976,00	6 976,00	0,00	0,00	0,00	99,7
	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	1 850 720,00	2 110 720,00	2 108 108,39	2 108 108,39	0,00	0,00	0,00	99,9
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	936 000,00	936 000,00	894 557,45	894 557,45	0,00	0,00	0,00	95,6
		0320	Wpływy z podatku rolnego	144 000,00	144 000,00	142 545,20	142 545,20	0,00	0,00	0,00	99,0
		0330	Wpływy z podatku leśnego	3 720,00	3 720,00	3 387,79	3 387,79	0,00	0,00	0,00	91,1
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	570 000,00	649 000,00	661 079,33	661 079,33	0,00	0,00	0,00	101,9
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00	20 000,00	3 479,00	3 479,00	0,00	0,00	0,00	17,4
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	300,00	300,00	170,00	170,00	0,00	0,00	0,00	56,7
		0430	Wpływy z opłaty targowej	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	160 000,00	335 000,00	380 691,13	380 691,13	0,00	0,00	0,00	113,6
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3 500,00	3 500,00	2 254,50	2 254,50	0,00	0,00	0,00	64,4
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	13 000,00	19 000,00	19 943,99	19 943,99	0,00	0,00	0,00	105,0
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 314 000,00	1 454 466,86	1 454 846,76	1 454 846,76	0,00	0,00	0,00	100,0

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dochody ogółem (plan na 1 stycznia)	Dochody ogółem (plan po zmianach)	Dochody ogółem (wykonanie)	z tego:				% wykonania ogółem	
							dochody bieżące	w tym:		w tym:		
								z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	dochody majątkowe	z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	20 000,00	24 603,86	24 603,86	24 603,86	0,00	0,00	0,00	100,0	
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	6 000,00	7 800,00	8 457,50	8 457,50	0,00	0,00	0,00	108,4	
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	1 200 000,00	1 317 000,00	1 316 931,60	1 316 931,60	0,00	0,00	0,00	100,0	
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	75 000,00	87 273,00	87 272,35	87 272,35	0,00	0,00	0,00	100,0	
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	13 000,00	16 000,00	15 792,58	15 792,58	0,00	0,00	0,00	98,7	
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	0,00	1 790,00	1 788,87	1 788,87	0,00	0,00	0,00	99,9	
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
	75619		Wpływy z różnych rozliczeń	1 386,04	28 936,14	28 913,01	28 913,01	0,00	0,00	0,00	99,9	
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 386,04	28 936,14	28 913,01	28 913,01	0,00	0,00	0,00	99,9	
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	16 222 363,95	16 222 363,95	16 222 363,95	16 222 363,95	0,00	0,00	0,00	100,0	
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 858 557,69	15 858 557,69	15 858 557,69	15 858 557,69	0,00	0,00	0,00	100,0	
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	363 806,26	363 806,26	363 806,26	363 806,26	0,00	0,00	0,00	100,0	
758			Różne rozliczenia	2 876 275,06	3 054 129,42	3 054 129,42	3 033 849,57	0,00	20 279,85	0,00	100,0	
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 876 275,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	796 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 080 221,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	47 452,36	47 452,36	27 172,51	0,00	20 279,85	0,00	100,0	
		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	2 584,88	2 584,88	2 584,88	0,00	0,00	0,00	100,0	
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	24 587,63	24 587,63	24 587,63	0,00	0,00	0,00	100,0	
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	20 279,85	20 279,85	0,00	0,00	20 279,85	0,00	100,0	
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	0,00	2 080 221,06	2 080 221,06	2 080 221,06	0,00	0,00	0,00	100,0	

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dochody ogółem (plan na 1 stycznia)	Dochody ogółem (plan po zmianach)	Dochody ogółem (wykonanie)	z tego:				% wykonania ogółem		
							dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe		w tym:	
								z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3				z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	2 080 221,06	2 080 221,06	2 080 221,06	0,00	0,00	0,00	100,0		
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	926 456,00	926 456,00	926 456,00	0,00	0,00	0,00	100,0		
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	926 456,00	926 456,00	926 456,00	0,00	0,00	0,00	100,0		
801			Oświata i wychowanie	2 245 500,00	2 475 132,73	2 457 839,05	497 839,05	0,00	1 960 000,00	0,00	99,3		
	80101		Szkoły podstawowe	21 000,00	57 302,00	57 183,53	57 183,53	0,00	0,00	0,00	99,8		
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	26,00	26,00	26,00	0,00	0,00	0,00	100,0		
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	16,00	16,00	16,00	0,00	0,00	0,00	100,0		
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	20 000,00	51 300,00	51 030,00	51 030,00	0,00	0,00	0,00	99,5		
		0830	Wpływy z usług	0,00	1 060,00	1 061,50	1 061,50	0,00	0,00	0,00	100,1		
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	3 200,00	3 200,00	3 200,00	0,00	0,00	0,00	100,0		
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	1 700,00	1 850,03	1 850,03	0,00	0,00	0,00	108,8		
	80104		Przedszkola	264 500,00	416 311,10	399 180,89	399 180,89	0,00	0,00	0,00	95,9		
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	23 000,00	32 500,00	32 418,12	32 418,12	0,00	0,00	0,00	99,7		
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	210 000,00	290 000,00	282 758,05	282 758,05	0,00	0,00	0,00	97,5		
		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	19 500,00	19 500,00	19 572,00	19 572,00	0,00	0,00	0,00	100,4		
		0830	Wpływy z usług	0,00	11 600,00	12 328,08	12 328,08	0,00	0,00	0,00	106,3		
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	350,00	382,13	382,13	0,00	0,00	0,00	109,2		
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	398,10	398,10	398,10	0,00	0,00	0,00	100,0		
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	16 963,00	16 963,35	16 963,35	0,00	0,00	0,00	100,0		
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	100,0		
		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	30 000,00	0,00	0,00	0,00	100,0		

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dochody ogółem (plan na 1 stycznia)	Dochody ogółem (plan po zmianach)	Dochody ogółem (wykonanie)	z tego:				% wykonania ogółem
							dochody bieżące	w tym:	dochody majątkowe	w tym:	
								z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3		z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	12 000,00	12 000,00	1 361,06	1 361,06	0,00	0,00	0,00	11,3
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	36 819,63	36 819,63	36 819,63	0,00	0,00	0,00	100,0
		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	36 819,63	36 819,63	36 819,63	0,00	0,00	0,00	100,0
	80195		Pozostała działalność	1 960 000,00	1 964 700,00	1 964 655,00	4 655,00	0,00	1 960 000,00	0,00	100,0
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	700,00	655,00	655,00	0,00	0,00	0,00	93,6
		2330	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	100,0
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 960 000,00	1 960 000,00	1 960 000,00	0,00	0,00	1 960 000,00	0,00	100,0
851			Ochrona zdrowia	0,00	1 237,59	1 097,82	1 097,82	0,00	0,00	0,00	88,7
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00	47,16	47,16	47,16	0,00	0,00	0,00	100,0
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	47,16	47,16	47,16	0,00	0,00	0,00	100,0
	85195		Pozostała działalność	0,00	1 190,43	1 050,66	1 050,66	0,00	0,00	0,00	88,3
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	1 190,43	1 050,66	1 050,66	0,00	0,00	0,00	88,3
852			Pomoc społeczna	426 600,00	870 568,34	855 362,13	855 362,13	0,00	0,00	0,00	98,3
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	100,0
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	100,0

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dochody ogółem (plan na 1 stycznia)	Dochody ogółem (plan po zmianach)	Dochody ogółem (wykonanie)	z tego:				% wykonania ogółem	
							dochody bieżące	w tym:		w tym:		
								z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	dochody majątkowe	z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	21 700,00	21 885,00	21 265,18	21 265,18	0,00	0,00	0,00	97,2	
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	21 700,00	21 885,00	21 265,18	21 265,18	0,00	0,00	0,00	97,2	
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	35 000,00	47 000,00	44 048,75	44 048,75	0,00	0,00	0,00	93,7	
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	35 000,00	47 000,00	44 048,75	44 048,75	0,00	0,00	0,00	93,7	
	85216		Zasiłki stałe	217 000,00	241 000,00	237 351,65	237 351,65	0,00	0,00	0,00	98,5	
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	217 000,00	241 000,00	237 351,65	237 351,65	0,00	0,00	0,00	98,5	
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	84 900,00	205 550,95	205 483,16	205 483,16	0,00	0,00	0,00	100,0	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	220,00	232,00	232,00	0,00	0,00	0,00	105,5	
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	84 900,00	205 330,95	205 251,16	205 251,16	0,00	0,00	0,00	100,0	
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	0,00	8 000,00	275,00	275,00	0,00	0,00	0,00	3,4	
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	8 000,00	275,00	275,00	0,00	0,00	0,00	3,4	
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	62 000,00	93 662,00	93 662,00	93 662,00	0,00	0,00	0,00	100,0	
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	62 000,00	93 662,00	93 662,00	93 662,00	0,00	0,00	0,00	100,0	
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	192 712,97	192 712,97	192 712,97	0,00	0,00	0,00	100,0	
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	30 480,47	30 480,47	30 480,47	0,00	0,00	0,00	100,0	
		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	162 232,50	162 232,50	162 232,50	0,00	0,00	0,00	100,0	
	85295		Pozostała działalność	0,00	54 757,42	54 563,42	54 563,42	0,00	0,00	0,00	99,6	

