

**ZARZĄDZENIE NR 88/2020
WÓJTA GMINY BOROWIE**

z dnia 26 sierpnia 2021 r.

w sprawie przedłożenia informacji o przebiegu wykonania budżetu oraz informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Borowie za pierwsze półrocze 2021 roku

Na podstawie art.266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 305) w związku z Uchwałą Nr VII/28/2011 Rady Gminy Borowie z dnia 27 czerwca 2011 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Borowie za I półrocze roku budżetowego wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury i samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, **zarządzam co następuje:**

§ 1. Przedłożyć Radzie Gminy Borowie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Siedlcach:

- 1) informację o przebiegu wykonania budżetu gminy Borowie za pierwsze półrocze 2021 roku,
- 2) informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowie za pierwsze półrocze 2021 roku,
- 3) informację o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2021 roku Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Borowiu, Gminnego Ośrodka Kultury w Borowiu i Gminnej Biblioteki Publicznej w Borowiu.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Borowie

mgr inż. Wiesław Gąska

I. Część ogólna Budżet Gminy Borowie na 2021 rok został uchwalony na mocy Uchwały nr XXV/149/2020 Rady Gminy Borowie z dnia 16 grudnia 2020 roku:

- po stronie dochodów w kwocie 26 619 543,00 zł, w tym:

- a) plan dochodów bieżących 26 451 543,00 zł,
- b) plan dochodów majątkowych 168 000,00 zł,

- po stronie wydatków w kwocie 25 279 512,25 zł, w tym:

- a) plan wydatków bieżących 22 259 359,90 zł,
- b) plan wydatków majątkowych 3 020 152,35 zł. Ustalono nadwyżkę budżetu w kwocie 1 340 030,75 zł, z przeznaczeniem na rozchody budżetu tj. na spłatę wcześniej zaciągniętych w WFOŚ i GW pożyczek 440 030,75 zł oraz na wykup obligacji komunalnych 900 000,00 zł. W trakcie realizacji budżetu w I półroczu 2021 roku dokonano zmian planu dochodów, wydatków, przychodów, rozchodów i wyniku budżetu uchwałami Rady Gminy (podjęto 6 uchwał zmieniających) oraz zarządzeniami Wójta Gminy Borowie (podjęto 10 zarządzeń w sprawie zmian w budżecie gminy). W wyniku wprowadzonych zmian, zwiększeniu uległy dochody budżetu ogółem o kwotę 4 041 495,71 zł, wydatki ogółem o kwotę 5 894 877,98 zł, przychody o kwotę 3 575 333,12 zł i rozchody o kwotę 1 721 950,85 zł. W wyniku wprowadzonych zmian uległ zmianie również wynik budżetu z nadwyżki w kwocie 1 340 030,75 zł na deficyt w kwocie 513 351,52 zł. Szczegółowo o zmianach dochodów, wydatków, przychodów, rozchodów i o zmianie wyniku budżetu mówi się w części opisowej do informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Borowie za I półroczu 2021 r. Plan budżetu gminy Borowie oraz wykonanie na dzień 30 czerwca 2021 roku kształtuje się następująco:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach na dzień 30.06.2021 r	Wykonanie na dzień 30.06.2021 r.	Wskaźnik %
• dochody	30 661 038,71	15 101 155,24	49,25
w tym:			
- <i>dochody bieżące</i>	27 285 088,22	14 552 681,96	53,34
- <i>dochody majątkowe</i>	3 375 950,49	548 473,28	16,25
• wydatki	31 174 390,23	13 117 879,79	42,08
w tym:			
- <i>wydatki bieżące</i>	23 319 613,21	11 682 781,00	50,10
- <i>wydatki majątkowe</i>	7 854 777,02	1 435 098,79	18,27
• wynik budżetu/ deficyt	-513 351,52	1 983 275,45	0,00
• przychody	3 575 333,12	3 715 196,11	103,91
• rozchody	3 061 981,60	300 030,75	9,80

Wykonane przychody budżetu w łącznej kwocie 3 715 196,11 zł dotyczą:

- niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 3 001 333,12 zł,
- wolnych środków o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 713 862,99 zł. Wykonane rozchody wynoszą 300 030,75 zł na planowane 3 061 981,60 zł dotyczą spłaty pożyczek z WFOŚ i GW. Kwota długu na dzień 30 czerwca 2021 r. wynosi 15 325 267,46 zł, w tym:
- pożyczki długoterminowe z WFOŚ i GW - 1 613 267,46 zł,

- obligacje komunalne - 13 712 000,00 zł, Kwota długu na dzień sprawozdawczy przewyższa planowaną kwotę długu na dzień 31 grudnia 2021 r. o 1 000 000,00 zł, tj. o spłaty pożyczek i wykup obligacji komunalnych, które będą dokonane w II półroczu roku budżetowego. Analizę wykonania budżetu za I półrocze 2021 roku przeprowadzono w oparciu o sprawozdania:
- Rb-27S– miesięczne sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych,
- Rb-28S–miesięczne sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych,
- Rb-50–kwartalne sprawozdanie o dotacjach/wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej,
- Rb-NDS– kwartalne sprawozdanie o nadwyżce/deficycie j.s.t.
- Rb-Z– kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji,
- Rb-34S półroczne sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art.223 ust.1 ustawy o finansach publicznych.
- RB-27ZZ – kwartalne sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami.

II. Dochody Dochody za I półrocze 2021 roku zostały zrealizowane na poziomie 49,25% w stosunku do planu, tj. na plan 30 661 038,71 zł wykonanie wynosi 15 101 155,24 zł, w tym:

	plan po zmianach	wykonanie	% realizacji planu
- dochody bieżące	27 285 088,22 zł	14 552 681,96 zł	53,34%
- dochody majątkowe	3 375 950,49 zł	548 473,28 zł	16,25%

Poziom wykonania dochodów z podziałem na działy budżetowe przedstawia poniższa tabela. *Tabela nr 1 Wykonanie budżetu za I półrocze 2020 roku po stronie dochodów*

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 2021 rok po zmianach	Wykonanie za I półrocze 2021 r.	% wyk.
1	2	4	5	6	9
010		Rolnictwo i łowiectwo	915 021.44	509 279.24	55.66
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	696 527.00	290 984.55	41.78
	01095	Pozostała działalność	218 494.44	218 294.69	99.91
600		Transport i łączność	2 757 950.49	0.00	0.00
	60016	Drogi publiczne gminne	2 757 950.49	0.00	0.00
700		Gospodarka mieszkaniowa	786 958.00	613 429.78	77.95
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	786 958.00	613 429.78	77.95
750		Administracja publiczna	97 977.00	33 146.42	33.83
	75011	Urzędy wojewódzkie	71 747.00	21 734.81	30.29
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	19 000.00	3 208.51	16.89
	75056	Spis powszechny i inne	7 230.00	7 230.00	100.00
	75095	Pozostała działalność	0.00	973.10	0.00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 079.00	540.00	50.05
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 079.00	540.00	50.05
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 000.00	1 220.47	30.51
	75412	Ochotnicze strażys pożarne	4 000.00	1 220.47	30.51
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	6 135 122.00	3 215 333.97	52.41
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 900.00	351.11	9.00

	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	569 225.00	306 498.60	53.84
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych, oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 540 655.00	911 911.95	59.19
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	94 896.00	78 502.53	82.72
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 926 446.00	1 918 069.78	48.85
758		Różne rozliczenia	9 611 679.00	5 444 736.00	56.65
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 545 717.00	3 412 752.00	61.54
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	4 063 962.00	2 031 984.00	50.00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	2 000.00	0.00	0.00
801		Oświata i wychowanie	403 078.78	216 833.68	53.79
	80101	Szkoły podstawowe	300.00	26.00	8.67
	80104	Przedszkola	348 186.00	162 435.72	46.65
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	3 000.00	2 779.18	92.64
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	51 592.78	51 592.78	100.00
851		Ochrona zdrowia	21 499.00	15 381.74	71.55
	85121	Lecznictwo ambulatoryjne	5 000.00	1 882.74	37.65
	85195	Pozostała działalność	16 499.00	13 499.00	81.82
852		Pomoc społeczna	284 545.00	138 142.32	48.55
	85202	Domy pomocy społecznej	8 400.00	540.00	6.43
	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej	4 000.00	1 337.00	33.43
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	13 400.00	6 660.00	49.70
	85216	Zasiłki stałe	32 275.00	18 722.00	58.01
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	75 850.00	44 252.00	58.34
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	97 154.00	42 142.32	43.38
	85230	Pomoc w zakresie żywienia	46 977.00	18 000.00	38.32
	85295	Pozostała działalność	6 489.00	6 489.00	100.00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	10 536.00	10 536.00	100.00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	10 536.00	10 536.00	100.00
855		Rodzina	8 124 862.00	4 221 140.44	51.95

	85501	Świadczenie wychowawcze	5 977 000.00	3 057 180.90	51.15
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 925 500.00	1 157 125.54	60.09
	85503	Karta Dużej Rodziny	160.00	112.00	70.00
	85504	Wspieranie rodziny	211 000.00	0.00	0.00
	85513	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	11 202.00	6 722.00	60.01
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 219 427.00	669 283.32	54.89
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	1 147 000.00	645 612.52	56.29
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	9 000.00	9 000.00	0.00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	1 500.00	837.47	55.83
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000.00	17.80	1.78
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	22 927.00	13 815.53	60.26
	90095	Pozostała działalność	38 000.00	0.00	0.00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	207 104.00	0.00	0.00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	4 500.00	0.00	0.00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	202 604.00	0.00	0.00
926		Kultura fizyczna	80 200.00	12 151.86	15.15
	92601	Obiekty sportowe	80 200.00	12 151.86	15.15
		RAZEM	30 661 038.71	15 101 155.24	49.25

Zestawienie dochodów w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 1 do informacji z wykonania budżetu za I półrocze 2021 roku. Odnosząc się do danych przedstawionych w tabeli nr 1 na wykonanie dochodów w dziale **010 „Rolnictwo i łowiectwo”** w kwocie 509 279,24 zł składają się:

- wpływy od operatora gminnej sieci wodociągowej i kanalizacyjnej z tytułu dzierżawy sieci oraz z tytułu refaktur za pobór energii elektrycznej w przepompowniach ścieków - 31 577,50 zł
- wpłaty mieszkańców na przyłącza kanalizacyjne i wodociągowe wraz z odsetkami - 43 020,05 zł,
- zwrot podatku VAT - 216 387,00 zł,
- wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich – 900,25 zł

- dotacja z budżetu państwa na zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego używanego do produkcji rolnej 217 394,44 zł. Wykonanie dochodów w powyższym dziale kształtuje się na poziomie 55,66% w stosunku do planu. W dziale **600 „Transport i łączność”** zaplanowana jest dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 50 000,00 zł na dofinansowanie modernizacji drogi gminnej dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Głosków. Zadanie to jest częścią zadania inwestycyjnego zawartego w planie wydatków majątkowych na 2021 rok pn. „Modernizacja drogi gminnej dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Wilchta-Głosków”. Dotacja wpłynie do budżetu po zrealizowaniu i rozliczeniu zadania, co nastąpi w drugim półroczu roku budżetowego. Zaplanowane są także środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 2 707 950,49 zł na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej Nr 130144W w miejscowości Iwowe”, które wpłyną do budżetu również w drugim półroczu roku budżetowego. W dziale **700 „Gospodarka mieszkaniowa”** wykonane dochody w kwocie 613 429,78 zł dotyczą dochodów z majątku gminy, o których mowa na str. 11 informacji wraz z odsetkami za nieterminowe wpłaty. Wykonanie dochodów w dziale **750 „Administracja publiczna”** w kwocie 33 146,42 zł stanowiących 33,83% planu dotyczy:
- dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie 21 734,81 zł,
- wpłat kosztów upomnień w kwocie 1 879,20 zł,
- wpływu ze sprzedaży sprzętu elektronicznego przeznaczonego do likwidacji w kwocie 5,00 zł,
- dotacji z GUS na przeprowadzenie Narodowego Spisu Powszechnego Ludności i Mieszkań w kwocie 7 230,00 zł,
- wpływów z różnych dochodów, usług i odsetek w kwocie 2 297,41 zł. Dochody wykonane w dziale **751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”** w kwocie 540,00 zł dotyczą dotacji z KBW na prowadzenie rejestru wyborców. W dziale **754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** wykonane dochody w kwocie 1 220,47 zł dotyczą wpłat za korzystanie z energii w budynkach OSP na planowane 4 000,00 zł. Przyczyną niskiego wykonania dochodów w tej pozycji jest zawieszenie organizacji wszelkich masowych imprez z powodu pandemii COVID-19. W dziale **756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”** zawarte są dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych, dochody z tytułu udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, jak też dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe. Łącznie zrealizowane dochody w tym dziale za okres sprawozdawczy wynoszą 3 215 333,97 zł i stanowią 52,41% zakładanego planu. Dochody zawarte w dziale **758 „Różne rozliczenia”** dotyczą planowanej i otrzymanej subwencji ogólnej, na którą składa się subwencja oświatowa i wyrównawcza w łącznej kwocie 5 444 736,00 zł. Realizacja dochodów w dziale **801 „Oświata i wychowanie”** dotyczy otrzymanej dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 105 912,00 zł, dotacji z budżetu państwa na zakup podręczników, materiałów ćwiczeniowych i edukacyjnych dla uczniów szkół z terenu gminy w kwocie 51 592,78 zł, dochodów z tyt. opłaty stałej za pobyt dzieci w przedszkolach powyżej 5 godzin dziennie oraz opłaty nauczycieli za korzystanie z posiłków wraz z odsetkami za nieterminowe wpłaty w kwocie 29 217,18 zł, wpływów z innych gmin z tytułu przebywania w przedszkolach dzieci spoza terenu gminy Borowie w kwocie 25 309,52 zł, dochodów zrealizowanych przez jednostki oświatowe w kwocie 4 802,20 zł. Łącznie wykonane dochody w dziale 801 wynoszą 216 833,68 zł i stanowią 53,79% planu rocznego. Wykonane dochody w dziale **851 Ochrona zdrowia** w kwocie 15 381,74 zł dotyczą refaktur za media w budynku gminnym, w którym mieści SPZOZ oraz otrzymanych środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wydatki związane z organizacją punktów informacji telefonicznej o szczepieniach przeciwko COVID-19. Wykonanie dochodów w wymienionym dziale stanowi 71,55% zakładanego planu. W dziale **852 „Pomoc społeczna”** zrealizowane dochody w kwocie 138 142,32 zł dotyczą otrzymanych dotacji z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących i zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w zakresie świadczonej pomocy społecznej, dochodów zrealizowanych przez GOPS oraz 5% prowizji z wpłat osób korzystających ze specjalistycznych usług opiekuńczych. Dochody zostały wykonane na poziomie 48,55% w stosunku do planu. Zrealizowane w 100% dochody w dziale **854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** dotyczą dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym. Dotacja wyniosła 10 536,00 zł. W dziale **855 „Rodzina”** na wykonane dochody składają się:
- dotacje z budżetu państwa na wypłatę świadczeń wychowawczych i rodzinnych w łącznej kwocie 4 205 693,00 zł,

- dotacja z budżetu państwa na realizację programu „Karta Dużej Rodziny” w kwocie *112,00 zł*,
- dotacja z budżetu państwa na opłacenie składek zdrowotnych za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłki dla opiekunów w kwocie *6 722,00 zł*,
- wpłaty komorników sądowych z tytułu egzekucji funduszu alimentacyjnego od dłużników alimentacyjnych w kwocie *3 005,38 zł*,
- dokonane zwroty przez świadczeniobiorców nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych i rodzinnych wraz z odsetkami w kwocie *5 608,06 zł*. W dziale **900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** na wykonanie dochodów w kwocie *669 283,32 zł* składają się:
 - wpłaty mieszkańców z tytułu opłat za odbiór odpadów komunalnych wraz z odsetkami i kosztami egzekucyjnymi *648 073,60 zł*,
 - wpłaty za korzystanie ze środowiska *855,27 zł*,
 - dotacja z WFOŚ i GW na realizację programu „Czyste powietrze” poprzez uruchomienie punktu konsultacyjno-informacyjnego w Urzędzie Gminy *9 000,00 zł*,
 - dotacja z NFOŚ i GW na zadanie „Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag” *11 354,45 zł*, W w/w dziale przyjęto do planu dochodów dotację w kwocie *37 000,00 zł* ze środków EFRROW w ramach PROW na lata 2014-2020, na dofinansowanie zadania pn. „Utworzenie centrum informacyjnego dla osób odwiedzających ścieżkę edukacyjną w Słupie Pierwszym”. Dotacja ta wpłynie do budżetu po zrealizowaniu zadania tj. w drugim półroczu roku budżetowego. W dziale **921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”** zostały zaplanowane dochody z tytułu wpłat za zużycie mediów w budynkach świetlic wiejskich podczas wynajmu w kwocie *4 000,00 zł*, dotacja w kwocie *42 604,00 zł* ze środków EFRROW w ramach PROW na lata 2014-2020 na dofinansowanie zadania „Prace konserwatorskie tabernakulum i obrazu „Trójca Święta” z ołtarza głównego w budynku byłego kościoła w Borowiu” oraz dotacja w kwocie *160 000,00 zł* od Mazowieckiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków na dofinansowanie zadania „Prace konserwatorsko-restauratorskie, Organy z byłego kościoła w Borowiu”. Dochody z wynajmu świetlic nie zostały wykonane z powodu trwającej pandemii COVID-19, natomiast dotacje wpłyną do budżetu w II półroczu 2021 r. W dziale **926 „Kultura fizyczna i sport”** osiągnięte dochody w łącznej kwocie *12 151,86 zł* pochodzą z wstępu na halę sportową i kręgielnię oraz darowizn na organizację imprez sportowych. Wykonane dochody stanowią *15,15%* planu. Niski wskaźnik wykonania dochodów spowodowany jest zamknięciem obiektu sportowego do dnia 28.05.2021 r. z powodu pandemii COVID-19. **Dochody własne** Najważniejszym źródłem dochodów własnych są wpływy z podatków i opłat od osób prawnych i fizycznych. W kategorii tej znajdują się następujące źródła dochodów:

