

**Zarządzenie Nr 23/2019**

**Wójta Gminy Borów**

**z dnia 28 marca 2019 r.**

**w sprawie przedłożenia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Borów, sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury oraz informacji o stanie mienia Gminy Borów za 2018 rok.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2019 roku, poz. 506) i art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2017 roku, poz. 2077 ze zm.) zarządzam, co następuje:

**§ 1**

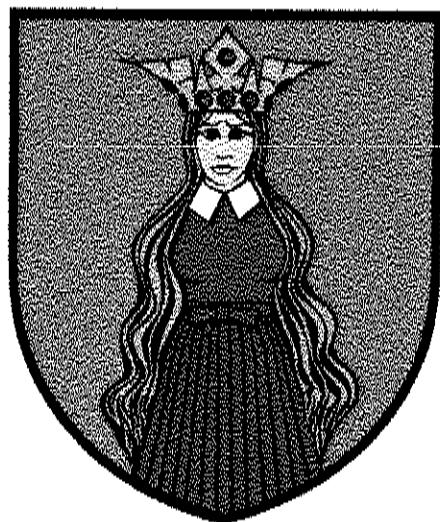
Przedkładam Radzie Gminy Borów oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu:

1. Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Borów za 2018 rok - zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia,
2. Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za 2018 rok - zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia,
3. Informację o stanie mienia Gminy Borów - zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

  
Waldemar Brachowski



**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU  
GMINY BORÓW  
ZA 2018 ROK**

**INFORMACJA  
o przebiegu wykonania budżetu Gminy Borów  
za 2018 rok**

Rada Gminy Borów na sesji w dniu 28 grudnia 2017 r. podjęła uchwałę nr XXX/179/2017 w sprawie budżetu Gminy Borów na 2018 rok. Uchwalony budżet przedstawiał się następująco:

<b>- dochody:</b>	<b>24.242.495,88 zł</b>
z tego: a) dochody bieżące:	17.598.030,64 zł
b) dochody majątkowe:	6.644.465,24 zł
<b>- wydatki:</b>	<b>26.895.941,02 zł</b>
z tego: a) wydatki bieżące:	16.929.596,02 zł
b) wydatki majątkowe:	9.966.345,00 zł
<b>- planowany deficyt budżetu:</b>	<b>2.653.445,14 zł</b>

W planie finansowym Gminy Borów ustalono:

<b>- przychody w kwocie:</b>	<b>3.166.245,14 zł</b>
<b>z tego:</b>	
- 2.300.00,00 zł – z tytułu zaciągnięcia długoterminowego kredytu w banku krajowym;	
- 866.245,14 zł – z tytułu wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku budżetu Gminy wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.	
<b>- rozchody w kwocie:</b>	<b>512.800,00 zł</b>

W ciągu roku dokonywano zmian budżetu Gminy i na dzień 31 grudnia 2018 roku budżet Gminy przedstawiał się następująco:

<b>- dochody:</b>	<b>25.484.699,89 zł</b>
z tego: a) dochody bieżące:	19.164.732,59 zł
b) dochody majątkowe:	6.319.967,30 zł
<b>- wydatki:</b>	<b>28.869.465,36 zł</b>
z tego: a) wydatki bieżące:	18.122.879,06 zł
b) wydatki majątkowe:	10.746.586,30 zł
<b>- deficyt budżetu:</b>	<b>3.384.765,47 zł</b>
<b>- przychody:</b>	<b>3.897.565,47 zł</b>
<b>z tego:</b>	
- 2.000.000,00 zł – z tytułu zaciągnięcia długoterminowego kredytu w banku krajowym;	

- 1.897.565,47 zł – z tytułu wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku budżetu Gminy wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

- **rozchody:** **512.800,00 zł**

Budżet Gminy w 2018 roku został zwiększony po stronie dochodów o kwotę: **1.242.204,01 zł**

a po stronie wydatków o kwotę: **1.973.524,34 zł**

Planowany deficyt budżetu Gminy został zwiększony o kwotę: **731.320,33 zł**

Planowane przychody budżetu uległy zwiększeniu o kwotę: **731.320,33 zł**

na co złożyło się:

- zmniejszenie przychodów z tytułu zaciągnięcia długoterminowego kredytu w banku krajowym o kwotę: **300.000,00 zł**

- zwiększenie przychodów z tytułu wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych

na rachunku budżetu Gminy wynikających z rozliczeń kredytów

i pożyczek z lat ubiegłych o kwotę: **1.031.320,33 zł**

**Po stronie dochodów zmiany w działach klasyfikacji budżetowej przedstawiały się:**

Nazwa działu	Budżet na 01.01.2018 r.	Zmiany w 2018 roku	Budżet na 31.12.2018 r.
1	2	3	4
Dział 010- Rolnictwo i łowiectwo	3.000,00	+ 570.223,16	573.223,16
Dział 600 - Transport i łączność	0,00	+ 105.546,52	105.546,52
Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa	112.500,00	+ 49.800,00	162.300,00
Dział 710 - Działalność usługowa	0,00	+ 3.950,00	3.950,00
Dział 750- Administracja publiczna	36.596,00	+ 87.242,00	123.838,00
Dział 751- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.102,00	+ 50.862,00	51.964,00
Dział 752- Obrona narodowa	850,00	+ 650,00	1.500,00
Dział 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1.000,00	0,00	1.000,00
Dział 756- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	6.951.817,00	+ 181.295,35	7.133.112,35
Dział 758- Różne rozliczenia	5.235.160,00	+ 80.459,00	5.315.619,00

Dział 801- Oświata i wychowanie	648.605,64	+ 290.605,20	939.210,84
Dział 852- Pomoc społeczna	335.900,00	+ 48.462,00	384.362,00
Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	+ 22.357,00	22.357,00
Dział 855 - Rodzina	4.289.000,00	+ 89.609,00	4.378.609,00
Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6.429.571,93	- 374.357,22	6.055.214,71
Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	197.393,31	+ 10.500,00	207.893,31
Dział 926 - Kultura fizyczna	0,00	+ 25.000,00	25.000,00
<b>Razem</b>	<b>24.242.495,88</b>	<b>+ 1.242.204,01</b>	<b>25.484.699,89</b>

**Po stronie wydatków zmiany w działach klasyfikacji budżetowej przedstawiały się:**

Nazwa działu	Budżet na dzień 01.01.2018 r.	Zmiany w 2018 roku	Budżet na 31.12.2018 r.
1	2	3	4
Dział 010- Rolnictwo i łowiectwo	53.860,00	+ 571.423,16	625.283,16
Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę	47.200,00	+ 145.109,80	192.309,80
Dział 600- Transport i łączność	209.567,02	+ 231.237,38	440.804,40
Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa	47.300,00	+ 20.000,00	67.300,00
Dział 710- Działalność usługowa	35.500,00	0,00	35.500,00
Dział 750- Administracja publiczna	2.627.110,00	+ 113.745,00	2.740.855,00
Dział 751- Urzędy naczelnych organów władzy	1.102,00	50.862,00	51.964,00
Dział 752- Obrona narodowa	2.000,00	+ 650,00	2.650,00
Dział 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	171.850,00	+ 45.503,07	217.353,07
Dział 757- Obsługa długu publicznego	155.000,00	0,00	155.000,00
Dział 758- Różne rozliczenia	540.000,00	- 388.038,72	151.961,28
Dział 801- Oświata i wychowanie	6.831.143,00	+ 562.656,98	7.393.799,98
Dział 851- Ochrona zdrowia	49.000,00	+ 7.692,48	56.692,48

Dział 852- Pomoc Społeczna	944.628,00	+ 42.538,00	987.166,00
Dział 854- Edukacyjna opieka wychowawcza	10.600,00	+ 27.947,00	38.547,00
Dział 855 - Rodzina	4.380.886,00	+ 89.609,00	4.470.495,00
Dział 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9.747.845,00	- 86.615,12	9.661.229,88
Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	904.850,00	+ 191.936,14	1.096.786,14
Dział 926- Kultura fizyczna i sport	136.500,00	+ 347.268,17	483.768,17
<b>Razem</b>	<b>26.895.941,02</b>	<b>+ 1.973.524,34</b>	<b>28.869.465,36</b>

## WYKONANIE BUDŻETU

Wykonanie budżetu Gminy w 2018 roku przedstawia się następująco:

<b>- dochody:</b>	<b>25.474.549,48 zł</b>
z tego: a) dochody bieżące:	19.371.070,01 zł
b) dochody majątkowe:	6.103.479,47 zł
<b>- wydatki:</b>	<b>28.131.179,63 zł</b>
z tego: a) wydatki bieżące	17.461.077,12 zł
b) wydatki majątkowe:	10.670.102,51 zł
<b>- deficyt budżetu:</b>	<b>-2.656.630,15 zł</b>
<b>- przychody:</b>	<b>4.348.938,56 zł</b>
z tego:	
- z tytułu zaciągnięcia długoterminowego kredytu w banku krajowym:	2.000.000,00 zł
- z tytułu wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku budżetu Gminy wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych:	2.348.938,56 zł
<b>- rozchody:</b>	<b>512.800,00 zł</b>
z tego:	
- spłata kredytu długoterminowego w GBS w Strzelinie (kredyt 2014 r.):	75.000,00 zł
- spłata kredytu długoterminowego w GBS w Strzelinie (kredyt 2011 r.):	40.000,00 zł
- spłata pożyczki długoterminowej w WFOŚ we Wrocławiu (pożyczka 2010 r.):	217.260,00 zł
- spłata pożyczki długoterminowej w WFOŚ we Wrocławiu (pożyczka 2015 r.):	20.540,00 zł
- spłata kredytu długoterminowego w GBS w Strzelinie (kredyt 2012 r.):	80.000,00 zł
- spłata kredytu długoterminowego w GBS w Strzelinie (kredyt 2017 r.):	80.000,00 zł

Z analizy wykonanych wartości wynika, że plan dochodów budżetu Gminy w 2018 roku został zrealizowany w 99,96 %, zaś plan wydatków w 97,44 %

W 2018 roku wypracowana została **nadwyżka operacyjna** w kwocie: **1.909.992,89 zł** i była wyższa od nadwyżki operacyjnej wypracowanej w 2017 roku o 626.741,50 zł.

Dodatni wynik bieżący daje Gminie Borów możliwość realizacji inwestycji, zarówno bezpośrednio - przeznaczając tę kwotę na nowe inwestycje, jak i pośrednio – spłacając wcześniej zaciągnięte zobowiązania na zadania majątkowe.

#### **Analiza wskaźnikowa dla wartości zrealizowanych w 2018 roku.**

Na podstawie wybranych wskaźników poniżej przedstawiono analizę wykonania budżetu Gminy Borów w 2018 roku pod kątem oceny sytuacji finansowej Gminy.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość wskaźnika
<b>WSKAŹNIKI BUDŻETOWE</b>		
1	Wb2= udział dochodów własnych w dochodach ogółem	30,78 %
2	Wb3= udział nadwyżki operacyjnej w dochodach ogółem	7,50 %

Przedstawione wskaźniki budżetowe wskazują na dobrą kondycję finansową Gminy.

**Wskaźnik Wb2** – udział dochodów własnych w dochodach ogółem wyniósł w 2018 roku 30,78 %. Wielkość tego wskaźnika ma swoje odzwierciedlenie w wysokości wygenerowanej nadwyżki operacyjnej, która wyniosła **1.909.992,89 zł**.

**Wskaźnik Wb3** – udział nadwyżki operacyjnej w dochodach ogółem wyniósł w 2018 roku 7,50 % i był wyższy od udziału w 2017 roku o 1,02 %. Wypracowana nadwyżka operacyjna oraz jej udział w dochodach ogółem świadczy o dobrej kondycji finansowej Gminy, jej potencjale inwestycyjnym i zdolności kredytowej.

#### **Analiza równowagi budżetowej:**

**Wskaźnik samodzielności finansowej** = (dochody własne/wydatki budżetu) x 100.

Dochody własne pokryły 27,87 % wydatków poniesionych przez Gminę w 2018 roku, w tym 44,91 % wydatków bieżących. Wskazuje to na w miarę stabilną sytuację finansową Gminy, gdyż gmina znaczną część swoich wydatków finansuje z dochodów własnych.

**Wskaźnik gwarancji podatkowej** = (wpływy z podatków i opłat lokalnych/wydatki budżetu) x 100.

Wpływy z podatków i opłat lokalnych wystarczyły na pokrycie 11,95 % wydatków budżetowych w 2018 roku, w tym 19,26 % wydatków bieżących.

**Wskaźnik podatków centralnych** = (udział wpływów z podatków z budżetu państwa/wydatki budżetu) x 100.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wyniosły 3.689.237,60 zł i pokryły 13,11 % wydatków budżetu Gminy w 2018 roku, w tym 21,13 % wydatków bieżących.

**Wskaźnik subwencji** = (wpływy z subwencji/wydatki budżetu) x 100.

Dochody budżetu Gminy z tytułu subwencji oświatowej (3.911.021,00 zł) i wyrównawczej (1.404.598,00 zł) wyniosły 5.315.619,00 zł i pokryły 18,90 % wydatków budżetu Gminy w 2018 roku, w tym 30,44 % wydatków bieżących, co obrazuje stopień pokrycia wydatków budżetowych ze źródeł gwarantowanych przez budżet państwa.

Stopień pokrycia wydatków na oświatę środkami z subwencji oświatowej wyniósł w 2018 roku 53,71 %, zaś stopień pokrycia wydatków bieżących na oświatę środkami z subwencji oświatowej wyniósł 55,18 %.

### Analiza wykonania dochodów

#### Wykonanie dochodów według działów i rozdziałów przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie Dział - rozdział	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2018 r.	% wykon. 4:3
1	3	4	5
<b>010 - Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>573.223,16</b>	<b>572.993,79</b>	<b>99,96</b>
Rozdział 01095 - Pozostała działalność	573.223,16	572.993,79	99,96
<b>600 - Transport i łączność</b>	<b>105.546,52</b>	<b>98.551,60</b>	<b>93,37</b>
Rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne	99.000,00	92.003,08	92,93
Rozdział 60095 - Pozostała działalność	6.546,52	6.548,52	100,03
<b>700 - Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>162.300,00</b>	<b>146.603,00</b>	<b>90,33</b>
Rozdział 70004 - Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	500,00	418,13	83,63
Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami	161.800,00	146.184,87	90,35
<b>710 - Działalność usługowa</b>	<b>3.950,00</b>	<b>3.950,00</b>	<b>100,00</b>
Rozdział 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego	3.950,00	3.950,00	100,00
<b>750 - Administracja publiczna</b>	<b>123.838,00</b>	<b>129.664,80</b>	<b>104,71</b>
Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie	33.505,00	33.505,00	100,00
Rozdział 75023 - Urzędy gmin	80.133,00	82.523,59	102,98
Rozdział 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego	8.200,00	8.200,00	100,00
Rozdział 75095 - Pozostała działalność	2.000,00	5.436,21	271,81
<b>751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>51.964,00</b>	<b>47.715,68</b>	<b>91,82</b>
Rozdział 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.102,00	1.102,00	100,00



Rozdział 75109 - Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	50.862,00	46.613,68	91,65
<b>752 – Obrona narodowa</b>	<b>1.500,00</b>	<b>850,00</b>	<b>56,67</b>
Rozdział 75212 – Pozostałe wydatki obronne	1.500,00	850,00	56,67
<b>754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>100,00</b>
Rozdział 75414 - Obrona cywilna	1.000,00	1.000,00	100,00
<b>756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>7.133.112,35</b>	<b>7.051.461,71</b>	<b>98,86</b>
Rozdział 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	5.000,00	7.290,00	145,80
Rozdział 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1.343.036,00	998.266,29	74,33
Rozdział 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2.191.953,80	2.280.149,25	104,02
Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	73.768,17	76.518,57	103,73
Rozdział 75621 – Udział gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3.519.354,38	3.689.237,60	104,83
<b>758 - Różne rozliczenia</b>	<b>5.315.619,00</b>	<b>5.315.622,21</b>	<b>100,00</b>
Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3.911.021,00	3.911.021,00	100,00
Rozdział 75807 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1.404.598,00	1.404.598,00	100,00
Rozdział 75814 - Różne rozliczenia finansowe	0,00	3,21	-
<b>801 - Oświata i wychowanie</b>	<b>939.210,84</b>	<b>1.269.459,14</b>	<b>135,16</b>
Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe	62.912,22	65.412,15	103,97
Rozdział 80104 - Przedszkola	185.940,00	184.647,82	99,31
Rozdział 80110 - Gimnazja	211.993,34	189.859,82	89,56
Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół	0,00	4,65	-
Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne	270.500,00	285.348,00	105,49

Rozdział 80153 - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	50.734,91	50.679,28	99,89
Rozdział 80195 - Pozostała działalność	157.130,37	493.507,42	314,08
<b>851 - Ochrona zdrowia</b>	<b>0,00</b>	<b>414,03</b>	-
85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00	414,03	-
<b>852 - Pomoc społeczna</b>	<b>384.362,00</b>	<b>364.148,90</b>	<b>94,74</b>
Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej	40.000,00	28.737,37	71,84
Rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej	34.820,00	30.901,95	88,75
Rozdział 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	35.600,00	35.600,00	100,00
Rozdział 85216 - Zasiłki stałe	90.300,00	87.159,64	96,52
Rozdział 85219 - Ośrodki pomocy społecznej	128.042,00	127.135,54	99,29
Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	8.500,00	10.415,40	122,53
Rozdział 85230 - Pomoc w zakresie dożywiania	47.100,00	44.199,00	93,84
<b>854 - Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>22.357,00</b>	<b>15.821,06</b>	<b>70,77</b>
Rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów	22.357,00	15.821,06	70,77
<b>Dział 855 - Rodzina</b>	<b>4.378.609,00</b>	<b>4.333.338,75</b>	<b>98,97</b>
Rozdział 85501 - Świadczenia wychowawcze	2.580.000,00	2.566.306,20	99,47
Rozdział 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.605.124,00	1.575.152,54	98,13
Rozdział 85503 - Karta Dużej Rodziny	172,00	67,01	38,96
Rozdział 85504 - Wspieranie rodziny	193.313,00	191.813,00	99,22
<b>900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>6.055.214,71</b>	<b>6.075.769,38</b>	<b>100,34</b>
Rozdział 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód	5.930.273,99	5.951.637,99	100,36
Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami	4.493,57	4.493,57	100,00
Rozdział 90017 - Zakłady gospodarki komunalnej	115.447,15	115.447,15	100,00

Rozdział 90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5.000,00	3.668,39	73,37
Rozdział 90020 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	0,00	281,78	-
Rozdział 90095 - Pozostała działalność	0,00	240,50	-
<b>921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>207.893,31</b>	<b>21.781,49</b>	<b>10,48</b>
Rozdział 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	207.893,31	21.781,49	10,48
<b>926 - Kultura fizyczna</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.403,94</b>	<b>101,62</b>
Rozdział 92601 - Obiekty sportowe	25.000,00	25.403,94	101,62
<b>OGÓLEM</b>	<b>25.484.699,89</b>	<b>25.474.549,48</b>	<b>99,96</b>

#### OPIS WYKONANIA DOCHODÓW

W 2018 roku Gmina Borów zrealizowała dochody w wysokości 25.474.549,48 zł, co oznacza, że plan (25.484.699,89 zł) został wykonany w 99,96 %.

Wielkości dochodów Gminy Borów według rodzajów i źródeł ich pochodzenia kształtowały się następująco:

##### Dochody bieżące

- plan: 19.164.732,59 zł  
- wykonanie: 19.371.070,01 zł,

Plan został zrealizowany w 101,08 %.

w tym:

##### a) dochody własne:

- plan: 7.863.571,59 zł  
- wykonanie: 7.840.983,50 zł

Plan został zrealizowany w 99,71 %.

##### b) dotacje celowe:

- plan 5.985.542,00 zł  
- wykonanie: 6.214.467,51 zł

Plan został zrealizowany w 103,82 %.