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dochody ogółem (plan na 1 stycznia)	Dochody ogółem (plan po zmianach)	Dochody ogółem (wykonanie)	z tego:				% wykonania ogółem	
							dochody bieżące	w tym:		w tym:		
								z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	dochody majątkowe	z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	10 000,00	9 650,00	9 650,00	0,00	0,00	0,00	96,5	
		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	5 289,00	5 289,00	5 289,00	0,00	0,00	0,00	100,0	
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	34 800,00	34 800,00	34 800,00	0,00	0,00	0,00	100,0	
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	139,62	139,62	139,62	0,00	0,00	0,00	100,0	
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	4 528,80	4 684,80	4 684,80	0,00	0,00	0,00	103,4	
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	25 000,00	19 771,23	19 771,23	0,00	0,00	0,00	79,1	
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	25 000,00	19 771,23	19 771,23	0,00	0,00	0,00	79,1	
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	25 000,00	19 771,23	19 771,23	0,00	0,00	0,00	79,1	
855			Rodzina	5 219 899,96	5 460 900,51	5 460 112,35	2 499 112,39	0,00	2 960 999,96	0,00	100,0	
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 220 000,00	2 449 015,15	2 448 335,06	2 448 335,06	0,00	0,00	0,00	100,0	
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	470,02	470,02	470,02	0,00	0,00	0,00	100,0	
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	8 337,92	8 337,92	8 337,92	0,00	0,00	0,00	100,0	
		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	2 220 000,00	2 400 210,00	2 399 461,13	2 399 461,13	0,00	0,00	0,00	100,0	
		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	20 517,24	20 517,24	20 517,24	0,00	0,00	0,00	100,0	

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dochody ogółem (plan na 1 stycznia)	Dochody ogółem (plan po zmianach)	Dochody ogółem (wykonanie)	z tego:				% wykonania ogółem	
							dochody bieżące	w tym:		w tym:		
								z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	dochody majątkowe	z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	479,97	479,97	479,97	0,00	0,00	0,00	100,0	
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	19 000,00	19 068,78	19 068,78	0,00	0,00	0,00	100,4	
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	279,40	181,40	181,40	0,00	0,00	0,00	64,9	
		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	277,00	179,00	179,00	0,00	0,00	0,00	64,6	
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	2,40	2,40	2,40	0,00	0,00	0,00	100,0	
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	38 900,00	50 600,00	50 586,93	50 586,93	0,00	0,00	0,00	100,0	
		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	38 900,00	50 600,00	50 586,93	50 586,93	0,00	0,00	0,00	100,0	
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	2 960 999,96	2 961 005,96	2 961 008,96	9,00	0,00	2 960 999,96	0,00	100,0	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	6,00	9,00	9,00	0,00	0,00	0,00	150,0	
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 960 999,96	2 960 999,96	2 960 999,96	0,00	0,00	2 960 999,96	0,00	100,0	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 423 638,00	2 427 367,12	1 991 324,00	1 869 577,38	0,00	121 746,62	3 233,34	82,0	
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4 100,00	5 293,22	4 526,67	1 293,33	0,00	3 233,34	3 233,34	85,5	
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	21,22	21,22	21,22	0,00	0,00	0,00	100,0	
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	1 272,00	1 272,11	1 272,11	0,00	0,00	0,00	100,0	
		6299	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	4 000,00	4 000,00	3 233,34	0,00	0,00	3 233,34	3 233,34	80,8	

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dochody ogółem (plan na 1 stycznia)	Dochody ogółem (plan po zmianach)	Dochody ogółem (wykonanie)	z tego:				% wykonania ogółem		
							dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe		w tym:	
								z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3				z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 850 000,00	1 856 203,50	1 799 847,27	1 799 847,27	0,00	0,00	0,00	97,0		
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 850 000,00	1 850 000,00	1 791 589,98	1 791 589,98	0,00	0,00	0,00	96,8		
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	1 300,00	1 571,74	1 571,74	0,00	0,00	0,00	120,9		
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	4 800,00	6 582,05	6 582,05	0,00	0,00	0,00	137,1		
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	103,50	103,50	103,50	0,00	0,00	0,00	100,0		
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	483 538,00	533 538,00	154 126,33	35 613,05	0,00	118 513,28	0,00	28,9		
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	50 000,00	35 613,05	35 613,05	0,00	0,00	0,00	71,2		
		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	483 538,00	483 538,00	118 513,28	0,00	0,00	118 513,28	0,00	24,5		
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	76 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-		
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	76 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-		
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000,00	11 835,40	12 158,73	12 158,73	0,00	0,00	0,00	102,7		
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00	11 835,40	12 158,73	12 158,73	0,00	0,00	0,00	102,7		
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	0,00	3 997,00	4 165,00	4 165,00	0,00	0,00	0,00	104,2		
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	3 997,00	4 165,00	4 165,00	0,00	0,00	0,00	104,2		
	90095		Pozostała działalność	0,00	16 500,00	16 500,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	100,0		
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	16 500,00	16 500,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	100,0		
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 387 000,00	1 164 726,20	1 164 726,20	18 345,20	0,00	1 146 381,00	0,00	100,0		
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 603 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-		
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innvch umów o podobnym charakterze	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-		

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dochody ogółem (plan na 1 stycznia)	Dochody ogółem (plan po zmianach)	Dochody ogółem (wykonanie)	z tego:				% wykonania ogółem	
							dochody bieżące	w tym:		w tym:		
								z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3		dochody majątkowe		z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		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	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	784 000,00	1 164 726,20	1 164 726,20	18 345,20	0,00	1 146 381,00	0,00	100,0	
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	18 345,20	18 345,20	18 345,20	0,00	0,00	0,00	100,0	
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	784 000,00	1 146 381,00	1 146 381,00	0,00	0,00	1 146 381,00	0,00	100,0	
926			Kultura fizyczna	5 022 900,00	1 547 856,03	1 547 856,03	47 856,03	36 995,00	1 500 000,00	0,00	100,0	
	92601		Obiekty sportowe	3 522 900,00	10 861,03	10 861,03	10 861,03	0,00	0,00	0,00	100,0	
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	5 326,03	5 326,03	5 326,03	0,00	0,00	0,00	100,0	
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	5 535,00	5 535,00	5 535,00	0,00	0,00	0,00	100,0	
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 522 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
	92695		Pozostała działalność	1 500 000,00	1 536 995,00	1 536 995,00	36 995,00	36 995,00	1 500 000,00	0,00	100,0	
		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	36 995,00	36 995,00	36 995,00	36 995,00	0,00	0,00	100,0	
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	100,0	
			OGÓŁEM:	64 300 000,00	55 250 211,10	49 739 593,92	34 138 845,40	37 546,04	15 600 748,52	1 006 068,54	90,0	

Wykonanie wydatków budżetu Gminy Czarny Bór na dzień 31.12.2025 r.