- 1) Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej na plan *3 800,00 zł* wykonanie wynosi *351,11 zł*, tj. *9,24 %*. Zaległości z tego tytułu wynoszą *4 677,06 zł*.
- 2) Z podatku od nieruchomości na plan *1 301 419,00 zł* wpłynęło *736 765,56 zł*, tj. *56,61 %*. W I półroczu dochody uległy zmniejszeniu na skutek obniżenia górnych stawek podatku o kwotę *483 289,41 zł* oraz wskutek umorzenia zaległości podatku od osób fizycznych w kwocie *497,23 zł*. Stan zaległości wynosi *40 310,34 zł*. W celu zmniejszenia zaległości na bieżąco podejmowane są czynności windykacyjne.
- 3) Wpływy z podatku rolnego na plan *522 698,00 zł* wynoszą *320 148,80 zł*, tj. *61,25%*. W okresie sprawozdawczym dochody uległy zmniejszeniu na skutek obniżenia górnych stawek podatku o kwotę *70 951,10 zł* oraz w wyniku umorzenia zaległości podatku od osób fizycznych o kwotę *375,92 zł*. Stan zaległości w podatku rolnym wynosi *25 080,23 zł*, na które podejmowane są odpowiednie czynności windykacyjne.
- 4) Na zakładany plan podatku leśnego w wysokości *59 763,00 zł* wpłynęło *35 057,73 zł*, tj. *58,66%*. Zaległości w podatku leśnym wynoszą *2 119,10 zł*, na które zostały podjęte czynności windykacyjne. Skutki obniżenia górnych stawek podatku za okres sprawozdawczy wynoszą *3 737,58 zł*. Dokonano także umorzenia podatku leśnego od osób fizycznych w kwocie *33,85 zł*.
- 5) Podatek od środków transportowych na plan *82 200,00 zł* wykonanie wynosi *35 650,00 zł*, tj. *43,37%*. Skutki obniżenia górnych stawek podatku wynoszą *40 104,78 zł*. Zaległości na dzień 30 czerwca wynoszą *8 733,00 zł*
- 6) Podatek od spadków i darowizn przekazywany do budżetu gminy przez Urzędy Skarbowe na zakładany plan w kwocie *15 000,00 zł* wykonanie wynosi *9 676,58 zł*. Zaległości w podatku wynoszą *2 329,47 zł*.

- 7) Z opłat za posiadanie psów wpłynęło do budżetu 650,00 zł, tj. 81,25 % założeń rocznych.
- 8) Podatek od czynności cywilnoprawnych: na plan 125 000,00 zł wpływ z Urzędów Skarbowych wyniósł 79 981,64 zł, tj. 63,99% założeń rocznych. Zaległości według sprawozdań z US wynoszą 791,10 zł.
- 9) Dochody z tytułu opłaty skarbowej zostały zrealizowane w wysokości 9 149,00 zł na plan 15 000,00 zł, tj. 60,99%.
- 10) Wykonanie dochodów z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu za okres sprawozdawczy wynosi 60 913,12 zł na plan 64 396,00 zł, tj. 94,59 %.
- 11) Dochody z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego wynoszą 8 090,41 zł i stanowią 55,80% zakładanego planu. Zaległości w opłatach wynoszą 1 810,68 zł.
- 12) Wpływy z opłat pobieranych przez gminę za odbiór odpadów komunalnych na plan 1 147 000,00 zł wykonanie wynosi 645 612,52 zł. Wpływy stanowią 56,29% planu. Zaległości wynoszą 31 168,46 zł.
- 13) Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych na plan 3 926 446,00 zł wykonanie wynosi 1 918 069,78 zł, tj. 48,85%,
- 14) Rekompensata z budżetu państwa za utracone dochody z zaniechania poboru opłaty targowej w okresie stanu zagrożenia epidemicznego COVID-19 w kwocie 350,00 zł. Dochody z majątku gminy w okresie sprawozdawczym zostały zrealizowane w wysokości 614 294,88 zł i stanowią 78,51 % zakładanego planu. Na wykonanie dochodów składają się:
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych na plan 239 243,00 zł wykonanie wynosi 104 849,08 zł, tj. 43,83%. Zaległości z tytułu najmu wynoszą 1 574,87 zł,
 - wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste na plan 4 215,00 zł wykonanie wynosi 3 790,80 zł, tj. 89,94%,
 - wpływy ze sprzedaży ruchomych składników majątkowych 5,00 zł,
 - wpływy ze sprzedaży nieruchomości gminnych na plan 539 000,00 zł wykonanie wynosi 505 650,00 zł. Sprzedano działki nr 72/1 i 54/3 położone w miejscowości Brzuszkowola, o łącznej powierzchni 5700 m² wraz z zabudowaniami (budynek byłej szkoły) oraz działkę nr 318/2 o powierzchni 3500m² położoną w miejscowości Filipówka. Pozostała kwota dochodów własnych w wysokości 398 524,63 zł dotyczy:
 - wpływów od operatora gminnej sieci wodociągowej i kanalizacyjnej z tytułu eksploatacji sieci, wpłat mieszkańców na przyłącza kanalizacyjne – 71 895,64 zł,
 - zwrotu z Urzędu Skarbowego podatku VAT – 216 387,00 zł,
 - wpłat kosztów upomnień - 3 978,80 zł,
 - opłaty stałej za przedszkola wraz z opłatami wniesionymi przez inne gminy za opiekę nad dziećmi z poza terenu gminy Borowie, odpłatności za korzystanie z posiłków w stołówkach szkolnych w kwocie - 54 526,52 zł,
 - wpływów od dłużników alimentacyjnych w kwocie 3 005,38 zł,
 - zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i wychowawczych wraz z odsetkami w kwocie - 5 608,06 zł,
 - wpływu z Urzędu Marszałkowskiego WM opłat za korzystanie ze środowiska w kwocie - 855,27 zł,
 - wpływów za wstęp na Halę sportową i kręgielnię w kwocie - 11 051,86 zł,
 - środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 stanowiących refundację poniesionych kosztów funkcjonowania punktu informacji telefonicznej o szczepieniach przeciwko COVID-19 - 13 499,00 zł,
 - wpływów z różnych opłat, usług, odsetek od nieterminowych wpłat, zwrotu z PUP kosztów zatrudnienia pracowników na prace interwencyjne za m-c grudzień 2020 r. w kwocie - 17 717,10 zł. Zaległości w realizacji pozostałych dochodów wynoszą 501 724,01 zł i dotyczą:
 - zaległości od dłużników alimentacyjnych w wysokości 463 740,46 zł,
 - zaległości wynikające z sądowego nakazu zapłaty nienależnie przekazanej kontrahentowi kwoty 25 801,71 zł,
 - z tytułu dostaw i usług wraz z należnymi odsetkami w kwocie 12 181,84 zł.

III. Wydatki Wydatki w okresie sprawozdawczym zostały zrealizowane na poziomie 42,08%, tj. na zakładany plan w kwocie 31 174 390,23 zł wykonanie wynosi 13 117 879,79 zł, w tym:

	plan	wykonanie	% realizacji planu
- wydatki bieżące	23 319 613,21 zł	11 682 781,00 zł	50,10%
- wydatki majątkowe	7 854 777,02 zł	1 435 098,79 zł	18,27%

Poziom wykonania wydatków za okres sprawozdawczy z podziałem na działy i rozdziały budżetowe po wprowadzonych zmianach przedstawia tabela nr 2. Gospodarka finansowa w zakresie wydatków prowadzona była racjonalnie i oszczędnie, a stopień wykonania w poszczególnych działach i rozdziałach budżetowych uzależniony był szczególnie od realizacji zadań inwestycyjnych bądź od otrzymanych dotacji celowych. Na dzień 30 czerwca 2021 roku nie występują zobowiązania wymagalne. Zobowiązania niewymagalne natomiast wynoszą 297 492,32 zł, w tym: potrącenia od wynagrodzeń, podatek dochodowy, składki na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne – 184 439,12 zł składki ZUS – 95 382,93 zł, składki na FP – 10 623,27 zł, pozostałe zobowiązania z tytułu dostaw i usług 7 047,00 zł, *Tabela nr 2 Wykonanie budżetu za I półrocze 2021 roku po stronie wydatków*

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 2021 rok po zmianach	Wykonanie za I półrocze 2021 r.	% wyk.
1	2	4	5	6	9
010		Rolnictwo i łowiectwo	4 065 594.44	1 094 595.37	26.92
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	3 835 700.00	870 336.11	22.69
	01030	Izby rolnicze	11 000.00	6 442.82	58.57
	01095	Pozostała działalność	218 894.44	217 816.44	99.51
600		Transport i łączność	3 255 255.02	162 863.72	5.00
	60016	Drogi publiczne gminne	3 255 255.02	162 863.72	5.00
700		Gospodarka mieszkaniowa	47 400.00	10 656.02	22.48
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	47 400.00	10 656.02	22.48
710		Działalność usługowa	47 432.00	24 211.67	51.05
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	40 932.00	22 017.00	53.79
	71095	Pozostała działalność	6 500.00	2 194.67	33.76
750		Administracja publiczna	2 693 076.19	1 505 708.19	55.91
	75011	Urzędy wojewódzkie	71 768.70	21 806.50	30.38
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	81 160.00	33 770.14	41.61
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 377 186.14	1 366 528.06	57.49
	75056	Spis powszechny i inne	7 230.00	4 220.00	58.37
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	23 000.00	6 728.50	29.25
	75095	Pozostała działalność	132 731.35	72 654.99	54.74
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 079.00	540.00	50.05
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 079.00	540.00	50.05
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	290 588.45	71 313.49	24.54
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	6 000.00	0.00	0.00

	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	15 000.00	15 000.00	100.00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	269 588.45	56 313.49	20.89
757		Obsługa długu publicznego	530 610.00	84 210.70	15.87
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego-kredyty i pożyczki	530 610.00	84 210.70	15.87
758		Różne rozliczenia	62 420.00	0.00	0.00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	62 420.00	0.00	0.00
801		Oświata i wychowanie	8 059 224.19	4 627 924.58	57.42
	80101	Szkoły podstawowe	5 325 143.86	3 308 086.43	62.12
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	32 236.86	15 028.69	46.62
	80104	Przedszkola	1 379 663.67	749 973.39	54.36
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	49 000.00	21 754.18	44.40
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	36 074.00	2 080.00	5.77
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	329 000.00	171 864.67	52.24
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	93 029.32	48 318.00	51.94
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	665 605.41	251 217.02	37.74
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	51 592.78	0.00	0.00
	80195	Pozostała działalność	97 878.29	59 602.20	60.89
851		Ochrona zdrowia	109 228.12	34 142.12	31.26
	85121	Lecznictwo ambulatoryjne	27 000.00	13 714.18	50.79
	85153	Zwalczanie narkomanii	3 100.00	0.00	0.00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	62 629.12	6 928.99	11.06
	85195	Pozostała działalność	16 499.00	13 498.95	81.82
852		Pomoc społeczna	690 598.04	291 567.12	42.22
	85202	Domy pomocy społecznej	72 000.00	12 933.90	17.96
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	3 000.00	473.74	15.79
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	4 880.00	1 464.88	30.02
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	47 600.00	22 301.74	46.85
	85216	Zasiłki stałe	36 275.00	20 207.07	55.71

	85219	Ośrodki pomocy społecznej	340 353.04	158 497.91	46.57
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	106 924.00	46 277.13	43.28
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	73 077.00	22 934.00	31.38
	85295	Pozostała działalność	6 489.00	6 476.75	99.81
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	235 536.00	125 695.91	53.37
	85401	Świetlice szkolne	211 000.00	112 527.11	53.33
	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	7 000.00	0.00	0.00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	17 536.00	13 168.80	75.10
855		Rodzina	8 187 862.00	4 226 579.47	51.62
	85501	Świadczenie wychowawcze	5 977 000.00	3 056 591.92	51.14
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 915 500.00	1 153 594.66	60.22
	85503	Karta Dużej Rodziny	160.00	111.85	69.91
	85504	Wspieranie rodziny	229 000.00	7 452.00	3.25
	85508	Rodziny zastępcze	5 000.00	2 108.00	42.16
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	11 202.00	6 721.04	60.00
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	50 000.00	0.00	0.00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 732 670.70	579 631.79	33.45
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	1 147 000.00	410 825.26	35.82
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	30 500.00	24 323.60	79.75
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	9 000.00	705.24	7.84
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	155 200.00	87 654.85	56.48
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	1 500.00	837.47	55.83
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produkcyjnych	1 000.00	17.80	1.78
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	42 427.00	8 825.45	20.80
	90095	Pozostała działalność	346 043.70	46 442.12	13.42
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	936 522.74	191 316.12	20.21
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	566 846.69	153 080.94	27.01
	92116	Biblioteki	65 520.00	32 760.00	50.00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	292 231.05	0.00	0.00
	92195	Pozostała działalność	11 925.00	5 475.18	45.91
926		Kultura fizyczna i sport	229 293.34	86 923.52	37.91

	92601	Obiekty sportowe	193 793.34	86 923.52	44.85
	92695	Pozostała działalność	35 500.00	0.00	0.00
		RAZEM	31 174 390.23	13 117 879.79	42.08

Zestawienie wydatków w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 3 do informacji z wykonania budżetu za I półrocze 2021 roku. Stopień realizacji przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego przedstawia załącznik nr 6 do informacji.

DZIAŁ 010.

– **Rolnictwo i łowiectwo** Plan 4 065 594,44 zł Wykonanie 1 094 595,37 zł, tj. 26,92 % **Rozdział 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi**

Poniesione wydatki bieżące w kwocie 3 571,82 zł dotyczą monitoringu i ubezpieczenia gminnej oczyszczalni ścieków, natomiast poniesione wydatki majątkowe w łącznej kwocie 866 764,29 zł dotyczą takich zadań jak:

- budowa gminnej sieci wodociągowej na terenie gminy Borowie 92 212,10 zł (w tym: środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 27 909,07 zł, środki własne 64 303,03 zł),
- budowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Borowie 774 552,00 zł (w tym: środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 659 034,49 zł, środki własne 115 517,51 zł). Łącznie poniesione wydatki w rozdziale wynoszą 870 336,11 zł i stanowią 22,69 % założeń rocznych. W okresie sprawozdawczym nie poniesiono żadnych wydatków na zadanie pn. „Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Jażwiny”. Zadania to będzie realizowane w II półroczu roku budżetowego. Niski poziom wykonania wydatków wynika z realizowanych zadań inwestycyjnych, które będą zakończone i sfinansowane w II półroczu. **Rozdział 01030 – Izby rolnicze** Przekazany 2% odpis dla Izb Rolniczych w okresie sprawozdawczym stanowi kwotę 6 442,82 zł tj. 58,57% planu rocznego. **Rozdział 01095 – Pozostała działalność** W rozdziale tym poniesione wydatki w wysokości 217 816,44 zł dotyczą zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej wraz z kosztami obsługi oraz opłat za konserwację urządzeń melioracyjnych. Wydatki stanowią 99,51% zakładanego dla rozdziału planu.

DZIAŁ 600.

– **Transport i łączność** Plan 3 255 255,02 zł Wykonanie 162 863,72 zł, tj. 5,00 %

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne W okresie sprawozdawczym poniesione wydatki w kwocie 162 863,72 zł dotyczą bieżącego utrzymania dróg gminnych oraz opłat rocznych za zajęcie pasa drogowego. Przyjęte do planu zadania inwestycyjne takie jak:

- a) modernizacja drogi gminnej dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Wilchta-Głusków,
- b) modernizacja dróg gminnych i ulic na terenie gminy Borowie,
- c) modernizacja dróg gminnych w miejscowościach: Gościewicz, Brzuskowola, Filipówka,
- d) wykup gruntów pod drogi gminne,
- e) przebudowa drogi gminnej Nr 130144W w miejscowości Iwowe, będą realizowane i finansowane w II półroczu rok budżetowego.

DZIAŁ 700.

– **Gospodarka mieszkaniowa** Plan 47 400,00 zł Wykonanie 10 656,02 zł, tj. 22,48% **Rozdział 70005 Gospodarka mieszkaniowa** Na wydatkowaną powyżej kwotę tj. 10 656,02 zł składają się ogłoszenia prasowe dotyczące sprzedaży nieruchomości, wypisy z rejestru gruntów i KW, usługi geodezyjne, wycena nieruchomości gminnych oraz dostawa energii do lokali stanowiących mienie gminy. Większość planowanych wydatków, tj. ustalenie granic, wycena działek, będzie wykonana w drugim półroczu.

DZIAŁ 710.