##### c) subwencja ogólna

- plan: 5.315.619,00 zł  
- wykonanie: 5.315.619,00 zł

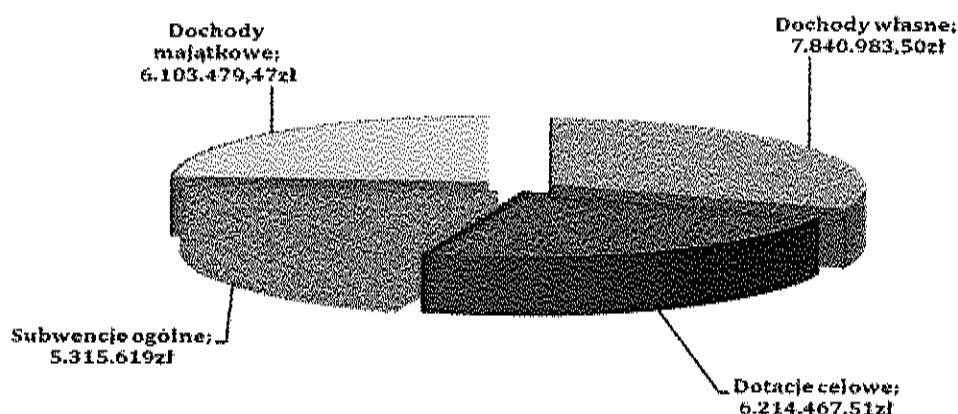
Plan został zrealizowany w 100 %.

##### Dochody majątkowe

- plan: 6.319.967,30 zł  
- wykonanie: 6.103.479,497 zł

Plan został zrealizowany w 96,57 %.

### Wykonanie dochodów Gminy Borów w 2018 roku według źródeł



### DOCHODY BIEŻĄCE:

W grupie dochodów bieżących zrealizowano wpływy z następujących tytułów:

<b>1) Dochody własne:</b>	7.840.983,50 zł,
z tego:	
- dochody z podatków i opłat:	3.362.390,99 zł
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:	3.689.237,60 zł
- dochody z majątku gminy:	122.963,66 zł
- pozostałe dochody:	666.391,25 zł

W dochodach z tytułu podatków i opłat największy udział miały wpływy:

- z tytułu podatku rolnego:	1.547.521,55 zł
- z tytułu podatku od nieruchomości:	1.393.211,35 zł

Jednym z czynników wpływających na poziom realizacji dochodów podatkowych były rozstrzygnięcia Rady Gminy Borów oraz Wójta Gminy Borów wyrażane w uchwałach i decyzjach podatkowych, w tym m.in. w zakresie ustalenia obowiązujących stawek podatków i opłat lokalnych oraz wprowadzenia zwolnień i ulg podatkowych.

Ze sprawozdania z wykonania dochodów podatkowych za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2018 roku (Rb-PDP) wynika, że skutki finansowe korzystania z powyższych uprawnień wyniosły w 2018 roku łącznie:

w tym:

1. Skutki obniżenia górnych stawek podatków w kwocie:	223.316,21 zł
w tym:	
a) od nieruchomości:	55.304,18 zł
z tego:	

- osoby fizyczne:	34.538,76 zł
- osoby prawne:	20.765,42 zł
b) od środków transportowych:	168.012,03 zł
z tego:	
- osoby fizyczne:	160.396,66 zł
- osoby prawne:	7.615,37 zł
2. Skutki udzielenia ulg i zwolnień (bez zwolnień ustawowych):	532.160,33 zł
w tym:	
a) podatek od nieruchomości- ulga, wg uchwały Rady Gminy:	531.260,33 zł
z tego:	
- osoby fizyczne:	50.865,57 zł
w tym:	
- zwolnienie budynków mieszkalnych lub ich części wchodzących w skład gospodarstwa rolnego w rozumieniu przepisów ustawy o podatku rolnym:	32.238,17 zł
- zwolnienie budynków mieszkalnych oraz gospodarczych lub ich części wyłączonych z gospodarstw rolnych przekazanych w zamian za świadczenia uregulowane w ustawie o ubezpieczeniu społecznym rolników:	18.627,40 zł
- osoby prawne:	480.394,76 zł
w tym:	
- GZGK w Borowie:	404.986,54 zł
- Gmina Borów:	74.797,42 zł
- GOPS w Borowie:	437,00 zł,
- pozostałe:	173,80 zł
b) podatek od środków transportowych, ulga według uchwały Rady Gminy:	900,00 zł,
z tego:	
- osoby prawne:	900,00 zł
3. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa w kwocie:	47.201,85 zł
w tym:	
a) umorzenie zaległości podatkowych:	20.413,85 zł
z tego:	
- podatek rolny osoby fizyczne: (kwota dotyczy ulgi udzielonej 17 podatnikom)	10.740,00 zł
- podatek od nieruchomości osoby fizyczne: (kwota dotyczy ulgi udzielonej 2 podatnikom)	378,00 zł
- podatek od nieruchomości osoby prawne: (kwota dotyczy ulgi udzielonej 1 podatnikowi)	9.295,85 zł
b) odroczenie terminu płatności podatku lub zaległości podatkowej: (kwota dotyczy ulgi w podatku rolnym udzielonej 3 podatnikom).	26.788,00 zł

Na podstawie ustawy o podatku rolnym w 2018 roku udzielono:

- podatnikom ulg ustawowych z tytułu zakupu gruntu na powiększenie

już istniejącego gospodarstwa rolnego lub utworzenie nowego gospodarstwa rolnego na łączną kwotę: 32.743,16 zł

### **2) Subwencje ogólne z budżetu państwa:**

W 2018 roku Gmina Borów zrealizowała dochody:

z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa w kwocie: 5.315.619,00 zł

z tego:

- część oświatowa wyniosła: 3.911.021,00 zł

- część wyrównawcza wyniosła: 1.404.598,00 zł

### **3) Dotacje celowe**

W 2018 roku Gmina Borów zrealizowała dochody:

z tytułu dotacji celowych w kwocie: 6.214.467,51 zł

z tego:

- z budżetu państwa na realizację

zleconych zadań bieżących z zakresu administracji rządowej wyniosły: 2.471.637,47 zł

- z budżetu państwa na realizację własnych

zadań bieżących gmin wyniosły: 466.955,21 zł

- 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 wyniosły: 2.566.305,62 zł

- 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 708.919,21 zł

- z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę

na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 650,00 zł

Plan dotacji celowych w 2018 roku został wykonany w 103,82 %.

### **DOCHODY MAJĄTKOWE:**

W 2018 roku Gmina zrealizowała **dochody majątkowe** w kwocie: 6.103.479,47 zł

Na wymienioną kwotę złożyły się wpływy z tytułu:

1) dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem

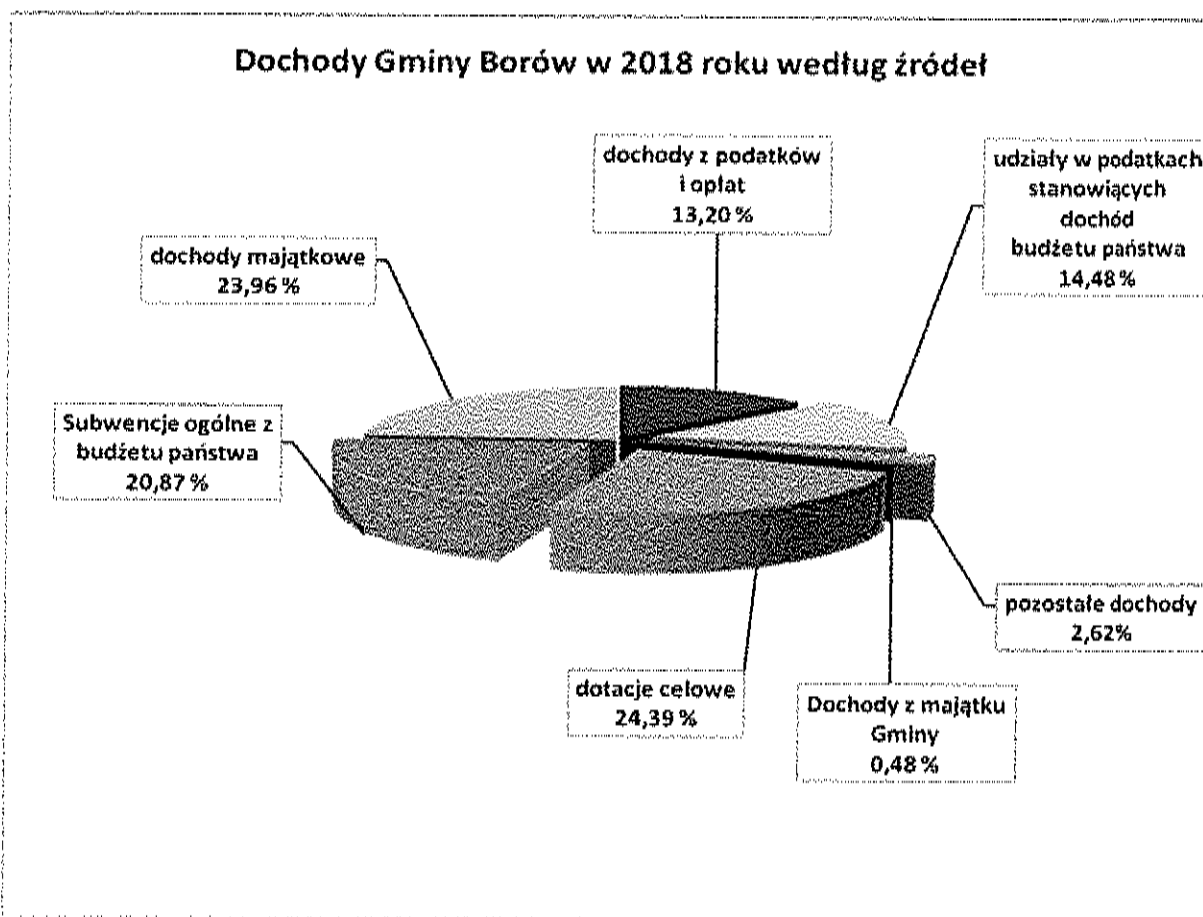
środków europejskich 5.930.273,99 zł

2) Środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych

do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie

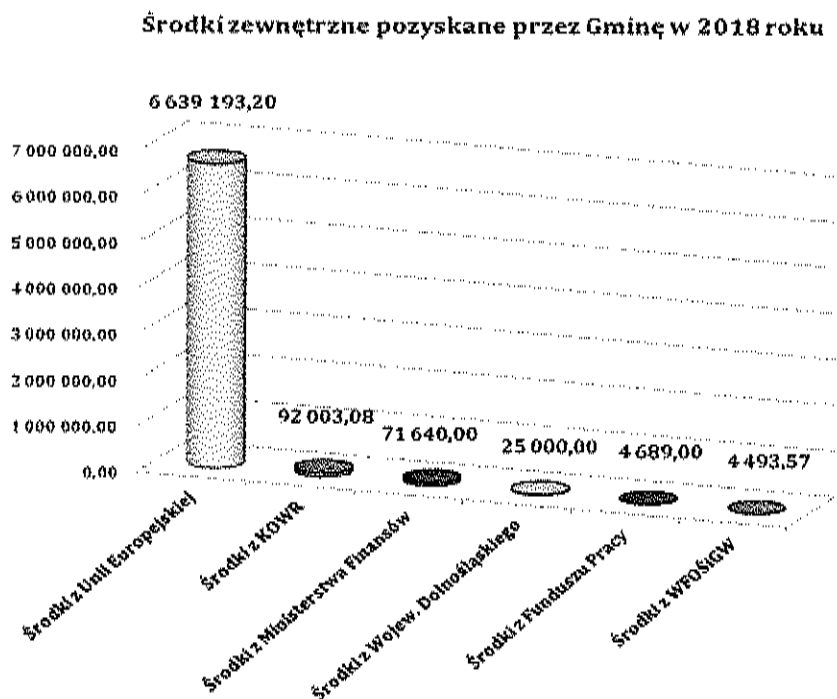
kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych

jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	92.003,08 zł
3) dotacji celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych:	25.000,00 zł
4) przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności:	52.360,80 zł
5) z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	3.540,00 zł
6) sprzedaży składników majątkowych:	301,60 zł



W wyniku działań Gminy podjętych w 2018 roku Gmina pozyskała środki zewnętrzne na realizację zadań w łącznej kwocie **6.837.018,85 zł**, co stanowiło **26,84 %** wszystkich dochodów zrealizowanych przez Gminę w roku budżetowym.

Tytułu dofinansowania przedstawia poniższy wykres:



#### Stan należności Gminy na dzień 31 grudnia 2018 roku

Stan należności Gminy na dzień 31 grudnia 2018 roku wynosił: 1.420.245,09 zł

w tym należności wymagalne: 1.345.992,09 zł

Największy udział w wymienionej kwocie miały należności z tytułu:

I) podatków i opłat lokalnych oraz wyliczonych od nich odsetek: 754.352,85 zł  
w tym: należności wymagalne: 696.850,99 zł  
z tego:

1) od osób fizycznych: 86.405,28 zł

w tym:

- w podatku od nieruchomości: (77 podatników) 23.028,69 zł

wystawiono tytuły wykonawcze 36 podatnikom na łączną kwotę: 11.285,00 zł

Zabezpieczono hipotecznie zaległość 8 podatnikom na kwotę: 7.761,00 zł

Do wszystkich dłużników zostały przesłane upomnienia.

- w podatku rolnym: (157 podatników): 61.638,52 zł

wystawiono tytuły wykonawcze 63 podatnikom na łączną kwotę: 67.323,00 zł

Jedno postępowanie egzekucyjne zostało zawieszono do 31.01.2019 r. w związku z odroczeniem terminu płatności zaległości.

Zabezpieczono hipotecznie zaległość 7 podatnikom na kwotę: 36.307,00 zł

Do wszystkich dłużników zostały przesłane upomnienia.

- w podatku leśnym: (11 podatników) 105,52 zł

wystawiono tytuły wykonawcze 5 podatnikom na łączną kwotę: 52,00 zł

Do wszystkich dłużników zostały przesłane upomnienia.



- w podatku od środków transportowych: (3 podatników):	17,79 zł
Do wszystkich dłużników zostały przesłane upomnienia.	
2) od osób prawnych:	610.445,71 zł
w tym:	
- w podatku od nieruchomości: (5 podatników)	608.928,70 zł
1 podatnikowi wystawiono tytuł wykonawczy na kwotę:	263.275,40 zł
Zabezpieczono hipotecznie zaległość 1 podatnika na kwotę:	549.281,43 zł
Do wszystkich dłużników zostały przesłane upomnienia.	
- w podatku rolnym: (2 podatników)	1.317,01 zł
1 podatnikowi wystawiono tytuł wykonawczy na kwotę:	1.033,01 zł
- w podatku od środków transportowych:	200,00 zł
1 podatnikowi wystawiono tytułu wykonawczy na kwotę:	100,00 zł

II) od dłużników alimentacyjnych:	620.519,84 zł
z tego:	
a) należności wymagalne:	620.519,84 zł

Należności od dłużników alimentacyjnych związane są z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i dotyczą zaliczek alimentacyjnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego wypłacanych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Dłużnik alimentacyjny jest zobowiązany do zwrotu organowi właściwemu wierzyciela należności w wysokości zaliczek wypłaconych osobie uprawnionej powiększonej o 5,00 %.

W 2018 roku zwroty przez dłużników alimentacyjnych zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego wypłaconych osobie uprawnionej w części dotyczącej budżetu Gminy wyniosły:

10.114,47 zł

Realizację dochodów według źródeł przedstawia zestawienie Nr 1, natomiast zestawienie Nr 2 prezentuje realizację dochodów według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej.

## OPIS WYKONANIA WYDATKÓW

W 2018 roku Gmina Borów zrealizowała wydatki w wysokości: **28.131.179,63 zł**

co oznacza, że roczny plan został wykonany w 97,44 %.

Na wymienioną kwotę złożyły się:

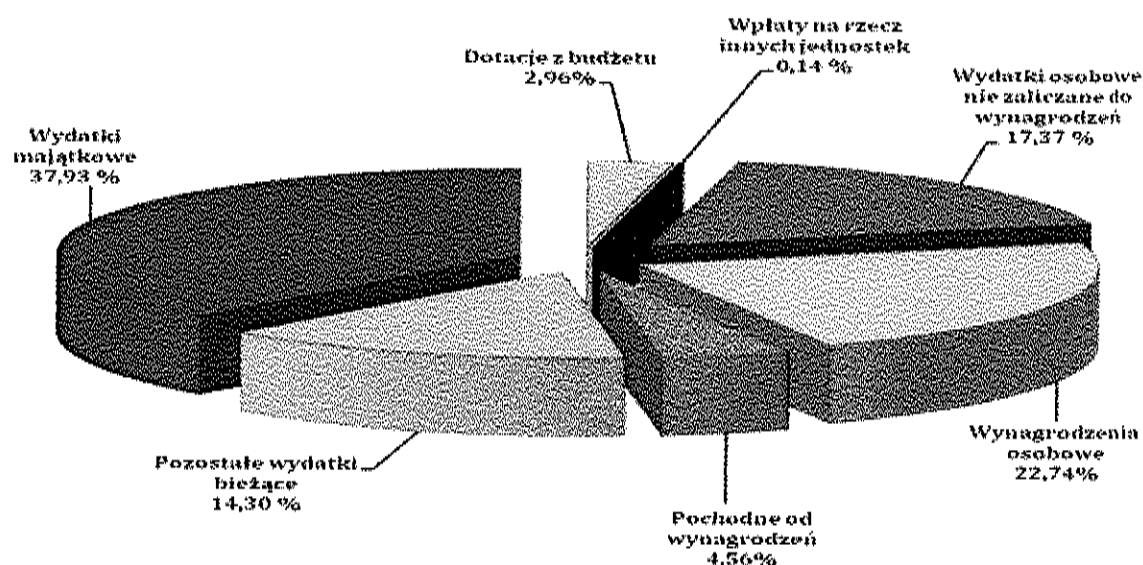
- **wydatki bieżące w wysokości: 17.461.077,12 zł**

co oznacza, że zaplanowane na 2018 rok wydatki bieżące zostały wykonane w 96,35 %.

- **wydatki majątkowe w wysokości: 10.670.102,51 zł**

co oznacza, że zaplanowane na 2018 rok wydatki majątkowe zostały wykonane w 99,29 %.