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 1 stycznia)	Wydatki ogółem (plan po zmianach)	Wydatki ogółem (wykonanie)	z tego:												% wykonania wydatków ogółem	udział w wydatkach ogółem [%]	
							z tego:				dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	wydatki na obsługę długu	w tym:					
							wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań						wydatki majątkowe	wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne (§§ 605, 606, 610, 637, 648, 649 i 658)	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
OGÓŁEM:				69 300 000,00	63 075 235,73	55 552 684,72	25 605 863,73	20 134 250,44	13 063 966,05	7 070 284,39	1 469 036,44	3 770 927,62	21 030,90	0,00	210 618,33	29 946 820,99	27 054 090,71	3 130 683,40	88,07	100,00	
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 000,00	251 336,91	250 521,03	250 521,03	250 521,03	4 849,75	245 671,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,68	0,45	
	01030		Izby rolnicze	3 000,00	4 000,00	3 184,12	3 184,12	3 184,12	0,00	3 184,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79,60	0,01	
		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	3 000,00	4 000,00	3 184,12	3 184,12	3 184,12	0,00	3 184,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79,60	0,01	
	01095		Pozostała działalność	0,00	247 336,91	247 336,91	247 336,91	247 336,91	4 849,75	242 487,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,45	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	4 147,57	4 147,57	4 147,57	4 147,57	4 147,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,01	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	702,18	702,18	702,18	702,18	702,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	242 487,16	242 487,16	242 487,16	242 487,16	0,00	242 487,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,44	
020			Leśnictwo	25 000,00	10 000,00	519,60	519,60	519,60	0,00	519,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,20	0,00	
	02095		Pozostała działalność	25 000,00	10 000,00	519,60	519,60	519,60	0,00	519,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,20	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	519,60	519,60	519,60	0,00	519,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,39	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	170 000,00	42 564,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 564,00	42 564,00	42 564,00	25,04	0,08	
	40095		Pozostała działalność	0,00	170 000,00	42 564,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 564,00	42 564,00	42 564,00	25,04	0,08	
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	160 000,00	42 564,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 564,00	42 564,00	42 564,00	26,60	0,08	
600			Transport i łączność	11 791 149,99	8 528 127,11	7 264 044,50	397 438,02	397 438,02	17 235,76	380 202,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 866 606,48	5 385 166,48	126 089,36	85,18	13,08	
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,01	
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,01	
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	1 481 440,00	1 481 440,00	1 481 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 481 440,00	0,00	0,00	100,00	2,67	
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	763 577,05	763 577,05	763 577,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	763 577,05	0,00	0,00	100,00	1,37	
		6750	Dotacja na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych przez jednostki z sektora finansów publicznych	717 862,95	717 862,95	717 862,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	717 862,95	0,00	0,00	100,00	1,29	
	60014		Drogi publiczne powiatowe	0,00	130 460,00	130 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 460,00	130 460,00	0,00	100,00	0,23	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	130 460,00	130 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 460,00	130 460,00	0,00	100,00	0,23	
	60016		Drogi publiczne gminne	10 188 709,99	6 340 926,11	5 277 841,38	354 394,26	354 394,26	6 712,00	347 682,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 923 447,12	4 923 447,12	0,00	83,23	9,50	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	10 000,00	6 712,00	6 712,00	6 712,00	6 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67,12	0,01	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	94 000,00	104 334,75	31 940,05	31 940,05	31 940,05	0,00	31 940,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,61	0,06	
		4270	Zakup usług remontowych	300 000,00	58 962,71	21 990,71	21 990,71	21 990,71	0,00	21 990,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,30	0,04	
		4300	Zakup usług pozostałych	430 000,00	413 900,00	289 431,65	289 431,65	289 431,65	0,00	289 431,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69,93	0,52	
		4430	Różne opłaty i składki	6 000,00	8 000,00	4 264,00	4 264,00	4 264,00	0,00	4 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53,30	0,01	
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	55,85	55,85	55,85	55,85	0,00	55,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 095 138,16	1 757 694,42	1 323 870,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 323 870,19	1 323 870,19	0,00	75,32	2,38	
		6100	Wydatki jednostek na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	2 005 475,00	1 436 475,00	1 048 073,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 048 073,55	1 048 073,55	0,00	72,96	1,89	

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 1 stycznia)	Wydatki ogółem (plan po zmianach)	Wydatki ogółem (wykonanie)	z tego:										w tym:			% wykonania wydatków ogółem	udział w wydatkach ogółem [%]		
							z tego:										wydatki na majątkowe					wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne (§§ 605, 606, 610, 637, 648, 649 i 658)	
							wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	wydatki na obsługę długu								
									wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań													
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21			
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 248 096,83	2 551 503,38	2 551 503,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 551 503,38	2 551 503,38	0,00	100,00	4,59			
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	21 000,00	11 100,00	10 538,12	10 523,76	10 523,76	10 523,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,36	14,36	14,36	94,94	0,02			
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00	1 530,00	1 523,76	1 523,76	1 523,76	1 523,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,59	0,00			
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,02			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	100,00	14,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,36	14,36	14,36	14,36	0,00			
	60021		Funkcjonowanie dworców i węzłów przesiadkowych	100 000,00	130 000,00	126 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126 075,00	126 075,00	126 075,00	96,98	0,23			
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	130 000,00	126 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126 075,00	126 075,00	126 075,00	96,98	0,23			
	60078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	97 170,00	97 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 170,00	97 170,00	0,00	100,00	0,17			
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	97 170,00	97 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 170,00	97 170,00	0,00	100,00	0,17			
	60095		Pozostała działalność	0,00	334 031,00	137 520,00	29 520,00	29 520,00	0,00	29 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 000,00	108 000,00	0,00	41,17	0,25			
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	30 000,00	29 520,00	29 520,00	29 520,00	0,00	29 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,40	0,05			
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	25 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	10 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	108 000,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 000,00	108 000,00	0,00	100,00	0,19			
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	73 453,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	86 282,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
630			Turystyka	6 000,00	6 000,00	3 981,98	3 981,98	3 981,98	0,00	3 981,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,37	0,01			
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	6 000,00	6 000,00	3 981,98	3 981,98	3 981,98	0,00	3 981,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,37	0,01			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	1 500,00	615,00	615,00	615,00	0,00	615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41,00	0,00			
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	4 000,00	3 366,98	3 366,98	3 366,98	0,00	3 366,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84,17	0,01			
700			Gospodarka mieszkaniowa	5 898 959,00	3 881 033,00	3 348 893,97	551 311,46	548 911,46	885,00	548 026,46	0,00	0,00	2 400,00	0,00	0,00	2 797 582,51	2 797 582,51	2 771 244,01	86,29	6,03			
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	136 000,00	84 000,00	49 359,32	49 359,32	49 359,32	0,00	49 359,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58,76	0,09			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 500,00	1 164,03	1 164,03	1 164,03	0,00	1 164,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46,56	0,00			
		4260	Zakup energii	5 000,00	5 000,00	4 241,99	4 241,99	4 241,99	0,00	4 241,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84,84	0,01			
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	10 000,00	3 690,00	3 690,00	3 690,00	0,00	3 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36,90	0,01			
		4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00	55 500,00	33 239,92	33 239,92	33 239,92	0,00	33 239,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59,89	0,06			
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	6 000,00	3 781,28	3 781,28	3 781,28	0,00	3 781,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63,02	0,01			
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00	3 000,00	2 342,10	2 342,10	2 342,10	0,00	2 342,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78,07	0,00			
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00	2 000,00	900,00	900,00	900,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45,00	0,00			
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	693 000,00	697 400,00	521 605,86	477 432,36	477 432,36	885,00	476 547,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 173,50	44 173,50	17 835,00	74,79	0,94			
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 000,00	885,00	885,00	885,00	885,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,50	0,00			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	8 000,00	869,40	869,40	869,40	0,00	869,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,87	0,00			
		4260	Zakup energii	25 000,00	35 000,00	18 633,39	18 633,39	18 633,39	0,00	18 633,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53,24	0,03			
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	37 000,00	26 100,08	26 100,08	26 100,08	0,00	26 100,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,54	0,05			
		4300	Zakup usług pozostałych	300 000,00	307 000,00	282 870,49	282 870,49	282 870,49	0,00	282 870,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,14	0,51			
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	180 000,00	180 000,00	148 074,00	148 074,00	148 074,00	0,00	148 074,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82,26	0,27			
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00	26 400,00	26 338,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 338,50	26 338,50	0,00	99,77	0,05			
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	100 000,00	17 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 835,00	17 835,00	17 835,00	17,84	0,03			
	70095		Pozostała działalność	5 069 959,00	3 099 633,00	2 777 928,79	24 519,78	22 119,78	0,00	22 119,78	0,00	0,00	2 400,00	0,00	0,00	2 753 409,01	2 753 409,01	2 753 409,01	89,62	5,00			
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4260	Zakup energii	15 000,00	15 000,00	9 071,22	9 0																