– **Działalność usługowa** Plan 47 432,00 zł Wykonanie 24 211,67 zł, tj. 51,05 %

Rozdział 71004- Plany zagospodarowania przestrzennego W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 22 017,00 zł na opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy oraz opracowanie studium uwarunkowań **Rozdział 71095 – Pozostała działalność** W ramach rozdziału przekazano dotację w kwocie 2 194,67 zł do Samorządu Województwa Mazowieckiego w związku z partnerstwem gminy w realizacji projektu „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji”.

DZIAŁ 750.

– **Administracja publiczna, Plan** 2 693 076,19 zł Wykonanie

1 505 708,19 zł, tj. 55,91 % **Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie** W I półroczu 2021 roku poniesione wydatki w kwocie 21 734,81 zł dotyczą wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej, serwisu programów komputerowych, szkoleń w zakresie USC oraz zakupu materiałów biurowych.

Wydatki zostały wykonane w wysokości otrzymanej dotacji z budżetu państwa. Dokonano także zwrotu do budżetu państwa dotacji celowej z zadań zleconych z zakresu spraw obywatelskich, pobranej w nadmiernej wysokości za 2019 i za 2020 rok w łącznej kwocie 71,69 zł. Poniesione wydatki w ramach rozdziału stanowią 30,38% zakładanego planu. **Rozdział 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)** W okresie sprawozdawczym na diety dla członków Rady Gminy oraz na obsługę posiedzeń Rady przeznaczono kwotę 33 770,14 zł. **Rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)** Wydatki tego rozdziału za okres sprawozdawczy wyniosły 1 366 528,06 zł, tj. 57,49% zakładanego planu, który wynosi 2 377 186,14 zł. Środki przeznaczono m.in. na:

- wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń 1 023 522,85 zł
- wynagrodzenie z tytułu umowy cywilnoprawnej 600,00 zł
- dofinansowanie zakupu okularów korekcyjnych pracownikom UG w ramach BHP 500,00 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 130 717,91 zł
- prowizję dla sołtysów za inkaso zobowiązania pieniężnego 16 272,00 zł
- zakup paliwa do samochodu służbowego, materiałów biurowych i remontowych, druków, wyposażenia, środków czystości ,art. żywnościowych 34 368,44 zł
- opłatę za energię, gazi wodę 25 071,19 zł
- remont wyposażenia UG 500,00 zł
- serwis i konserwację sprzętu, opłaty BS, aktualizację programów komputerowych, prenumeratę czasopism, montaż regału archiwalnego, opłaty za dostęp do systemu informacji prawnej 44 235,44 zł
- usługi pocztowe 24 947,20 zł
- opłaty za usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej i komórkowej, dostęp do sieci Internet 2 431,42 zł
- szkolenia, delegacje służbowe pracowników, ryczałt za używanie prywatnego samochodu do celów służbowych 8 556,43 zł
- ubezpieczenie budynków, sprzętu, samochodu służbowego, opłaty komornicze 7 945,83 zł

- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 33 329,35 zł W ramach wydatków majątkowych zakupiono kserokopiarkę za kwotę 13 530,00 zł **Rozdział 75056 – Spis powszechny i inne** W ramach otrzymanej dotacji z GUS na przeprowadzenie spisu powszechnego ludności i mieszkań, w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 4 220,00 zł na dodatki dla członków Gminnego Biura Spisowego oraz na usługi telekomunikacyjne. Wydatki stanowią 58,37% planu. **Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego** Poniesione wydatki w wysokości 6 728,50 zł dotyczą promocji gminy poprzez publikację artykułów w prasie i na portalach internetowych, finansowania cyklu programów radiowych. Wydatki stanowią 29,25% założeń rocznych. Niski poziom wykonania wydatków wynika z braku promocji poprzez organizację imprez plenerowych, z powodu obostrzeń związanych z COVID-19. **Rozdział 75095 – Pozostała działalność** W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenie społeczne, fundusz pracy pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych i interwencyjnych w wysokości 37 657,32 zł. Wyplacono diety dla sołtysów za udział w posiedzeniach Rady Gminy w wysokości 13 810,00 zł. Kwotę 18 862,28 zł wydatkowano na zakup materiałów gospodarczych, na remonty sprzętu gospodarczego, ubezpieczenie mienia oraz na zakup wody pitnej w ramach BHP. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 2 325,39 zł. Łącznie poniesione wydatki w rozdziale wynoszą 72 654,99 zł i stanowią 54,74% założeń rocznych.

DZIAŁ 751.

– *Urzędy naczelných organów władzy państwowej,*

kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa Plan 1 079,00 zł Wykonanie 540,00 zł, tj. 50,05% **Rozdział 75101 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa** Poniesione wydatki w tym rozdziale w wysokości 540,00 zł dotyczą serwisu programu komputerowego „Rejestr wyborców”.

DZIAŁ 754.

– *Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa* Plan 290 588,45 zł Wykonanie 71 313,49 zł, tj. 24,54 % **Rozdział 75404 – Komendy wojewódzkie Policji**

W 2021 roku planuje się dokonać wpłaty w kwocie 6 000,00 zł na fundusz celowy KWP w Radomiu z przeznaczeniem na działalność statutową Policji. Wpłata będzie dokonana w II półroczu roku budżetowego. **Rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej** W okresie sprawozdawczym dokonano wpłaty na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na potrzeby Komendy Powiatowej PSP w Garwolinie w kwocie 15 000,00 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego. **Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne** Wydatki tego rozdziału w I półroczu 2021 roku wyniosły 56 313,49 zł tj. 20,89% założeń rocznych. Na powyższą kwotę składają się:

- ekwiwalent za udział w działaniach ratowniczych 1 640,00 zł
- wynagrodzenia bezosobowe kierowców wraz z pochodnymi 5 998,50 zł
- zakup materiałów eksploatacyjnych niezbędnych do utrzymania gotowości bojowej jednostek OSP 8 709,72 zł
- zakup materiałów do odnowienia Sali OSP w Iwowie w ramach FS 1 421,02 zł
- zużycie energii i gazu w budynkach strażnic 19 844,92 zł
- badanie techniczne pojazdów, badania okresowe strażaków, przeglądy pojazdów i sprzętu ppoż, ubezpieczenia strażaków, pojazdów oraz strażnic, naprawy sprzętu 10 916,33 zł
- podatek od nieruchomości i rolny 7 783,00 zł W budżecie, jako wydatki majątkowe, przyjęto do realizacji przedsięwzięcie w ramach funduszu sołectkiego sołectwa Borowie pn. „Wykonanie projektu rozbudowy budynku OSP w Borowiu”. Zadanie to będzie zrealizowane w II półroczu bieżącego roku. Niski stopień wykonania wydatków w ww. rozdziale wynika z planowanych remontów strażnic, które będą przeprowadzone również w II półroczu.

DZIAŁ 757.

– **Obsługa długu publicznego** Plan 530 610,00 zł Wykonanie 84 210,70 zł, tj. 15,87% Na spłatę odsetek od zaciągniętych pożyczek w WFOŚ i GW oraz na wypłatę kuponów odsetkowych od obligacji komunalnych w okresie sprawozdawczym przeznaczono kwotę 84 210,70 zł, co stanowi 15,87% planu.

DZIAŁ 758.

– **Różne rozliczenia** Plan 62 420,00 zł Wykonanie 0,00 zł

Budżet gminy zawierał planowaną rezerwę ogólną w kwocie 52 580,00 zł oraz rezerwę celową na wydatki z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 62 420,00 zł. W okresie sprawozdawczym dokonano podziału rezerwy ogólnej w pełnej wysokości z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie dróg gminnych.

DZIAŁ 801.

– **Oświata i wychowanie** Plan 8 059 224,19 zł Wykonanie 4 627 924,58 zł, tj. 57,42%

Wg. stanu na dzień 30 czerwca 2021 roku, w szkołach których organem prowadzącym jest Gmina Borowie, tj. w:

- Zespole Oświatowym w Borowiu
 - Zespole Szkół w Głoskowie
 - Publicznej Szkole Podstawowej w Iwowie zatrudnionych było 69,71 nauczycieli, w tym:
 - 43,27 etatu nauczycieli dyplomowanych,
 - 13,00 etatu nauczycieli mianowanych,
 - 12,44 etatu nauczycieli kontraktowych ,
 - 1,00 etat nauczycieli stażystów. Ponadto w jednostkach oświatowych zatrudnionych było 28 pracowników administracji i obsługi. Liczba uczniów wg stanu na dzień 30 czerwca 2021 r. wynosiła 636, w tym:
 - w szkołach podstawowych – 444 uczniów,
 - w przedszkolach – 192 wychowanków. Liczba oddziałów szkolnych wg stanu na dzień 30 czerwca 2021 r. wynosiła 43, w tym:
 - w szkołach podstawowych- 32 oddziałów,
 - w przedszkolach – 11 oddziałów.
- Rozdział 80101– Szkoły podstawowe** Wykonanie budżetu szkół podstawowych za okres sprawozdawczy wynosi 3 308 086,43 zł na zakładany plan 5 325 143,86 zł, co stanowi 62,12%. Na wykonanie składają się następujące wydatki:
- wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym 2 393.969,71 zł
 - dodatek wiejski nauczycieli i ekwiwalent za pranie odzieży pracowników obsługi 110.651,85 zł
 - wynagrodzenia bezosobowe 2.918,21 zł
 - zakup oleju opałowego dla szkoły w Iwowie 13.802,17 zł
 - zakup środków czystości, druków, dzienników, świadectw, materiałów biurowych, materiałów remontowych, materiałów eksploatacyjnych 10 307,40 zł
 - dostawa gazu do budynków szkolnych ZO w Borowiu i ZSz w Głoskowie 74 796,17 zł
 - dostawa wody i energii do szkół 17 712,90 zł
 - remont pokrycia dachowego na budynku ZO w Borowiu 14 760,00 zł
 - naprawa odkurzacza w Zespole Szkół w Głoskowie 92,25 zł
 - okresowe badania pracowników 240,00 zł
 - doradztwo informatyczne w zakresie ochrony danych osobowych i pełnienie funkcji inspektora Ochrony Danych 3 936,28 zł

- nieczystości, odprowadzanie ścieków, monitoring szkoły, użytkowanie serwera aplikacji Vulcan, konserwacja urządzeń dźwigowych, przegląd kotłowni gazowej, 17 770,40 zł
- usługa frezowania karp w Zespole Szkół w Głoskowie 3.240,00 zł
- opłaty za usługi telekomunikacyjne oraz za dostęp do sieci Internet 1 702,57 zł
- ubezpieczenie budynków szkół i wyposażenia 11 874,33 zł
- badania okresowe urządzeń transportu bliskiego w ZO w Borowiu 630,00 zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 129 172,98 zł
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 39,44 zł W ramach wydatków majątkowych poniesiono wydatki w kwocie 500 469,77 zł na zadanie „Rozbudowa budynku szkolnego w Głoskowie”. Na poniesione wydatki składają się środki własne z budżetu gminy. Planowane wydatki w kwocie 200 000,00 zł na zadanie „Rozbudowa budynku szkoły podstawowej w Iwowem, w tym o budowę Sali gimnastycznej z zapleczem ” będą poniesione w następnym okresie roku budżetowego **Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** W oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych w okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 15 028,69 zł, co stanowi 46,62% założeń rocznych. Na powyższą kwotę wydatków składają się:
 - wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym 12 284,65 zł
 - dodatek wiejski nauczycieli 472,88 zł
 - odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 2 271,16 zł **Rozdział 80104 – Przedszkola** Wydatki tego rozdziału 749 973,39 zł, tj. 54,36% założeń rocznych i dotyczą wydatków ponoszonych na:
 - wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym 621 246,84 zł
 - dodatek wiejski i ekwiwalent za pranie odzieży pracowników obsługi 23 748,44 zł
 - zakup środków czystości, druków szkolnych, dzienników, odkurzacza materiałów remontowych i eksploatacyjnych 3 617,12 zł
 - dostawę energii, gazu i wody 41 756,92 zł
 - okresowe badania pracowników 360,00 zł
 - doradztwo informatyczne w zakresie ochrony danych osobowych i pełnienie funkcji inspektora Ochrony Danych 1 711,10 zł
 - wywóz nieczystości, odprowadzanie ścieków, monitoring szkoły, użytkowanie serwera aplikacji Vulcan, konserwacja urządzeń dźwigowych, przegląd kotłowni gazowej 3 884,10 zł
 - opłaty za dostęp do sieci Internet, usługi telekomunikacyjne 707,46 zł
 - odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 41 711,06 zł

- uczęszczanie dzieci z gminy Borowie do przedszkoli położonych na terenie innych gmin
11 230,35 zł Wydatki poniesione
- w ramach powyższego rozdziału budżetowego zostały sfinansowane z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 105 912,00 zł i środków własnych w kwocie 644 061,39 zł.**Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół**W okresie sprawozdawczym koszt zakupu biletów miesięcznych dla uczniów Zespołu Oświatowego w Borowiu oraz Publicznej Szkoły Podstawowej w Iwowie, jak też zwrotu kosztów dowozu dzieci niepełnosprawnych do placówek oświatowych wyniósł 21 754,18 zł, co stanowi 44,40% planu. **Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli** W ramach tego rozdziału poniesiono wydatki w wysokości 2.080,00 zł, tj. 5,77% zakładanego planu, które dotyczą dofinansowania kosztów doksztalcania jednego nauczyciela oraz szkoleń dla nauczycieli i dyrektorów szkół.Wysokość wydatków na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli uzależniona jest od liczby składanych przez nauczycieli wniosków o wsparcie.**Rozdział 80148 – Stołówki szkolne** Wydatki tego rozdziału wynoszą 171 864,67 zł, tj. 52,24% założeń rocznych i dotyczą wydatków ponoszonych na działalność stołówek szkolnych przy Zespole Oświatowym w Borowiu oraz przy Zespole Szkół w Głoskowie. Wydatki dotyczą:
- wynagrodzeń oraz pochodnych od wynagrodzeń wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym
161 324,40 zł
- wypłaty ekwiwalentu BHP 246,34 zł
- zakupu detergentów do zmywarek, kwitariuszy przychodowych K-104750,61 zł
- dostawa gazu 1.411,04 zł
- okresowe badania pracowników 300,00 zł
- konserwacji urządzeń dźwigowych 856,08 zł
- odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 6 976,20 zł.**Rozdział 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego**Stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach w okresie sprawozdawczym wymagał jeden wychowanek w ZO w Borowiu i dwóch wychowanków w ZSz w Głoskowie. Na ten cel w I półroczu 2021 roku poniesiono wydatki w kwocie 48 318,00 zł, tj. 51,94% założeń rocznych wynoszących 93 029,32 zł. Na kwotę wydatków składają się:
- wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym
42 668,93 zł
- dodatek wiejski nauczycieli 2 469,37 zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 3 179,70 zł.**Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych** Stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w szkołach podstawowych w okresie sprawozdawczym wymagał jeden uczeń w ZSz w Głoskowie, dwunastu uczniów w ZO w Borowiu oraz pięciu uczniów w Publicznej Szkole Podstawowej w Iwowie. Uczniowie ci posiadali orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego.W okresie sprawozdawczym w ramach ww. rozdziału poniesiono wydatki w wysokości 251 217,02 zł, które w stosunku do planu wynoszącego 665 605,41 zł stanowią 37,74 % założeń rocznych.Poniesione wydatki dotyczą:
- wynagrodzeń oraz pochodnych od wynagrodzeń wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym
222 040,74 zł
- wypłaty dodatku wiejskiego nauczycieli 14 231,98 zł

- odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 14 944,30 zł. **Rozdział 80153 - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych** W rozdziale tym przyjęto do planu wydatków dotację z budżetu państwa w kwocie

51 592,78 zł na zakup podręczników oraz materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych dla uczniów szkół podstawowych z terenu gminy wraz z kosztami obsługi. Otrzymana dotacja będzie wydatkowana w kolejnym okresie sprawozdawczym. **Rozdział 80195 – Pozostała działalność** Wydatki tego rozdziału wynoszą 59 602,20 zł, tj. 60,89 % założeń rocznych i dotyczą obsługi prawnej jednostek oświatowych i urzędu gminy oraz przekazanego odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów.

DZIAŁ 851.

- **Ochrona zdrowia** Plan 109 228,12 z l Wykonanie 34 142,12 zł, tj.

31,26% Rozdział 85121 – Lecznictwo ambulatoryjne Poniesione wydatki w ramach rozdziału w kwocie 13 714,18 zł dotyczą usług medialnych w budynku, w którym mieści się Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Borowiu. Wydatki powyższe ponoszone są w części wynikającej z Umowy użytkowania zawartej z SPZOZ. **Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii**

Zaplanowane środki w wysokości 3 100,00 zł na realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii zostaną wydatkowane w drugim półroczu. **Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi**

Na działalność Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w okresie sprawozdawczym przeznaczono kwotę 6 928,99 zł, co stanowi 11,06% planu wynoszącego 62 629,12 zł. Z uwagi na ograniczoną działalność GKRPA w okresie sprawozdawczym z powodu pandemii COVID-19, pozostałe środki przyjęte do planu będą wydatkowane w II półroczu roku budżetowego. **Rozdział 85195 – Pozostała działalność** Poniesione wydatki w okresie sprawozdawczym w kwocie 13 498,95 zł dotyczą kosztów funkcjonowania punktu informacji telefonicznej o szczepieniach przeciwko wirusowi SARS-CoV-2. Środki pochodzą z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19

DZIAŁ 852.

- **Pomoc społeczna** Plan 690 598,04 zł Wykonanie 291 567,12 zł, tj. 42,22 % **Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej** Na wydatki tego rozdziału

złożyły się koszty pobytu dwóch podopiecznych w Domu Pomocy Społecznej wynoszące 12 933,90 zł.