## Struktura wydatków budżetu Gminy Borów w 2018 roku



Wykonanie wydatków według działów i rozdziałów przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie Dział- rozdział	Plan po zmianach	Wykonanie w 2018 roku	% wykon. 4/3
1	3	4	5
<b>010 - Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>625.283,16</b>	<b>623.341,30</b>	<b>99,69</b>
Rozdział 01009 - Spółki wodne	22.700,00	22.700,00	100,00
Rozdział 01030 - Izby rolnicze	32.360,00	30.418,14	94,00
Rozdział 01095 - Pozostała działalność	570.223,16	570.223,16	100,00
<b>400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>192.309,80</b>	<b>192.309,80</b>	<b>100,00</b>
Rozdział 40002 - Dostarczanie wody	192.309,80	192.309,80	100,00
<b>600 - Transport i łączność</b>	<b>440.804,40</b>	<b>378.205,29</b>	<b>85,80</b>
Rozdział 60001 - Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe	46.717,02	46.695,60	99,95
Rozdział 60004 - Lokalny transport zbiorowy	89.500,00	78.018,40	87,17
Rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne	289.737,38	241.353,40	83,30
Rozdział 60095 - Pozostała działalność	14.850,00	12.137,89	81,74
<b>700 - Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>67.300,00</b>	<b>63.345,14</b>	<b>94,12</b>
Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami	67.300,00	63.345,14	94,12
<b>710 - Działalność usługowa</b>	<b>35.500,00</b>	<b>33.536,33</b>	<b>94,47</b>
Rozdział 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego	35.500,00	33.536,33	94,47

<b>750 - Administracja publiczna</b>	<b>2.740.855,00</b>	<b>2.692.501,70</b>	<b>98,24</b>
Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie	137.069,00	129.870,59	94,75
Rozdział 75022 - Rady gmin	160.200,00	150.700,50	94,07
Rozdział 75023 - Urzędy gmin	2.171.186,00	2.141.923,37	98,65
Rozdział 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego	155.600,00	154.301,05	99,17
Rozdział 75095 - Pozostała działalność	116.800,00	115.706,19	99,06
<b>751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>51.964,00</b>	<b>47.715,68</b>	<b>91,82</b>
Rozdział 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.102,00	1.102,00	100,00
Rozdział 75109 - Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	50.862,00	46.613,68	91,65
<b>752 - Obrona narodowa</b>	<b>2.650,00</b>	<b>2.650,00</b>	<b>100,00</b>
Rozdział 75212 - Pozostałe wydatki obronne	2.650,00	2.650,00	100,00
<b>754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>217.353,07</b>	<b>202.308,96</b>	<b>93,08</b>
Rozdział 75412 - Ochotnicze straże pożarne	206.032,57	191.035,94	92,72
Rozdział 75414 - Obrona cywilna	1.050,00	1.002,52	95,48
Rozdział 75421 - Zarządzanie kryzysowe	10.270,50	10.270,50	100,00
<b>757 - Obsługa długu publicznego</b>	<b>155.000,00</b>	<b>116.916,67</b>	<b>75,43</b>
Rozdział 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	155.000,00	116.916,67	75,43
<b>758 - Różne rozliczenia</b>	<b>151.961,28</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe	151.961,28	0,00	-
<b>801 - Oświata i wychowanie</b>	<b>7.393.799,98</b>	<b>7.281.894,72</b>	<b>98,49</b>
Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe, w tym:	3.657.557,72	3.650.375,04	99,80
1) ZSP Borów	1.058.563,47	1.056.398,17	99,80
2) SP Borek Strzeliński	1.351.994,25	1.348.322,28	99,73
3) SP Zielenice	1.246.150,00	1.244.809,59	99,89
4) UG Borów	850,00	845,00	99,41
Rozdział 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, w tym:	183.500,00	182.674,53	99,55
1) UG Borów	3.130,00	2.622,76	83,79
2) SP w Borku Strzelińskim	102.800,00	102.593,36	99,79
3) SP w Zielenicach	77.570,00	77.458,41	99,86

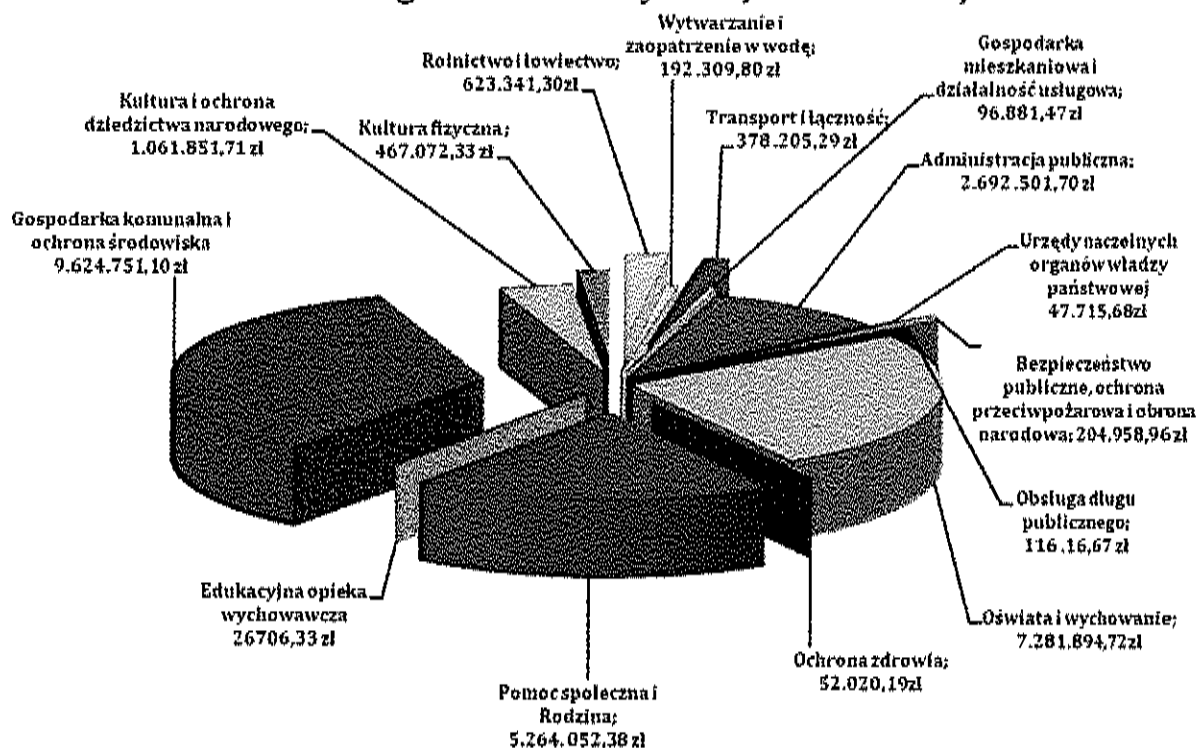
Rozdział 80104 - Przedszkola, w tym:	639.242,28	634.544,87	99,27
1) Przedszkole Publiczne przy ZSzP w Borowie	517.882,28	517.301,22	99,89
2) UG Borów	121.360,00	117.243,65	96,61
Rozdział 80106 - Inne formy wychowania przedszkolnego	3.000,00	1.382,04	46,07
Rozdział 80110 - Gimnazja	1.648.479,76	1.642.453,67	99,63
Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół	474.284,00	460.732,59	97,14
Rozdział 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, w tym:	24.701,67	22.592,79	91,46
1) ZSP w Borowie	9.168,67	7.267,26	79,26
2) SP w Borku Strzelińskim	9.033,00	9.009,54	99,74
3) SP w Zielenicach	6.500,00	6.315,99	97,17
Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne	488.535,91	488.218,21	99,93
Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych, w tym:	73.879,91	73.879,91	100,00
1) ZSP w Borowie	46.679,91	46.679,91	100,00
2) SP w Borku Strzelińskim	11.900,00	11.900,00	100,00
3) SP w Zielenicach	15.300,00	15.300,00	100,00
Rozdział 80153 - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych, w tym	50.734,91	49.977,29	98,51
1) ZSP w Borowie	22.552,74	22.552,74	100,00
2) SP w Borku Strzelińskim	15.623,43	14.887,37	95,29
3) SP w Zielenicach	12.558,74	12.537,18	98,83
Rozdział 80195 - Pozostała działalność, w tym:	149.883,82	75.063,78	50,08
1) ZSzP w Borowie	33.000,00	33.000,00	100,00
2) SP w Borku Strzelińskim	11.405,75	11.405,75	100,00
3) SP w Zielenicach	6.220,00	6.220,00	100,00
4) UG Borów	99.258,07	24.438,03	24,62
<b>851 - Ochrona zdrowia</b>	<b>56.692,48</b>	<b>52.020,19</b>	<b>91,76</b>
Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii	3.536,40	2.839,00	80,28
Rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi	53.156,08	49.181,19	92,52
<b>852- Pomoc społeczna</b>	<b>987.166,00</b>	<b>859.203,82</b>	<b>87,04</b>
Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej	229.000,00	205.707,72	89,83

Rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej	34.820,00	30.901,95	88,75
Rozdział 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	104.800,00	98.219,00	93,72
Rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe	13.600,00	13.096,28	96,30
Rozdział 85216 - Zasiłki stałe	90.300,00	87.159,64	96,52
Rozdział 85219 - Ośrodki pomocy społecznej	368.646,00	309.306,41	83,90
Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	57.900,00	40.913,82	70,66
Rozdział 85230 - Pomoc w zakresie dożywiania	88.100,00	73.899,00	83,88
<b>854 - Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>38.547,00</b>	<b>26.706,33</b>	<b>69,28</b>
Rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów	28.547,00	19.776,33	69,28
Rozdział 85416 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	10.000,00	6.930,00	69,30
<b>Dział 855 - Rodzina</b>	<b>4.470.495,00</b>	<b>4.404.848,56</b>	<b>98,53</b>
Rozdział 85501 - Świadczenie wychowawcze	2.580.000,00	2.566.305,62	99,47
Rozdział 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.600.124,00	1.565.038,07	97,81
Rozdział 85503 - Karta Dużej Rodziny	172,00	67,01	38,96
Rozdział 85504 - Wspieranie rodziny	243.199,00	227.736,05	93,64
Rozdział 85508 - Rodziny zastępcze	47.000,00	45.701,81	97,24
<b>900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>9.661.229,88</b>	<b>9.624.751,10</b>	<b>99,62</b>
Rozdział 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód	9.299.449,58	9.299.222,62	99,99
Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami	21.380,25	11.199,21	52,34
Rozdział 90005 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	29.000,00	28.750,00	99,14
Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg	253.400,05	228.299,10	90,09
Rozdział 90095 - Pozostała działalność	58.000,00	57.280,17	98,76
<b>921 - Kultura i ochrona dziedzictwa</b>	<b>1.096.786,14</b>	<b>1.061.851,71</b>	<b>96,81</b>

<b>narodowego</b>			
Rozdział 92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury	50.170,92	45.295,72	90,28
Rozdział 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	591.615,22	561.555,99	94,92
Rozdział 92116 - Biblioteki	435.000,00	435.000,00	100,00
Rozdział 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	20.000,00	20.000,00	100,00
<b>926 - Kultura fizyczna</b>	<b>483.768,17</b>	<b>467.072,33</b>	<b>96,55</b>
Rozdział 92601 – Obiekty sportowe	159.622,43	152.849,74	95,76
Rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej	82.300,00	79.332,00	96,39
Rozdział 92695 – Pozostała działalność	241.845,74	234.890,59	97,12
<b>OGÓLEM</b>	<b>28.869.465,36</b>	<b>28.131.179,63</b>	<b>97,44</b>

Wykonanie wydatków według działów klasyfikacji budżetowej przedstawia zestawienie nr 3, zaś wykonanie wydatków według paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia zestawienie nr 4.

### Wykonanie wydatków budżetu Gminy Borów w 2018 roku według działów klasyfikacji budżetowej

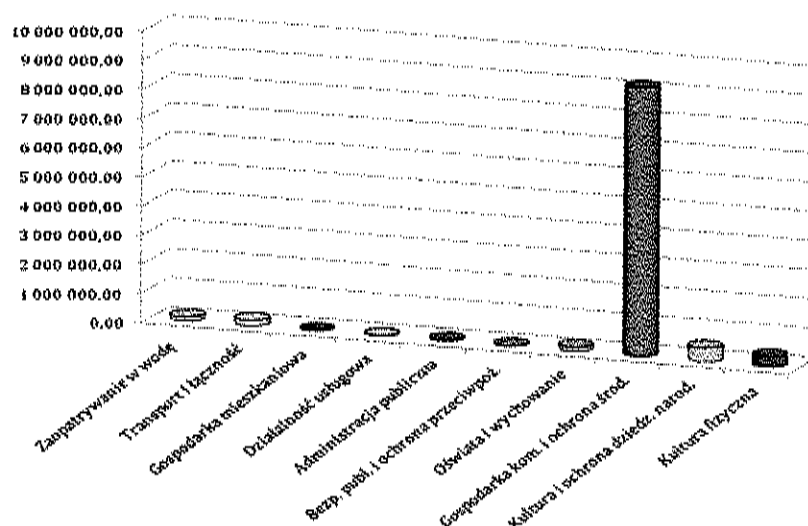


**Stopień realizacji zadań inwestycyjnych w 2018 roku przedstawia tabela poniżej:**

L.p.	Nazwa zadania	Plan na 2018 rok	Wykonanie	Stopień realizacji (w %)
1.	Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Borowie	143.500,00	143.500,00	100,00
2.	Budowa, modernizacja i przebudowa dróg gminnych	75.000,00	40.270,95	53,69
3.	Wykonanie dokumentacji projektowej dla modernizacji, przebudowy i budowy dróg gminnych	25.000,00	17.360,00	69,44
4.	Przebudowa drogi (ul. Nowowiejskiej) w miejscowości Borek Strzeliński	134.737,38	134.352,90	99,71
5.	Dostawa i montaż wiat przystankowych na terenie Gminy Borów	7.000,00	6.548,52	93,55
6.	Modernizacja mieszkania komunalnego w Mańczycach	8.000,00	7.884,00	98,55
7.	Zakup gruntów pod drogi	10.000,00	8.140,30	81,40
8.	Opracowania w zakresie planowania przestrzennego	25.000,00	24.924,33	99,70
9.	Zakup i montaż stacji bazowej selektywnego alarmowania	10.270,50	10.270,50	100,00
10.	Modernizacja budynku Urzędu Gminy Borów	47.000,00	46.843,32	99,67
11.	Modernizacja budynku remizy OSP w Zielenicach	20.000,00	18.472,23	92,36
12.	Zakup sprzętu i wyposażenia dla OSP z terenu Gminy Borów	229,57	229,57	100,00
13.	Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Borku Strzelińskim	120.000,00	119.925,00	99,94
14.	Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Zielenicach	30.000,00	29.999,20	99,99
15.	Sanitacja Gminy Borów etap III - budowa kanalizacji sanitarnej w Borowie (zadanie 3B) oraz rozbudowa i przebudowa istniejącej oczyszczalni ścieków w Borku Strzelińskim	9.006.422,76	9.006.422,76	100,00
16.	Rozbudowa i modernizacja sieci wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Borów	184.500,00	184.273,04	99,88
17.	Dofinansowanie wymiany kotłów na źródła ciepła przyjazne środowisku	29.000,00	28.750,00	99,14
18.	Przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w Borowie	379.039,87	377.640,75	99,63
19.	Modernizacja świetlic wiejskich na terenie Gminy Borów	130.000,00	108.335,34	83,33
20.	Przebudowa wielofunkcyjnego boiska sportowego w miejscowości Borek Strzeliński	100.000,00	98.400,00	98,40
21.	Modernizacja infrastruktury sportowej na terenie Gminy Borów	35.000,00	34.104,80	97,44
22.	Budowa placu zabaw wraz z siłownią zewnętrzną w miejscowości Borek Strzeliński	213.000,00	213.000,00	100,00

23.	Modernizacja i rozwój bazy sportowo-rekreacyjnej na terenie Gminy Borów	13.886,22	10.455,00	75,29
<b>RAZEM</b>		<b>10.746.586,30</b>	<b>10.670.102,51</b>	<b>99,29</b>

Wykonanie wydatków majątkowych według działów klasyfikacji budżetowej



#### Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich:

Przyjęte do realizacji przez Gminę Borów programy wieloletnie określone zostały w załączniku nr 2 do uchwały Rady Gminy Borów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Borów.

Zgodnie z przyjętymi założeniami łączne nakłady finansowe Gminy Borów na programy wieloletnie mają wynieść w okresie ich realizacji 1.345.345,56 zł, z czego na 2018 rok zaplanowano na ich realizację wydatki w wysokości 259.156,55 zł.

W ramach wydatków na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi w udzialem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przyjęto do realizacji:

- 1) Przedsięwzięcie pn.: „Dziś przygotowuję się do jutra - wsparcie uczniów i uczennic w Gminie Borów”, współfinansowane środkami Europejskiego Funduszu Społecznego, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dołnośląskiego 2014 - 2020. Przedsięwzięcie realizowane jest we wszystkich publicznych placówkach oświatowych na terenie Gminy Borów, a jego koordynatorem jest Urząd Gminy Borów. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Borów zaplanowano na 2018 rok na realizację wymienionego zadania wieloletniego środki w wysokości 86.656,55 zł. Zaplanowane na 2018 rok środki zostały wykorzystane w kwocie 11.838,03 zł. W 2018 roku przedsięwzięcie było w początkowej fazie realizacji, a główne wydatki zostaną poniesione przez Gminę w 2019 roku



(685.339,01 zł). Zakończenie realizacji projektu planowane jest na 2020 rok (planowane wydatki w tym roku wyniosą 154.350,00 zł).

W ramach wydatków finansowanych ze środków budżetu Gminy przyjęto do realizacji:

- 1) Przedsięwzięcie pn.: „Dofinansowanie wymiany kotłów na źródła ciepła przyjazne środowisku”. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Borów zaplanowano na 2018 rok na realizację wymienionego zadania wieloletniego środki w wysokości 29.000,00 zł. Zaplanowane na 2018 rok środki zostały wykorzystane w kwocie 28.750,00 zł. Przedsięwzięcie jest w trakcie realizacji. Na 2019 rok na jego dalszą realizację zaplanowano środki w wysokości 100.000,00 zł.
- 2) Przedsięwzięcie pn.: „Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Borowie”. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Borów zaplanowano na 2018 rok na realizację wymienionego zadania wieloletniego środki w wysokości 143.500,00 zł. Zaplanowane na 2018 rok środki zostały wykorzystane w 100 %. Przedsięwzięcie jest realizowane przez Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej w Borowie, a jego wykonywanie jest w toku. Na 2019 rok na dalszą realizację zadania zaplanowano środki w wysokości 146.500,00 zł.

**Opis realizacji wydatków budżetu w 2018 roku w ujęciu działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej**

**Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo**

*Rozdział 01009 – Spółki wodne*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 22.700,00 zł, wykonano 22.700,00 zł, tj. 100 % planu.

W ramach zaplanowanych środków udzielno dotacji celowej na realizację zadań zleconych dla spółki wodnej utworzonej na terenie Gminy Borów w wysokości 20.000,00 zł oraz opłacono składkę członkowską gminy za udział w spółce w wysokości 2.700,00 zł.

*Rozdział 01030 – Izby rolnicze*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 32.360,00 zł, wydatkowano 30.418,14 zł, tj. 94,00 % planu.

Wydatki te stanowią 2% odpisu uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego. Środki te zostały przekazane na rachunek Dolnośląskiej Izby Rolniczej we Wrocławiu.

*Rozdział 01095 – Pozostała działalność*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 570.223,16 zł, wydatkowano 570.223,16 zł, tj. 100,00 % planu.

W ramach wymienionej podziałki klasyfikacji budżetowej wykonano zadanie z zakresu administracji rządowej, na które otrzymano dotację z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego w wysokości 570.223,16 zł.

Środki te przeznaczono na zwrot producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w kwocie 559.042,31 zł oraz pokrycie poniesionych przez Gminę kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu w wysokości 11.180,85 zł (zakup materiałów biurowych, usługi pocztowe oraz wynagrodzenie osoby prowadzącej postępowanie).

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

##### *Rozdział 40002 – Dostarczanie wody*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 192.309,80 zł, wydatkowano 192.309,80 zł, tj. 100,00 % planu.

W ramach wymienionej podziałki klasyfikacji budżetowej zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 143.500,00 zł, oraz wydatki bieżące w wysokości 48.809,80 zł.

W ramach wydatków majątkowych udzielono dotacji celowej Gminnemu Zakładowi Gospodarki Komunalnej w Borowie na realizację inwestycji pn. „Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Borowie”. Środki dotacji zostały w całości i prawidłowo wykorzystane i rozliczone.

W ramach wydatków bieżących udzielono również Gminnemu Zakładowi Gospodarki Komunalnej w Borowie dotacji przedmiotowej w wysokości 48.809,80 zł.

Szczegółowy opis wykorzystania środków dotacji przedstawiono w części dotyczącej zakładów budżetowych.

#### **Dział 600 - Transport i łączność**

##### *Rozdział 60001 – Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 46.717,02 zł, wydatkowano 46.695,60 zł, tj. 99,95 % planu.