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 1 stycznia)	Wydatki ogółem (plan po zmianach)	Wydatki ogółem (wykonanie)	z tego:														% wykonania wydatków ogółem	udział w wydatkach ogółem [%]		
							z tego:																	
							z tego:																	
							wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	wydatki na obsługę długu	w tym:				wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3				
									wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań						wydatki majątkowe	wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne (§§ 605, 606, 610, 637, 648, 649 i 658)	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21				
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	3 900,00	720,00	720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,46	0,00				
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 373 057,00	1 970 643,00	1 840 194,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 840 194,20	1 840 194,20	1 840 194,20	93,38	3,31				
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 466 902,00	965 990,00	913 214,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	913 214,81	913 214,81	913 214,81	94,54	1,64				
710			Działalność usługowa	179 000,00	160 845,00	74 144,58	74 144,58	74 144,58	0,00	74 144,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46,10	0,13				
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	155 000,00	125 000,00	56 772,25	56 772,25	56 772,25	0,00	56 772,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45,42	0,10				
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
		4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00	120 000,00	56 772,25	56 772,25	56 772,25	0,00	56 772,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47,31	0,10				
	71035		Cmentarze	24 000,00	35 845,00	17 372,33	17 372,33	17 372,33	0,00	17 372,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48,47	0,03				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	7 000,00	84,41	84,41	84,41	0,00	84,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,21	0,00				
		4260	Zakup energii	2 000,00	2 500,00	2 009,45	2 009,45	2 009,45	0,00	2 009,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,38	0,00				
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	1 845,00	1 845,00	1 845,00	1 845,00	0,00	1 845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00				
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	24 500,00	13 433,47	13 433,47	13 433,47	0,00	13 433,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54,83	0,02				
750			Administracja publiczna	11 973 182,14	10 131 172,93	8 999 581,47	4 611 979,00	4 343 591,52	3 328 911,66	1 014 679,86	0,00	249 756,58	18 630,90	0,00	0,00	4 387 602,47	4 387 602,47	11 685,00	88,83	16,20				
	75011		Urzędy wojewódzkie	22 211,00	37 638,77	34 362,42	34 362,42	34 362,42	33 675,24	687,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,30	0,06				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 568,00	31 601,46	28 799,49	28 799,49	28 799,49	28 799,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,13	0,05				
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 143,00	5 350,13	4 875,75	4 875,75	4 875,75	4 875,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,13	0,01				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	161,00	161,00	161,00	161,00	0,00	161,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00				
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	77,18	77,18	77,18	77,18	0,00	77,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00				
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	449,00	449,00	449,00	449,00	0,00	449,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00				
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	261 000,00	261 000,00	231 804,45	231 804,45	16 604,45	0,00	16 604,45	0,00	215 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,81	0,42				
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	229 000,00	229 000,00	215 200,00	215 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,97	0,39				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	6 000,00	3 400,03	3 400,03	3 400,03	0,00	3 400,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56,67	0,01				
		4220	Zakup środków żywności	4 000,00	4 000,00	952,02	952,02	952,02	0,00	952,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23,80	0,00				
		4300	Zakup usług pozostałych	22 000,00	22 000,00	12 252,40	12 252,40	12 252,40	0,00	12 252,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55,69	0,02				
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	11 297 471,14	9 465 034,16	8 398 602,37	4 010 999,90	3 976 443,32	3 292 746,42	683 696,90	0,00	34 556,58	0,00	0,00	0,00	4 387 602,47	4 387 602,47	11 685,00	88,73	15,12				
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 000,00	25 000,00	12 956,58	12 956,58	0,00	0,00	0,00	0,00	12 956,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51,83	0,02				
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	25 000,00	25 000,00	21 600,00	21 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,40	0,04				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 800 000,00	2 802 206,00	2 554 463,11	2 554 463,11	2 554 463,11	2 554 463,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,16	4,60				
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	200 000,00	201 410,00	199 846,37	199 846,37	199 846,37	199 846,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,22	0,36				
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	14 000,00	15 850,00	15 841,70	15 841,70	15 841,70	15 841,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,95	0,03				
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	485 000,00	485 378,88	439 703,74	439 703,74	439 703,74	439 703,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,59	0,79				
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	58 600,00	58 600,00	50 106,13	50 106,13	50 106,13	50 106,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,51	0,09				
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	45 000,00	45 000,00	29 240,00	29 240,00	29 240,00	0,00	29 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64,98	0,05				
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	30 000,00	19 449,00	19 449,00	19 449,00	19 449,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64,83	0,04				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 000,00	104 500,00	36 691,32	36 691,32	36 691,32	0,00	36 691,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35,11	0,07				
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00	2 000,00	605,38	605,38	605,38	0,00	605,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,27	0,00				
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 000,00	4 000,00	3 324,10	3 324,10	3 324,10	0,00	3 324,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83,10	0,01				
		4260	Zakup energii	90 000,00	80 000,00	46 541,00	46 541,00	46 541,00	0,00	46 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58,18	0,08				
		4270	Zakup usług remontowych	25 000,00	25 000,00	369,00	369,00	369,00	0,00	369,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,48	0,00				
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 000,00	6 000,00	5 136,00	5 136,00	5 136,00	0,00	5 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,60	0,01				
		4300	Zakup usług pozostałych	412 000,00	380 965,00	333 463,27	333 463,27	333 463,27	0,00	333 463,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87,53	0,60				
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 000,00	16 600,20	14 271,71	14 271,71	14 271,71	0,00	14 271,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,97	0,03				
		4410	Podróże służbowe krajowe	45 000,00	47 500,00	34 349,99	34 349,99	34 349,99	0,00	34 349,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72,32	0,06				
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00	2 500,00	0,00	0,0																	

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 1 stycznia)	Wydatki ogółem (plan po zmianach)	Wydatki ogółem (wykonanie)	z tego:													% wykonania wydatków ogółem	udział w wydatkach ogółem [%]		
							z tego:																
							wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	wydatki na obsługę długu	w tym:							
									wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań						wydatki majątkowe	wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne (§§ 605, 606, 610, 637, 648, 649 i 658)	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21			
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	28 000,00	28 000,00	15 123,45	15 123,45	15 123,45	0,00	15 123,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54,01	0,03			
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	20 000,00	20 000,00	13 336,37	13 336,37	13 336,37	13 336,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,68	0,02			
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	253 320,00	403 320,00	104 617,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 617,48	104 617,48	0,00	25,94	0,19			
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 126 840,86	11 546,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	471 810,28	63 532,48	11 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 685,00	11 685,00	11 685,00	18,39	0,02			
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	18 450,00	18 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 450,00	18 450,00	0,00	100,00	0,03			
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 872 500,00	4 372 500,00	4 252 849,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 252 849,99	4 252 849,99	0,00	97,26	7,66			
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	294 500,00	327 500,00	316 181,33	316 181,33	316 181,33	2 490,00	313 691,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,54	0,57			
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	3 000,00	2 490,00	2 490,00	2 490,00	2 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83,00	0,00			
		4190	Nagrody konkursowe	13 800,00	17 503,35	17 503,35	17 503,35	17 503,35	0,00	17 503,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,03			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	53 500,00	45 500,00	41 719,81	41 719,81	41 719,81	0,00	41 719,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,69	0,08			
		4220	Zakup środków żywności	17 200,00	16 000,00	14 425,03	14 425,03	14 425,03	0,00	14 425,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,16	0,03			
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00	245 496,65	240 043,14	240 043,14	240 043,14	0,00	240 043,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,78	0,43			
	75095		Pozostała działalność	98 000,00	40 000,00	18 630,90	18 630,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 630,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46,58	0,03			
		2319	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	33 000,00	33 000,00	18 630,90	18 630,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 630,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56,46	0,03			
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00			
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 020,00	74 781,00	67 431,96	67 431,96	25 781,96	17 976,60	7 805,36	0,00	41 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,17	0,12			
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 020,00	1 020,00	1 020,00	1 020,00	1 020,00	1 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00			
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	872,32	872,32	872,32	872,32	0,00	872,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00			
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	147,68	147,68	147,68	147,68	0,00	147,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00			
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	73 761,00	66 411,96	66 411,96	24 761,96	16 956,60	7 805,36	0,00	41 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,04	0,12			
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	41 650,00	41 650,00	41 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,07			
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	6 974,92	6 943,04	6 943,04	6 943,04	6 943,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,54	0,01			
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 785,56	1 784,97	1 784,97	1 784,97	1 784,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,97	0,00			
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	209,82	176,22	176,22	176,22	176,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83,99	0,00			
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	8 200,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,56	0,01			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	9 634,00	4 127,36	4 127,36	4 127,36	0,00	4 127,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42,84	0,01			
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	4 937,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,89	0,01			
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00			
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	150,00	28,00	28,00	28,00	0,00	28,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,67	0,00			
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	69,70	52,37	52,37	52,37	52,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75,14	0,00			
752			Obrona narodowa	0,00	419 669,51	405 922,41	68 695,41	68 695,41	149,41	68 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	337 227,00	337 227,00	0,00	96,72	0,73			
	75212		Pozostałe wydatki obronne	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00			
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	0,00	149,41	149,41	149,41	149,41	149,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00			
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	127,78	127,78	127,78	127,78	127,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00			
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	21,63	21,63	21,63	21,63	21,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00			
	75295		Pozostała działalność	0,00	419 320,10	405 573,00	68 346,00	68 346,00	0,00	68 346,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	337 227,00	337 227,00	0,00	96,72	0,73		