Poniesione wydatki stanowią 17,96% założeń rocznych. Niski poziom wykonania wynika z przyjęcia do planu pobytu w DPS większej liczby podopiecznych. **Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie** W okresie sprawozdawczym na działalność Zespołu Interdyscyplinarnego wydatkowano kwotę 473,74 zł na planowane 3 000,00 zł. Zespół Interdyscyplinarny działa przy Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej, w którego skład wchodzi pracownicy GOPS, Policji, oświaty, służby zdrowia, przedstawiciele GKRPA. **Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej**

W okresie sprawozdawczym opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne na kwotę 1 464,88 zł za 6 osób pobierających zasiłek stały. Wydatki w tym rozdziale zostały wykonane na poziomie 30,02% w stosunku do planu. **Rozdział 85214 - Zasiłki okresowe celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe** W I półroczu 2021 roku poniesiono wydatki na wypłatę zasiłków w łącznej wysokości

22 301,74 zł, co stanowi 46,85 % planu wynoszącego 47 600,00 zł. Na wydatki składają się:

- zasiłki celowe dla 10 rodzin z terenu gminy sfinansowane ze środków własnych gminy

10 212,26 zł

- sprawienie pogrzebu zmarłemu podopiecznemu

3 500,00 zł

- zasiłki okresowe dla 6 rodzin sfinansowane z dotacji celowej na realizację zadań własnych oraz ze środków własnych

8 589,48 zł. **Rozdział 85216 – Zasiłki stałe** W ramach

rozdziału wypłacono 37 zasiłków stałych dla 7 świadczeniobiorców. Zasiłki wraz z kosztami przekazów pocztowych wyniosły 20 207,07 zł, co stanowi 55,71% planu. Świadczenia zostały wypłacone ze środków pochodzących z budżetu państwa w kwocie 18 722,00 zł i ze środków własnych w kwocie 1 485,07 zł. **Rozdział 85219 - Ośrodki pomocy społecznej** Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Borowiu realizujący zadania z zakresu pomocy społecznej, w I półroczu 2021 r. na działalność bieżącą wydatkował kwotę 158 497,91 zł (środki własne 114 245,91 zł, dotacja z budżetu państwa 44 252,00 zł), tj. 46,57% planu rocznego, w tym na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi

138 190,84 zł

- zakup materiałów biurowych	2 745,09 zł
- dostawę gazu i energii elektrycznej	3 727,74 zł
- usługi informatyczne (internet Banking, program płacowy i antywirusowy), przesyłki pocztowe, doradztwo informatyczne w zakresie ochrony danych osobowych i pełnienie funkcji inspektora Ochrony Danych	4 528,65zł
- opłaty za telefon stacjonarny i za dostęp do sieci Internet	866,77 zł
- ryczałty za używanie samochodu prywatnego do celów służbowych	2 688,24 zł
- odpisy na ZFŚS	5 038,35 zł
- podatek od nieruchomości	390,00 zł

- szkolenia pracowników i ubezpieczenie mienia 322,23 zł. **Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze** W ramach tego rozdziału sfinansowano zatrudnienie osoby świadczącej usługi opiekuńcze dla podopiecznego, obejmujące pomoc w zaspakajaniu codziennych potrzeb życiowych, opiekę higieniczną i pielęgnację zalecaną przez lekarza. Na świadczenie usług opiekuńczych wydatkowano 10 517,13 zł sfinansowanych ze środków własnych. Z usług specjalistycznych finansowanych z budżetu państwa skorzystało 3 podopiecznych za kwotę 35 760,00 zł. Zrealizowano 894 godziny specjalistycznych usług. Poniesione łączne wydatki w ramach rozdziału stanowią 43,28% zakładanego planu. **Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania** Wydatki tego rozdziału dotyczą szczególnie realizacji rządowego programu wieloletniego „Posiłek w szkole i w domu”. W ramach tego programu w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 22 934,00 zł, w tym: z dotacji z budżetu państwa 5 214,00 zł oraz ze środków własnych 17 720,00 zł. Programem objęto 96 osób z 32 rodzin. Udzielona pomoc polegała na sfinansowaniu obiadów w szkołach dla 36 dzieci oraz na udzieleniu zasiłków celowych. Wydatki stanowią 31,38% planu rocznego. Niski procent wykonania wydatków wiąże się z brakiem finansowania obiadów dla uczniów korzystających ze stołówek szkolnych w związku z zdalnym nauczaniem z powodu pandemii COVID-19. **Rozdział 85295 – Pozostała działalność** Wydatki tego rozdziału dotyczą realizacji programu „Wspieraj seniora”. Program miał na celu udzielenie wsparcia na rzecz seniorów, którzy w obowiązującym stanie epidemii zdecydowali się na pozostanie w domu. Usługa wsparcia polegała w szczególności na dostarczeniu zakupów obejmujących artykuły podstawowej potrzeby. W ramach tego rozdziału udzielono wsparcia 11 osobom. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 6 476,75 zł, stanowiącej 99,81% planu.

DZIAŁ 854.

- **Edukacyjna opieka wychowawcza** Plan 235 536,00 zł Wykonanie

125 695,91 zł, tj. 53,37% **Rozdział 85401- Świetlice szkolne** Wydatki tego rozdziału wynoszą 112 527,11 zł na plan 211 000,00 zł.

Wykonanie za okres sprawozdawczy stanowi 53,33% planu i dotyczy nauczycieli zatrudnionych w świetlicach szkolnych w Zespole Oświatowym w Borowiu i w Zespole Szkół w Głuskowie. Poniesione wydatki dotyczą:

- wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym	103 129,90 zł
- wypłaty dodatku wiejskiego nauczycieli	4 854,81 zł
- odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 542,40 zł. Rozdział 85412 – Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży

W okresie sprawozdawczym nie poniesiono wydatków na dofinansowanie wypoczynku dzieci i młodzieży ze szkół z terenu gminy, w związku z brakiem wyjazdów z powodu COVID-19. Plan dofinansowania wypoczynku wynosi 7 000,00 zł. **Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym** Wydatki tego rozdziału wynoszą 13 168,80 zł, tj. 75,10% planu i dotyczą wypłaty pomocy materialnej w formie stypendiów szkolnych dla uczniów ze szkół z terenu gminy Borowie.

DZIAŁ 855.

– **Rodzina**Plan 8 187 862,00 złWykonanie 4 226 579,47 zł, tj. 51,62 %**Rozdział 85501-**

Świadczenia wychowawcze

W ramach wymienionego rozdziału realizowany jest program „Rodzina 500+”. Celem tego programu jest częściowe pokrycie wydatków związanych z wychowywaniem dziecka, w tym z opieką nad nim i zaspokojeniem jego potrzeb życiowych. W okresie sprawozdawczym wypłacono świadczenia wychowawcze dla 1030 dzieci za kwotę 3 015 224,50 zł. Na koszty obsługi związane z realizacją tych świadczeń wydatkowano kwotę 37 079,52 zł na które składają się:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownika obsługującego program 34 217,57 zł
- rozmowy telefoniczne, usługi pocztowe 212,68 zł
- aktualizacja oprogramowania 1 099,01 zł
- odpis na ZFŚS 1 550,26 zł.

Przekazano także do budżetu państwa kwotę 4 287,90 zł z tytułu otrzymanego zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych w latach ubiegłych wraz z odsetkami. Łącznie wydatki wynoszą 3 056 591,92 zł i stanowią 51,14% zakładanego planu.**Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**Wydatki w zakresie wypłat świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego w okresie sprawozdawczym wyniosły 1 153 594,66 zł i stanowią 60,22 % zakładanego planu. Na powyższe wykonanie rozdziału składają się następujące wydatki:

- wypłata 1750 świadczeń rodzinnych 192 225,95 zł
- wypłata 1 062 dodatków do zasiłków rodzinnych 118 621,28 zł
- wypłata 515 zasiłków pielęgnacyjnych 111 157,60 zł
- wypłata 251 świadczeń pielęgnacyjnych 490 599,40 zł
- wypłata 12 zasiłków dla opiekunów 7 440,00 zł
- wypłata 28 jednorazowych zapomóg z tytułu urodzenia dziecka 28 000,00 zł
- wypłata 152 świadczenia z Funduszu Alimentacyjnego 53 793,69 zł
- wypłata 62 świadczeń rodzicielskich 54 204,22 zł
- składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe opłacane za 18 świadczeniobiorców 65 057,32 zł
- wynagrodzenie wraz z pochodnymi i odpisem na ZFŚS pracownika obsługującego świadczenia 27 033,79 zł
- aktualizacja programu komputerowego, usługi pocztowe, usługi telefoniczne, nadzór nad programem gminno-wojewódzki 3 831,04 zł
- zakup materiałów biurowych 310,21 zł
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych z lat ubiegłych wraz z odsetkami 1 320,16 zł.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny Poniesione wydatki w kwocie 111,85 zł dotyczą zakupu materiałów biurowych na realizację programu Karty Dużej Rodziny i stanowią 69,91% zakładanego planu.**Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny**W ramach wymienionego rozdziału, do planu wydatków przyjęto realizację rządowego program „Dobry start” w kwocie 211 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym nie poniesiono żadnych wydatków z tego tytułu. Ponadto w rozdziale ze środków własnych sfinansowano wynagrodzenie asystenta rodziny na kwotę 7 452,00 zł. Asystent udzielił pomocy 3 rodzinom.**Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze** Poniesione wydatki w kwocie 2 108,00 zł dotyczą pobytu dziecka z terenu gminy w rodzinie zastępczej. Wydatki stanowią 42,16% planu.**Rozdział 85513 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów** W okresie sprawozdawczym opłacono składki zdrowotne na kwotę 6 721,04 zł za 7 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne. Wykonanie wydatków stanowi 60,00% planu.**Rozdział 85516 – System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3** Zaplanowane wydatki w kwocie 50 000,00 zł na wieloletnie zadanie inwestycyjne pn. „Budowa publicznego żłobka w Borowiu” będą poniesione w kolejnym okresie sprawozdawczym.

DZIAŁ 900.

– **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** Plan 1 732 670,70 zł Wykonanie
579 631,79 zł, tj. 33,45 % **Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami**

komunalnymi Wykonanie wydatków w wysokości 410 825,26 zł dotyczy sfinansowania odbioru odpadów z terenu gminy w ramach systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wraz z kosztami administracyjnymi obsługi systemu.

Wydatki w rozdziale zostały wykonane na poziomie 35,82% w stosunku do planu. W układzie tabelarycznym dochody i wydatki przedstawia załącznik nr 9 do informacji. **Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi**

Poniesione wydatki bieżące w kwocie 24 323,60 zł dotyczą zakupu materiałów niezbędnych do utrzymania porządku na terenie gminy, w tym min. drzew do na sadzeń, kwiatów rabatowych, koszy na śmieci, paliwa i części zamiennych do kos spalinowych, abonamentu za pomiar jakości powietrza. Plan wydatków w okresie sprawozdawczym został wykonany na poziomie 79,75%. **Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu**

Do planu wydatków w powyższym rozdziale przyjęto dotację z WFOŚiGW na realizację programu „Czyste powietrze” w kwocie 9 000,00 zł. Program realizowany jest poprzez uruchomienie punktu konsultacyjno-informacyjnego w Urzędzie Gminy Borowie. Na dzień 30 czerwca 2021 r. wydatkowano 705,24 zł na wynagrodzenia dla pracowników realizujących program. Pozostała kwota będzie wydatkowana w kolejnym okresie sprawozdawczym. **Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg** W ramach rozdziału finansowane jest oświetlenie uliczne przy drogach gminnych, powiatowych, wojewódzkich i krajowych oraz jego konserwacja i modernizacja. W okresie sprawozdawczym w ramach wydatków bieżących wydatkowano na ten cel kwotę 87 654,85 zł. Poniesione wydatki stanowią 56,48% zakładanego planu. **Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**

W okresie sprawozdawczym wydatkowano 837,47 zł na zakup materiałów niezbędnych do utrzymania terenów zielonych. Kwota poniesionych wydatków odpowiada kwocie wpływu środków do budżetu z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska. **Rozdział 90020 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych**

Poniesione w ramach rozdziału wydatki w kwocie 17,80 zł dotyczą ochrony środowiska i stanowią 1,78% zakładanego planu. Przy planowaniu wydatków w tym rozdziale brano pod uwagę wpływy z UM z tytułu wnoszonej przez przedsiębiorców opłaty produktowej. W I półroczu 2021 roku do budżetu gminy wpłynęło 17,80 zł. **Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami**

W ramach rozdziału poniesiono wydatki w kwocie 8 825,45 zł na monitoring nieczynnego składowiska odpadów. Wykonane wydatki stanowią 20,80% zakładanego planu. Niski poziom wykonania wydatków w rozdziale, wynika z wprowadzenia do budżetu planu wydatków na realizację zadania usunięcia i unieszkodliwienia wyrobów zawierających azbest na budynkach znajdujących się na terenie gminy Borowie. Zadania to będzie realizowane i finansowane w II półroczu roku budżetowego. **Rozdział 90095 – Pozostała działalność**

Poniesione w okresie sprawozdawczym wydatki bieżące w wysokości 9 302,06 zł dotyczą wypłaconej rekompensaty z tytułu adopcji psów (przeprowadzono 2 adopcje), utrzymania szaletu gminnego, ubezpieczenia kolektorów słonecznych zainstalowanych na terenie gminy, odłowienia bezpańskich zwierząt. W ramach wydatków majątkowych na przyjęte do planu zadanie pn. „Opracowanie projektu i wykup gruntów pod zbiornik retencyjny w miejscowości Borowie” w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 37 140,06 zł. Pozostałe zadania inwestycyjne, tj.

- 1) Budowa placu zabaw na gruntach gminnych w Głoskowie wraz z ogrodzeniem placu,
- 2) Wykonanie i zagospodarowanie placu zabaw przy świetlicy wiejskiej w Wilchcie,
- 3) Budowa ogrodzenia działki placu zabaw w Słupie Drugim będą realizowane w II półroczu 2021 roku. Przyjęte do realizacji zadanie bieżące, dofinansowane ze środków EFRROW w ramach PROW na lata 2014-2020 pn. „Utworzenie centrum informacyjnego dla osób odwiedzających ścieżkę edukacyjną w Słupie Pierwszym” również będzie realizowane w II półroczu 2021 roku.

DZIAŁ 921.

– **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** Plan 936 522,74 zł Wykonanie
191 316,12 zł, tj. 20,21 % **Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby** Poniesione
wydatki bieżące w kwocie 153 080,94 zł w ramach rozdziału dotyczą:

- przekazanej dotacji dla GOK w Borowiu 80 400,00 zł
- dostawy energii, wody i gazu do budynków świetlic, 16 211,50 zł
- remontu budynku świetlicy wiejskiej w Gościewiczu 9 000,00 zł
- realizacji przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego sołectwa Bruskowola, Dudka, Gościewicz, Łopacianka 45 390,87 zł

- ubezpieczenia wyposażenia świetlic 2 078,57 zł. Wykonane wydatki stanowią 27,01% planu. Przyjęte do planu wydatki majątkowe na zadania pn. „Budowa ogrodzenia placu świetlicy wiejskiej w Łopaciance” oraz „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Kamionka” będą realizowane w kolejnym okresie sprawozdawczym. Poniesione wydatki w ramach funduszu sołeckiego w układzie tabelarycznym przedstawia załącznik nr 6 do niniejszej informacji. **Rozdział 92116 – Biblioteki** Do dnia 30 czerwca 2021 roku przekazano dotację dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Borowiu w wysokości 32 760,00 zł, co stanowi 50,00 % planu. **Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami** W powyższym rozdziale przyjęto do realizacji dwa zadania z zakresu konserwacji zabytków. Pierwsze z zadań dotyczy wykonania prac konserwatorsko-restauratorskich organów z byłego kościoła oraz ołtarza bocznego z obrazem „Chrystus Gorejące Serce”, na które Gmina otrzymała dofinansowanie od Mazowieckiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków w kwocie 160 000,00 zł. Planuje się, że łączny koszt zadania będzie wynosił 225 275,00 zł. Drugim zadaniem jest zadanie pn. „Prace konserwatorskie tabernakulum i obrazu „Trójca Święta” z ołtarza głównego w budynku byłego kościoła w Borowiu”. Koszt zadania przyjęty do planu wynosi 66 956,05 zł, z czego kwotę 42 604,00 zł stanowi dotacja z Urzędu Marszałkowskiego ze środków EFRROW w ramach PROW na lata 2014-2020. Zadania te będą realizowane i finansowane w II półroczu roku budżetowego. **Rozdział 92195 – Pozostała działalność** Wykonanie wydatków w rozdziale w kwocie 5 475,18 zł dotyczy kosztów utrzymania i ubezpieczenia nieużytkowanego zabytkowego kościoła w Borowiu. Wydatki stanowią 45,91% zakładanego planu.

DZIAŁ 962.

- **Kultura fizyczna i sport** Plan 229 293,34 zł Wykonanie 86 923,52 zł, tj.