W ramach zaplanowanych środków udzielono Województwu Dolnośląskiemu pomocy finansowej w formie dotacji celowej na realizację zadania w zakresie organizowania publicznego transportu zbiorowego w wojewódzkich kolejowych przewozach pasażerskich, zgodnie z uchwałą nr XXIX/175/2017 Rady Gminy Borów z dnia 30 listopada 2017 r. oraz umową na udzielenie pomocy finansowej Województwu Dolnośląskiemu.

##### *Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 89.500,00 zł, wydatkowano 78.018,40 zł, tj. 87,17 % planu.

Wydatkowane środki zostały w całości przeznaczone na organizację lokalnego transportu zbiorowego na terenie Gminy Borów.

#### *Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 289.737,38 zł, wydatkowano 241.353,40 zł, tj. 83,30 % planu.

W 2018 roku zrealizowano wydatki majątkowe w wysokości 191.983,85 zł, a więc w 81,79 % planu rocznego. Poniesione wydatki dotyczyły: przebudowy drogi (ul. Nowowiejskiej) w Borku Strzelińskim (134.352,90 zł), budowy, modernizacji i przebudowy dróg gminnych (40.270,95 zł) oraz wykonania dokumentacji projektowej dla modernizacji, przebudowy i budowy dróg gminnych (17.360,00 zł).

Z zaplanowanej kwoty wydatków bieżących wydatkowano 49.369,55 zł na: zakup masy asfaltowej, zakup znaków drogowych, remont elementów kanalizacji deszczowej w Borowie, zimowe utrzymanie dróg, koszenie poboczy dróg gminnych, przegląd dróg gminnych, pomiar natężenia ruchu na przejazdach kolejowo-drogowych, zakup i transport żuźla do remontu dróg.

#### *Rozdział 60095 – Pozostała działalność*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 14.850,00 zł, z czego wydatkowano 12.137,89 zł, co oznacza realizację planu w 81,74 %.

W ramach wymienionej podziałki klasyfikacji budżetowej zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 7.000,00 zł oraz wydatki bieżące w wysokości 7.850,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych zakupiono i zamontowano wiatę przystankową w miejscowości Michałowice za kwotę 6.548,52 zł.

Z zaplanowanych środków na wydatki bieżące pokryto koszty związane z utrzymaniem wiat przystankowych na terenie Gminy Borów, tj.: wynagrodzeniem osób sprzątających przystanki, ubezpieczeniem wiat, dzierżawą pojemników na przystanki komunikacyjne. Zrealizowane wydatki bieżące wyniosły 5.589,37 zł.

### **Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa**

#### *Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 67.300,00 zł, z czego wydatkowano 63.345,14 zł, co oznacza realizację planu w 94,12 %.

W ramach zaplanowanych środków zrealizowano wydatki majątkowe w wysokości 16.024,30 zł na zakup działki pod drogę w Jaksinie i Kurczowie (8.140,30 zł) oraz na modernizację mieszkania komunalnego w Mańczycach (7.884,00 zł).

W 2018 roku poniesiono również wydatki bieżące w wysokości 47.320,84 zł związane z codzienną pracą referatu prowadzącego sprawy gospodarki gruntami i nieruchomościami. Dotyczyły

one w szczególności: opracowania dokumentacji, sporządzenia wypisów i wyrysów oraz wyceny nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, okazania granic działek oraz ustalenia granic i podziału działek, opłat sądowych, zakupu energii, rozbiórki budynku gospodarczego oraz wynagrodzenia osoby sprzątającej nieruchomość w miejscowości Boreczek.

## **Dział 710 – Działalność usługowa**

### *Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 35.500,00 zł, z czego wydatkowano 33.536,33 zł, co oznacza realizację planu w 94,47 %.

W ramach omawianej podziałki klasyfikacji budżetowej zrealizowano wydatki majątkowe w wysokości 24.924,33 zł na sporządzenie planów zagospodarowania przestrzennego (Jaksin i Brzoza) oraz na opłaty za mapy do planów wsi: Jaksin.

W ramach zaplanowanych środków pokryto również wydatki bieżące w wysokości 8.612,00 zł na: wykonanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu oraz lokalizacji terenu publicznego, pokrycie kosztów udziału w Gminnej Komisji Architektoniczno-Urbanistycznej.

## **Dział 750 – Administracja publiczna**

### *Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 137.069,00 zł, z czego wydatkowano 129.870,59 zł, co oznacza realizację planu w 94,75 %.

Na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej klasyfikowanych w wymienionej podziałce klasyfikacji budżetowej Gmina otrzymała dotację z budżetu państwa w wysokości 33.505,00 zł, co oznacza, że wkład własny Gminy w realizację zadań zleconych wyniósł w 2018 roku 96.365,59 zł.

W ramach wymienionej podziałki klasyfikacji budżetowej wydatkowane są środki na realizację zadań z zakresu: USC, ewidencji ludności, wydawania dowodów osobistych, obrony cywilnej i ochrony środowiska. Na realizację tych zadań zaplanowano 1,57 etatu. Wszystkie zrealizowane wydatki to wydatki bieżące.

Z zaplanowanych środków pokryto koszty związane z: wynagrodzeniami i pochodnymi od wynagrodzeń w wysokości 112.809,77 zł oraz pozostałymi wydatkami bieżącymi w wysokości 17.060,82 zł przeznaczonymi na: obsługę informatyczną, krajowe podróże służbowe, przesyłki pocztowe, odpis na zfiśś, zakup artykułów biurowych i czytników e-dowód oraz inne zadania związane z bieżącym funkcjonowaniem.

#### *Rozdział 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 160.200,00 zł, z czego wydatkowano 150.700,50 zł, co oznacza realizację planu w 94,07 %. Wszystkie poniesione wydatki miały charakter wydatków bieżących i zostały poniesione na: wypłatę diet radnym za udział w sesjach i komisjach Rady Gminy, wypłatę diet sołtysom oraz bieżącą pracą Rady Gminy i biura Rady Gminy (usługi telekomunikacyjne, zakup materiałów biurowych, składkę członkowską za udział w Forum Przewodniczących Rad Gmin i Powiatów Województwa Dolnośląskiego, ogłoszenia prasowe, szkolenia, wykonanie długopisów i statuetek na zakończenie kadencji Rady Gminy).

#### *Rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 2.171.186,00 zł, z czego wydatkowano 2.141.923,37 zł, co oznacza realizację planu w 98,65 %.

W ramach wymienionej podziałki klasyfikacji budżetowej zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 47.000,00 zł oraz wydatki bieżące w wysokości 2.124.186,00 zł.

W ramach wydatków bieżących pokryto wydatki związane z codziennym wykonywaniem zadań Urzędu Gminy, w tym wydatki na: wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od wynagrodzeń 1.636.242,28 zł, wynagrodzenia bezosobowe z pochodnymi (75.813,51 zł) oraz pozostałe wydatki bieżące w wysokości 383.024,26 zł poniesione m.in. na: opłaty na PFRON (25.923,00 zł), zakup materiałów i wyposażenia (85.131,60 zł), zakup energii (13.227,68 zł), usługi remontowe i konserwacyjne (2.509,85 zł), usługi telekomunikacyjne (18.463,51 zł), podróże służbowe (27.247,84 zł), opłaty i składki (5.507,31 zł), odpis na zfs (26.400,00 zł), zadania w zakresie bhp i zakup usług zdrowotnych (2.709,89 zł), szkolenia pracowników (10.599,17 zł), ), podatek od nieruchomości, leśny i VAT (10.837,16) usługi pozostałe (154.467,25 zł), w tym m.in.: prowizje bankowe, usługi informatyczne, usługi prawne, usługi pocztowe, usługi kominiarskie, usługi bhp i w zakresie ochrony danych osobowych.

W ramach wydatków majątkowych wydatkowano środki na modernizację budynku Urzędu Gminy Borów w wysokości 46.843,32 zł.

#### *Rozdział 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 155.600,00 zł, z czego wydatkowano 154.301,05 zł, co oznacza realizację planu w 99,17 %.

W ramach zaplanowanych środków pokryto wydatki bieżące, w tym: na działania promocyjno-informacyjne Gminy, m.in. na zamieszczanie publikacji promujących Gminę Borów w mediach, wykonanie i zakup materiałów promocyjnych (koszulek, materiałów ze szkła, toreb, długopisów, kartek świątecznych, kalendarzy, pucharów, plakatów) oraz organizację dożynek gminnych (opłacenie wykonawców występujących na dożynkach, zabezpieczenie medyczne, techniki estradowej, obsługa elektryczna, wynajem kabin przenośnych, wywóz odpadów, opłaty ZAIKS).

#### *Rozdział 75095 – Pozostała działalność*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 116.800,00 zł, z czego wydatkowano 115.706,19 zł, co oznacza realizację planu w 99,06 %.

Ze środków tych pokryto wpłaty i składki członkowskie za 2018 r. w wysokości 25.862,91 zł na: Związek Gmin Wiejskich, Stowarzyszenie na Rzecz Promocji Dolnego Śląska, Stowarzyszenie Inicjatyw Społeczno Gospodarczych, Stowarzyszenie Lokalnej Grupy Działania „GROMNIK”, Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu Głacensis, Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Aglomeracji Wrocławskiej, wydatki na wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne inkasentów podatków i opłat lokalnych w wysokości 50.629,00 zł, wydatki na wynagrodzenia bezosobowe związane z doręczaniem decyzji wymiarowych w kwocie 6.279,00 zł oraz pozostałe wydatki w kwocie 32.935,28 zł, w tym m.in. na zakup materiałów i wyposażenia, ogłoszenia prasowe, ubezpieczenia, pokrycie kosztów postępowania egzekucyjnego i sądowego, czy zakup usługi tłumaczenia.

#### **Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

##### *Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 1.102,00 zł na aktualizację spisu wyborców. Plan wydatków został zrealizowany w 100 %. Wydatki w całości zostały sfinansowane środkami z budżetu państwa.

##### *Rozdział 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 50.862,00, z czego wydatkowano 46.613,68 zł, co oznacza realizację planu w 91,65 %.

Wydatkowane w ramach wymienionej podziałki klasyfikacji budżetowej środki zostały sfinansowane ze środków budżetu państwa i w całości zostały przeznaczone na organizację wyborów samorządowych.

#### **Dział 752 - Obrona narodowa**

##### *Rozdział 75212 – Pozostałe wydatki obronne*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 2.650,00 zł. Zaplanowane środki zostały wydatkowane w całości.

W ramach tego rozdziału realizowane jest zadanie z zakresu administracji rządowej. W ramach zaplanowanych środków zakupiono materiały związane z realizacją zadań obronnych oraz zorganizowano ćwiczenia obronne.

## **Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

### *Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 206.032,57 zł, z czego w 2018 roku wydatkowano 191.035,94 zł, co oznacza realizację planu w 92,72 %. Z kwoty 206.032,57 zł zaplanowano w budżecie Gminy przeznaczyć 185.803,00 zł na wydatki bieżące i 20.229,57 zł na wydatki majątkowe.

W ramach wydatków bieżących zrealizowanych w wysokości 172.334,14 zł poniesiono wydatki na: dotację dla OSP w Borku Strzelińskim w wysokości 2.003,00 zł na zakup sprzętu i środków ochrony indywidualnej, wypłatę ekwiwalentów za udział w akcjach gaśniczych oraz praktycznych ćwiczeniach w wysokości 59.799,20 zł, wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi w wysokości 19.560,68 zł, zakup materiałów i wyposażenia za kwotę 37.649,31 zł, konserwację i naprawę urządzeń w wysokości 12.234,21 zł, zakup usług zdrowotnych w wysokości 6.394,00 zł, zakup energii w kwocie 7.409,16 zł, ubezpieczenia majątkowe i osobowe w wysokości 8.952,75 zł, usługi telekomunikacyjne w wysokości 2.037,09 zł oraz na pozostałe działania związane z funkcjonowaniem i działalnością OSP na terenie Gminy Borów w wysokości 16.294,74 zł (przeglądy aparatów oddechowych i urządzeń hydraulicznych, badania techniczne pojazdów, organizacja zawodów sportowo-pożarniczych, organizacja Ogólnopolskiego Turnieju Wiedzy Pożarniczej - eliminacje gminne i współudział w organizacji eliminacji powiatowych).

W ramach wydatków majątkowych wydatkowano 18.472,23 zł na dotację dla OSP w Zielenicach na modernizację budynku remizy OSP w Zielenicach oraz 229,57 zł na wkład własny Gminy do zakupu deski ratowniczej, torby medycznej oraz defibrylatora z udziałem środków z Funduszu Sprawiedliwości.

### *Rozdział 75414 – Obrona cywilna*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 1.050,00 zł, z czego wydatkowano 1.002,52 zł, co oznacza realizację planu w 95,48 %.

W ramach tego rozdziału realizowane jest zadanie z zakresu administracji rządowej. Na realizację zadania otrzymano dotacje celową w wysokości 1.000,00 zł. W 2018 roku wydatki na obronę cywilną zostały poniesione na: zakup materiałów biurowych na potrzeby organizacji obrony cywilnej w Gminie oraz na zakup energii.

### *Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 10.270,50 zł. Środki zostały wydatkowane w całości, jako wydatki majątkowe z przeznaczeniem na zakup i montaż stacji bazowej selektywnego alarmowania w Borowie.

## **Dział 757 - Obsługa długu publicznego**

*Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego*

W rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości 155.000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów obsługi zadłużenia. W 2018 roku wydatkowano na zapłatę odsetek od kredytów i pożyczek środki w wysokości 116.916,67 zł, w tym:

a) 21.607,10 zł - od zaciągniętej w 2010 roku pożyczki w wysokości 2.172.605,40 z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania „Poprawa stanu gospodarki wodno- ściekowej w Gminie Borów”,

b) 10.113,21 zł - od zaciągniętego w 2011 roku kredytu długoterminowego w GBS w Strzelinie w wysokości 400.000,00,

c) 27.787,86 zł - od zaciągniętego w 2012 roku kredytu długoterminowego w GBS w Strzelinie w wysokości 750.000,00,

d) 18.964,00 zł – od kredytu zaciągniętego w 2014 roku w GBS w Strzelinie w wysokości 750.000 zł,

e) 4.372,57 zł – od zaciągniętej w 2015 roku w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu pożyczki długoterminowej w wysokości 205.400 zł,

f) 18.432,48 zł - od zaciągniętego w 2017 roku kredytu długoterminowego w GBS w Strzelinie w wysokości 1.000.000,00 zł;

g) 10.213,98 zł - od zaciągniętego w 2018 roku kredytu długoterminowego w GBS w Strzelinie w wysokości 2.000.000,00 zł;

h) - 5.425,47 zł - od zaciągniętego w 2018 roku kredytu w rachunku bieżącym w GBS w Strzelinie na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu Gminy.

## **Dział 758 - Różne rozliczenia**

*Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe*

W wymienionej podziałce klasyfikacji budżetowej zaplanowano środki na:

1) rezerwę ogólną - w wysokości 170.000,00 zł,

2) rezerwę celową - w wysokości 370.000,00, z tego:

a) na wydatki bieżące - 250.000,00 zł, z przeznaczeniem na:

- ponoszenie odpłatności za pobyt mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej, domach dziecka oraz rodzinach zastępczych - 40.000,00 zł,

- wydatki jednostek pomocniczych Gminy do rozdysponowania na podstawie wniosków rad sołeckich - 61.000,00 zł

- godziny doraźne i ponadwymiarowe w jednostkach oświatowych - 80.000,00 zł

- realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego - 46.000,00 zł



- nagrody w konkursie „najpiękniejsza wieś” - 10.000,00 zł
  - stypendia dla uczniów wypłacane z budżetu Gminy - 10.000,00 zł
  - nagrody w konkursie „najpiękniejszy wieniec dożynkowy” - 3.000,00 zł
- b) na wydatki majątkowe - 120.000,00 zł, z przeznaczeniem na przebudowę i modernizację obiektów publicznych placówek oświatowych.

W 2018 roku wykorzystano:

- 1) środki z rezerwy ogólnej w kwocie 128.900,00 zł z przeznaczeniem na:
  - rozbiórkę budynków gospodarczych w miejscowości Boreczek - 20.000,00 zł,
  - rozbiórkę budynku gospodarczego przy SP w Zielenicach - 7.000,00 zł,
  - zakup mebli i wyposażenia do świetlic wiejskich- 18.750,00 zł,
  - wynagrodzenia bezosobowe z tytułu umów zleceń - 15.000,00 zł,
  - składki na PFRON - 5.000,00 zł,
  - diety dla strażaków OSP z terenu Gminy Borów za udział w akcjach ratowniczych - 8.000,00 zł
  - zakup paliwa do autobusów szkolnych - 12.500,00 zł,
  - wynagrodzenia i pochodne w oświacie - 42.650,00 zł,
- 2) środki z rezerwy celowej w wysokości 259.138,72 zł, w tym:
  - a) na wydatki bieżące - 139.138,72 zł, z tego
    - a) 37.028,22 zł na wydatki jednostek pomocniczych Gminy rozdysponowane na podstawie wniosków rad sołeckich,
    - b) 5.590,00 zł na wypłatę stypendiów z budżetu Gminy,
    - c) 4.100,00 zł z na nagrody w konkursie „Najpiękniejsza wieś”,
    - d) 2.150,00 zł z na nagrody w konkursie „Najpiękniejszy wieniec dożynkowy”,
    - e) 10.270,50 zł - na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego,
    - f) 80.000,00 zł - na godziny doraźne i ponadwymiarowe w jednostkach oświatowych.
  - b) na wydatki majątkowe - 120.000,00 zł. Środki przeznaczone na:
    - modernizację budynku Szkoły Podstawowej w Borku Strzelińskim - 120.000,00 zł,

### **Dział 801 - Oświata i wychowanie**

Na realizację zadań w tym dziale zaplanowano wydatki w wysokości 7.393.799,98 zł, z czego w 2018 roku wydatkowano 7.281.894,72 zł, co oznacza realizację planu w 98,49 %.

W ramach wydatkowanych środków kwotą:

- 1) 149.924,20 zł – sfinansowano wydatki majątkowe, z przeznaczeniem na:
  - modernizację budynku Szkoły Podstawowej w Borku Strzelińskim - 119.925,00 zł,
  - modernizację budynku Szkoły Podstawowej w Zielenicach - 29.999,20 zł
- 2) 7.131.970,52 zł – sfinansowano wydatki bieżące.

Zadania ujęte w dziale 801 finansowane są ze środków subwencji oświatowej oraz z dochodów własnych Gminy. Subwencja oświatowa na 2018 rok wyniosła 3.911.021,00 zł, co oznacza, że Gmina z dochodów własnych zobowiązana była pokryć wydatki na oświatę w kwocie 3.370.873,72 zł, w tym wydatki bieżące w wysokości 3.220.949,52 zł.

### Opis wykonania budżetu w 2018 roku przez Zespół Szkół Publicznych w Borowie

Zespół Szkół Publicznych w Borowie składa się z 2 placówek oświatowych: przedszkola i szkoły podstawowej, przy których działają stołówka szkolna i świetlica szkolna. W 2018 roku w Zespole średnie zatrudnienie wynosiło 53 pracowników, w tym 37 nauczycieli, z tego 12 dyplomowanych, 14 mianowanych, 7 kontraktowych, 4 stażystów (4 nauczycieli przebywało na urloпах dla poratowania zdrowia) oraz 16 pracowników administracji i obsługi, w tym 10 pracowników obsługi, 4 etaty administracji i 2 etaty pomocy nauczyciela.

Na realizację zadań jednostki zaplanowano wydatki w wysokości 3.834.862,74 zł, z czego wydatkowano 3.820.801,18 zł, co oznacza realizację planu w 99,71 %.

#### *Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 1.058.563,47 zł, z czego wydatkowano 1.056.398,17 zł, co oznacza realizację planu w 99,80 %.