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 1 stycznia)	Wydatki ogółem (plan po zmianach)	Wydatki ogółem (wykonanie)	z tego:												w tym:	% wykonania wydatków ogółem	udział w wydatkach ogółem [%]
							z tego:						dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	wydatki na obsługę długu				
							wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	z tego:		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań										
									wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	57 324,41	54 856,00	54 856,00	54 856,00	0,00	54 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,69	0,10	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	13 495,59	13 490,00	13 490,00	13 490,00	0,00	13 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,96	0,02	
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	348 500,10	337 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	337 227,00	337 227,00	0,00	96,77	0,61	
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	150 000,00	264 979,21	225 053,40	202 053,40	57 853,40	0,00	57 853,40	144 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00	0,00	0,00	84,93	0,41	
	75404		Komendy wojewódzkie Policji	10 000,00	11 100,00	11 100,00	1 100,00	1 100,00	0,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	100,00	0,02	
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	0,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00	0,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	100,00	0,02	
	75412		Ochotnicze stráže pożarne	130 000,00	228 879,21	198 953,40	185 953,40	41 753,40	0,00	41 753,40	144 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	86,93	0,36	
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	110 000,00	157 000,00	144 200,00	144 200,00	0,00	0,00	0,00	144 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,85	0,26	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	35 000,00	29 900,00	29 900,00	29 900,00	0,00	29 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,43	0,05	
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	3 879,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	5 090,40	5 090,40	5 090,40	0,00	5 090,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,90	0,01	
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	10 000,00	6 763,00	6 763,00	6 763,00	0,00	6 763,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67,63	0,01	
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	13 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	100,00	0,02	
	75478		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,03	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,03	
	75495		Pozostała działalność	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
757			Obsługa długu publicznego	450 000,00	250 000,00	210 618,33	210 618,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 618,33	0,00	0,00	0,00	84,25	0,38	
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	450 000,00	250 000,00	210 618,33	210 618,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 618,33	0,00	0,00	0,00	84,25	0,38	
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i	450 000,00	250 000,00	210 618,33	210 618,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 618,33	0,00	0,00	0,00	84,25	0,38	
758			Różne rozliczenia	500 000,00	249 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	500 000,00	249 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4810	Rezerwy	500 000,00	249 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
801			Oświata i wychowanie	15 102 500,00	15 440 086,63	15 293 920,31	10 818 421,95	10 410 299,69	8 563 223,25	1 847 076,44	13 936,44	394 185,82	0,00	0,00	0,00	4 475 498,36	4 475 498,36	0,00	99,05	27,53	
	80101		Szkoły podstawowe	6 524 700,00	6 756 646,00	6 749 701,09	6 749 701,09	6 481 357,70	5 782 651,53	698 706,17	0,00	268 343,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,90	12,15	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	264 000,00	268 400,00	268 343,39	268 343,39	0,00	0,00	0,00	0,00	268 343,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,98	0,48	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	900 000,00	870 390,00	867 267,78	867 267,78	867 267,78	867 267,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,64	1,56	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	64 000,00	54 365,00	54 121,86	54 121,86	54 121,86	54 121,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,55	0,10	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	790 000,00	806 900,00	806 862,97	806 862,97	806 862,97	806 862,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	1,45	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100 000,00	76 152,00	75 898,96	75 898,96	75 898,96	75 898,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,67	0,14	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	71 700,00	71 075,52	71 075,52	71 075,52	71 075,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,13	0,13	
		4190	Nagrody konkursowe	2 000,00	2 500,00	2 486,51	2 486,51	2 486,51	0,00	2 486,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,46	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70 000,00	83 731,00	83 620,82	83 620,82	83 620,82	0,00	83 620,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,87	0,15	
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	3 370,00	3 362,54	3 362,54	3 362,54	0,00	3 362,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,78	0,01	
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	14 000,00	12 001,00	12 000,20	12 000,20	12 000,20	0,00	12 000,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,99	0,02	
		4260	Zakup energii	140 000,00	215 552,00	215 475,80	215 475,80	215 475,80	0,00	215 475,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,96	0,39	
		4270	Zakup usług remontowych	40 000,00	18 590,00	18 580,54	18 580,54	18 580,54	0,00	18 580,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,95	0,03	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	3 600,00	3 585,00	3 585,00	3 585,00	0,00	3 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,58	0,01	
		4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00	72 540,00	72 532,53	72 532,53	72 532,53	0,00	72 532,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,99	0,13	

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 1 stycznia)	Wydatki ogółem (plan po zmianach)	Wydatki ogółem (wykonanie)	z tego:													% wykonania wydatków ogółem	udział w wydatkach ogółem [%]
							z tego:						z tym:								
							wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	wydatki na obsługę długu	wydatki majątkowe	w tym:				
									wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań							wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne (§§ 605, 606, 610, 637, 648, 649 i 658)	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00	4 300,00	4 294,87	4 294,87	4 294,87	0,00	4 294,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,88	0,01	
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	4 000,00	3 965,37	3 965,37	3 965,37	0,00	3 965,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,13	0,01	
		4430	Różne opłaty i składki	19 000,00	17 600,00	17 562,38	17 562,38	17 562,38	0,00	17 562,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,79	0,03	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	258 300,00	259 419,00	259 419,00	259 419,00	259 419,00	0,00	259 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,47	
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	1 840,00	1 820,61	1 820,61	1 820,61	0,00	1 820,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,95	0,00	
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	27 000,00	22 100,00	21 959,82	21 959,82	21 959,82	21 959,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,37	0,04	
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 500 000,00	3 642 196,00	3 640 081,99	3 640 081,99	3 640 081,99	3 640 081,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,94	6,55	
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	250 000,00	245 400,00	245 382,63	245 382,63	245 382,63	245 382,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,99	0,44	
	80104		Przedszkola	2 507 300,00	2 567 389,00	2 504 379,12	2 504 379,12	2 433 138,11	1 877 575,62	555 562,49	12 714,68	58 526,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,55	4,51	
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	50 000,00	50 000,00	12 714,68	12 714,68	0,00	0,00	0,00	12 714,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,43	0,02	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	69 000,00	61 000,00	58 526,33	58 526,33	0,00	0,00	0,00	0,00	58 526,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,94	0,11	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	570 000,00	593 814,00	593 807,55	593 807,55	593 807,55	593 807,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	1,07	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	33 000,00	32 000,00	31 027,27	31 027,27	31 027,27	31 027,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,96	0,06	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	277 000,00	263 500,00	263 407,52	263 407,52	263 407,52	263 407,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,96	0,47	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	30 000,00	28 900,00	28 811,37	28 811,37	28 811,37	28 811,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,69	0,05	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	14 600,00	14 506,73	14 506,73	14 506,73	14 506,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,36	0,03	
		4190	Nagrody konkursowe	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	54 403,00	54 388,12	54 388,12	54 388,12	0,00	54 388,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,97	0,10	
		4220	Zakup środków żywności	210 000,00	290 700,00	280 009,79	280 009,79	280 009,79	0,00	280 009,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,32	0,50	
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00	46 464,00	46 433,91	46 433,91	46 433,91	0,00	46 433,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,94	0,08	
		4260	Zakup energii	45 000,00	50 080,00	49 423,88	49 423,88	49 423,88	0,00	49 423,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,69	0,09	
		4270	Zakup usług remontowych	25 000,00	740,00	738,00	738,00	738,00	0,00	738,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,73	0,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	0,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	19 000,00	23 240,00	23 234,06	23 234,06	23 234,06	0,00	23 234,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,97	0,04	
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	40 000,00	40 000,00	29 904,60	29 904,60	29 904,60	0,00	29 904,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74,76	0,05	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	1 220,00	1 218,22	1 218,22	1 218,22	0,00	1 218,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,85	0,00	
		4410	Podróże służbowe krajowe	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	
		4430	Różne opłaty i składki	9 000,00	7 400,00	7 394,62	7 394,62	7 394,62	0,00	7 394,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,93	0,01	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	64 000,00	61 228,00	61 228,00	61 228,00	61 228,00	0,00	61 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,11	
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	400,00	389,29	389,29	389,29	0,00	389,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,32	0,00	
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 000,00	2 250,00	1 813,23	1 813,23	1 813,23	1 813,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,59	0,00	
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	945 000,00	870 900,00	870 856,00	870 856,00	870 856,00	870 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,99	1,57	
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	75 000,00	73 350,00	73 345,95	73 345,95	73 345,95	73 345,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,99	0,13	
	80107		Świetlice szkolne	375 800,00	375 596,00	364 077,94	364 077,94	364 077,94	363 670,15	407,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,93	0,66	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	55 000,00	54 000,00	52 272,08	52 272,08	52 272,08	52 272,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,80	0,09	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 800,00	5 700,00	5 545,67	5 545,67	5 545,67	5 545,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,29	0,01	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	500,00	407,79	407,79	407,79	0,00	407,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81,56	0,00	