37,91% **Rozdział 92601 – Obiekty sportowe** W okresie sprawozdawczym z powyższego rozdziału wydatkowano kwotę 86 923,52 zł na plan 193 793,34 zł, tj. 44,85 % założeń rocznych. Poniesione wydatki dotyczą bieżącej działalności hali sportowej i kręgielni, w tym:

- wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi 57 524,88 zł
- wynagrodzeń bezosobowych opiekuna obiektu sportowego ORLIK 2012 2 176,04 zł
- zakupu materiałów remontowych, pucharów, środków czystości 1 908,65 zł
- dostawy energii 5 310,96 zł
- remontu sprzętu i pomieszczeń, abonamentu telewizyjnego NC, opłaty za odtwarzanie wykonań artystycznych, ubezpieczenia budynku 16 513,99 zł
- odpisu na ZFŚS 3 489,00 zł. **Rozdział 92695 – Pozostała działalność** W okresie sprawozdawczym nie poniesiono żadnych wydatków z zakresu sportu z powodu przesunięcia na II półrocze terminu ogłoszenia konkursu na wyłonienie oferentów na realizację zadań publicznych w 2021 roku. Wykonanie dotacji celowych i wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej zleconych ustawami w układzie pełnej klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 2 i 4 do niniejszej informacji. Informację o realizacji dochodów budżetu państwa z zadań zleconych Gminie Borowie stanowi załącznik nr 7.

IV. Wykonanie dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art.223 ust.1 ustawy o finansach publicznych Gminnymi jednostkami budżetowymi prowadzącymi działalność określoną w ustawie o systemie oświaty, gromadzącymi dochody na wydzielonym rachunku i dokonującymi finansowania wydatków tymi dochodami są:

- 1) Zespół Oświatowy w Borowiu
- 2) Zespół Szkół w Głoskowie
- 3) Publiczna Szkoła Podstawowa w Iwowie. Na wydzielonym rachunku zgodnie z Uchwałą Nr XXXIX/195/2010 Rady Gminy Borowie z dnia 28 października 2010 roku po zmianach, gromadzone są dochody pochodzące ze spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej na rzecz jednostki budżetowej, z odszkodowań i wpłat za utracone lub uszkodzone mienie będące w zarządzie lub użytkowaniu jednostki budżetowej, z opłat wnoszonych za żywienie w stołówkach, z odsetek bankowych, z czynszów za wynajem sal, pomieszczeń i innych powierzchni, z opłat z tytułu organizacji dla dzieci i młodzieży wypoczynku w okresie ferii zimowych i wakacji letnich, z organizacji i współorganizacji imprez, szkoleń, aukcji, zbiórek, loterii fantowych. Dochody uzyskane z wymienionych powyżej źródeł mogą być przeznaczone na zakup artykułów spożywczych do przygotowania posiłków w stołówkach szkolnych, przedszkolnych i gimnazjalnych, wydatki dotyczące organizacji dla dzieci i młodzieży wypoczynku w okresie ferii

zimowych i wakacji letnich, finansowanie wydatków dotyczących organizacji i współorganizacji imprez, szkoleń, aukcji, zbiórek, loterii fantowych, finansowanie wydatków obsługi bankowej, cele wskazane przez spadkodawcę oraz darczyńcę, remont lub odtworzenie mienia, w przypadku uzyskania dochodów z odszkodowań i wpłat za utracone lub uszkodzone mienie będące w zarządzie lub użytkowaniu jednostki budżetowej oraz wydatki związane z bieżącą działalnością jednostek budżetowych. W okresie sprawozdawczym działalność w/w zakresie prowadzona była przez Zespół Oświatowy w Borowiu i Zespół szkół w Głoskowie w rozdziale budżetowym 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne. W rozdziale **80148 Stołówki szkolne i przedszkolne** na wykonane dochody przez Zespół Oświatowy w Borowiu oraz Zespół Szkół w Głoskowie składają się:

- wpłaty za wyżywienie w przedszkolach 72 266,00 zł
- wpłaty za wyżywienie w szkołach 51 177,00 zł
- odsetki za nieterminowe wpłaty 11,23zł. W okresie sprawozdawczym poniesiono łączne wydatki na zakup artykułów żywnościowych w wysokości 118 446,45 zł. Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym na dzień 30.06.2021 r. wynosi 5 007,78 zł. Na dzień 30.06.2021 r. nie występują zobowiązania ani należności wymagalne i niewymagalne.

Dochody budżetu Gminy Borowie
za I półrocze 2021 roku
w układzie pełnej klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 2021 rok po zmianach	Wykonanie za I półrocze 2021 r.	w tym:		% wyk.
						dochody bieżące	dochody majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
010			Rolnictwo i łowiectwo	915 021,44	509 279,24	466 460,96	42 818,28	55,66
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	696 527,00	290 984,55	248 166,27	42 818,28	41,78
		0690	Wpływy z różnych opłat	67 000,00	29 077,33	29 077,33		43,40
		0830	Wpływy z usług	2 000,00	2 500,17	2 500,17		125,01
		0920	Pozostałe odsetki	300,00	201,77	201,77		67,26
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	239 227,00	202 259,00	202 259,00		84,55
		0970	Wpływy z różnych dochodów	309 000,00	14 128,00	14 128,00		4,57

	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	79 000,00	42 818,28	0,00	42 818,28	54,20
	01095	Pozostała działalność	218 494,44	218 294,69	218 294,69	0,00	99,91
	0690	Wpływy z różnych opłat	100,00	0,00	0,00		0,00
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 000,00	900,25	900,25		90,03
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	217 394,44	217 394,44	217 394,44	0,00	100,00
600		Transport i łączność	2 757 950,49	0,00	0,00	0,00	0,00

60016		Drogi publiczne gminne	2 757 950,49	0,00	0,00	0,00	0,00
	6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	2 707 950,49	0,00			
	6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	786 958,00	613 429,78	107 779,78	505 650,00	77,95
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	786 958,00	613 429,78	107 779,78	505 650,00	77,95
	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	4 215,00	3 790,80	3 790,80		89,94

	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	238 243,00	103 948,83	103 948,83		43,63
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	539 000,00	505 650,00	0,00	505 650,00	93,81
	0830	Wpływy z usług	1 000,00	0,00	0,00		0,00
	0920	Pozostałe odsetki	500,00	40,15	40,15		8,03
	0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00	0,00	0,00		0,00
750		Administracja publiczna	97 977,00	33 146,42	33 141,42	5,00	33,83
	75011	Urzędy wojewódzkie	71 747,00	21 734,81	21 734,81	0,00	30,29
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	71 697,00	21 734,81	21 734,81		30,31

	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	50,00	0,00	0,00		0,00
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	19 000,00	3 208,51	3 203,51	5,00	16,89
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3 500,00	1 879,20	1 879,20		53,69
	0690	Wpływy z różnych opłat	500,00	100,00	100,00		20,00
	0830	Wpływy z usług	2 000,00	1 221,31	1 221,31		61,07
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	13 000,00	3,00	3,00		0,02
75056		Spis powszechny i inne	7 230,00	7 230,00	7 230,00	0,00	100,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 230,00	7 230,00	7 230,00		100,00
75095		Pozostała działalność	0,00	973,10	973,10	0,00	0,00

		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	973,10	973,10		0,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 079,00	540,00	540,00	0,00	50,05
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 079,00	540,00	540,00	0,00	50,05
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 079,00	540,00	540,00		50,05
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 000,00	1 220,47	1 220,47	0,00	30,51
	75412		Ochotnicze straże pożarne	4 000,00	1 220,47	1 220,47	0,00	30,51
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00	1 220,47	1 220,47		30,51

756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	6 135 122,00	3 215 333,97	3 215 333,97	0,00	52,41
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 900,00	351,11	351,11	0,00	9,00
		0350 Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	3 800,00	351,11	351,11		9,24
		0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00	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	569 225,00	306 498,60	306 498,60	0,00	53,84
		0310 Podatek od nieruchomości	550 433,00	277 616,00	277 616,00		50,44
		0320 Podatek rolny	1 617,00	1 509,60	1 509,60		93,36
		0330 Podatek leśny	16 175,00	8 135,00	8 135,00		50,29
		0500 Podatek od czynności cywilnoprawnych	0,00	19 238,00	19 238,00		0,00

	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00	0,00	0,00		0,00
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych, oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 540 655,00	911 911,95	911 911,95	0,00	59,19
	0310	Podatek od nieruchomości	750 986,00	459 149,56	459 149,56		61,14
	0320	Podatek rolny	521 081,00	318 639,20	318 639,20		61,15
	0330	Podatek leśny	43 588,00	26 922,73	26 922,73		61,77
	0340	Podatek od środków transportowych	82 200,00	35 650,00	35 650,00		43,37
	0360	Podatek od spadków i darowizn	15 000,00	9 676,58	9 676,58		64,51
	0370	Opłata od posiadania psów	800,00	650,00	650,00		81,25
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	125 000,00	60 743,64	60 743,64		48,59
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00	480,24	480,24		24,01
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	94 896,00	78 502,53	78 502,53	0,00	82,72
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00	9 149,00	9 149,00		60,99

	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	64 396,00	60 913,12	60 913,12		94,59
	0490	Wpływ z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	14 500,00	8 090,41	8 090,41		55,80
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	1 000,00	350,00	350,00		35,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 926 446,00	1 918 069,78	1 918 069,78	0,00	48,85
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	3 917 446,00	1 912 423,00	1 912 423,00		48,82
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	9 000,00	5 646,78	5 646,78		62,74
758		Różne rozliczenia	9 611 679,00	5 444 736,00	5 444 736,00	0,00	56,65
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 545 717,00	3 412 752,00	3 412 752,00	0,00	61,54
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 545 717,00	3 412 752,00	3 412 752,00		61,54
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	4 063 962,00	2 031 984,00	2 031 984,00	0,00	50,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 063 962,00	2 031 984,00	2 031 984,00		50,00
75814		Różne rozliczenia finansowe	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

		0920	Pozostałe odsetki	2 000,00	0,00	0,00		0,00
801			Oświata i wychowanie	403 078,78	216 833,68	216 833,68	0,00	53,79
	80101		Szkoły podstawowe	300,00	26,00	26,00	0,00	8,67
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	100,00	26,00	26,00		26,00
		0920	Pozostałe odsetki	100,00	0,00	0,00		0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	0,00	0,00		0,00
	80104		Przedszkola	348 186,00	162 435,72	162 435,72	0,00	46,65
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	47 513,00	26 438,00	26 438,00		55,64
		0830	Wpływy z usług	84 072,00	25 309,52	25 309,52		30,10
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 777,00	4 776,20	4 776,20		99,98
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	211 824,00	105 912,00	105 912,00		50,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	3 000,00	2 779,18	2 779,18	0,00	92,64
		0830	Wpływy z usług	3 000,00	2 779,00	2 779,00		92,63
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,18	0,18		0,00

	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	51 592,78	51 592,78	51 592,78	0,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	51 592,78	51 592,78	51 592,78		100,00
851			Ochrona zdrowia	21 499,00	15 381,74	15 381,74	0,00	71,55
	85121		Lecznictwo ambulatoryjne	5 000,00	1 882,74	1 882,74	0,00	37,65
		0830	Wpływy z usług	5 000,00	1 882,74	1 882,74		37,65
	85195		Pozostała działalność	16 499,00	13 499,00	13 499,00	0,00	81,82
		0970	Wpływy z różnych dochodów	16 499,00	13 499,00	13 499,00		81,82
852			Pomoc społeczna	284 545,00	138 142,32	138 142,32	0,00	48,55
	85202		Domy pomocy społecznej	8 400,00	540,00	540,00		6,43
		0970	Wpływy z różnych dochodów	8 400,00	540,00	540,00		6,43

85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej	4 000,00	1 337,00	1 337,00	0,00	33,43
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	4 000,00	1 337,00	1 337,00		33,43
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	13 400,00	6 660,00	6 660,00	0,00	49,70
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	13 400,00	6 660,00	6 660,00		49,70
85216		Zasiłki stałe	32 275,00	18 722,00	18 722,00	0,00	58,01

	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	32 275,00	18 722,00	18 722,00		58,01
85219		Ośrodki pomocy społecznej	75 850,00	44 252,00	44 252,00	0,00	58,34
	0920	Pozostałe odsetki	50,00	0,00	0,00		0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	75 800,00	44 252,00	44 252,00		58,38
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	97 154,00	42 142,32	42 142,32	0,00	43,38
	0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00	2 176,00	2 176,00		43,52
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	86 600,00	37 200,00	37 200,00		42,96

	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	5 304,00	2 652,00	2 652,00		50,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	250,00	114,32	114,32		45,73
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	46 977,00	18 000,00	18 000,00	0,00	38,32
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	46 977,00	18 000,00	18 000,00		38,32
	85295	Pozostała działalność	6 489,00	6 489,00	6 489,00	0,00	100,00
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	6 489,00	6 489,00	6 489,00		100,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	10 536,00	10 536,00	10 536,00	0,00	100,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	10 536,00	10 536,00	10 536,00	0,00	100,00

		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	10 536,00	10 536,00	10 536,00		100,00
855			Rodzina	8 124 862,00	4 221 140,44	4 221 140,44	0,00	51,95
	85501		Świadczenie wychowawcze	5 977 000,00	3 057 180,90	3 057 180,90	0,00	51,15
		0920	Pozostałe odsetki	2 000,00	787,90	787,90		39,40
		2060	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	5 968 000,00	3 052 893,00	3 052 893,00		51,15
		2910	Wpływy ze zwrotów 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	7 000,00	3 500,00	3 500,00		50,00

85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 925 500,00	1 157 125,54	1 157 125,54	0,00	60,09
	0920	Pozostałe odsetki	500,00	154,94	154,94		30,99
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 909 000,00	1 152 800,00	1 152 800,00		60,39
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10 000,00	3 005,38	3 005,38		30,05
	2910	Wpływy ze zwrotów 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	6 000,00	1 165,22	1 165,22		19,42
85503		Karta Dużej Rodziny	160,00	112,00	112,00	0,00	70,00

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	160,00	112,00	112,00		70,00
85504		Wspieranie rodziny	211 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	211 000,00	0,00	0,00		0,00
85513		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	11 202,00	6 722,00	6 722,00	0,00	60,01
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	11 202,00	6 722,00	6 722,00		60,01

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 219 427,00	669 283,32	669 283,32	0,00	54,89
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 147 000,00	645 612,52	645 612,52	0,00	56,29
		0490	Wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 147 000,00	645 612,52	645 612,52		56,29
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	9 000,00	9 000,00	9 000,00		0,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	9 000,00	9 000,00	9 000,00		0,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	1 500,00	837,47	837,47	0,00	55,83
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 500,00	837,47	837,47		55,83
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000,00	17,80	17,80	0,00	1,78

	0400	Wpływ z opłaty produktowej	1 000,00	17,80	17,80		1,78
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	22 927,00	13 815,53	13 815,53	0,00	60,26
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 000,00	2 099,60	2 099,60		41,99
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00	361,48	361,48	0,00	36,15
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	16 927,00	11 354,45	11 354,45		67,08
90095		Pozostała działalność	38 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	0,00	0,00		0,00

		2058	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	37 000,00	0,00	0,00		0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	207 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 500,00	0,00	0,00		0,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	202 604,00	0,00			0,00
		2058	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	42 604,00	0,00	0,00		0,00

		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	160 000,00	0,00			0,00
926			Kultura fizyczna	80 200,00	12 151,86	12 151,86	0,00	15,15
	92601		Obiekty sportowe	80 200,00	12 151,86	12 151,86	0,00	15,15
		0920	Pozostałe odsetki	100,00	0,00	0,00		0,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	1 100,00	1 100,00	1 100,00		100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	79 000,00	11 051,86	11 051,86		13,99
			RAZEM	30 661 038,71	15 101 155,24	14 552 681,96	548 473,28	49,25

**Wykonanie dotacji celowych
na zadania z zakresu administracji rządowej
zleconych ustawami Gminie Borowie
za I półrocze 2021 roku**

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 2021 rok po zmianach	Wykonanie za I półrocze 2021 rok	w tym:		% wyk.
						dochody bieżące	dochody majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
010			Rolnictwo i łowiectwo	217 394,44	217 394,44	217 394,44	0,00	100,00
	01095		Pozostała działalność	217 394,44	217 394,44	217 394,44	0,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	217 394,44	217 394,44	217 394,44		100,00
750			Administracja publiczna	78 927,00	28 964,81	28 964,81	0,00	36,70
	75011		Urzędy wojewódzkie	71 697,00	21 734,81	21 734,81	0,00	30,31
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	71 697,00	21 734,81	21 734,81		30,31
	75056		Spis powszechny i inne	7 230,00	7 230,00	7 230,00	0,00	100,00

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 230,00	7 230,00	7 230,00		100,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 079,00	540,00	540,00	0,00	50,05
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 079,00	540,00	540,00	0,00	50,05
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 079,00	540,00	540,00		50,05
801			Oświata i wychowanie	51 592,78	51 592,78	51 592,78	0,00	100,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	51 592,78	51 592,78	51 592,78	0,00	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	51 592,78	51 592,78	51 592,78		100,00
852			Pomoc społeczna	86 600,00	37 200,00	37 200,00	0,00	42,96
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	86 600,00	37 200,00	37 200,00	0,00	42,96

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	86 600,00	37 200,00	37 200,00		42,96
855			Rodzina	8 099 362,00	4 212 527,00	4 212 527,00	0,00	52,01
	85501		Świadczenie wychowawcze	5 968 000,00	3 052 893,00	3 052 893,00	0,00	51,15
		2060	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	5 968 000,00	3 052 893,00	3 052 893,00		51,15
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 909 000,00	1 152 800,00	1 152 800,00	0,00	60,39
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 909 000,00	1 152 800,00	1 152 800,00		60,39
	85503		Karta Dużej Rodziny	160,00	112,00	112,00	0,00	70,00