W zrealizowanych wydatkach:

- 776.554,90 zł – to wydatki na wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi,
- 37.213,64 zł – to wydatki na dodatki wiejskie dla nauczycieli, zapomogę zdrowotną oraz ekwiwalent za odzież i pranie odzieży roboczej,
- 106.329,64 zł – to wydatki na zakup materiałów i wyposażenia, w tym 83.000,96 zł na zakup oleju opałowego,
- 23.855,18 zł – to wydatki na zakup energii (21.112,98 zł) i wody (2.742,20 zł),
- 36.200,47 zł – to wydatki na odpis na zfsś,
- 14.959,53 zł – to wydatki na zakup środków dydaktycznych i książek,
- 61.284,81 zł – to pozostałe wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostki (remonty i konserwacje, usługi zdrowotne, usługi telefoniczne i pocztowe, usługi przewozowe, usługi kominiarskie, wywóz nieczystości, obsługa BHP, podróże służbowe, ubezpieczenia, opłaty na rzecz budżetu państwa, wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych).

#### *Rozdział 80104 – Przedszkola*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 517.882,28 zł, z czego wydatkowano 517.301,22 zł, co oznacza realizację planu w 99,89 %.

W zrealizowanych wydatkach:

- 467.561,38 zł – to wydatki na wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi,

- 23.305,09 zł – to wydatki na dodatki wiejskie dla nauczycieli oraz ekwiwalent za pranie odzieży roboczej,
- 22.810,28 zł – to wydatki na odpis na zfs,
- 1.408,53 zł – to wydatki na zakup materiałów i wyposażenia,
- 2.215,94 zł – to pozostałe wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostki (zakup środków dydaktycznych i książek oraz usług pozostałych).

#### *Rozdział 80110 – Gimnazja*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 1.648.479,76 zł, z czego wydatkowano 1.642.453,67 zł, co oznacza realizację planu w 99,63 %.

W zrealizowanych wydatkach:

- 1.419.402,26 zł – to wydatki na wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi,
- 53.028,07 zł – to wydatki na dodatki wiejskie dla nauczycieli oraz ekwiwalent za odzież i pranie odzieży roboczej,
- 60.119,62 zł – to wydatki na zakup materiałów i wyposażenia, w tym 46.986,37 zł na zakup oleju opałowego,
- 18.253,90 zł – to wydatki na zakup energii (16.693,50 zł) i wody (1.560,40 zł),
- 57.114,76 zł – to wydatki na odpis na zfs,
- 2.502,75 zł – to wydatki na zakup środków dydaktycznych i książek,
- 32.032,31 zł – to pozostałe wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostki (usługi remontowe i konserwacyjne, zdrowotne, usługi telefoniczne i pocztowe, usługi przewozowe, usługi kominiarskie, wywóz nieczystości, podróże służbowe, ubezpieczenia, wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia).

#### *Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 9.168,67 zł, z czego wydatkowano 7.267,26 zł, co oznacza realizację planu w 79,26 %. Wydatkowane środki w całości zostały przeznaczone na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

#### *Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 488.535,91 zł, z czego wydatkowano 488.218,21 zł, co oznacza realizację planu w 99,93 %.

W zrealizowanych wydatkach:

- 206.322,07 zł – to wydatki na wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi,
- 260.435,71 zł – to wydatki na zakup środków żywności,
- 6.803,45 zł – to wydatki na zakup materiałów i wyposażenia,
- 6.125,91 zł – to wydatki na odpis na zfs,

- 8.531,07 zł - to pozostałe wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem stołówki (usługi naprawcze i konserwacyjne, ekwiwalent za pranie odzieży roboczej).

*Rozdział 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 46.679,91 zł. Plan wydatków został zrealizowany w 100 %.

W zrealizowanych wydatkach:

- 41.500,00 zł – to wydatki na wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi,
- 1.800,00 zł – to wydatki na dodatki wiejskie nauczycieli,
- 2.879,91 - to wydatki na odpis na zfs,
- 500,00 zł - to wydatki na podróże służbowe pracowników.

*Rozdział 80153 - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 22.552,74 zł, z czego wydatkowano 22.552,74, co oznacza realizację planu w 100,00 %.

Zrealizowane wydatki zostały przeznaczone na zakup podręczników oraz materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych dla uczniów szkoły.

*Rozdział 80195 – Pozostała działalność*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 33.000,00 zł, z czego wydatkowano 33.000,00, co oznacza realizację planu w 100,00 %.

Zrealizowane wydatki zostały poniesione na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

## **Dział 854 - Edukacyjna Opieka Wychowawcza**

*Rozdział 85416 – Pomoc materialna dla uczniów*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 10.000,00 zł, wydatkowano 6.930,00 zł, tj. 69,30 % planu. Z zaplanowanych środków udzielono uczniom pomocy materialnej o charakterze motywacyjnym.

### **Opis wykonania budżetu w 2018 roku przez Szkołę Podstawową w Borku Strzeleckim**

W 2018 roku w Szkole Podstawowej w Borku Strzeleckim zatrudnionych było:

- 18 nauczycieli na 14,18 etatu (14 w pełnym wymiarze i 4 w niepełnym wymiarze czasu pracy), w tym 6 nauczycieli dyplomowanych, 6 nauczycieli mianowanych i 6 nauczycieli kontraktowych

- 4 pracowników administracji i obsługi, w tym 1 etat administracji oraz 3 etaty obsługi.

Do szkoły uczęszczało 150 uczniów.

Na realizację zadań jednostki zaplanowano wydatki w wysokości 1.502.756,43 zł, z czego wydatkowano 1.498.118,30 zł, co oznacza realizację planu w 99,69 %.

#### *Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 1.351.994,25 zł, z czego wydatkowano 1.348.322,28 zł, co oznacza realizację planu w 99,73 %.

W zrealizowanych wydatkach:

- 977.901,01 zł – to wydatki na wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi,
- 44.266,06 zł – to wydatki na dodatki wiejskie dla nauczycieli, zapomogi zdrowotne dla nauczycieli oraz ekwiwalent za pranie odzieży roboczej,
- 79.167,32 zł – to wydatki na zakup materiałów i wyposażenia, w tym 39.726,60 zł na zakup oleju opałowego,
- 8.845,27 zł – to wydatki na zakup energii i wody,
- 38.016,27 zł – to wydatki na odpis na zfsś,
- 13.638,57 zł – to wydatki na zakup środków dydaktycznych i książek.
- 119.925,00 zł – to wydatki na zadanie inwestycyjne realizowane w jednostce związane z modernizacją budynku jednostki,
- 14.615,50 zł - to wydatki na wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i o dzieło,
- 51.947,28 zł – to pozostałe wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostki (ubezpieczenia majątkowe, podróże służbowe, usługi remontowe i konserwacyjne, usługi pocztowe, telekomunikacyjne, kominiarskie, zdrowotne, wywóz ścieków, obsługa finansowo-księgową i z zakresu ochrony danych osobowych oraz BHP, szkolenia pracowników).

#### *Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 102.800,00 zł, z czego wydatkowano 102.593,36 zł, co oznacza realizację planu w 99,80 %.

W zrealizowanych wydatkach:

- 90.645,00 zł – to wydatki na wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi,
- 4.645,40 zł – to wydatki na dodatki wiejskie dla nauczycieli,
- 3.155,89 zł – to wydatki na zakup środków dydaktycznych i książek,
- 4.147,07 zł – to wydatki na odpis na zfsś,

#### *Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 9.033,00 zł, wydatkowano 9.009,54 zł, tj. 99,74 % planu.

Wydatkowane środki w całości zostały przeznaczone na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

#### *Rozdział 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 11.900,00 zł, z czego wydatkowano 11.900,00 zł, co oznacza realizację planu w 100,00 %.

W zrealizowanych wydatkach:

- 9.350,00 zł – to wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi,
- 500,00 zł – to wydatki na dodatki wiejskie dla nauczycieli,
- 800,00 zł – to wydatki na zakup materiałów i wyposażenia,
- 450,00 zł – to wydatki na odpis na zfśś,
- 800,00 zł - to pozostałe wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostki (zakup energii, środków dydaktycznych i książek oraz usług pozostałych).

#### *Rozdział 80153 - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 15.623,43 zł, z czego wydatkowano 14.887,37, co oznacza realizację planu w 95,29 %.

Zrealizowane wydatki zostały przeznaczone na zakup podręczników oraz materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych dla uczniów szkoły.

#### *Rozdział 80195 – Pozostała działalność*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 11.405,75 zł. Plan został zrealizowany w 100 %.

Zrealizowane wydatki w całości zostały poniesione na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

#### **Opis wykonania budżetu w 2018 roku przez Szkołę Podstawowa w Zielenicach.**

W 2018 roku w szkole zatrudnionych było 22 pracowników, w tym 18 nauczycieli (12 na pełnym etacie – w tym 3 dyplomowanych, 6 mianowanych i 3 kontraktowych; 6 w niepełnym wymiarze czasu pracy – 3 dyplomowanych i 3 mianowanych) i 4 pracowników administracji i obsługi (3,5 etatu – 1 administracji i 2,5 obsługi).

Do Szkoły uczęszczało 100 uczniów.

Na realizację zadań jednostki zaplanowano wydatki w wysokości 1.364.298,74 zł, z czego wydatkowano 1.362.641,17 zł, co oznacza realizację planu w 99,13 %.

*Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 1.246.150,00 zł, z czego wydatkowano 1.244.809,59 zł, co oznacza realizację planu w 99,89 %.

W zrealizowanych wydatkach:

1) 1.214.810,39 zł to wydatki bieżące, w tym:

- 917.492,03 zł – to wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi,
- 39.314,83 zł – to wydatki na dodatki wiejskie oraz dodatek i ekwiwalent za pranie odzieży roboczej,
- 71.379,24 zł – to wydatki na zakup materiałów i wyposażenia,
- 79.075,77 zł – to wydatki na zakup środków dydaktycznych i książek,
- 7.123,55 zł – to wydatki na zakup energii i wody,
- 40.840,00 zł – to wydatki na odpis na zfsś,
- 59.584,97 zł – to pozostałe wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostki (ubezpieczenia majątkowe, podróże służbowe, usługi pocztowe, kominiarskie, telekomunikacyjne, konserwacyjne, zdrowotne, wywóz nieczystości, obsługa finansowo-księgową, BHP i z zakresu ochrony danych osobowych, rozbiórka budynku gospodarczego).

2) 29.999,20 zł – to wydatki majątkowe poniesione na modernizację budynku Szkoły.

*Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 77.570,00 zł, z czego wydatkowano 77.458,41 zł, co oznacza realizację planu w 99,86 %.

W zrealizowanych wydatkach:

- 69.554,93 zł – to wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi,
- 3.930,00 zł – to wydatki na dodatki dla nauczycieli,
- 2.880,00 zł – to wydatki na odpis na zfsś,
- 594,01 zł - to wydatki na zakup środków dydaktycznych i książek,
- 499,47 zł - to wydatki na zakup materiałów i wyposażenia.

*Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 6.500,00 zł, wydatkowano 6.315,99 zł, tj. 97,17 % planu.

Wydatkowane środki w całości zostały przeznaczone na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

*Rozdział 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 15.300,00 zł. Roczny plan zrealizowano w 100,00 %.

W zrealizowanych wydatkach:

- 11.400,00 zł – to wydatki na wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi,
- 1.500,00 zł – to wydatki na dodatki wiejskie dla nauczycieli,
- 2.400,00 zł - to pozostałe wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostki (zakup energii, usługi telekomunikacyjne, usługi pocztowe, zakup materiałów i wyposażenia, odpis na zfsś).

*Rozdział 80153 - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 12.558,74 zł, z czego wydatkowano 12.537,18, co oznacza realizację planu w 98,83 %.

Zrealizowane wydatki zostały przeznaczone na zakup podręczników oraz materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych dla uczniów szkoły.

*Rozdział 80195 – Pozostała działalność*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 6.220,00 zł, z czego wydatkowano 6.220,00zł, co oznacza realizację planu w 100%.

Zrealizowane wydatki w całości zostały poniesione na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

#### **Opis wykonania budżetu w 2018 r. w dziale 801 „Oświata i wychowanie” przez Urząd Gminy.**

W 2018 roku na realizację zadań związanych z oświatą w Urzędzie Gminy Borów w dziale 801 zaplanowano środki w wysokości 701.882,07 zł, z czego wydatkowano 607.264,07 zł, co oznacza realizację planu w 86,52 %.

*Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 850,00 zł, z czego wydatkowano 845,00 zł, co oznacza realizację planu w 99,41 %.

Wydatkowane środki zostały przeznaczone na zakup pomocy dydaktycznych do Szkoły Podstawowej w Borku Strzelińskim.



#### *Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 3.130,00 zł, z czego wydatkowano 2.622,76 zł, co oznacza realizację planu w 83,79 %.

W ramach zaplanowanych środków pokryto koszty uczęszczania do oddziału przedszkolnego z terenu Gminy Domaniów dzieci będących mieszkańcami Gminy Borów.

#### *Rozdział 80104 – Przedszkola*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 121.360,00 zł, z czego wydatkowano 117.243,65 zł, co oznacza realizację planu w 96,61 %.

W ramach zaplanowanych środków pokryto koszty uczęszczania do przedszkoli publicznych z terenu Gmin: Wrocław, Strzeżin, Domaniów i Wiązów dzieci będących mieszkańcami Gminy Borów w łącznej wysokości 27.986,41 zł, pokryto koszty uczęszczania do przedszkoli niepublicznych z terenu Gmin: Kobierzyce, Strzeżin i Wrocław dzieci będących mieszkańcami Gminy Borów w łącznej wysokości 50.119,99 zł, przekazano do depozytu sądowego dotację w wysokości 31.918,25 zł dla niepublicznego przedszkola działającego na terenie Gminy Borów oraz dokonano zwrotu dotacji wraz z odsetkami w wysokości 7.219,00 zł pobranej w 2018 roku w nadmiernej wysokości, w związku z podaniem przez niepubliczne przedszkole z terenu Gminy Borów w SIO z dnia 30 września 2016 roku dzieci w wieku poniżej 2,5 roku życia, które nie kwalifikowały się do naliczenia dotacji przedszkolnej.

#### *Rozdział 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 3.000,00 zł, z czego wydatkowano 1.382,04 zł, co oznacza realizację planu w 46,07 %.

W ramach zaplanowanych środków pokryto koszty uczęszczania do punktu przedszkolnego z terenu Gminy Wrocław dziecka będącego mieszkańcem Gminy Borów.

#### *Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 474.284,00 zł, z czego wydatkowano 460.732,59 zł, co oznacza realizację planu w 97,14 %.

W ramach wydatkowanych środków: wypłacono wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla 3 kierowców autobusów szkolnych w wysokości 174.486,07 zł, pokryto koszty związane z opieką nad dziećmi w autobusach szkolnych dla 3 osób (zatrudnionych na umowę – zlecenie) na ogólną kwotę 42.945,00 zł, pokryto zwrot kosztów związanych z dowożeniem i opieką nad uczniami niepełnosprawnymi do szkół specjalnych przez osoby fizyczne na ogólną kwotę 25.950,00 zł, została udzielona dotacja w wysokości 13.500,00 zł dla Stowarzyszenia Św. Celestyna w Mikoszowie na wykonanie zadania p.n.: „Dowóz i opiekę nad uczniami niepełnosprawnymi z terenu Gminy Borów do Szkoły Podstawowej Specjalnej w Mikoszowie”, zakupiono paliwo oraz materiały i części zamienne do autobusów szkolnych za kwotę 144.994,11 zł, opłacono składki na ubezpieczenie autobusów w

łącznie kwocie 7.635,00 zł oraz poniesiono koszty remontów i napraw autobusów w wysokości 23.212,50 zł. Pozostałe wydatki w łącznej wysokości 28.009,91 zł zostały poniesione na: ekwiwalent za pranie odzieży roboczej kierowców autobusów, odpis na zfs, wpłaty na Fundusz Emerytur Pomostowych, opłaty za rozmowy kierowców z telefonów służbowych, badania okresowe kierowców oraz zakup usług pozostałych.

#### *Rozdział 80195 – Pozostała działalność*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 99.258,07 zł, z czego wydatkowano 24.438,03 zł, co oznacza realizację planu 24,62 %.

Zrealizowane wydatki zostały poniesione na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, zakup usług transportowych oraz wynagrodzenia bezosobowe. W ramach poniesionych wydatków 11.838,03 zł zostało przeznaczone na realizację projektu „Dziś przygotowuję się do jutra - wsparcie uczniów i uczennic w Gminie Borów”, współfinansowanego środkami Europejskiego Funduszu Społecznego, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014 - 2020.

### **Dział 851 - Ochrona zdrowia**

#### *Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 3.536,40 zł, z czego wydatkowano 2.839,00 zł, co oznacza realizację planu w 80,28 %.

Wydatkowane środki zostały przeznaczone na: zakup i opracowanie materiałów do realizacji programów zwalczających narkomanię oraz zakup programu profilaktyczno-edukacyjnego o tematyce szkodliwości dopalaczy i środków lekopodobnych. Program przedstawiono w szkołach z terenu Gminy Borów.

#### *Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 53.156,08 zł, z czego wydatkowano 49.181,19 zł, co oznacza realizację planu 92,52 %.

Na powyższą kwotę składa się realizacja zatwierdzonych przez Radę Gminy Borów zadań Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Uzależnień.

W ramach planowanych środków przekazano dotację celową w kwocie 9.900,00 zł na pozalekcyjne zajęcia profilaktyczno-sportowe, plastyczne, muzyczne i rekreacyjne dla młodzieży szkół podstawowych, które organizowane były przez stowarzyszenie „Rodzina - szkoła - środowisko lokalne”, przekazano również dotację w wysokości 16.000,00 na zorganizowanie wycieczki wakacyjnej dla dzieci z rodzin dotkniętych uzależnieniami. Pozostała kwota w wysokości 23.281,19 zł została wydatkowana na: finansowanie zajęć integracyjnych dla młodzieży i dzieci z rodzin problemowych, zakup materiałów o tematyce zdrowotnej i bezpieczeństwa młodzieży w zakresie

uzależnień oraz realizację przedszkolnych programów profilaktycznych, realizację indywidualnych programów terapii uzależnień i współuzależnień osób potrzebujących pomocy psychologicznej i terapeutycznej oraz na wynagrodzenia członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

#### **Dział 852 - Pomoc społeczna**

W Gminie Borów zadania z zakresu pomocy społecznej realizowane są przez jednostkę organizacyjną Gminy – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Borowie.

Na realizację zadań jednostki zaplanowano w 2018 roku wydatki w wysokości 5.485,608,00 zł, z czego wydatkowano 5.283.828,71 zł, co oznacza realizację planu w 96,32 %.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Borowie na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej wykorzystał w 2018 roku środki w następujący sposób:

#### **Zadania finansowane w całości ze środków budżetu państwa**

Wymienione poniżej zadania finansowane były w całości przez budżet państwa, na które środki finansowe przekazywał Wydział Polityki Społecznej Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu.

*Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 34.820,00 zł, z czego wydatkowano 30.901,95 zł, co oznacza realizację planu w 88,75 %.

Wydatkowane środki zostały przeznaczone na:

- 1) Opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za 15 świadczeniobiorców (zasiłki stałe) na łączną kwotę 7.433,87 zł,
- 2) Opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za 25 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne, specjalne zasiłki opiekuńcze, zasiłki dla opiekuna na łączną kwotę 23.468,08 zł.

#### *Rozdział 85216- Zasiłki stałe*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 90.300,00 zł, z czego wydatkowano 87.159,64 zł, co oznacza realizację planu w 96,52 %.

Zrealizowane wydatki zostały w całości przeznaczone na wypłatę 16 osobom zasiłków stałych.

#### *Rozdział 85501 - Świadczenie wychowawcze*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 2.580.000,00 zł, z czego wydatkowano 2.566.305,62 zł, co oznacza realizację planu w 99,47 %.