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 1 stycznia)	Wydatki ogółem (plan po zmianach)	Wydatki ogółem (wykonanie)	z tego:												w tym:				% wykonania wydatków ogółem	udział w wydatkach ogółem [%]				
							z tego:												z tego:						w tym:			
							wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	wydatki na obsługę długu	wydatki majątkowe	wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne (§§ 605, 606, 610, 637, 648, 649 i 658)		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3									
									wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań																		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21								
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00								
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 000,00	1 810,00	1 767,62	1 767,62	1 767,62	1 767,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,66	0,00								
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	285 000,00	290 875,00	281 374,00	281 374,00	281 374,00	281 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,73	0,51								
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	22 000,00	22 711,00	22 710,78	22 710,78	22 710,78	22 710,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,04								
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	450 000,00	504 000,00	488 023,10	488 023,10	428 207,00	0,00	428 207,00	0,00	59 816,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,83	0,88								
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	60 000,00	75 700,00	59 816,10	59 816,10	0,00	0,00	0,00	0,00	59 816,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79,02	0,11								
		4300	Zakup usług pozostałych	390 000,00	428 300,00	428 207,00	428 207,00	428 207,00	0,00	428 207,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,98	0,77								
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	43 700,00	16 126,00	16 124,50	16 124,50	16 124,50	0,00	16 124,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,99	0,03								
		4300	Zakup usług pozostałych	23 700,00	6 700,00	6 699,00	6 699,00	6 699,00	0,00	6 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,99	0,01								
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 000,00	9 426,00	9 425,50	9 425,50	9 425,50	0,00	9 425,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,99	0,02								
	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	89 800,00	81 102,00	76 681,73	76 681,73	76 681,73	74 508,81	2 172,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,55	0,14								
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	27 000,00	28 400,00	28 392,03	28 392,03	28 392,03	28 392,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,97	0,05								
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 000,00	3 302,00	3 301,04	3 301,04	3 301,04	3 301,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,97	0,01								
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 200,00	11 000,00	10 699,54	10 699,54	10 699,54	10 699,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,27	0,02								
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 600,00	1 500,00	1 428,00	1 428,00	1 428,00	1 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,20	0,00								
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	2 000,00	266,41	266,41	266,41	0,00	266,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,32	0,00								
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 000,00	2 000,00	1 906,51	1 906,51	1 906,51	0,00	1 906,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,33	0,00								
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	1 000,00	138,44	138,44	138,44	138,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,84	0,00								
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	29 000,00	24 970,00	23 626,27	23 626,27	23 626,27	23 626,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,62	0,04								
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	7 000,00	6 930,00	6 923,49	6 923,49	6 923,49	6 923,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,91	0,01								
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	396 500,00	473 342,00	465 743,52	465 743,52	465 743,52	464 017,14	1 726,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,39	0,84								
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	60 000,00	67 900,00	67 865,61	67 865,61	67 865,61	67 865,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,95	0,12								
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 000,00	7 500,00	7 414,95	7 414,95	7 414,95	7 414,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,87	0,01								
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	1 800,00	1 726,38	1 726,38	1 726,38	0,00	1 726,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,91	0,00								
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00								
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 000,00	500,00	449,70	449,70	449,70	449,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,94	0,00								
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	290 000,00	376 850,00	369 495,28	369 495,28	369 495,28	369 495,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,05	0,67								
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	9 500,00	18 792,00	18 791,60	18 791,60	18 791,60	18 791,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,03								
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	40 019,63	39 948,19	39 948,19	39 948,19	0,00	39 948,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,82	0,07								
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	364,55	364,55	364,55	364,55	0,00	364,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00								
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	39 655,08	39 583,64	39 583,64	39 583,64	0,00	39 583,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,82	0,07								
	80195		Pozostała działalność	4 714 700,00	4 625 866,00	4 589 241,12	113 742,76	105 021,00	800,00	104 221,00	1 221,76	7 500,00	0,00	0,00	0,00	4 475 498,36	4 475 498,36	0,00	99,21	8,26								
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 000,00	2 000,00	1 221,76	1 221,76	0,00	0,00	0,00	1 221,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61,09	0,00								
		3240	Stypendia dla uczniów	7 500,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,01								
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 000,00	800,00	800,00	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,00	0,00								
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	7 700,00	4 655,00	4 655,00	4 655,00	0,00	4 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60,45	0,01								
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	102 200,00	99 566,00	99 566,00	99 566,00	99 566,00	0,00	99 566,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,18								

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 1 stycznia)	Wydatki ogółem (plan po zmianach)	Wydatki ogółem (wykonanie)	z tego:											w tym:				% wykonania wydatków ogółem	udział w wydatkach ogółem [%]
							z tego:					z tego:						z tego:					
							wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	wydatki na obsługę długu	wydatki majątkowe	wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne (§§ 605, 606, 610, 637, 648, 649 i 658)	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21			
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 640 000,00	2 548 100,00	2 515 498,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 515 498,36	2 515 498,36	0,00	98,72	4,53			
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 960 000,00	1 960 000,00	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 960 000,00	1 960 000,00	0,00	100,00	3,53			
851			Ochrona zdrowia	95 000,00	117 790,04	104 500,02	104 500,02	104 500,02	48 348,92	56 151,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,72	0,19			
	85153		Zwalczanie narkomanii	15 000,00	15 000,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,67	0,02			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00			
		4220	Zakup środków żywności	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00			
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	15 000,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,67	0,02			
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	80 000,00	101 599,61	90 449,36	90 449,36	90 449,36	47 673,60	42 775,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,03	0,16			
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 520,00	2 520,00	2 520,00	2 520,00	2 520,00	2 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00			
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 300,00	6 200,00	6 163,80	6 163,80	6 163,80	6 163,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,42	0,01			
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	70,00	70,00	61,80	61,80	61,80	61,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,29	0,00			
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00	40 000,00	38 928,00	38 928,00	38 928,00	38 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,32	0,07			
		4190	Nagrody konkursowe	1 000,00	2 000,00	683,29	683,29	683,29	0,00	683,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34,16	0,00			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 600,00	1 439,64	1 439,64	1 439,64	0,00	1 439,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55,37	0,00			
		4220	Zakup środków żywności	4 000,00	2 000,00	588,83	588,83	588,83	0,00	588,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29,44	0,00			
		4300	Zakup usług pozostałych	23 110,00	45 209,61	40 064,00	40 064,00	40 064,00	0,00	40 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,62	0,07			
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00			
	85195		Pozostała działalność	0,00	1 190,43	1 050,66	1 050,66	1 050,66	675,32	375,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,26	0,00			
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	675,78	563,24	563,24	563,24	563,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83,35	0,00			
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	113,43	98,30	98,30	98,30	98,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,66	0,00			
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	15,90	13,78	13,78	13,78	13,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,67	0,00			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	89,82	79,84	79,84	79,84	0,00	79,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,89	0,00			
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	204,00	204,00	204,00	204,00	0,00	204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00			
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	91,50	91,50	91,50	91,50	0,00	91,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00			
852			Pomoc społeczna	1 706 600,00	2 200 568,34	1 923 311,40	1 923 311,40	1 253 648,56	882 464,63	371 183,93	0,00	669 662,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87,40	3,46			
	85202		Domy pomocy społecznej	120 000,00	82 800,00	52 247,96	52 247,96	52 247,96	0,00	52 247,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63,10	0,09			
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	120 000,00	82 800,00	52 247,96	52 247,96	52 247,96	0,00	52 247,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63,10	0,09			
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,01			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	4 772,46	4 772,46	4 772,46	4 772,46	0,00	4 772,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,01			
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 227,54	1 227,54	1 227,54	1 227,54	0,00	1 227,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	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	21 700,00	21 885,00	21 265,18	21 265,18	21 265,18	0,00	21 265,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,17	0,04			
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	21 700,00	21 885,00	21 265,18	21 265,18	21 265,18	0,00	21 265,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,17	0,04			
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	120 000,00	123 000,00	82 524,28	82 524,28	24 534,95	0,00	24 534,95	0,00	57 989,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67,09	0,15			
		3110	Świadczenia społeczne	55 000,00	67 000,00	57 989,33	57 989,33	0,00	0,00	0,00	0,00	57 989,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,55	0,10			
		4300	Zakup usług pozostałych	65 000,00	56 000,00	24 534,95	24 534,95	24 534,95	0,00	24 534,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,81	0,04			
	85215		Dotatki mieszkaniowe	60 000,00	60 000,00	46 804,79	46 804,79	0,00	0,00	0,00	0,00	46 804,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78,01	0,08			
		3110	Świadczenia społeczne	60 000,00	60 000,00	46 804,79	46 804,79	0,00	0,00	0,00	0,00	46 804,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78,01	0,08			
	85216		Zasiłki stałe	217 000,00	241 000,00	237 351,65	237 351,65	0,00	0,00	0,00	0,00	237 351,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,49	0,43			
		3110	Świadczenia społeczne	217 000,00	241 000,00	237 351,65	237 351,65	0,00	0,00	0,00	0,00	237 351,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,49	0,43			
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 003 400,00	1 189 550,95	1 054 902,72	1 054 902,72	1 053 037,43	878 005,73	175 031,70	0,00	1 865,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,68	1,90			