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	160,00	112,00	112,00		70,00
85504		Wspieranie rodziny	211 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	211 000,00	0,00	0,00		0,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	11 202,00	6 722,00	6 722,00	0,00	60,01
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	11 202,00	6 722,00	6 722,00		60,01
		Razem	8 534 955,22	4 548 219,03	4 548 219,03	0,00	53,29

Wydatki budżetu Gminy Borowie
za I półrocze 2021 roku
w układzie pełnej klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 2021 rok po zmianach	Wykonanie za I półrocze 2021 r.	w tym:		% wyk.
						wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
010			Rolnictwo i łowiectwo	4 065 594,44	1 094 595,37	227 831,08	866 764,29	26,92
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	3 835 700,00	870 336,11	3 571,82	866 764,29	22,69
		4260	Zakup energii	1 768,00	0,00	0,00		0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0,00		0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	240,00	240,00		40,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 332,00	3 331,82	3 331,82		99,99
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 828 000,00	866 764,29	0,00	866 764,29	22,64
	01030		Izby rolnicze	11 000,00	6 442,82	6 442,82	0,00	58,57
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	11 000,00	6 442,82	6 442,82		58,57
	01095		Pozostała działalność	218 894,44	217 816,44	217 816,44	0,00	99,51
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 589,64	3 589,64	3 589,64		100,00

		4300	Zakup usług pozostałych	1 823,00	745,00	745,00		40,87
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	350,00	350,00	350,00		100,00
		4430	Różne opłaty i składki	213 131,80	213 131,80	213 131,80		100,00
600			Transport i łączność	3 255 255,02	162 863,72	162 863,72	0,00	5,00
	60016		Drogi publiczne gminne	3 255 255,02	162 863,72	162 863,72	0,00	5,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	0,00	0,00		0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	227 175,23	31 106,09	31 106,09		13,69
		4270	Zakup usług remontowych	137 105,12	0,00	0,00		0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	97 400,00	35 253,70	35 253,70		36,19
		4430	Różne opłaty i składki	98 100,00	96 503,93	96 503,93		98,37
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 681 474,67	0,00	0,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	47 400,00	10 656,02	10 656,02	0,00	22,48
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	47 400,00	10 656,02	10 656,02	0,00	22,48
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	0,00	0,00		0,00
		4260	Zakup energii	3 000,00	381,12	381,12		12,70
		4300	Zakup usług pozostałych	37 000,00	8 786,30	8 786,30		23,75
		4430	Różne opłaty i składki	2 700,00	1 488,60	1 488,60		55,13
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	700,00	0,00	0,00		0,00
710			Działalność usługowa	47 432,00	24 211,67	22 017,00	2 194,67	51,05
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	40 932,00	22 017,00	22 017,00	0,00	53,79
		4300	Zakup usług pozostałych	40 932,00	22 017,00	22 017,00		53,79

	71095		Pozostała działalność	6 500,00	2 194,67	0,00	2 194,67	33,76
		2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (Umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 500,00				
		6639	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 000,00	2 194,67	0,00	2 194,67	43,89
750			Administracja publiczna	2 693 076,19	1 505 708,19	1 492 178,19	13 530,00	55,91
	75011		Urzędy wojewódzkie	71 768,70	21 806,50	21 806,50	0,00	30,38
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	71,70	71,69	71,69		99,99
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	51 250,00	12 580,08	12 580,08		24,55
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 051,00	4 738,81	4 738,81		93,82
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 677,00	1 995,52	1 995,52		20,62
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 327,00	122,14	122,14		9,20
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	420,00	420,00	420,00		100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 210,00	1 479,26	1 479,26		66,93

75022	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	993,00	399,00	399,00		40,18
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	769,00	0,00	0,00		0,00
		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	81 160,00	33 770,14	33 770,14	0,00	41,61
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	66 960,00	26 400,00	26 400,00		39,43
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	700,00	0,00	0,00		0,00
	4220	Zakup środków żywności	1 800,00	117,96	117,96		6,55
	4300	Zakup usług pozostałych	4 500,00	3 932,31	3 932,31		87,38
	4360	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 200,00	3 319,87	3 319,87		46,11
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 377 186,14	1 366 528,06	1 352 998,06	13 530,00	57,49
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	500,00	500,00		25,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 650 003,00	846 468,74	846 468,74		51,30
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	134 989,00	130 717,91	130 717,91		96,84
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	30 000,00	16 272,00	16 272,00		54,24
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	265 689,30	160 170,33	160 170,33		60,28
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	33 948,00	16 449,68	16 449,68		48,46
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	500,00	0,00	0,00		0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	600,00	600,00		20,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 500,00	33 542,12	33 542,12		82,82
	4220	Zakup środków żywności	1 000,00	826,32	826,32		82,63

	4260	Zakup energii	27 000,00	25 071,19	25 071,19		92,86
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	500,00	500,00		10,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 800,00	0,00	0,00		0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	83 000,00	69 182,64	69 182,64		83,35
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 200,00	2 431,42	2 431,42		39,22
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 900,00	2 986,15	2 986,15		43,28
	4430	Różne opłaty i składki	10 500,00	6 999,38	6 999,38		66,66
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	43 406,84	33 329,35	33 329,35		76,78
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00	946,45	946,45		18,93
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00	5 570,28	5 570,28		69,63
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 750,00	434,10	434,10		15,79
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	14 000,00	13 530,00	0,00	13 530,00	96,64
75056		Spis powszechny i inne	7 230,00	4 220,00	4 220,00	0,00	58,37
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 664,00	4 087,00	4 087,00		61,33
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	0,00	0,00		0,00
	4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	266,00	133,00	133,00		50,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	23 000,00	6 728,50	6 728,50	0,00	29,25
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	340,10	340,10		8,50

	4220	Zakup środków żywności	2 000,00	0,00	0,00		0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00	6 388,40	6 388,40		37,58
75095		Pozostała działalność	132 731,35	72 654,99	72 654,99	0,00	54,74
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	64,95	64,95		6,50
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	29 640,00	13 810,00	13 810,00		46,59
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	54 455,00	28 007,04	28 007,04		51,43
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 872,00	2 809,86	2 809,86		72,57
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 543,00	5 912,16	5 912,16		56,08
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 919,00	928,26	928,26		48,37
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 500,00	9 645,24	9 645,24		77,16
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	0,00	0,00		0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 985,00	3 113,69	3 113,69		44,58
	4430	Różne opłaty i składki	7 500,00	6 038,40	6 038,40		80,51
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 100,52	2 325,39	2 325,39		75,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	816,83	0,00	0,00		0,00
751			1 079,00	540,00	540,00	0,00	50,05
		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa					
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 079,00	540,00	540,00	0,00	50,05
	4300	Zakup usług pozostałych	1 079,00	540,00	540,00		50,05

754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	290 588,45	71 313,49	56 313,49	15 000,00	24,54
	75404		Komendy wojewódzkie Policji	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	100,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	100,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	269 588,45	56 313,49	56 313,49	0,00	20,89
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	9 000,00	1 640,00	1 640,00		18,22
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 500,00	598,50	598,50		23,94
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 500,00	5 400,00	5 400,00		20,38
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 000,00	10 130,74	10 130,74		24,12
		4260	Zakup energii	22 000,00	19 844,92	19 844,92		90,20
		4270	Zakup usług remontowych	75 198,45	650,00	650,00		0,86
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	900,00	900,00		30,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	5 091,95	5 091,95		33,95
		4430	Różne opłaty i składki	24 000,00	4 274,38	4 274,38		17,81
		4480	Podatek od nieruchomości	15 133,00	7 578,00	7 578,00		50,08
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	257,00	205,00	205,00		79,77
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	35 000,00	0,00		0,00	0,00
757			Obsługa długu publicznego	530 610,00	84 210,70	84 210,70	0,00	15,87

	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego-kredyty i pożyczki	530 610,00	84 210,70	84 210,70	0,00	15,87
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	530 610,00	84 210,70	84 210,70		15,87
758			Różne rozliczenia	62 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	62 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	62 420,00	0,00	0,00		0,00
801			Oświata i wychowanie	8 059 224,19	4 627 924,58	4 127 454,81	500 469,77	57,42
	80101		Szkoły podstawowe	5 325 143,86	3 308 086,43	2 807 616,66	500 469,77	62,12
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	197 000,00	110 651,85	110 651,85		56,17
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 960 000,00	1 736 285,03	1 736 285,03		58,66
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	271 806,16	271 806,16	271 806,16		100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	562 000,00	351 409,83	351 409,83		62,53
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	63 000,00	34 468,69	34 468,69		54,71
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	2 918,21	2 918,21		58,36
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 827,99	24 109,57	24 109,57		78,21
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 500,00	0,00	0,00		0,00
		4260	Zakup energii	114 000,00	92 509,07	92 509,07		81,15
		4270	Zakup usług remontowych	39 000,00	14 852,25	14 852,25		38,08

	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 400,00	240,00	240,00		7,06
	4300	Zakup usług pozostałych	52 000,00	24 946,68	24 946,68		47,97
	4360	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 500,00	1 702,57	1 702,57		37,83
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	0,00	0,00		0,00
	4430	Różne opłaty i składki	14 500,00	12 504,33	12 504,33		86,24
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	172 229,71	129 172,98	129 172,98		75,00
	4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	880,00	0,00	0,00		0,00
	4710		10 000,00	39,44	39,44		0,39
		Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający					
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	822 000,00	500 469,77	0,00	500 469,77	60,88
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	32 236,86	15 028,69	15 028,69	0,00	46,62
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 000,00	472,88	472,88		47,29
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 000,00	6 951,57	6 951,57		34,76
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 908,65	2 908,65	2 908,65		100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 200,00	2 120,60	2 120,60		50,49
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	600,00	303,83	303,83		50,64
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,00		0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 028,21	2 271,16	2 271,16		75,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	300,00	0,00	0,00		0,00

80104		Przedszkola	1 379 663,67	749 973,39	749 973,39	0,00	54,36
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	47 700,00	23 748,44	23 748,44		49,79
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	905 405,00	463 750,23	463 750,23		51,22
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	61 906,49	61 906,49	61 906,49		100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	167 600,00	83 724,45	83 724,45		49,95
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	24 200,00	11 865,67	11 865,67		49,03
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 255,96	3 617,12	3 617,12		35,27
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 500,00	0,00	0,00		0,00
	4260	Zakup energii	54 000,00	41 756,92	41 756,92		77,33
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	0,00	0,00		0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 800,00	360,00	360,00		20,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12 400,00	5 595,20	5 595,20		45,12
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	25 421,58	11 230,35	11 230,35		44,18
	4360	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 400,00	707,46	707,46		50,53
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00		0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55 614,64	41 711,06	41 711,06		75,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	360,00	0,00	0,00		0,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8 600,00	0,00	0,00		0,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	49 000,00	21 754,18	21 754,18	0,00	44,40

	4300	Zakup usług pozostałych	48 000,00	21 754,18	21 754,18		45,32
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00	0,00	0,00		0,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	36 074,00	2 080,00	2 080,00	0,00	5,77
	4300	Zakup usług pozostałych	24 000,00	0,00	0,00		0,00
	4700	Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 074,00	2 080,00	2 080,00		17,23
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	329 000,00	171 864,67	171 864,67	0,00	52,24
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00	246,34	246,34		16,42
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	232 331,00	119 687,82	119 687,82		51,52
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 017,73	17 017,73	17 017,73		100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	42 000,00	22 477,09	22 477,09		53,52
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4 000,00	2 141,76	2 141,76		53,54
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 709,71	750,61	750,61		13,15
	4260	Zakup energii	7 000,00	1 411,04	1 411,04		20,16
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	0,00	0,00		0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	900,00	300,00	300,00		33,33
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	856,08	856,08		28,54
	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	0,00	0,00		0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 301,56	6 976,20	6 976,20		75,00

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	240,00	0,00	0,00	0,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 000,00	0,00	0,00	0,00
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	93 029,32	48 318,00	48 318,00	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 100,00	2 469,37	2 469,37	48,42
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	62 000,00	31 085,17	31 085,17	50,14
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 379,83	4 379,83	4 379,83	100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 300,00	6 287,15	6 287,15	51,12
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 800,00	916,78	916,78	50,93
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	0,00	0,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	0,00	0,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 239,49	3 179,70	3 179,70	75,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	80,00	0,00	0,00	0,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	930,00	0,00	0,00	0,00

80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	665 605,41	251 217,02	251 217,02	0,00	37,74
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	34 100,00	14 231,98	14 231,98		41,74
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	478 000,00	164 827,60	164 827,60		34,48
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 779,78	19 779,78	19 779,78		100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	89 300,00	32 788,26	32 788,26		36,72
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	12 950,00	4 645,10	4 645,10		35,87
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 000,00	0,00	0,00		0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	0,00	0,00		0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 925,63	14 944,30	14 944,30		75,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	160,00	0,00	0,00		0,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 990,00	0,00	0,00		0,00
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	51 592,78	0,00	0,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	510,82	0,00	0,00		0,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	51 081,96	0,00	0,00		0,00
80195		Pozostała działalność	97 878,29	59 602,20	59 602,20	0,00	60,89
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	0,00	0,00		0,00

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00	0,00	0,00		0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 400,00	17 466,00	17 466,00		43,23
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	56 178,29	42 136,20	42 136,20		75,00
851			Ochrona zdrowia	109 228,12	34 142,12	34 142,12	0,00	31,26
	85121		Lecznictwo ambulatoryjne	27 000,00	13 714,18	13 714,18		50,79
		4260	Zakup energii	24 000,00	13 649,54	13 649,54		
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	64,64	64,64		
	85153		Zwalczanie narkomanii	3 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 100,00	0,00	0,00		0,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	62 629,12	6 928,99	6 928,99	0,00	11,06
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 100,00	3 024,00	3 024,00		33,23
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 196,00	3 505,05	3 505,05		14,49
		4300	Zakup usług pozostałych	28 000,00	399,94	399,94		1,43
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 333,12	0,00	0,00		0,00
	85195		Pozostała działalność	16 499,00	13 498,95	13 498,95	0,00	81,82
		4010	Wynagrodzenia bezosobowe	10 037,65	8 030,12	8 030,12		80,00
		4110	Zakup materiałów i wyposażenia	1 716,45	1 373,14	1 373,14		80,00
		4120	Zakup usług pozostałych	245,90	196,72	196,72		80,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	2 400,00	2 400,00		80,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 499,00	1 498,97	1 498,97		100,00
852			Pomoc społeczna	690 598,04	291 567,12	291 567,12	0,00	42,22
	85202		Domy pomocy społecznej	72 000,00	12 933,90	12 933,90	0,00	17,96

	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	72 000,00	12 933,90	12 933,90		17,96
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	3 000,00	473,74	473,74	0,00	15,79
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00	473,74	473,74		39,48
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 800,00	0,00	0,00		0,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	4 880,00	1 464,88	1 464,88	0,00	30,02
	4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	4 880,00	1 464,88	1 464,88		30,02
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	47 600,00	22 301,74	22 301,74	0,00	46,85
	3110	Świadczenia społeczne	47 600,00	22 301,74	22 301,74		46,85
85216		Zasiłki stałe	36 275,00	20 207,07	20 207,07	0,00	55,71
	3110	Świadczenia społeczne	36 155,00	20 147,07	20 147,07		55,72
	4300	Zakup usług pozostałych	120,00	60,00	60,00		
85219		Ośrodki pomocy społecznej	340 353,04	158 497,91	158 497,91	0,00	46,57
	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	214 979,00	98 209,09	98 209,09		45,68
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 745,00	10 964,54	10 964,54		65,48
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	41 728,00	20 531,65	20 531,65		49,20

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	5 488,00	2 805,56	2 805,56		51,12
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 400,00	5 680,00	5 680,00		39,44
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	2 745,09	2 745,09		54,90
	4260	Zakup energii	9 000,00	3 727,74	3 727,74		41,42
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	0,00	0,00		0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	4 528,65	4 528,65		37,74
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	866,77	866,77		28,89
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00	2 688,24	2 688,24		44,80
	4430	Różne opłaty i składki	500,00	22,23	22,23		4,45
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 038,35	5 038,35	5 038,35		100,00
	4480	Podatek od nieruchomości	750,00	390,00	390,00		52,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	300,00	300,00		15,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 224,69	0,00	0,00		0,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	106 924,00	46 277,13	46 277,13	0,00	43,28
	4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	16 157,59	8 924,15	8 924,15		55,23
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 306,41	1 082,84	1 082,84		32,75
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	63 060,00	25 940,00	25 940,00		41,14
	4280	Zakup usług zdrowotnych	120,00	120,00	120,00		100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	23 880,00	10 160,00	10 160,00		42,55

	4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	50,14	50,14		12,54
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	73 077,00	22 934,00	22 934,00	0,00	31,38
	3110	Świadczenia społeczne	32 977,00	14 750,00	14 750,00		44,73
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00	0,00	0,00		0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 100,00	0,00	0,00		0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	34 100,00	8 184,00	8 184,00		24,00
85295		Pozostała działalność	6 489,00	6 476,75	6 476,75	0,00	99,81
	4010	Wynagrodzenia bezosobowe	5 390,44	5 390,44	5 390,44		100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	966,50	966,49	966,49		100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	132,06	119,82	119,82		90,73
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	235 536,00	125 695,91	125 695,91	0,00	53,37
	85401	Świetlice szkolne	211 000,00	112 527,11	112 527,11	0,00	53,33
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 124,00	4 854,81	4 854,81		47,95
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	139 985,23	74 289,88	74 289,88		53,07
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 052,77	12 052,77	12 052,77		100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 000,00	15 570,43	15 570,43		50,23
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	3 400,00	1 216,82	1 216,82		35,79
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 901,58	0,00	0,00		0,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 500,00	0,00	0,00		0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	0,00	0,00		0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 056,42	4 542,40	4 542,40		75,00