W ramach wydatkowanych środków: wypłacono świadczenia wychowawcze na kwotę 2.528.380,62 zł oraz poniesiono wydatki na realizację i wypłatę świadczeń wychowawczych w łącznej wysokości 37.925,00 zł, które zostały przeznaczone na: wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń pracowników Ośrodka w związku z obsługą świadczeń wychowawczych, odpis na zffs, zakup niezbędnych materiałów biurowych, opłaty pocztowe, prowizje bankowe, usługi informatyczne oraz usługi w zakresie ochrony danych osobowych.

#### *Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 1.600.124,00 zł, z czego wydatkowano 1.565.038,07 zł, co oznacza realizację planu w 97,81 %.

W ramach wydatkowanych środków:

1. Wypłacono świadczenia rodzinne (zasiłki rodzinne z dodatkami, zasiłki pielęgnacyjne, świadczenia pielęgnacyjne, specjalne zasiłki opiekuńcze, jednorazowe zapomogi z tyt. urodzenia dziecka” na łączną kwotę: 1.116.125,65 zł,
2. Wypłacono zasiłki dla opiekunów na kwotę - 51.520,00 zł,
3. Wypłacono świadczenia rodzicielskie na kwotę - 115.150,70 zł,
4. Wypłacono świadczenie „Za życiem” na kwotę - 4.000,00 zł,
5. Wypłacono świadczenia z funduszu alimentacyjnego na kwotę - 138.300,00 zł,
6. Opłacono składkę emerytalno-rentową za 35 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne, zasiłki dla opiekuna i specjalne zasiłki opiekuńcze na kwotę – 97.846,57 zł,

Pozostałe wydatki w wysokości 42.095,15 zł zostały poniesione na bieżące wykonywanie zadań (wynagrodzenia i pochodne, materiały biurowe, szkolenia, prowizje bankowe, odpis na zffs, zakup usług telekomunikacyjnych, zakup licencji na oprogramowanie do obsługi świadczeń, opłaty pocztowe).

#### *Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 172,00 zł, z czego wydatkowano 67,01 zł, co oznacza realizację planu w 38,96 %.

Wydatki związane z realizacją rządowego programu Karta Dużej Rodziny zostały przeznaczone na pomoc dla 8 rodzin.

### **Zadania finansowane w całości z budżetu Gminy.**

#### *Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 229.000,00 zł, z czego wydatkowano 205.707,72 zł, co oznacza realizację planu w 89,83 %.

Wydatkowana kwota została przeznaczona na opłacenie pobytu w Domach Pomocy Społecznej 11 osób (byłych mieszkańców Gminy).

#### *Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 13.600,00 zł, z czego wydatkowano 13.096,28 zł, co oznacza realizację planu w 96,30 %.

Wydatkowane środki zostały przeznaczone na wypłatę 6 rodzinom dodatków mieszkaniowych.

#### *Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 57.900,00 zł, z czego wydatkowano 40.913,82 zł, co oznacza realizację planu w 70,66 %.

Z usług opiekuńczych w formie pomocy sąsiedzkiej skorzystało 6 osób.

#### *Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 47.000,00 zł, z czego wydatkowano 45.701,81 zł, co oznacza realizację planu w 97,24 %.

W ramach wymienionej podziałki klasyfikacji budżetowej GOPS w Borowie pokrył wydatki związane z opieką i wychowaniem 7 dzieci przebywających w Rodzinnym Domu Dziecka i w Rodzinie Zastępczej.

### **Zadania finansowane z budżetu Gminy oraz środków przekazywanych z Urzędu Wojewódzkiego**

#### *Rozdział 85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 104.800,00 zł, z czego wydatkowano 98.219,00 zł, co oznacza realizację planu 93,72 %.

Wydatkowane środki zostały przeznaczone na:

- 1) Wypłatę zasiłków celowych i zasiłków celowych specjalnych – 56.930,27 zł,
- 2) Wypłatę zasiłków okresowych – 35.711,23 zł.
- 3) Odpłatność za schronienie i pobyt w schronisku dla 3 osób - 5.577,50 zł.

Na realizację zadań Gmina otrzymała dotację z budżetu państwa w wysokości 35.600,00 zł, a wkład własny Gminy wyniósł 62.619,00 zł.

*Rozdział 85219 - Ośrodki pomocy społecznej*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 368.646,00 zł, z czego wydatkowano 309.306,41 zł, co oznacza realizację planu w 83,90 %.

W rozdziale tym ewidencjonowane są wydatki związane z funkcjonowaniem GOPS w Borowie, a środki finansowe na ich realizację przekazywane są z budżetu Gminy i budżetu państwa.

GOPS w Borowie zatrudnia 7 pracowników (umowy na czas nieokreślony, umowa na czas określony).

W zrealizowanych wydatkach:

- 243.351,77 zł – to wydatki na wynagrodzenia pracowników i ich pochodne,
- 65.954,64 zł – to pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Ośrodka (m.in. na: ogrzewanie, energię, środki czystości, wodę, wywóz śmieci, sprzątanie i konserwacje, materiały biurowe, sprzęt i wyposażenie, prowizje bankowe, opłaty pocztowe, usługi informatyczne, usługi BHP, wynagrodzenia z tytułu umów zleceń, usługi telekomunikacyjne, szkolenia, odpis za zffs, usługi zdrowotne, podróże służbowe, ekwiwalent pieniężny za używanie własnej odzieży i obuwia, wypłatę wynagrodzenia dla opiekuna prawnego za sprawowanie opieki i obsługę zadania, ubezpieczenie sprzętu).

Na realizację zadań Gmina otrzymała dotację z budżetu państwa w wysokości 125.043,03 zł, a wkład własny Gminy wyniósł 184.263,38 zł.

*Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 88.100,00 zł, z czego wydatkowano 73.899,00 zł, co oznacza realizację planu 83,88 %.

W ramach wymienionej podziałki klasyfikacji budżetowej wydatkowano środki na: pomoc państwa w ramach programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

Na realizację zadania Gmina otrzymała dotację z budżetu państwa w wysokości 44.199,00 zł, a wkład własny Gminy wyniósł 29.700,00 zł.

*Rozdział 85415- Pomoc materialna dla uczniów*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 27.947,00 zł, z czego wydatkowano 19.776,33 zł, co oznacza realizację planu 70,76 %.

W wymienionej podziałce klasyfikacji budżetowej poniesiono wydatki na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym oraz wypłatę zasiłku szkolnego (przyznano stypendia szkolne dla 14 uczniów oraz 2 zasiłki szkolne).

Na realizację zadań Gmina otrzymała dotację z budżetu państwa w wysokości 15.821,06 zł, a wkład własny Gminy wyniósł 3.955,27 zł.

#### *Rozdział 85504 – Wspieranie rodzin*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 243.199,00 zł, z czego wydatkowano 227.736,05 zł, co oznacza realizację planu w 93,64 %.

Wydatkowane środki zostały poniesione na:

- zatrudnienie i pracę asystenta rodziny (wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń, odpis na zfsś, podróże służbowe, szkolenia, ekwiwalent pieniężny za używanie własnej odzieży i obuwia, zakup środków czystości) - 52.536,05 zł,
- realizację rządowego programu: „Dobry start” - 175.200,00 zł (169.500,00 zł przeznaczono na wypłatę 565 świadczeń, 5.700,00 zł wydatkowano na obsługę programu).

Na realizację zadań Gmina otrzymała dotację z budżetu państwa w wysokości 191.813,00 zł, a wkład własny Gminy wyniósł 35.923,05 zł.

Stan należności GOPS w Borowie na 31 grudnia 2018 roku wynosił:

- 627.452,32 zł,

*z tego:*

- 620.519,84 – to należności od dłużników alimentacyjnych,
- 5.965,42 zł - to należności od osób zobowiązanych do wnoszenia opłat przez okres pobytu członka rodziny w Domu Pomocy Społecznej,
- 967,06 zł - to należności od osób zobowiązanych do wnoszenia opłat z racji korzystania z usług opiekuńczych (pomoc sąsiedzka),

#### **Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

##### *Rozdział 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 9.299.449,58 zł, z czego wydatkowano 9.299.222,62 zł, co oznacza realizację planu w 99,99 %.

W ramach zrealizowanych wydatków przekazano do Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Borowie dotację przedmiotową w kwocie 108.526,82 zł oraz dotację celową na inwestycje w łącznej kwocie 9.190.695,80 zł, w tym:

- 9.006.422,76 zł - na realizację zadania pn. „Sanitacja Gminy Borów etap III - budowa kanalizacji sanitarnej w Borowie (zadanie 3B) oraz rozbudowa i przebudowa istniejącej oczyszczalni ścieków w Borku Strzelińskim, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014 - 2020,
- 184.273,04 zł - na rozbudowę i modernizację sieci wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Borów,

Szczegółowy podział i wykorzystanie środków w części omawiającej realizację planu finansowego przez GZGK w Borowie.

*Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 21.380,25 zł, z czego wydatkowano 11.199,21 zł, co oznacza realizację planu w 52,38 %.

Zrealizowane wydatki zostały przeznaczone na: demontaż, transport i utylizację azbestu z terenu Gminy Borów (5.981,07 zł), utylizację zużytych opon (1.858,14 zł) oraz dotację przedmiotową dla Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Borowie (3.360,00 zł).

*Rozdział 90005 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 29.000,00 zł, z czego wydatkowano 28.750,00 zł, co oznacza realizację planu w 99,14 %.

Zrealizowane wydatki zostały w całości przeznaczone na realizację zadania pn.: „Dofinansowanie wymiany kotłów na źródła ciepła przyjazne środowisku”, realizowanego zgodnie z regulacjami uchwały nr XXVIII/157/2017 Rady Gminy Borów z dnia 6 listopada 2017 r. w sprawie zasad udzielania dotacji celowych ze środków budżetu Gminy Borów na dofinansowanie zadań służących ochronie powietrza związanych z trwałą likwidacją lokalnych źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi lub biomasą i wymianą na źródła ciepła przyjazne środowisku.

*Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 253.400,05 zł, z czego wydatkowano 228.299,10 zł, co oznacza realizację planu 90,09 %.

W ramach zaplanowanych środków opłacono energię elektryczną zużytą do oświetlenia dróg i ulic na terenie Gminy Borów za kwotę 124.854,77 zł oraz opłacono usługę serwisu i konserwacji urządzeń sieci oświetlenia drogowego na terenie Gminy Borów za kwotę 103.444,33 zł.

*Rozdział 90095 - Pozostała działalność*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 58.000,00 zł, z czego wydatkowano 57.280,17 zł, co oznacza realizację planu w 98,76 %.

W ramach zaplanowanych środków poniesiono wydatki związane z zatrudnieniem pracowników interwencyjnych oraz wyposażeniem ich w sprzęt do pracy, opłacono sterylizację zwierząt, schronisko opieki nad bezdomnymi zwierzętami oraz poniesiono wydatki związane z wycinką i podcinką drzew.



## **Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

### *Rozdział 92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 50.170,92 zł, z czego wydatkowano 45.295,72 zł, co oznacza realizację planu w 90,28 %.

Zrealizowane wydatki zostały przeznaczone na: organizację imprez kulturalnych i integracyjnych oraz dożynek przez samorządy wiejskie, zakup nagród na konkursy organizowane dla mieszkańców Gminy, dzierżawę pojemników na śmieci umieszczonych na placach zabaw, ubezpieczenie placów zabaw, zakup flag w związku z obchodami 100 - lecia odzyskania niepodległości przez Polskę.

### *Rozdział 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 591.615,22 zł, z czego wydatkowano 561.555,99 zł, co oznacza realizację planu w 94,92 %. W zrealizowanych wydatkach 75.579,90 zł to wydatki bieżące, zaś 485.976,09 zł to wydatki majątkowe.

Zrealizowane w 2018 roku wydatki bieżące zostały przeznaczone na: naprawę poszycia dachu w świetlicy w Zielenicach oraz konserwację gaśnic w świetlicach wiejskich (2.765,40 zł), zakup wyposażenia, sprzętu, środków czystości i materiałów do remontu świetlic wiejskich w miejscowościach Stogi, Jelenin, Suchowice, Ludów Śląski, Mańczyce, Opatowice, Borów, (32.596,94 zł), zakup oleju opałowego do świetlicy wiejskiej w Zielenicach (3.042,00 zł), opłacenie energii elektrycznej zużytej w świetlicach oraz zakup gazu do świetlicy w Borowie (25.741,34 zł), pokrycie kosztów ubezpieczenia świetlic wiejskich (3.500,00 zł), zakup innych usług (m.in.: wywóz nieczystości, usługi kominiarskie, przeglądy gaśnic, wykonanie wentylacji w świetlicy w Siemianowie, opłaty za dozór techniczny, montaż kominka w świetlicy w Stogach, wymiana nawierzchni z płytek, wykonanie tablic informacyjnych, montaż opraw oświetleniowych w świetlicy wiejskiej w Bartoszowej, przegląd roczny kotła w świetlicy w Zielenicach) na ogólną kwotę 7.934,22 zł.

Zrealizowano również zadania inwestycyjne, pn.: „Przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w Borowie” za kwotę 377.640,75 zł oraz „Modernizacja świetlic wiejskich na terenie Gminy Borów” za kwotę 108.335,34 zł (poniesione wydatki majątkowe dotyczyły modernizacji budynków świetlic w: Kurczowie, Kręczkowie i Borowie).

### *Rozdział 92116 - Biblioteki*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 435.000,00 zł. Plan wydatków został zrealizowany w 100 %.

W ramach zaplanowanych wydatków przekazano dotację podmiotową w wysokości 435.000,00 zł do Gminnej Biblioteki Publicznej w Borowie. Szczegółowe omówienie realizacji planu

finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Borowie przedstawiono w załączniku nr 2 do zarządzenia.

*Rozdział 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano kwotę 20.000,00 zł, z czego wydatkowano 20.000,00 zł, co oznacza realizację planu w 100 %.

W ramach zaplanowanych środków przekazano dotację dla Parafii Rzymsko-Katolickiej w Borowie.

**Dział 926 – Kultura fizyczna**

*Rozdział 92601 - Obiekty sportowe*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 159.622,43 zł, z czego wydatkowano 152.849,74 zł, co oznacza realizację planu w 95,76 %. W zrealizowanych wydatkach 20.344,94 to wydatki bieżące, zaś 132.504,80 zł to wydatki majątkowe.

W ramach wydatków bieżących: zakupiono materiały remontowe na boiska sportowe, trawę, energię elektryczną do oświetlania boisk, poniesiono koszty dzierżawy pojemników na śmieci na boiskach oraz wywozu śmieci z boisk sportowych, ubezpieczono stadiony na terenie Gminy, wykonano aerację boiska w Borowie

W ramach wydatków majątkowych sfinansowano realizację zadań pn.: „Przebudowa wielofunkcyjnego boiska sportowego w miejscowości Borek Strzebiński” za kwotę 98.400,00 zł oraz „Modernizacja infrastruktury sportowej na terenie Gminy Borów” za kwotę 34.104,80 zł (modernizacja oświetlenia boiska sportowego w Ludowie Śląskim oraz dostawa opraw na boisko w Borowie).

*Rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej*

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 82.300,00 zł, z czego wydatkowano 79.332,00 zł, co oznacza realizację planu w 96,39 %.

W ramach poniesionych wydatków: przekazano dotacje celowe na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom, w następujących kwotach: Klub uczniowski „Lider” w Borowie - 32.000,00 zł, Klub Piłkarski „ESTHETIC” w Ludowie Śląskim - 24.000,00 zł, Klub Piłkarski 86 w Borku Strzebińskim - 21.000,00 zł, Uczniowski Klub Sportowy „VIVAT” - 1.000,00 zł.

W ramach zrealizowanych wydatków sfinansowano również współorganizację projektu „Umiem pływać” za kwotę 1.332,00 zł.

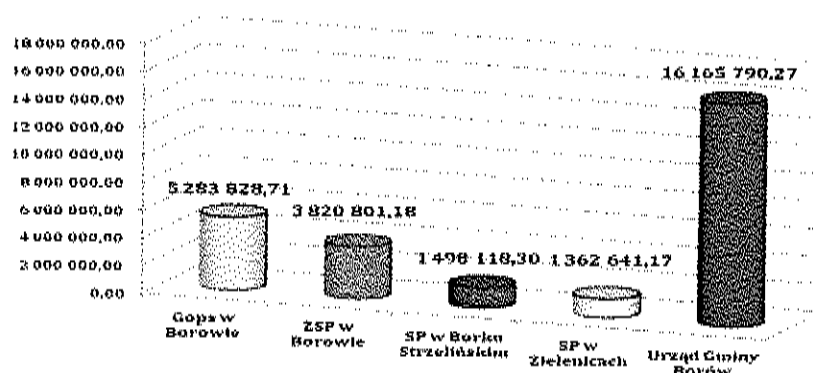
### Rozdział 92695 – Pozostała działalność

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 241.845,74 zł, z czego wydatkowano 234.890,59 zł, co oznacza realizację planu w 97,12 %. W zrealizowanych wydatkach 11.435,59 to wydatki bieżące, zaś 223.455,00 zł to wydatki majątkowe.

W ramach wydatków bieżących zakupiono: paliwo i części zamienne do kosiarek, materiały remontowe na place zabaw, kwiaty i rośliny ozdobne na tereny zielone, poniesiono także wydatki na remonty kosiarek, dzierżawę pojemników na odpady, wykonanie tablic z regulaminem, koszenie trawy.

W ramach wydatków majątkowych sfinansowano zadania pn.: „Budowa placu zabaw wraz z siłownią zewnętrzną w miejscowości Borek Strzeleński” za kwotę 213.000,00 zł oraz „Modernizacja i rozwój bazy sportowo-rekreacyjnej na terenie Gminy Borów” za kwotę 10.455,00 zł.

Wykonanie wydatków przez jednostki organizacyjne Gminy Borów



### Realizacja planu zakładu budżetowego

Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej w Borowie zatrudnia 10 osób na czas nieokreślony na 9,75 etatu. W jednostce zatrudnione były na podstawie umowy zawartej z Powiatowym Urzędem Pracy w Strzelinie również osoby na stanowiska robotników gospodarczych.

W 2018 roku GZGK w Borowie osiągnął przychody w wysokości 1.324.078,96 zł, co oznacza realizację planu (1.374.336,62 zł) w 96,34 % oraz poniósł koszty działalności w kwocie 1.326.625,28 zł, co oznacza realizację planu (1.335.102,62 zł) w 99,37 %.

### Zrealizowane przychody zostały osiągnięte z następujących tytułów:

- |   |               |
|---|---------------|
| 1) sprzedaży wody:                          | 666.600,49 zł |
| (sprzedano 161.171,61 m <sup>3</sup> wody)  |               |
| 2) przyjęcia ścieków:                       | 387.026,59 zł |
| (przyjęto 50.450,18 m <sup>3</sup> ścieków) |               |

3) dotacji przedmiotowej z budżetu Gminy:	160.696,62 zł,
z tego:	
- 48.809,80 zł - dotacja przedmiotowa na zadania związane z dostarczaniem wody,	
- 108.526,82 zł - dotacja przedmiotowa na zadania związane z odprowadzaniem ścieków,	
- 3.360,00 zł - dotacja przedmiotowa na zadania związane z gospodarką odpadami.	
4) odsetek za opóźnienie w zapłacie:	63.698,87 zł
5) pobranych czynszów mieszkaniowych i dzierżawnych:	41.756,39 zł
6) wpływów z różnych opłat:	4.300,00 zł
z tego:	
3.600,00 zł - za groby,	
700,00 zł - za wjazd na cmentarz komunalny.	