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 1 stycznia)	Wydatki ogółem (plan po zmianach)	Wydatki ogółem (wykonanie)	z tego:											w tym:				% wykonania wydatków ogółem	udział w wydatkach ogółem [%]
							z tego:					dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	wydatki na obsługę długu	wydatki majątkowe	z tego:					
							wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	z tego:		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3												
									wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań													
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21			
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	5 000,00	1 865,29	1 865,29	0,00	0,00	0,00	0,00	1 865,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,31	0,00			
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	658 800,00	754 554,27	679 267,72	679 267,72	679 267,72	679 267,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,02	1,22			
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	51 000,00	51 000,00	50 833,22	50 833,22	50 833,22	50 833,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,67	0,09			
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	120 400,00	137 821,84	120 941,62	120 941,62	120 941,62	120 941,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87,75	0,22			
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 700,00	17 954,84	15 803,17	15 803,17	15 803,17	15 803,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,02	0,03			
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	15 000,00	11 160,00	11 160,00	11 160,00	11 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74,40	0,02			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00	52 220,00	49 329,10	49 329,10	49 329,10	0,00	49 329,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,46	0,09			
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	2 000,00	1 055,00	1 055,00	1 055,00	0,00	1 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52,75	0,00			
		4260	Zakup energii	14 000,00	14 000,00	9 969,31	9 969,31	9 969,31	0,00	9 969,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71,21	0,02			
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00	2 000,00	558,00	558,00	558,00	0,00	558,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27,90	0,00			
		4300	Zakup usług pozostałych	64 500,00	94 500,00	81 317,81	81 317,81	81 317,81	0,00	81 317,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,05	0,15			
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 400,00	5 400,00	2 445,50	2 445,50	2 445,50	0,00	2 445,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45,29	0,00			
		4410	Podróże służbowe krajowe	9 500,00	9 500,00	7 010,21	7 010,21	7 010,21	0,00	7 010,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73,79	0,01			
		4430	Różne opłaty i składki	1 800,00	1 800,00	413,31	413,31	413,31	0,00	413,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,96	0,00			
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 800,00	18 300,00	18 255,86	18 255,86	18 255,86	0,00	18 255,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,76	0,03			
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 500,00	8 500,00	4 677,60	4 677,60	4 677,60	0,00	4 677,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55,03	0,01			
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	0,00	8 000,00	6 908,34	6 908,34	6 908,34	0,00	6 908,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,35	0,01			
		4260	Zakup energii	0,00	7 000,00	6 316,62	6 316,62	6 316,62	0,00	6 316,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,24	0,01			
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 000,00	591,72	591,72	591,72	0,00	591,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59,17	0,00			
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	104 500,00	158 162,00	156 206,89	156 206,89	156 206,89	0,00	0,00	0,00	156 206,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,76	0,28			
		3110	Świadczenia społeczne	104 500,00	158 162,00	156 206,89	156 206,89	156 206,89	0,00	0,00	0,00	156 206,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,76	0,28			
	85278		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	192 712,97	192 712,97	192 712,97	192 712,97	31 212,97	0,00	31 212,97	0,00	161 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,35			
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	30 480,47	30 480,47	30 480,47	30 480,47	0,00	30 480,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,05			
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	161 500,00	161 500,00	161 500,00	161 500,00	0,00	0,00	0,00	161 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,29			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	732,50	732,50	732,50	732,50	0,00	732,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00			
	85295		Pozostała działalność	30 000,00	93 457,42	66 386,62	66 386,62	58 441,73	4 458,90	53 982,83	0,00	7 944,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71,03	0,12			
		3110	Świadczenia społeczne	30 000,00	34 665,69	7 944,89	7 944,89	7 944,89	0,00	0,00	0,00	7 944,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,92	0,01			
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	3 726,00	3 726,00	3 726,00	3 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,01			
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	641,61	641,61	641,61	641,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00			
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	91,29	91,29	91,29	91,29	0,00	91,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	20 803,83	20 803,83	20 803,83	20 803,83	0,00	20 803,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,04			
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	33 529,00	33 179,00	33 179,00	33 179,00	0,00	33 179,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,96	0,06			
	854		Edukacyjna opieka wychowawcza	40 000,00	49 700,00	39 414,04	39 414,04	39 414,04	0,00	0,00	0,00	39 414,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79,30	0,07			
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	20 000,00	35 000,00	24 714,04	24 714,04	24 714,04	0,00	0,00	0,00	24 714,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,61	0,04			
		3240	Stypendia dla uczniów	20 000,00	35 000,00	24 714,04	24 714,04	24 714,04	0,00	0,00	0,00	24 714,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,61	0,04			
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	20 000,00	14 700,00	14 700,00	14 700,00	14 700,00	0,00	0,00	0,00	14 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,03			
		3240	Stypendia dla uczniów	20 000,00	14 700,00	14 700,00	14 700,00	14 700,00	0,00	0,00	0,00	14 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,03			
855			Rodzina	5 609 899,96	6 657 781,57	6 269 261,38	2 599 608,68	252 650,34	98 530,14	154 120,20	0,00	2 346 958,34	0,00	0,00	0,00	3 669 652,70	3 669 652,70	167 416,03	94,16	11,29			

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 1 stycznia)	Wydatki ogółem (plan po zmianach)	Wydatki ogółem (wykonanie)	z tego:											w tym:			% wykonania wydatków ogółem	udział w wydatkach ogółem [%]
							z tego:				dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	wydatki na obsługę długu	z tego:						
							wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań						w tym:						
																wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne (§§ 605, 606, 610, 637, 648, 649 i 658)	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21		
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 220 000,00	2 430 023,58	2 429 274,71	2 429 274,71	82 316,37	59 000,00	23 316,37	0,00	2 346 958,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,97	4,37		
		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	8 337,92	8 337,92	8 337,92	8 337,92	0,00	8 337,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,02		
		3110	Świadczenia społeczne	2 157 000,00	2 347 227,24	2 346 478,37	2 346 478,37	0,00	0,00	0,00	0,00	2 346 478,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,97	4,22		
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	0,00	479,97	479,97	479,97	0,00	0,00	0,00	0,00	479,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 100,00	49 400,00	49 400,00	49 400,00	49 400,00	49 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,09		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 500,00	8 500,00	8 500,00	8 500,00	8 500,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,02		
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 100,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 300,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00	0,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,01		
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,02		
		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	478,45	478,45	478,45	478,45	0,00	478,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00		
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	277,00	179,00	179,00	179,00	0,00	179,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64,62	0,00		
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	277,00	179,00	179,00	179,00	0,00	179,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64,62	0,00		
	85508		Rodziny zastępcze	90 000,00	48 465,00	22 762,36	22 762,36	22 762,36	0,00	22 762,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46,97	0,04		
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	90 000,00	48 465,00	22 762,36	22 762,36	22 762,36	0,00	22 762,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46,97	0,04		
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	38 900,00	50 600,00	50 586,93	50 586,93	50 586,93	0,00	50 586,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,97	0,09		
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	38 900,00	50 600,00	50 586,93	50 586,93	50 586,93	0,00	50 586,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,97	0,09		
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	3 260 999,96	4 128 415,99	3 766 458,38	96 805,68	96 805,68	39 530,14	57 275,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 669 652,70	3 669 652,70	167 416,03	91,23	6,78		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	37 400,00	30 100,00	30 100,00	30 100,00	30 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,48	0,05		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	6 500,00	5 396,93	5 396,93	5 396,93	5 396,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83,03	0,01		
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	1 000,00	333,21	333,21	333,21	333,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33,32	0,00		
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	10 000,00	3 700,00	3 700,00	3 700,00	3 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,00	0,01		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	199 392,00	23 621,23	23 621,23	23 621,23	0,00	23 621,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,85	0,04		
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4260	Zakup energii	0,00	60 000,00	26 234,18	26 234,18	26 234,18	0,00	26 234,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,72	0,05		
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	20 000,00	5 754,00	5 754,00	5 754,00	0,00	5 754,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28,77	0,01		
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	2 000,00	104,78	104,78	104,78	0,00	104,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,24	0,00		
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	500,00	80,50	80,50	80,50	0,00	80,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,10	0,00		
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	800,00	800,00	800,00	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00		
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	908,00	680,85	680,85	680,85	0,00	680,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74,98	0,00		
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00	600 000,00	541 236,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	541 236,71	541 236,71	0,00	90,21	0,97		
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	167 416,03	167 416,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167 416,03	167 416,03	167 416,03	100,00	0,30		