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	80,00	0,00	0,00		0,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 500,00	0,00	0,00		0,00
85412		Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	0,00	0,00		0,00
85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	17 536,00	13 168,80	13 168,80	0,00	75,10
	3240	Stypendia dla uczniów	16 916,00	12 548,80	12 548,80		74,18
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	620,00	620,00	620,00		100,00
855		Rodzina	8 187 862,00	4 226 579,47	4 226 579,47	0,00	51,62
	85501	Świadczenie wychowawcze	5 977 000,00	3 056 591,92	3 056 591,92	0,00	51,14
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	7 000,00	3 500,00	3 500,00		50,00
	3110	Świadczenia społeczne	5 917 272,00	3 015 224,50	3 015 224,50		50,96
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	36 047,50	24 804,35	24 804,35		68,81
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 165,00	4 165,00	4 165,00		100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 147,00	4 590,51	4 590,51		74,68
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	904,03	657,71	657,71		72,75

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	150,00	150,00	150,00		100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 160,00	1 150,01	1 150,01		99,14
	4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	50,00	11,68	11,68		23,36
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 550,26	1 550,26	1 550,26		100,00
	4580	Pozostałe odsetki	2 000,00	787,90	787,90		39,40
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	554,21	0,00	0,00		0,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 915 500,00	1 153 594,66	1 153 594,66	0,00	60,22
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	6 000,00	1 165,22	1 165,22		19,42
	3110	Świadczenia społeczne	1 727 581,74	1 056 042,14	1 056 042,14		61,13
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	35 829,00	18 638,35	18 638,35		52,02
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	134 126,00	71 847,28	71 847,28		53,57
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	928,00	55,22	55,22		5,95
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 431,00	310,21	310,21		21,68
	4300	Zakup usług pozostałych	6 962,00	3 814,55	3 814,55		54,79
	4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	55,00	16,49	16,49		29,98
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 550,26	1 550,26	1 550,26		100,00

	4580	Pozostałe odsetki	500,00	154,94	154,94		30,99
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	537,00	0,00	0,00		0,00
85503		Karta Dużej Rodziny	160,00	111,85	111,85	0,00	69,91
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	160,00	111,85	111,85		69,91
85504		Wspieranie rodziny	229 000,00	7 452,00	7 452,00	0,00	3,25
	3110	Świadczenia społeczne	204 000,00	0,00	0,00		0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 768,00	0,00	0,00		0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	815,33	0,00	0,00		0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	116,82	0,00	0,00		0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 000,00	7 452,00	7 452,00		41,40
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	464,33	0,00	0,00		0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	717,12	0,00	0,00		0,00
	4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	50,00	0,00	0,00		0,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	68,40	0,00	0,00		0,00
85508		Rodziny zastępcze	5 000,00	2 108,00	2 108,00	0,00	42,16
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	5 000,00	2 108,00	2 108,00		42,16

	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	11 202,00	6 721,04	6 721,04	0,00	60,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	11 202,00	6 721,04	6 721,04		60,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 732 670,70	579 631,79	542 491,73	37 140,06	33,45
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 147 000,00	410 825,26	410 825,26	0,00	35,82
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 000,00	15 133,34	15 133,34		37,83
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 840,00	2 587,81	2 587,81		37,83
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	980,00	370,78	370,78		37,83
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	0,00			0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	1 280,99	1 280,99		12,81
		4300	Zakup usług pozostałych	1 081 540,00	391 452,34	391 452,34		36,19
		4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	540,00	0,00	0,00		0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00				
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	600,00	0,00	0,00		0,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	30 500,00	24 323,60	24 323,60	0,00	79,75

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 500,00	20 904,08	20 904,08		81,98
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	3 419,52	3 419,52		68,39
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	9 000,00	705,24	705,24	0,00	7,84
	4010	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	705,24	705,24		23,51
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	513,00	0,00	0,00		0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	73,50	0,00	0,00		0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 413,50	0,00	0,00		0,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	155 200,00	87 654,85	87 654,85	0,00	56,48
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	11 628,43	11 628,43		58,14
	4260	Zakup energii	78 700,00	51 026,42	51 026,42		64,84
	4270	Zakup usług remontowych	55 000,00	25 000,00	25 000,00		45,45
	4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	0,00	0,00		0,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystnie ze środowiska	1 500,00	837,47	837,47	0,00	55,83
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	837,47	837,47		55,83
90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produkcyjnych	1 000,00	17,80	17,80	0,00	1,78
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00	17,80	17,80		2,23
	4300	Zakup usług pozostałych	200,00	0,00	0,00		0,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	42 427,00	8 825,45	8 825,45	0,00	20,80
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	0,00	0,00		0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	35 927,00	8 825,45	8 825,45		24,56

		4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	0,00	0,00		0,00
	90095		Pozostała działalność	346 043,70	46 442,12	9 302,06	37 140,06	13,42
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 750,00	0,00	0,00		0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 147,34	464,59	464,59		2,10
		4260	Zakup energii	5 000,00	60,49	60,49		1,21
		4270	Zakup usług remontowych	27 000,00	0,00	0,00		0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	6 091,56	6 091,56		40,61
		4308	Zakup usług pozostałych	37 000,00	0,00	0,00		0,00
		4309	Zakup usług pozostałych	45 601,34	0,00	0,00		0,00
		4430	Różne opłaty i składki	14 300,00	2 685,42	2 685,42		18,78
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	178 245,02	37 140,06	0,00	37 140,06	20,84
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	936 522,74	191 316,12	191 316,12	0,00	20,43
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	566 846,69	153 080,94	153 080,94	0,00	27,01
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	160 800,00	80 400,00	80 400,00		50,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 508,60	9 495,61	9 495,61		19,18
		4260	Zakup energii	19 000,00	16 166,14	16 166,14		85,08
		4270	Zakup usług remontowych	118 380,76	44 895,26	44 895,26		37,92
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	45,36	45,36		4,54
		4430	Różne opłaty i składki	2 100,00	2 078,57	2 078,57		98,98
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	216 057,33	0,00	0,00	0,00	0,00
	92116		Biblioteki	65 520,00	32 760,00	32 760,00	0,00	50,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	65 520,00	32 760,00	32 760,00		50,00

92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	292 231,05	0,00	0,00	0,00	0,00
	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	225 275,00	0,00	0,00		0,00
	4348	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	42 604,00	0,00	0,00		0,00
	4349	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	24 352,05	0,00	0,00		0,00
92195		Pozostała działalność	11 925,00	5 475,18	5 475,18	0,00	45,91
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	600,00	0,00	0,00		0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 400,00	400,00	400,00		16,67
	4260	Zakup energii	4 800,00	3 756,69	3 756,69		78,26
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	0,00	0,00		0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	725,00	0,00	0,00		0,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 400,00	1 318,49	1 318,49		94,18
926		Kultura fizyczna i sport	229 293,34	86 923,52	86 923,52	0,00	37,91
	92601	Obiekty sportowe	193 793,34	86 923,52	86 923,52	0,00	44,85
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	107 161,00	41 146,87	41 146,87		38,40
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 070,20	7 054,15	7 054,15		87,41
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 082,95	8 672,82	8 672,82		47,96
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	3 221,00	651,04	651,04		20,21
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 800,00	2 176,04	2 176,04		27,90

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 400,00	1 908,65	1 908,65		22,72
	4260	Zakup energii	10 400,00	5 310,96	5 310,96		51,07
	4270	Zakup usług remontowych	14 000,00	11 808,00	11 808,00		84,34
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	0,00	0,00		0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 500,00	1 137,29	1 137,29		20,68
	4430	Różne opłaty i składki	4 400,00	3 568,70	3 568,70		81,11
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 650,78	3 489,00	3 489,00		75,02
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 607,41	0,00	0,00		0,00
	92695	Pozostała działalność	35 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	20 000,00	0,00	0,00		
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	0,00		0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	0,00	0,00		0,00
		RAZEM	31 174 390,23	13 117 879,79	11 682 781,00	1 435 098,79	42,08

**Wykonanie wydatków związanych z realizacją zadań
z zakresu administracji rządowej zleconych ustawami
Gminie Borowie za I półrocze 2021 r.**

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na rok 2021 po zmianach	Wykonanie za I półrocze 2021 r.	w tym:		% wyk.
						wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
010			Rolnictwo i łowiectwo	217 394,44	217 394,44	217 394,44	0,00	100,00
	01095		Pozostała działalność	217 394,44	217 394,44	217 394,44	0,00	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 589,64	3 589,64	3 589,64		100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	323,00	323,00	323,00		100,00
		4360	Oplaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	350,00	350,00	350,00		100,00
		4430	Różne opłaty i składki	213 131,80	213 131,80	213 131,80		100,00
750			Administracja publiczna	78 927,00	25 954,81	25 954,81	0,00	32,88
	75011		Urzędy wojewódzkie	71 697,00	21 734,81	21 734,81	0,00	30,31
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	51 250,00	12 580,08	12 580,08		24,55
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 051,00	4 738,81	4 738,81		93,82
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 677,00	1 995,52	1 995,52		20,62
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 327,00	122,14	122,14		9,20

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	420,00	420,00	420,00		100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 210,00	1 479,26	1 479,26		66,93
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	993,00	399,00	399,00		40,18
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	769,00	0,00	0,00		0,00
	75056		Spis powszechny i inne	7 230,00	4 220,00	4 220,00	0,00	58,37
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 664,00	4 087,00	4 087,00		61,33
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	0,00	0,00		0,00
		4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	266,00	133,00	133,00		50,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 079,00	540,00	540,00	0,00	50,05
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 079,00	540,00	540,00	0,00	50,05
		4300	Zakup usług pozostałych	1 079,00	540,00	540,00		50,05
801			Oświata i wychowanie	51 592,78	0,00	0,00	0,00	0,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	51 592,78	0,00	0,00	0,00	0,00

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	510,82	0,00		0,00	0,00
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	51 081,96	0,00		0,00	0,00
852			Pomoc społeczna	86 600,00	35 760,00	35 760,00	0,00	41,29
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	86 600,00	35 760,00	35 760,00	0,00	41,29
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	62 720,00	25 600,00	25 600,00		40,82
		4300	Zakup usług pozostałych	23 880,00	10 160,00	10 160,00		42,55
855			Rodzina	8 099 362,00	4 211 411,41	4 211 411,41	0,00	52,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	5 968 000,00	3 052 304,02	3 052 304,02	0,00	51,14
		3110	Świadczenia społeczne	5 917 272,00	3 015 224,50	3 015 224,50		50,96
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	36 047,50	24 804,35	24 804,35		68,81
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 165,00	4 165,00	4 165,00		100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 147,00	4 590,51	4 590,51		74,68
		4120	Składki na fundusz pracy	904,03	657,71	657,71		72,75
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	150,00	150,00	150,00		100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 160,00	1 150,01	1 150,01		99,14
		4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	50,00	11,68	11,68		23,36
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 550,26	1 550,26	1 550,26		100,00

	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	554,21	0,00	0,00		0,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 909 000,00	1 152 274,50	1 152 274,50	0,00	60,36
	3110	Świadczenia społeczne	1 727 581,74	1 056 042,14	1 056 042,14		61,13
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	35 829,00	18 638,35	18 638,35		52,02
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	134 126,00	71 847,28	71 847,28		53,57
	4120	Składki na fundusz pracy	928,00	55,22	55,22		5,95
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 431,00	310,21	310,21		21,68
	4300	Zakup usług pozostałych	6 962,00	3 814,55	3 814,55		54,79
	4360	Oplaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	55,00	16,49	16,49		29,98
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 550,26	1 550,26	1 550,26		100,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	537,00	0,00	0,00		0,00
85503		Karta Dużej Rodziny	160,00	111,85	111,85	0,00	69,91
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	160,00	111,85	111,85		69,91
85504		Wspieranie rodziny	211 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	204 000,00	0,00	0,00		0,00

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 768,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	815,33	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na fundusz pracy	116,82	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	464,33	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	717,12	0,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	50,00	0,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	68,40	0,00	0,00	0,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	11 202,00	6 721,04	6 721,04	0,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	11 202,00	6 721,04	6 721,04	60,00
			RAZEM	8 534 955,22	4 491 060,66	4 491 060,66	0,00
							52,62

**Informacja o wykonaniu dochodów oświatowych jednostek budżetowych i wydatków nimi finansowanych
za I półrocze 2021 roku**

Dział	Rozdział	Paragraf		Wyszczególnienie	Stan środków pieniężnych na początek okresu sprawozdawczego		Dochody		Suma bilansująca		Wydatki		Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego		Suma bilansująca	
		przychody	wydatki		plan	wykonanie	plan	wykonanie	plan	wykonanie	plan	wykonanie	plan	wykonanie	plan	wykonanie
									(6+8)	(7+9)					(12+14)	(13+15)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
OGÓLEM: Przychody/ wydatki					0,00	0,00	342 566,00	123 454,23	342 566,00	123 454,23	342 566,00	118 446,45	0,00	5 007,78	342 566,00	123 454,23
801				Oświata i wychowanie	0,00	0,00	342 566,00	123 454,23	342 566,00	123 454,23	342 566,00	118 446,45	0,00	5 007,78	342 566,00	123 454,23
	80101			Szkoły podstawowe	0,00	0,00	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00
		0750		Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych skarbu państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze			4 000,00	0,00			x	x				
		0970		Wpływy z różnych dochodów			4 000,00	0,00			x	x				
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia			x	x			4 000,00	0,00				
			4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek			x	x			4 000,00	0,00				
	80148			Stolówki szkolne	0,00	0,00	334 566,00	123 454,23	334 566,00	123 454,23	334 566,00	118 446,45	0,00	5 007,78	334 566,00	123 454,23

	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego			144 230,00	72 266,00			x	x				
	0830	wpływy z usług			190 136,00	51 177,00			x	x				
	0920	pozostałe odsetki			200,00	11,23			x	x				
	4210	zakup materiałów i wyposażenia			x	x			200,00	0,00				
	4220	zakup środków żywności			x	x			334 366,00	118 446,45				

Dane uzupełniające:

wyszczególnienie	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	Razem stan na początek okresu sprawozdawczego	Razem stan na koniec okresu sprawozdawczego
	rozdział 80101		80148		X	
należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wydatki na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego za I półrocze 2021 roku

Lp	Nazwa solectwa	Kwota funduszu sołeckiego	Nazwa zadania, przedsięwzięcia do realizacji	Klasyfikacja budżetowa			PLAN WYDATKÓW po zmianie (w zł)	Wydatki na dzień 30.06.2021	% wykonania
				Dział	Rozdział	§			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	BOROWIE	42 741,57	Zakup lusterek drogowych do montażu na ulicy Nadwodnej i Miłej	600	60016	4210	800,00	0,00	0,00
			Montaż oświetlenia drogowego na ulicy Polnej w Borowiu	600	60016	4270	6 941,57	0,00	0,00
			Wykonanie projektu rozbudowy budynku OSP w Borowiu	754	75412	6050	35 000,00	0,00	0,00
			Razem				42 741,57	0,00	0,00
2	BRZUSKOWOLA	15 529,90	Zakup urządzeń siłowni plenerowej na plac przy świetlicy wiejskiej	900	90095	4210	9 000,00	0,00	0,00
			Zakup materiałów do budowy altany przy świetlicy wiejskiej	921	92109	4210	6 529,90	6 529,90	100,00
			Razem				15 529,90	6 529,90	42,05
3	NOWA BRZUZA	18 874,09	Ułożenie kostki brukowej przed budynkiem strażnicy OSP	754	75412	4270	12 374,09	0,00	0,00
			Zakup wyposażenia do części świetlicowej w budynku OSP	921	92109	4210	6 500,00	0,00	0,00
			Razem				18 874,09	0,00	0,00
4	STARA BRZUZA	15 529,90	Ułożenie kostki brukowej wokół budynku świetlicy wiejskiej	921	92109	4270	15 529,90	0,00	0,00
			Razem				15 529,90	0,00	0,00
5	CHROMIN	26 478,70	Remont pomieszczeń świetlicowych w budynku OSP w Chrominie	921	92109	4210	26 478,70	0,00	0,00
			Razem				26 478,70	0,00	0,00
6	DUDKA	19 423,82	Ułożenie kostki brukowej na placu przy świetlicy wiejskiej	921	92109	4270	19 423,82	19 422,93	100,00
			Razem				19 423,82	19 422,93	100,00