**Koszty działalności jednostki zostały poniesione na:**

- wynagrodzenia pracowników i pochodne:	692.195,39 zł
- zakup materiałów i wyposażenia:	71.376,22 zł
- różne opłaty i składki:	108.029,01 zł
- zakup energii elektrycznej:	178.938,13 zł
- odpis zna zffs:	15.314,82 zł
- szkolenia pracowników:	5.617,84 zł
- remonty i konserwacje:	9.609,73 zł
- wydatki majątkowe ze środków własnych:	109.225,21 zł
- podróże służbowe pracowników:	5.290,90 zł
- wykonanie ekspertyz, analiz i opinii:	17.888,86 zł
- zakup usług zdrowotnych:	1.227,00 zł
- zakup usług telekomunikacyjnych:	5.356,58 zł
- wynagrodzenia bezosobowe:	6.050,00 zł
- pozostałe wydatki związane z bieżącą realizacją zadań:	100.505,59 zł

Na 31 grudnia 2018 roku stan należności Zakładu z tytułu sprzedaży usług wynosił 331.731,47 zł, z tego 298.790,05 zł to należności za dostarczoną wodę i odprowadzone ścieki.

Na 31 grudnia 2018 roku zobowiązania jednostki wynosiły natomiast 204.457,38 zł, z tego m.in.: 43.858,17 to zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, 8.314,47 to zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy, a 152.284,14 zł to zobowiązania z tytułu zakupu i sprzedaży dóbr i usług.

## **INFORMACJA o stanie zobowiązań finansowych Gminy na 31.12.2018 roku**

### **Łączne zobowiązania Gminy według stanu na dzień 31.12.2018 r. z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów wynosiły 5.110.565,40 zł.**

Na kwotę zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych na dzień 31.12.2018 roku złożyły się:

- 1) zobowiązanie z tytułu pożyczki długoterminowej zaciągniętej w dniu 6.08.2010 r. w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania „Poprawa stanu gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Borów”: 651.785,40 zł
- 2) zobowiązanie z tytułu kredytu długoterminowego zaciągniętego w dniu 17.10.2011 r. w Powiatowym Banku Spółdzielczym w Strzelinie z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Borów: 280.000,00 zł
- 3) zobowiązanie z tytułu kredytu długoterminowego zaciągniętego w dniu 25.07.2012 r. w Powiatowym Banku Spółdzielczym w Strzelinie z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Borów: 590.000,00 zł
- 4) zobowiązanie z tytułu kredytu długoterminowego zaciągniętego w dniu 19.12.2014 r. w Gospodarczym Banku Spółdzielczym w Strzelinie z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Borów: 525.000,00 zł
- 5) zobowiązanie z tytułu pożyczki długoterminowej zaciągniętej w dniu 29.04.2015r. w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. „Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Publicznych w Borowie z wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii”: 143.780,00 zł
- 6) zobowiązanie z tytułu kredytu długoterminowego zaciągniętego w dniu 26.10.2017 r. w Gospodarczym Banku Spółdzielczym w Strzelinie z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Borów: 920.000,00 zł
- 7) zobowiązanie z tytułu kredytu długoterminowego zaciągniętego w dniu 13.06.2018 r. w Gospodarczym Banku Spółdzielczym w Strzelinie z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Borów: 2.000.000,00 zł

### **Realizacja planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie.**

W 2018 roku Gmina zrealizowała dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie w wysokości 10.114,47 zł, co oznacza realizację planu w 45,97 %. Zrealizowane dochody w całości pochodziły z tytułu zwrotów wypłacanych zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego

## Dochody Gminy Borów według źródeł w 2018 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2018 rok wg uchwały budżetowej		Wykonanie dochodów na 31.12.2018 r.		% wykonanie 6:5
		5	5	6	7	
1.	<b>DOCHODY BIEŻĄCE</b>		<b>17 598 030,64</b>	<b>19 164 732,59</b>	<b>19 371 070,01</b>	<b>101,08%</b>
A	<b>Dochody z podatków i opłat - razem:</b>					
	1/ podatek od nieruchomości	0310	3 478 200,00	3 613 757,97	3 362 390,99	93,04%
	a) od osób fizycznych		1 660 000,00	1 670 525,00	1 393 211,35	83,40%
	b) od osób prawnych oraz jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej		390 000,00	390 000,00	458 063,02	117,45%
	2/ podatek rolny	0320	1 270 000,00	1 280 525,00	935 148,33	73,03%
	a) od osób fizycznych		1 558 000,00	1 558 000,00	1 547 521,55	99,33%
	b) od osób prawnych oraz jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej		1 520 000,00	1 520 000,00	1 506 686,06	99,12%
	3/ podatek leśny	0330	38 000,00	38 000,00	40 835,49	107,46%
	a) od osób fizycznych		16 500,00	16 811,00	18 655,48	110,97%
	b) od osób prawnych oraz jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej		2 500,00	2 500,00	2 486,48	99,46%
	4/ podatek od środków transportowych	0340	14 000,00	14 311,00	16 169,00	112,98%
	a) od osób fizycznych		65 200,00	85 200,00	100 258,01	117,67%
	b) od osób prawnych oraz jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej		65 000,00	85 000,00	100 258,01	117,95%
	5/ podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanych w formie karty podatkowej		200,00	200,00	0,00	0,00%
	6/ podatek od spadków i darowizn	0350	5 000,00	5 000,00	7 206,50	144,13%
	7/ wpływy z opłaty produktowej	0360	2 000,00	6 500,00	6 903,00	106,20%
	8/ wpływy z opłaty skarbowej	0400	0,00	0,00	281,78	0,00%
	9/ wpływy z opłaty targowej	0410	15 000,00	15 000,00	17 025,00	113,50%
	10/ wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0430	1 500,00	1 500,00	1 910,00	127,33%
		0460	0,00	5 000,00	5 384,40	107,69%

	11/ wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	0480	49 000,00	52 768,17	52 768,17	100,00%
	12/ wpływ z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	0490	1 000,00	1 000,00	1 226,10	122,61%
	13/ podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	90 000,00	179 453,80	194 731,11	108,51%
	14/ odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	15 000,00	17 000,00	15 308,54	90,05%
<b>B.</b>	<b>Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa - razem</b>		<b>3 473 617,00</b>	<b>3 519 354,38</b>	<b>3 689 237,60</b>	<b>104,83%</b>
	1/ podatek dochodowy od osób fizycznych	0010	3 428 617,00	3 428 617,00	3 646 500,00	106,35%
	2/ podatek dochodowy od osób prawnych	0020	45 000,00	90 737,38	42 737,60	47,10%
<b>C.</b>	<b>Dochoły z majątku gminy- razem:</b>		<b>100 800,00</b>	<b>113 170,68</b>	<b>122 963,66</b>	<b>108,65%</b>
	1/ wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczyste nieruchomości	0550	22 000,00	22 000,00	25 679,46	116,72%
	2/ Wpływy z dywidend	0740	0,00	0,00	260,00	0,00%
	3/ dochoły z najmu i dzierżawy składników jednostki samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	0750	77 000,00	82 000,00	87 452,43	106,65%
	4/ odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym	0920	1 800,00	9 170,68	9 571,77	104,37%
<b>D.</b>	<b>Pozostałe dochoły- razem:</b>		<b>267 000,00</b>	<b>617 288,56</b>	<b>666 391,25</b>	<b>107,95%</b>
	1/ wpływy z usług, w tym:	0830	120 000,00	169 000,00	182 832,53	108,18%
	a) wpływy za ścieki		500,00	500,00	418,13	83,63%
	b) odpłatność za posiłki w stołówce szkolnej		111 000,00	160 000,00	171 999,00	107,50%
	c) odpłatność za usługi opiekuńcze		8 500,00	8 500,00	10 415,40	122,53%
	2/ Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0570	0,00	7 500,00	7 877,88	105,04%
	3/ Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640	2 000,00	2 000,00	4 327,81	216,39%
	4/ wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	0660	15 000,00	22 500,00	33 478,00	148,79%
	5/ Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	0670	62 500,00	110 500,00	113 349,00	102,58%
	6/ wpływ z różnych opłat	0690	45 000,00	45 000,00	33 839,59	75,20%
	7/ pozostałe odsetki	0920	500,00	500,00	3 104,61	620,92%
	8/ wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0940	0,00	0,00	0,00	
	9/ Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0950	0,00	60 912,32	60 912,32	100,00%
	10/ otrzymane spadki, zapły i darowizny w postaci pieniężnej	0960	0,00	14 200,00	15 520,00	109,30%
	11/ wpływy z różnych dochołów	0970	17 000,00	55 546,52	75 990,71	136,81%
	12/ dochoły jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	2360	5 000,00	5 000,00	10 115,05	202,30%

13/ Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego	2370	0,00	115 447,15	115 447,15	100,00%
14/ środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektorów publicznych	2460	0,00	4 493,57	4 493,57	100,00%
15/ Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	2690	0,00	4 689,00	4 689,00	100,00%
16/ Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2700	0,00	0,00	0,00	0,00%
17/ wpływy ze zwrotów dotacji pobranych w nadmiernej wysokości	2910	0,00	0,00	414,03	0,00%
<b>Wszystkie pozycje</b>					
1/ otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2010	1 589 198,00	2 516 165,07	2 471 637,47	98,23%
2/ Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2020	650,00	1 300,00	650,00	50,00%
3/ otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2030	417 940,00	490 241,00	466 955,21	95,25%
4/ 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	2051	0,00	34 712,22	34 712,22	100,00%
5/ 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	2057	284 828,29	358 486,36	622 745,63	0,00%
6/ Dotacje celowe 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	2059	4 637,35	4 637,35	51 461,36	1109,71%
7/ Dotacje celowe otrzymane 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"	2060	2 746 000,00	2 580 000,00	2 566 305,62	99,47%
<b>Wszystkie pozycje</b>					



1/ część oświatowa	2920	3 830 562,00	3 911 021,00	3 911 021,00	100,00%
2/ część wyrownawcza	2920	1 404 598,00	1 404 598,00	1 404 598,00	100,00%
<b>2.</b>		<b>6 644 465,24</b>	<b>6 319 967,30</b>	<b>6 103 479,47</b>	<b>96,57%</b>
1/ dotacje i środki na inwestycje		6 614 965,24	6 244 667,30	6 047 277,07	96,84%
a) Dotacje celowe 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	6257	6 614 965,24	6 120 667,30	5 930 273,99	96,89%
b) 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	6280	0,00	99 000,00	92 003,08	92,93%
c) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	6300	0,00	25 000,00	25 000,00	100,00%
2/ wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkownika wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	0760	6 500,00	52 300,00	52 360,80	100,12%
3/ wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkownika wieczystego nieruchomości	0770	22 000,00	22 000,00	3 540,00	16,09%
4/ dochody ze sprzedaży składników majątkowych	0870	1 000,00	1 000,00	301,60	30,16%
		<b>24 242 495,88</b>	<b>25 484 699,89</b>	<b>25 474 549,48</b>	<b>99,96%</b>
		<b>DOCHODY OGÓLEM</b>			

## Realizacja dochodów w 2018 roku według działów i rozdziałów

Klasyfikacja budżetowa	Plan według uchwały budżetowej na 2018 rok	Plan po zmianach	Waliczności	Dochoły wykonane	% wykonania 5.3	Saldo końcowe			Skutki obniżenia górnych stawek podatków	Skutki udzielonych ulg /ustawowe/	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy		
						należności do zapłaty	w tym zaległości	nadpłaty			umorzenie zaległości podatkowych	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
010 - Rolnictwo i leśnictwo	3 000,00	573 223,16	572 993,79	572 993,79	99,96%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
01095 - Pozostała działalność	3 000,00	573 223,16	572 993,79	572 993,79	99,96%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
600 - Transport i łączność	0,00	105 346,52	98 551,60	98 551,60	93,37%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
60016 - Drogi publiczne gminne	0,00	99 800,00	92 803,08	92 803,08	92,93%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
66095 - Pozostała działalność	0,00	6 546,52	6 548,52	6 548,52	100,03%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
700 - Gospodarka mieszkaniowa	112 500,00	162 300,00	149 464,29	146 603,80	90,33%	4 245,46	4 245,46	1 384,17	0,00	0,00	0,00	0,00	
70804 - Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	500,00	500,00	587,45	418,13	83,63%	169,32	169,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
70805 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami	112 000,00	161 800,00	148 876,84	146 184,87	90,35%	4 076,14	4 076,14	1 384,17	0,00	0,00	0,00	0,00	
710 - Działalność usługowa	0,00	3 950,00	3 950,00	3 950,00	100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
71094 - Plany zagospodarowania przestrzennego	0,00	3 950,00	3 950,00	3 950,00	100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
750 - Administracja publiczna	36 596,00	123 838,00	133 884,15	129 664,80	194,71%	3 419,35	3 419,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
75011 - Urzędy wojewódzkie	26 796,00	33 505,00	33 505,00	33 505,00	100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
75023 - Urzędy Gmin	7 800,00	80 133,00	82 523,59	82 523,59	102,98%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego	0,00	8 200,00	8 200,00	8 200,00	100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
75095 - Pozostała działalność	2 000,00	2 000,00	8 855,56	5 436,21	271,81%	3 419,35	3 419,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 102,00	51 964,00	47 715,68	47 715,68	91,82%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 102,00	1 102,00	1 102,00	1 102,00	100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

75109 - Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	50 862,00	46 613,68	46 613,68	91,65%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>752 - Obrona narodowa</b>	<b>850,00</b>	<b>1 300,00</b>	<b>850,00</b>	<b>850,00</b>	<b>56,67%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
75212 - Pozostałe wydatki obronne	850,00	1 300,00	850,00	850,00	56,67%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>997,50</b>	<b>1 000,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
75412 - Ochotnicze straż pożarne	0,00	0,00	-2,50	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
75414 - Obrona cywilna	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>6 951 817,00</b>	<b>7 133 112,35</b>	<b>7 812 183,60</b>	<b>7 051 461,71</b>	<b>98,86%</b>	<b>776 043,15</b>	<b>711 391,61</b>	<b>15 321,26</b>	<b>223 316,21</b>	<b>532 160,33</b>	<b>23 236,85</b>	<b>29 962,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
75601 - Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 000,00	5 000,00	21 691,48	7 290,00	145,80%	14 401,48	14 390,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75615 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 332 200,00	1 343 036,00	1 628 839,20	998 266,29	74,33%	630 600,71	610 445,71	27,80	42 154,13	481 294,76	9 956,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75616 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 076 000,00	2 191 953,80	2 389 242,52	2 280 149,25	104,02%	123 752,14	86 405,28	14 658,87	181 162,08	50 865,57	13 280,00	29 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75618 - Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	65 000,00	73 768,17	83 722,80	76 518,57	103,73%	7 288,82	141,02	84,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75621 - Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 473 617,00	3 519 354,38	3 688 687,60	3 689 237,60	104,83%	0,00	0,00	550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>758 - Różne rozliczenia</b>	<b>5 235 160,00</b>	<b>5 315 619,00</b>	<b>5 315 622,21</b>	<b>5 315 622,21</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
75801 - Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 830 562,00	3 911 021,00	3 911 021,00	3 911 021,00	100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

75807 - Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 404 598,00	1 404 598,00	1 404 598,00	1 404 598,00	100,00%	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
75814 - Różne rozliczenia finansowe	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	0,00	0,00
801 - Oświata i wyczerpanie	648 605,64	939 210,84	1 264 659,83	1 269 459,14	135,46%	5 761,00	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
80101 - Szkoły Podstawowe	1 200,00	62 912,23	65 619,65	65 412,15	103,97%	207,56	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
80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/01	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
80104 - Przedszkola	178 440,00	185 940,00	183 817,39	184 647,82	99,31%	1 705,57	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
80110 - Gimnazja	211 993,34	211 993,34	189 859,82	189 859,82	89,56%	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
80113 - Dowożenie uczniów do szkół	0,00	0,00	4,65	4,65	#DZIEL/01	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
80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne	173 500,00	270 500,00	281 171,62	285 348,00	105,49%	3 847,93	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
80153 - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	50 734,91	50 679,28	50 679,28	99,89%	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
80195 - Pozostała działalność	83 472,30	157 130,37	493 507,42	493 507,42	314,08%	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
851 - Ochrona zdrowia	0,00	0,00	414,03	414,03		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
85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00	0,00	414,03	414,03		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
852 - Pomoc społeczna	335 900,00	384 362,00	371 061,78	364 148,90	94,74%	6 932,48	6 193,68	19,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85202 - Domy pomocy społecznej	40 000,00	40 000,00	34 702,79	28 737,37	71,84%	5 965,42	5 965,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pełniące niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	29 200,00	34 820,00	30 901,95	30 901,95	86,75%	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
85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	41 700,00	35 600,00	35 600,00	35 600,00	100,00%	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
85216 - Zasiłki stałe	54 900,00	90 300,00	87 159,64	87 159,64	96,52%	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
85219 - Środki pomocy społecznej	112 500,00	128 042,00	127 135,54	127 135,54	99,29%	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
85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	8 500,00	8 500,00	11 362,86	10 415,40	122,53%	967,06	228,26	19,60	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	59 000,00	47 100,00	44 199,06	44 199,00	93,84%	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

854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	22 357,00	15 821,06	15 821,06	70,77%	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
85415 - Pomoc materialna dla uczniów	0,00	22 357,00	15 821,06	15 821,06	70,77%	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
855 - Rodzina	4 289 000,00	4 378 609,00	4 953 858,59	4 333 338,75	98,97%	620 519,84	620 519,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85501 - Świadczenie wychowawcze	2 746 000,00	2 580 000,00	2 566 306,20	2 566 306,20	99,47%	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
85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 543 000,00	1 605 124,00	2 195 672,38	1 575 152,54	98,13%	620 519,84	620 519,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85503 - Karta Dużej Rodziny	0,00	172,00	67,01	67,01	38,96%	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
85504 - Wspieranie rodziny	0,00	193 313,00	191 813,00	191 813,00	99,22%	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
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 429 571,93	6 055 214,71	6 078 616,06	6 075 769,38	100,34%	2 846,68	2 846,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód	6 424 571,93	5 930 273,99	5 954 484,67	5 951 637,99	100,36%	2 846,68	2 846,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90002 - Gospodarka odpadami	0,00	4 493,57	4 493,57	4 493,57	100,00%	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
90017 - Zakłady gospodarki komunalnej	0,00	115 447,15	115 447,15	115 447,15	100,00%	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
90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 000,00	5 000,00	3 668,39	3 668,39	73,37%	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
90020 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	0,00	0,00	281,78	281,78		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
90095 - Pozostała działalność narodowego	0,00	0,00	240,50	240,50		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	197 393,31	207 893,31	22 255,18	21 781,49	10,48%	477,13	477,13	222,15	3,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	197 393,31	207 893,31	22 255,18	21 781,49	10,48%	477,13	477,13	222,15	3,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92195 - Pozostała działalność	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	0,00
926 - Kultura fizyczna	0,00	25 000,00	25 403,94	25 403,94	101,62%	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
92601 - Obiekty sportowe	0,00	25 000,00	25 403,94	25 403,94	101,62%	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
<b>OGÓŁEM</b>	<b>24 242 495,00</b>	<b>25 484 699,09</b>	<b>26 867 503,29</b>	<b>25 474 549,48</b>	<b>99,94%</b>	<b>1 420 245,09</b>	<b>1 345 992,09</b>	<b>27 251,28</b>	<b>27 251,28</b>	<b>323 316,21</b>	<b>522 160,33</b>	<b>23 236,05</b>	<b>29 962,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Wykonanie wydatków budżetu Gminy Borów w 2018 roku według działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 2018 rok wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie w 2018 roku	w tym zadania:		% wskaźnik S : A
					własne	zlecone	
1	2	3	4	5	6	7	8
010	Rolnictwo i leśnictwo	53 860,00	625 283,16	623 341,30	53 118,14	570 223,16	99,69%
400	Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę	47 200,00	192 309,80	192 309,80	192 309,80	0,00	100,00%
600	Transport i łączność	209 567,02	440 804,40	378 205,29	378 205,29	0,00	85,80%
700	Gospodarka mieszkaniowa	47 300,00	67 300,00	63 345,14	63 345,14	0,00	94,12%
710	Działalność usługowa	35 500,00	35 500,00	33 536,33	33 536,33	0,00	94,47%
750	Administracja publiczna	2 627 110,00	2 740 855,00	2 692 501,70	2 658 996,70	33 505,00	98,24%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrona prawa oraz sądownictwa	1 102,00	51 964,00	47 715,68	0,00	47 715,68	91,82%
752	Obrona narodowa	2 000,00	2 650,00	2 650,00	2 450,00	200,00	100,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	171 850,00	217 353,07	202 308,96	201 308,96	1 000,00	93,08%
757	Obsługa długu publicznego	155 000,00	155 000,00	116 916,67	116 916,67	0,00	75,43%
758	Różne rozliczenia	540 000,00	151 961,28	0,00	0,00	0,00	0,00%
801	Oświata i wychowanie	6 831 143,00	7 393 799,98	7 281 894,72	7 231 917,93	49 976,79	98,49%
851	Ochrona zdrowia	49 000,00	56 692,48	52 020,19	52 020,19	0,00	91,76%
852	Pomoc społeczna	944 628,00	987 166,00	859 203,82	831 194,55	28 009,27	87,04%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	10 600,00	38 547,00	26 706,33	26 706,33	0,00	69,28%
855	Rodzina	4 380 886,00	4 470 495,00	4 404 848,56	98 237,86	4 306 610,70	98,53%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 747 845,00	9 661 229,88	9 624 751,10	9 624 751,10	0,00	99,62%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	904 850,00	1 096 786,14	1 061 851,71	1 061 851,71	0,00	96,81%
926	Kultura fizyczna	136 500,00	483 768,17	467 072,33	467 072,33	0,00	96,55%
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>26 895 941,02</b>	<b>28 869 465,36</b>	<b>28 131 179,63</b>	<b>23 093 939,03</b>	<b>5 037 240,60</b>	<b>97,44%</b>