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 1 stycznia)	Wydatki ogółem (plan po zmianach)	Wydatki ogółem (wykonanie)	z tego:											% wykonania wydatków ogółem	udział w wydatkach ogółem [%]	
							z tego:				dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	wydatki na obsługę długu	w tym:				
							wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań						wydatki majątkowe	wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne (§§ 605, 606, 610, 637, 648, 649 i 658)			wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 960 999,96	2 960 999,96	2 960 999,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 960 999,96	2 960 999,96	0,00	100,00	5,33
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 664 204,89	4 782 527,75	3 375 569,16	2 103 122,33	2 103 122,33	100 459,35	2 002 662,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 272 446,83	1 053 933,55	0,00	70,58	6,08
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	900 000,00	1 006 000,00	910 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	910 840,00	910 840,00	0,00	90,54	1,64
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	900 000,00	1 006 000,00	910 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	910 840,00	910 840,00	0,00	90,54	1,64
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 850 000,00	1 850 000,00	1 710 904,95	1 710 904,95	1 710 904,95	97 121,95	1 613 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,48	3,08
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	82 784,00	82 784,00	75 004,78	75 004,78	75 004,78	75 004,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,60	0,14
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 800,00	6 445,00	6 444,04	6 444,04	6 444,04	6 444,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,99	0,01
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 000,00	15 000,00	13 054,93	13 054,93	13 054,93	13 054,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87,03	0,02
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 170,00	2 170,00	1 889,20	1 889,20	1 889,20	1 889,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87,06	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	729,00	729,00	729,00	729,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72,90	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 300,00	1 068,00	1 068,00	1 068,00	0,00	1 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82,15	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 738 828,00	1 737 577,00	1 609 842,10	1 609 842,10	1 609 842,10	0,00	1 609 842,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,65	2,90
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 418,00	2 724,00	2 723,40	2 723,40	2 723,40	0,00	2 723,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,98	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	149,50	149,50	149,50	0,00	149,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,95	0,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	25 000,00	20 000,00	14 040,69	14 040,69	14 040,69	0,00	14 040,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,20	0,03
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	15 000,00	14 040,69	14 040,69	14 040,69	0,00	14 040,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,60	0,03
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	633 538,00	690 538,00	273 013,28	54 500,00	54 500,00	3 337,40	51 162,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218 513,28	0,00	0,00	39,54	0,49
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	2 760,92	2 760,92	2 760,92	2 760,92	2 760,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	467,42	467,42	467,42	467,42	467,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	67,64	67,64	67,64	67,64	67,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	20 696,20	20 696,20	20 696,20	20 696,20	0,00	20 696,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,04
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	5 966,40	5 966,40	5 966,40	5 966,40	0,00	5 966,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,01
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	0,00	27 000,00	24 500,00	24 500,00	24 500,00	0,00	24 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,74	0,04
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	41,42	41,42	41,42	41,42	41,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	633 538,00	633 538,00	218 513,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218 513,28	0,00	0,00	34,49	0,39
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	805 666,89	706 012,00	329 902,88	186 809,33	186 809,33	0,00	186 809,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143 093,55	143 093,55	0,00	46,73	0,59
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	500 000,00	394 000,00	129 882,59	129 882,59	129 882,59	0,00	129 882,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,97	0,23
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00	109 912,00	56 926,74	56 926,74	56 926,74	0,00	56 926,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51,79	0,10
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	165 666,89	176 100,00	143 093,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143 093,55	143 093,55	0,00	81,26	0,26
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	0,00	16 000,00	11 662,00	11 662,00	11 662,00	0,00	11 662,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72,89	0,02
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	16 000,00	11 662,00	11 662,00	11 662,00	0,00	11 662,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72,89	0,02
	90095		Pozostała działalność	450 000,00	493 977,75	125 205,36	125 205,36	125 205,36	0,00	125 205,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,35	0,23
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	73 000,00	71 000,00	51 706,46	51 706,46	51 706,46	0,00	51 706,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72,83	0,09
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	5 000,00	1 594,00	1 594,00	1 594,00	0,00	1 594,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31,88	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	107 000,00	62 977,75	31 105,90	31 105,90	31 105,90	0,00	31 105,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49,39	0,06
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	49 500,00	49 500,00	35 424,00	35 424,00	35 424,00	0,00	35 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71,56	0,06

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 1 stycznia)	Wydatki ogółem (plan po zmianach)	Wydatki ogółem (wykonanie)	z tego:													% wykonania wydatków ogółem	udział w wydatkach ogółem [%]
							z tego:										w tym:				
							wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	wydatki na obsługę długu	wydatki majątkowe	wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne (§§ 605, 606, 610, 637, 648, 649 i 658)	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3			
									wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	1 500,00	1 500,00	1 476,00	1 476,00	1 476,00	0,00	1 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,40	0,00	
		4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	4 000,00	3 899,00	3 899,00	3 899,00	0,00	3 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,48	0,01	
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 638 870,19	4 824 815,51	4 092 152,91	1 166 140,34	55 740,34	0,00	55 740,34	1 110 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 926 012,57	1 756 235,57	11 685,00	84,81	7,37	
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 940 513,66	1 808 713,66	1 126 926,61	55 740,34	55 740,34	0,00	55 740,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 071 186,27	1 071 186,27	11 685,00	62,31	2,03	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 513,66	57 513,66	53 154,11	53 154,11	53 154,11	0,00	53 154,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,42	0,10	
		4260	Zakup energii	20 000,00	10 000,00	2 586,23	2 586,23	2 586,23	0,00	2 586,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,86	0,00	
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	100 000,00	61 356,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 356,27	61 356,27	0,00	61,36	0,11	
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00	50 000,00	11 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 685,00	11 685,00	11 685,00	23,37	0,02	
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 250 000,00	1 586 200,00	998 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	998 145,00	998 145,00	0,00	62,93	1,80	
	92114		Pozostałe instytucje kultury	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,05	
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,05	
	92116		Biblioteki	911 100,00	1 079 600,00	1 079 600,00	1 079 600,00	0,00	0,00	0,00	1 079 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	1,94	
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	900 000,00	1 068 500,00	1 068 500,00	1 068 500,00	0,00	0,00	0,00	1 068 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	1,92	
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	11 100,00	11 100,00	11 100,00	11 100,00	0,00	0,00	0,00	11 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,02	
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 760 256,53	1 909 501,85	1 858 626,30	3 800,00	0,00	0,00	0,00	3 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 854 826,30	685 049,30	0,00	97,34	3,35	
		2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	5 000,00	5 000,00	3 800,00	3 800,00	0,00	0,00	0,00	3 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76,00	0,01	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	172 731,53	54 355,27	53 994,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 994,20	53 994,20	0,00	99,34	0,10	
		6100	Wydatki jednostek na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	782 525,00	680 369,58	631 055,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	631 055,10	631 055,10	0,00	92,75	1,14	
		6560	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom zaliczanym do sektora finansów publicznych	800 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	100,00	1,44	
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	369 777,00	369 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	369 777,00	0,00	0,00	100,00	0,67	
926			Kultura fizyczna	5 465 613,83	4 604 521,22	3 561 278,27	412 650,20	182 850,20	931,58	181 918,62	200 500,00	29 300,00	0,00	0,00	0,00	3 148 628,07	3 148 628,07	0,00	77,34	6,41	
	92601		Obiekty sportowe	3 127 826,26	2 322 966,18	1 311 691,11	171 498,12	171 498,12	931,58	170 566,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 140 192,99	1 140 192,99	0,00	56,47	2,36	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	102,00	101,58	101,58	101,58	101,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,59	0,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 750,00	830,00	830,00	830,00	830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47,43	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	19 289,89	17 539,72	17 539,72	17 539,72	0,00	17 539,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,93	0,03	
		4260	Zakup energii	100 000,00	98 000,00	79 660,40	79 660,40	79 660,40	0,00	79 660,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81,29	0,14	

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 1 stycznia)	Wydatki ogółem (plan po zmianach)	Wydatki ogółem (wykonanie)	z tego:														% wykonania wydatków ogółem	udział w wydatkach ogółem [%]
							z tego:															
							wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	wydatki na obsługę długu	wydatki majątkowe	w tym:					
									wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań							wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne (§§ 605, 606, 610, 637, 648, 649 i 658)	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21		
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	16 000,00	7 503,00	7 503,00	7 503,00	0,00	7 503,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46,89	0,01		
		4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00	91 148,00	65 211,94	65 211,94	65 211,94	0,00	65 211,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71,55	0,12		
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	5 000,00	651,48	651,48	651,48	0,00	651,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,03	0,00		
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	109 000,00	109 615,00	13 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 530,00	13 530,00	0,00	12,34	0,02		
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	42 599,00	42 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 599,00	42 599,00	0,00	100,00	0,08		
		6100	Wydatki jednostek na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	937 826,26	474 297,29	291 943,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	291 943,99	291 943,99	0,00	61,55	0,53		
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 861 000,00	1 465 165,00	792 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	792 120,00	792 120,00	0,00	54,06	1,43		
		92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	240 000,00	240 000,00	229 800,00	229 800,00	0,00	0,00	0,00	200 500,00	29 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,75	0,41		
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	210 000,00	210 000,00	200 500,00	200 500,00	0,00	0,00	0,00	200 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,48	0,36		
		3240	Stypendia dla uczniów	30 000,00	30 000,00	29 300,00	29 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,67	0,05		
		92695	Pozostała działalność	2 097 787,57	2 041 555,04	2 019 787,16	11 352,08	11 352,08	0,00	11 352,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 008 435,08	2 008 435,08	0,00	98,93	3,64		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 500,00	7 500,00	1 845,56	1 845,56	1 845,56	0,00	1 845,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24,61	0,00		
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	17 009,29	9 506,52	9 506,52	9 506,52	0,00	9 506,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55,89	0,02		
		4430	Różne opłaty i składki	10 287,57	3 545,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00	513 500,00	508 435,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	508 435,08	508 435,08	0,00	99,01	0,92		
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	100,00	2,70		
			OGÓŁEM:	69 300 000,00	63 075 235,73	55 552 684,72	25 605 863,73	20 134 250,44	13 063 966,05	7 070 284,39	1 469 036,44	3 770 927,62	21 030,90	0,00	210 618,33	29 946 820,99	27 054 090,71	3 130 683,40	88,07	100,00		