## Wydatki budżetu gminy Borów w 2018 roku wg paragrafów klasyfikacji budżetowej

I.p.	Paragraf	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wykonania
<b>I</b>		<b>Dotacje z budżetu</b>			
1.	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	833 556,64	833 713,47	96,35%
2.	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	435 000,00	435 000,00	100,00%
3.	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	32 000,00	31 918,25	99,74%
4.	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	163 336,62	160 696,62	98,38%
5.	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabudowlanych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	46 717,02	46 695,60	99,95%
6.	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	20 000,00	20 000,00	100,00%
7.	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	119 500,00	117 400,00	98,24%
<b>II</b>		<b>Wpłaty gmin na rzecz innych jednostek</b>			
1.	2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego	22 003,00	22 003,00	100,00%
2.	2900	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	40 800,00	38 811,35	95,13%
3.	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	32 360,00	30 418,14	94,00%
			1 750,00	1 703,21	97,33%
			6 690,00	6 690,00	100,00%
<b>III</b>		<b>Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń</b>			
1.	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 979 044,00	4 887 018,82	98,15%
2.	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	216 940,00	215 282,95	99,24%
3.	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	223 960,00	215 254,46	96,11%
4.	3110	Świadczenia społeczne	4 000,00	4 000,00	100,00%
5.	3240	Stypendia dla uczniów	4 468 597,00	4 399 825,08	98,46%
6.	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	37 947,00	26 706,33	70,38%
<b>IV</b>		<b>Wynagrodzenia osobowe</b>			
1.	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	27 600,00	25 950,00	94,02%
			6 551 663,07	6 397 338,57	97,64%
			5 778 415,66	5 711 530,45	98,84%

2.	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników (zadanie z udziałem środków UE)	57 847,74	8 532,56	14,75%
3.	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników (zadanie z udziałem środków UE)	10 208,42	1 505,74	14,75%
4.	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	390 355,00	389 688,13	99,83%
5.	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	50 700,00	50 629,00	99,86%
6.	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	264 136,25	235 452,69	89,14%
<b>V</b>		<b>Pochodne od wynagrodzeń</b>	<b>1 312 190,20</b>	<b>1 281 494,63</b>	<b>97,66%</b>
1.	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 169 958,37	1 158 322,35	99,01%
3.	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne (zadanie z udziałem środków UE)	13 838,06	1 466,74	10,60%
4.	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne (zadanie z udziałem środków UE)	2 442,01	258,84	10,60%
5.	4120	Składki na Fundusz Pracy	123 631,44	121 372,55	98,17%
6.	4127	Składki na Fundusz Pracy (zadanie z udziałem środków UE)	1 972,27	63,03	3,20%
4129		Składki na Fundusz Pracy (zadanie z udziałem środków UE)	348,05	11,12	3,19%
<b>VI</b>		<b>Pozostałe wydatki bieżące</b>	<b>4 400 625,15</b>	<b>4 022 700,28</b>	<b>91,41%</b>
1.	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	34 820,00	30 901,95	88,75%
2.	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	28 000,00	27 832,00	99,40%
3.	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	786 956,94	751 386,11	95,48%
4.	4220	Zakup środków żywności	260 500,00	260 435,71	99,98%
5.	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	166 772,60	165 671,02	99,34%
6.	4260	Zakup energii	260 590,00	237 195,27	91,02%
7.	4270	Zakup usług remontowych	72 585,00	69 677,81	95,99%
8.	4280	Zakup usług zdrowotnych	13 150,00	12 627,00	96,02%
9.	4300	Zakup usług pozostałych	1 013 159,69	938 445,15	92,63%
10.	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego (opłata za Domy Pomocy Społecznej)	364 250,00	333 520,73	91,56%
11.	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej sieci telefonicznej	38 250,00	34 086,26	89,11%
12.	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	100,00	95,94	95,94%
13.	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	150,00	123,00	82,00%
14.	4410	Podróże służbowe krajowe	40 829,62	38 724,05	94,84%
15.	4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 500,00	1 496,51	99,77%
16.	4430	Różne opłaty i składki	644 717,31	643 785,34	99,86%
17.	4440	Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń specjalnych	303 210,04	303 111,23	99,97%
18.	4480	Podatek od nieruchomości	10 525,00	10 525,00	100,00%
19.	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	311,00	311,00	100,00%
20.	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	250,00	226,00	90,40%
21.	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	100,00	1,16	1,16%



22.	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	550,00	529,00	96,18%
23.	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	6 580,00	5 542,70	84,24%
24.	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	43 656,67	37 386,58	85,64%
25.	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	2 150,00	2 147,09	99,86%
26.	4810	Rezerwy	151 961,28	0,00	0,00%
27.	8110	Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz pożyczek i kredytów	155 000,00	116 916,67	75,43%
<b>WYDAWKI NA INNE KOSZTY</b>					
1.	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 043 444,06	971 919,11	93,15%
2.	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	190 393,31	189 696,00	99,63%
3.	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	108 826,10	108 429,00	99,64%
4.	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 500,07	18 640,37	90,93%
5.	6210	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych	328 000,00	327 773,04	99,93%
6.	6217	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych (zadanie z udziałem środków UE)	6 674 659,91	6 674 659,91	100,00%
7.	6219	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych (zadanie z udziałem środków UE)	2 331 762,85	2 331 762,85	100,00%
8.	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek miezalkanzanych do sektora finansów publicznych	49 000,00	47 222,23	96,37%
<b>OGÓLEM WYDATKI</b>			<b>28 869 465,36</b>	<b>28 131 179,63</b>	<b>97,44%</b>

## **INFORMACJA**

**o przebiegu wykonania planu finansowego  
samorządowej instytucji kultury  
za 2018 rok**

## Sprawozdanie opisowe do wykonania budżetu Gminnej Biblioteki Publicznej w Borowie za rok 2018.

**Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.**  
**Rozdział 92116 – Biblioteki.**

Plan budżetu na 2018 r. – wydatki bieżące	422 796,00
<b>Plan po zmianach w ciągu roku</b>	<b><u>486 606,19</u></b>

w tym:

<b>I Dotacja podmiotowa z budżetu Gminy</b>	<b>435 000,00</b>
co stanowiło	89,39 %
	budżetu

<b>II Dochody własne</b>	<b>12 894,60</b>
--------------------------	------------------

co stanowiło	2,65 %	budżetu
--------------	--------	---------

w tym:

1. Wpłata za wydruki	2 894,60
2. Wynajem pomieszczeń	10 000,00

<b>III Dochody pozabudżetowe</b>	<b>38 255,655</b>	
co stanowiło	7,86 %	budżetu

Na dochody składały się:

1. Dotacja z Biblioteki Narodowej na „Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek”	8 700,00
3. Refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy w Strzelinie	10 137,43
4. Odsetki bankowe	57,59
5. Darowizna książek	9 792,73
6. Darowizna pieniężna	500,00
7. Przychody operacyjne równoległe z odpisem amortyzacyjnym	9 067,90

<b>IV. Koszty upomnienia za rtv</b>	<b>- 11,60</b>
-------------------------------------	----------------

<b>V. Saldo na dzień 01.01.2018 r.</b>	<b>467,54</b>
--	---------------

<b>VI. Saldo na dzień 31.12.201r.</b>	<b>911,16</b>
---------------------------------------	---------------

## Koszty ogółem :

1. Amortyzacja	9 067,90
2. Wydatki bieżące	476 627,13

§	Rodzaj wydatku	Plan budżetu	Plan po zmianach	Wykonanie	%
3020	Pozostałe świadczenia	300,00	236,00	236,00	100,00
4010	Wynagrodzenia osobowe	264 345,00	265 912,22	265 912,22	100,00
4110	Składki na ubezpieczenia społ.	50 455,00	47 486,29	47 486,29	100,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	6 796,00	3 190,92	3 190,92	100,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	12 828,00	12 828,00	100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	17 407,14	17 407,14	100,00
4220	Artykuły spożywcze	2 000,00	947,57	947,57	100,00
4240	Książki	10 000,00	29 036,70	29 036,70	100,00
4260	Zakup energii i wody	10 000,00	11 944,35	11 033,19	92,37
4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	21 857,30	21 857,30	100,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	292,00	292,00	100,00
4300	Zakup pozostałych usług	17 000,00	43 696,47	43 696,47	100,00
4360	Opłaty z tyt. usł. telekomunik.	3 500,00	3 248,64	3 248,64	100,00
4410	Podróże służbowe, krajowe	2 500,00	2 419,18	2 419,18	100,00
4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	5 720,34	5 720,34	100,00
4440	Odpis na ZFŚ Socjalnych	9 600,00	9 410,19	9 410,19	100,00
4700	Szkolenia pracowników	2 000,00	1 904,98	1 904,98	100,00

## Część opisowa :

Gminna Biblioteka Publiczna w Borowie jest samorządową instytucją kultury, która ma swoje placówki w największych miejscowościach na terenie gminy, tj. w Borowie, Borku Strzeleńskim, Zielenicach i Ludowie Śląskim. Biblioteki w Borku Strzeleńskim i Zielenicach pełnią funkcję bibliotek publiczno-szkolnych. Przy bibliotece w Borku Strzeleńskim działają: zespół ludowy „Ślężanki” oraz gminny chór „Veni Lumen”, które biorą udział w przeglądach, konkursach, uroczystościach państwowych, religijnych oraz festynach na terenie gminy, powiatu i regionu.

W bibliotekach działa elektroniczny system udostępniania zbiorów. Czytelnicy mają możliwość zdalnego przeglądania księgozbiorów oraz zamawiać i rezerwować interesujące ich tytuły.

W 2018 r. we wszystkich bibliotekach zorganizowano 132 imprezy kulturalne, w których wzięło udział 6710 osób, dla 396 uczniów przeprowadzono 26 godz. szkoleń bibliotecznych, a dla 2471 osób zorganizowano 578 godzin zajęć edukacyjnych i komputerowych.

Do najważniejszych imprez i wydarzeń kulturalnych zorganizowanych w roku 2018 należały:

1. VI Regionalny Konkurs Kolęd i Pastorałek , przeznaczony dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjalnych organizowany wspólnie ze stowarzyszeniem Integracja.
2. Koncert kolęd i Pastorałek
3. IV Gminne Dyktando.
4. Rozstrzygnięcie konkursu na „Najlepszego czytelnika 2017 roku”.
5. Uroczysta akademie z okazji Narodowego Dnia Pamięci Żołnierzy Wyklętych.
6. Dzień Bezpiecznego Internetu.
7. Gminny Dzień Kobiet.
8. Akademia z okazji 3 Maja.
9. Gminny finał „Pól Nadziei”
10. „ Z książką na walizkach” – spotkanie autorskie z Grażyną Bąkiewicz
11. „Wakacje z duchami” – noc w bibliotece.
12. Narodowe czytanie „Przedwiośnia” Stefana Żeromskiego..
13. III Gminny Dzień Ziemniaka.
14. „My Pierwsza Brygada”- wspólne śpiewanie z dolnośląskim Kuratorem Oświaty.
15. Przegląd Pieśni Patriotycznej.
16. „Koncert patriotyczny” – z okazji 100 rocznicy odzyskania niepodległości.
17. Gminny konkurs plastyczny na „Najpiękniejszą bombkę bożonarodzeniową”.

Przy bibliotekach działają **Kluby 50+** , **Dyskusyjne Kluby Książki**, które skupiają czytelników zainteresowanych współczesną literaturą światową dla dorosłych oraz dziecięco-młodzieżową, **Klub Filmowy** dla dorosłych, **Poranek Malucha**, **zajęcia plastyczne** dla najmłodszych, **warsztaty sleeveface** dla młodzieży oraz **zajęcia komputerowe** dla dorosłych. Czytelnicy mieli możliwość uczestniczenia w spotkaniach autorskich z pisarzami: Magdaleną Zarębską, Tomaszem Duszyńskim i Grażyną Bąkiewicz. Spotkania te były sfinansowane przez Dolnośląską Bibliotekę Publiczną w Borowie i Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Aglomeracji Wrocławskiej. Przez cały rok w bibliotekach prowadzone były dwie akcje: *Cała Polska Czyta Dzieciom* i *Bookcrossing*. We współpracy z Fundacją Partycypacji Społecznej dla 10 seniorów zorganizowano bezpłatny kurs komputerowy **E-senior**.

**W roku 2018 do 4 bibliotek zapisało się 1067 czytelników**, z czego 526 osób stanowiły osoby uczące się, 328 to osoby pracujące i 213 osób to emeryci, renciści i bezrobotni, którzy wypożyczyli łącznie **37 956 książek, 210 audiobooków i 2 560 gazet. Ogółem w ciągu roku biblioteki odwiedziło 46 238 osób.**

Ze środków własnych i Biblioteki Narodowej **zakupiono 950 woluminów** na kwotę 19 029 zł i 49 szt. audiobooków na kwotę 215 zł. **Z Ministerstwa Oświaty** otrzymaliśmy 442 szt. podręczników dla szkoły podstawowej w Zielenicach. Za kwotę 5 035,00 zł kupiono 21 tytułów czasopism.

Użytkownicy wnieśli opłaty za wydruki z Internetu i usługi ksero w wysokości 2 894,60 zł.. Wynajem pomieszczeń w budynku GCKE w Borku Strzeleńskim przyniósł wpływy w wysokości 10 000,00 zł

W 4 bibliotekach zatrudnionych było 8 pracowników na 6,8 etatach , w tym bibliotekarki, główna księgowa, oraz sprzątaczką w GCKE w Borku Strzeleńskim. Wynagrodzenia osobowe wyniosły 265 912,22 zł. Pozostałe świadczenia , na które złożyły się : ekwiwalent za pranie i zakup odzieży ochronnej to kwota 236,00 zł  
W ciągu roku sprawozdawczego na zatrudnienie 2 osób bezrobotnych biblioteka otrzymała dofinansowanie z Powiatowego Urzędu Pracy w Strzelinie w wysokości 10 137,43 zł na częściowe pokrycie kosztów zatrudnienia.

Wynagrodzenia bezosobowe to kwota 12 828,00 zł, na która dotyczy wynagrodzenia instruktora zespołu Ślężanki oraz konserwatora.

Do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych odprowadzono składki w wysokości 47 486,29 zł, a na Fundusz Pracy 3 190,92 zł.

Wydatki na zakup materiałów i wyposażenia wyniosły 17 407,14 zł, na które złożyły się m.in. : artykuły biurowe, druki biblioteczne i tonery do drukarek w wysokości 2 282,66 zł, art., prasa – 5 034,89zł.. Na pozostałe materiały w wysokości 6 439,60 zł złożyły się : środki czystości, paliwo do kosiarki, nagrody rzeczowe dla uczestników konkursów, przedłużenie licencji na programy antywirusowe. Na wyposażenie wydatkowano kwotę 3 649,99 zł ( kosiarka do trawy, pulpity do nut, stoły do biblioteki w Zielenicach) Za kwotę 947,57 zł zakupiono art. spożywcze na poczęstunek dla uczestników konkursów i koncertów.

Za dystrybucję i energię elektryczną w bibliotece w Borowie oraz świetlicy wiejskiej w Świnobrodzie zapłacono 2 124,40 zł. Wydatki na zakup wody wyniosły 454,89 zł., a do obiektu GCKE w Borku Strzelińskim kupiono gaz za kwotę 8 580,00 zł.

Usługi remontowe w wysokości 21 857,30zł , to remont dachu w GCKE – 20 000 zł, konserwacja urządzeń alarmowych i wentylacji w GCKE w Borku Strzel., konserwacja gaśnic ppoż. i przegląd kotła gazowego .

Okresowe badania lekarskie pracownic to wydatek 292, 00 zł.

Wydatki na zakup pozostałych usług wyniosły 43 696,47 zł , na które składały się m.in.: prowizje bankowe w wysokości – 303,00 zł, usługi transportowe – 1 150,00 zł ( wyjazdy zespołu ludowego Ślężanki na przeglądy), usługi kulturalne- 22 919 zł (2 spotkania z pisarzami, wynagrodzenie instruktora chóru, nagranie płyty z piosenkami patriotycznymi, druk śpiewnika z piosenkami patriotycznymi). Na inne usługi w wysokości 17848,24 zł złożyły się następujące wydatki: dozór mienia -1 476,00zł, roczna obsługa informatyczna w wysokości - 2400 zł ,okresowy przegląd kominiarski 3 obiektów( GBP w Borowie, GCKE w Borku Strzelińskim i świetlicy w Świnobrodzie), monitoring obiektu GCKE w Borku Strzelińskim, dzierżawa pojemnika na śmieci, koszty przesyłek pocztowych, obsługa kotłowni gazowej, licencja programu bibliotecznego, opłata za ścieki, usługi pralnicze oraz modyfikacja i konfiguracja programu księgowego i usługi związane z RODO Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych i dostępu do Internetu wyniosły 3 413,32 zł.

Podróże służbowe krajowe pracowników, to kwota 815,96 zł, natomiast limit samochodowy dyrektora wyniósł 1 603,22 zł.

Na różne opłaty i składki w wysokości 5 720,34 zł złożyły się m.in. 2 abonamenty radiowe w wysokości 627,50 zł, ubezpieczenie mienia i sprzętu bibliotek – 1 200,00 zł oraz zapłata za wywóz odpadów- 1 067,16 zł., dozór techniczny kotła gazowego – 850,00 zł,

Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wyniósł 9 410,19 zł..

Szkolenia pracowników to kwota 1 904,98 złotych.

**Na dzień 31.12.2018 r. Biblioteka posiadała zobowiązania niewymagalne w wysokości 290,78 zł za m-c grudzień, na które składały się: opłata za telefon i Internet oraz dystrybucja energii elektrycznej. Wszystkie należności zostały zapłacone w terminie. Depozyty na żądanie na rachunku bankowym wyniosły 1 019,40 zł., w tym: rachunek bieżący – 911,16 zł, rachunek ZFŚS- 108,24 zł**

Borów, 12.02.2019 r.

DYREKTOR  
Biblioteki Publicznej  
w Borowie  
Izabela Szwarczka

## **INFROMACJA**

**o stanie mienia Gminy Borów w 2018 roku**