7	FILIPÓWKA	18 324,36	Ułożenie kostki brukowej przy budynku OSP w Filipówce	754	75412	4270	18 324,36	0,00	0,00
			Razem				18 324,36	0,00	0,00
8	GŁOSKÓW	40 588,46	Budowa placu zabaw na gruntach gminnych w Głoskowie wraz z ogrodzeniem placu	900	90095	6050	40 588,46	0,00	0,00
			Razem				40 588,46	0,00	0,00
9	GOŚCIEWICZ	17 637,20	Wykonanie elewacji budynku świetlicy wiejskiej	921	92109	4270	17 637,20	16 472,33	93,40
			Razem				17 637,20	16 472,33	93,40
10	GÓZD	13 789,08	Ułożenie kostki brukowej na placu świetlicy wiejskiej	921	92109	4270	10 000,00	0,00	0,00
			Wykonanie ogrodzenia placu zabaw oraz ogrodzenia świetlicy wiejskiej	921	92109	4270	3 789,08	0,00	0,00
			Razem				13 789,08	0,00	0,00
11	IWOWE	34 037,50	Remont dróg gminnych dojazdowych do gruntów rolnych i drogi dojazdowej do szkoły	600	60016	4210	32 037,50	0,00	0,00
			Zakup materiałów do odnowienia sali w strażnicy OSP	754	75412	4210	2 000,00	1 421,02	71,05
			Razem				34 037,50	1 421,02	4,17
12	JAŻWINY	22 447,34	Zakup lustra, progu zwalniającego oraz szlabanu na drogę gminną przy placu zabaw	600	60016	4210	2 800,00	0,00	0,00
			Remont budynku strażnicy OSP w Jażwinach	754	75412	4270	14 500,00	0,00	0,00
			Zakup urządzeń na plac zabaw przy świetlicy wiejskiej	900	90095	4210	5 147,34	0,00	0,00
			Razem				22 447,34	0,00	0,00
13	KAMIONKA	16 537,73	Remont drogi gminnej na odcinku Kamionka-Czarnów	600	60016	4210	16 537,73	0,00	0,00
			Razem				16 537,73	0,00	0,00
14	LALINY	20 798,15	Remont pomieszczeń świetlicowych w budynku OSP	921	92109	4270	20 798,15	0,00	0,00
			Razem				20 798,15	0,00	0,00
15	ŁĘTÓW	16 583,55	Wykonanie 4 progów zwalniających na drodze gminnej w Łętowie	600	60016	4270	16 583,55	0,00	0,00
			Razem				16 583,55	0,00	0,00

16	ŁOPACIANKA	19 057,33	Zakup grzejników elektrycznych do świetlicy wiejskiej	921	92109	4210	3 000,00	2 965,71	98,86
			Budowa ogrodzenia placu świetlicy wiejskiej	921	92109	6050	16 057,33	0,00	0,00
			Razem					19 057,33	2 965,71
17	SŁUP DRUGI	15 300,84	Budowa ogrodzenia działki placu zabaw w Słupie Drugim	900	90095	6050	15 300,84	0,00	0,00
			Razem					15 300,84	0,00
18	SŁUP PIERWSZY	20 202,61	Remont budynku świetlicy wiejskiej-wymiana okien	921	92109	4270	20 202,61	0,00	0,00
			Razem					20 202,61	0,00
19	WILCHTA	22 355,72	Wykonanie i zagospodarowanie placu zabaw przy świetlicy wiejskiej w Wilchcie	900	90095	6050	22 355,72	0,00	0,00
			Razem					22 355,72	0,00
OGÓLEM		416 237,85					416 237,85	46 811,89	11,25

				600	60016	4210	52 175,23	0,00	0,00
				600	60016	4270	23 525,12	0,00	0,00
				754	75412	4210	2 000,00	1 421,02	71,05
				754	75412	4270	45 198,45	0,00	0,00
				754	75412	6050	35 000,00	0,00	0,00
				900	90095	4210	14 147,34	0,00	0,00
				900	90095	6050	78 245,02	0,00	0,00
				921	92109	4210	42 508,6	9 495,61	22,34
				921	92109	4270	107 380,76	35 895,26	33,43
				921	92109	6050	16 057,33	0,00	0,00

**Informacja o realizacji dochodów
budżetu państwa z zadań zleconych Gminie Borowie
za I półrocze 2021 roku**

Dział	Rozdział	§	Nazwa działu, rozdziału,paragrafu	Plan na 2021 rok	Wykonanie za I półrocze 2021 r.	% wyk.
852			Pomoc społeczna	3 500,00	2 286,40	65,33
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	3 500,00	2 286,40	65,33
		0830	Wpływy z usług	3 500,00	2 286,40	65,33
855			Rodzina	34 800,00	25 353,53	72,85
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	34 800,00	25 353,53	72,85
		0920	Pozostałe odsetki	26 000,00	17 840,19	68,62
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	8 800,00	7 513,34	85,38
Razem:				38 300,00	27 639,93	72,17

**Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych
i Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii w 2021 roku - wykonanie za I półrocze 2021 r.**

Dochody							Wydatki						
z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu	Dział	Rozdział	§	Plan po zmianach	Wykonanie za I półrocze 2021 r.	% wykonania	Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	Dział	Rozdział	§	Plan po zmianach	Wykonanie za I półrocze 2021 r.	% wykonania
	756	75618	0480	64 396,00	60 913,12	94,59		851	85154	4170	9 100,00	3 024,00	33,23
								851	85154	4210	24 196,00	3 505,05	14,49
								851	85154	4300	28 000,00	399,94	1,43
								851	85154	4700	1 333,12	0,00	0,00
							Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii	Dział	Rozdz.		Plan	Plan	Plan
								851	85153	4300	3 100,00	0,00	0,00
Ogółem				64 396,00	60 913,12	94,59					65 729,12	6 928,99	10,54

Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki związane z prowadzeniem gospodarki odpadami na 2021 rok - wykonanie za I półrocze 2021 r.

Dochody							Wydatki						
z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami	Dział	Rozdział	§	Plan po zmianach	Wykonanie za I półrocze 2021 r.	% wykonania	z tytułu prowadzenia gospodarki odpadami	Dział	Rozdz.	§	Plan po zmianach	Wykonanie za I półrocze 2021 r.	% wykonania
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
wpłaty mieszkańców	900	90002	0490	1 147 000,00	645 612,52	56,29	funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami	900	90002	4300	1 076 184,00	391 169,44	36,35
							edukacja ekologiczna w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi	900	90002	4300	3 000,00	0,00	0,00
							obsługa administracyjna systemu	900	90002	4300	2 356,00	282,90	12,01
							obsługa administracyjna systemu	900	90002	4010	40 000,00	15 133,34	37,83
							obsługa administracyjna systemu	900	90002	4110	6 840,00	2 587,81	37,83
							obsługa administracyjna systemu	900	90002	4120	980,00	370,78	37,83
							obsługa administracyjna systemu	900	90002	4170	5 000,00	0,00	0,00
							edukacja ekologiczna w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi	900	90002	4210	3 000,00	0,00	0,00

**Dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki finansowe z tych opłat
w 2021 roku - wykonanie za I półrocze 2021 roku**

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie za I półrocze 2021 r.	% wykonania
DOCHODY						
900			Gospodarka Komunalna i ochrona Środowiska	1 500,00	837,47	55,83
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	1 500,00	837,47	55,83
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 500,00	837,47	55,83
Ogółem dochody				1 500,00	837,47	55,83
WYDATKI						
900			Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska	1 500,00	837,47	55,83
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	1 500,00	837,47	55,83
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	837,47	55,83
Ogółem wydatki				1 500,00	837,47	55,83

CZĘŚĆ OPISOWA

DO INFORMACJI O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BOROWIE ZA I PÓLROCZE 2021 ROKU Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Borowie została uchwalona Uchwałą Rady Gminy Nr XXV/148/2020 w dniu 16 grudnia 2020 roku. Okres prognozy został przyjęty na lata 2021 – 2034. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Borowie składa się z Tabelarycznej Prezentacji WPF, z Wykazu przedsięwzięć do WPF oraz z Objaśnień. Prognoza dla 2021 roku jest ściśle powiązana z uchwałą budżetową na 2021 rok i z wprowadzonymi do dnia 30 czerwca 2021 roku jej zmianami. W niniejszej informacji odniesiono się do prognozy roku 2021, wprowadzonych zmian oraz stopnia realizacji poszczególnych kategorii ekonomicznych. W okresie sprawozdawczym podjęto pięć uchwał Rady Gminy i dwa zarządzenia Wójta Gminy w sprawie zmian w WPF. Wprowadzone zmiany spowodowały zwiększenie prognozowanych dochodów i wydatków budżetu, wprowadzenie przychodów, zwiększenie rozchodów, zmianę wyniku budżetu oraz zmniejszenie prognozowanej kwoty długu. Do dnia 30 czerwca dochody w prognozie 2021 roku uległy zwiększeniu ogółem o kwotę 4 041 495,71 zł w tym: dochody bieżące zwiększono o kwotę 833 545,22 zł i dochody majątkowe o kwotę 3 207 950,49 zł. Na zwiększenie dochodów bieżących składają się:

- 1) dotacje z budżetu państwa na realizację zadań zleconych oraz na dofinansowanie własnych zadań bieżących – zwiększenie o kwotę 367 363,22 zł,
- 2) dotacja z WFOŚ i GW w kwocie 9 000,00 zł na realizację programu „Czyste powietrze”,
- 3) dotacja z NFOŚ i GW w kwocie 16 927,00 zł na usunięcie odpadów z folii rolniczych,
- 4) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w łącznej w kwocie 22 988,00 zł,
- 5) dotacja od Mazowieckiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków na dofinansowanie realizacji zadania „Prace konserwatorsko-restauratorskie, Organy z byłego kościoła w Borowiu”. w kwocie 160 000,00 zł,
- 6) środki z EFRROW w ramach PROW na lata 2014-2020 w łącznej kwocie 79 604,00 zł,
- 7) zmniejszenie subwencji oświatowej o kwotę 27 153,00 zł,
- 8) zwiększenie dochodów własnych o kwotę 204 816,00 zł. Zwiększenie dochodów majątkowych wynika z następujących zmian:
 - 1) wprowadzenia planu dotacji z Urzędu Marszałkowskiego WM w kwocie 50 000,00 zł na dofinansowanie zadania „Modernizacja drogi gminnej dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowościach Wilchta-Głusków,
 - 2) wprowadzenia planu dotacji ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (dawniej FDS) na przebudowę drogi gminnej w miejscowości Iwowe w kwocie 2 707 950,49 zł (zadanie dwuletnie),
 - 3) zwiększenie planu dochodów ze sprzedaży mienia komunalnego o kwotę 450 000,00 zł. Kwota wydatków ogółem w prognozie 2021 roku została zwiększona o 5 894 877,98 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 060 253,31 zł, natomiast wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 4 834 624,67 zł. Do prognozy 2021 roku, w okresie sprawozdawczym wprowadzono również przychody w kwocie 3 001 333,12 zł pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu na dzień 31 grudnia 2020 roku (w tym: środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 3 000 000,00 zł, środki pieniężne wynikające z rozliczenia dochodów z wpłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków na działalność GKRPA i GKPN – 1 333,12 zł) oraz wolne środki w kwocie 574 000,00 zł.

W związku z wprowadzeniem do prognozy 2021 roku, po stronie dochodów, środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 2 707 950,49 zł, natomiast po stronie wydatków w kwocie 945 999,64 zł, w celu zbilansowania budżetu, pozostała kwota tj. 1 761 950,35 zł została wprowadzona po stronie rozchodów, jako lokata bankowa z przeznaczeniem na wydatki w 2022 roku. Otrzymane środki stanowią dofinansowanie prognozowanego do realizacji przedsięwzięcia pn. „Przebudowa drogi gminnej Nr 130144W w miejscowości Iwowe”. W okresie sprawozdawczym, Gmina podpisała również umowę z WFOŚ i GW w Warszawie w sprawie warunkowego umorzenia pożyczki zaciągniętej w dniu 15.05.2015 roku na finansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sieci wodociągowej w m. Borowie- osiedle za szkołą”. W prognozie 2021 roku, została wykazana kwota umorzenia 60 916,00 zł, natomiast łączna kwota umorzenia pożyczki wyniosła 69 874,80 zł (30% zaciągniętej pożyczki) Z uwagi na to, że umowa umorzenia została podjęta w miesiącu lutym 2021 roku i obejmowała część raty spłaconej w 2020 roku, w prognozie 2021 roku wykazano kwotę jak powyżej. Umorzenie pożyczki spowodowało także zmniejszenie rozchodów budżetu w prognozie 2021 roku o kwotę 40 000,00 zł, a także zwiększenie deficytu również o 40 000,00 zł. W wyniku częściowego umorzenia pożyczki uległa również zmniejszeniu prognozowana kwota długu. Wprowadzenie wszystkich wymienionych zmian, spowodowało zmianę wyniku budżetu w prognozie 2021 roku, z prognozowanej nadwyżki w kwocie 1 340 030,75 zł na deficyt budżetu w kwocie 513 351,52 zł. Jako źródło finansowania deficytu wskazuje się przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu. Szczegółową prognozę na 2021 rok, wprowadzone zmiany oraz wykonanie za okres I półrocza przedstawia załącznik nr 1 do informacji. Na dzień 30 czerwca 2021 r. dochody zostały wykonane na kwotę 15 101 155,24 zł, wydatki na kwotę 13 117 879,79 zł, przychody na kwotę 3 715 196,11 zł oraz rozchody na kwotę 300 030,75 zł. Na dzień sprawozdawczy wynik budżetu zamknął się nadwyżką budżetu w kwocie 1 983 275,45 zł. Kwota długu na dzień 30 czerwca wynosi 15 325 267,46 zł i jest wyższa od planowanej na dzień 31 grudnia 2021 r. o spłaty pożyczek i wykup obligacji komunalnych, które będą dokonane w II półroczu roku budżetowego. W wykazie przedsięwzięć do WPF dla limitu wydatków na 2021 rok wprowadzone zmiany w okresie sprawozdawczym dotyczą:

1) w ramach wydatków bieżących:

a) wprowadzenia nowego przedsięwzięcia p.n. „Partnerska współpraca w zakresie rozwoju oraz zapewnienia usług utrzymania technicznego Systemu e-Urząd, w tym oprogramowania EZD i portalu Wrota Mazowsza” w okresie realizacji w latach 2021-2023 i z limitem wydatków dla 2021 roku w kwocie 1 500,00 zł,

2) w ramach wydatków majątkowych:

a) zwiększenia limitu wydatków o kwotę 444 150,00 zł w przedsięwzięciu p.n. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Borowie”

b) zwiększenia limitu wydatków o kwotę 1 730 000,00 zł w przedsięwzięciu p.n. „Budowa gminnej sieci wodociągowej na terenie gminy Borowie”,

c) wprowadzenia limitu wydatków w kwocie 200 000,00 zł w przedsięwzięciu p.n. „Rozbudowa szkoły podstawowej w Iwowie, w tym o budowę Sali gimnastycznej z zapleczem”,

d) wprowadzenia nowego przedsięwzięcia p.n. „Budowa świetlicy wiejskiej w Kamionce”, z okresem realizacji w latach 2021-2023 i z limitem wydatków na 2021 rok w kwocie 200 000,00 zł. Łączne nakłady zostały określone na kwotę 800 00,00 zł,

e) wprowadzenia nowego przedsięwzięcia p.n. „Przebudowa drogi gminnej Nr 130144W w miejscowości Iwowe”, z okresem realizacji w latach 2021-2022 i z limitem wydatków na 2021 rok w kwocie 1 351 428,06 zł. Łączne nakłady zostały określone na kwotę 3 868 500,70 zł. Wykonanie limitów wydatków na dzień 30 czerwca 2021 roku z przyjętych do realizacji przedsięwzięć przedstawia Załącznik nr 2 do niniejszej informacji, z którego wynika, że w okresie sprawozdawczym poniesiono nakłady w łącznej wysokości 1 406 568,79 zł na niżej wymienione przedsięwzięcia:

1) Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji – 2 194,67 zł,

2) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Borowie – 774 552,19 zł,

3) Opracowanie projektu i wykup gruntów pod zbiornik retencyjny w miejscowości Borowie – 37 140,06 zł,

4) Rozbudowa budynku szkolnego w Głoskowie – 500 469,77 zł,

- 5) Budowa gminnej sieci wodociągowej na terenie gminy Borowie – 92 212,10 zł. Pozostałe prognozowane przedsięwzięcia będą realizowane w II półroczu 2021 roku, bądź też w kolejnych latach objętych prognozą.

Tabelaryczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej- wykonanie za I półrocze 2021 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	pozostałe dochody bieżące	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Prognoza na 2021 r.	26 619 543,00	26 451 543,00	3 917 446,00	9 000,00	9 636 832,00	8 567 708,00	4 320 557,00	1 301 419,00	168 000,00	89 000,00	79 000,00
Zmiany	4 041 495,71	833 545,22	0,00	0,00	-27 153,00	639 383,22	221 315,00	0,00	3 207 950,49	450 000,00	2 757 950,49
Prognoza na 2021 r. po zmianach	30 661 038,71	27 285 088,22	3 917 446,00	9 000,00	9 609 679,00	9 207 091,22	4 541 872,00	1 301 419,00	3 375 950,49	539 000,00	2 836 950,49
Wykonanie	15 101 155,24	14 552 681,96	1 912 423,00	5 646,78	5 444 736,00	4 783 133,48	2 406 742,70	736 765,56	548 473,28	505 655,00	42 818,28
% wykonania	49,25	53,34	48,82	62,74	56,66	51,95	52,99	56,61	16,25	93,81	1,51

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:										
		Wydatki bieżące	w tym:						Wydatki majątkowe	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 243 ust. 4 pkt. 1 ustawy	Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy				Pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań o którym mowa w art. 243 ustawy
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Prognoza na 2021r.	25 279 512,25	22 259 359,90	9 369 540,10	0,00	0,00	530 610,00	0,00	0,00	0,00	3 020 152,35	3 020 152,35	5 000,00
Zmiany	5 894 877,98	1 060 253,31	33 244,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 834 624,67	4 834 624,67	0,00
Prognoza na 2021 r. po zmianach	31 174 390,23	23 319 613,21	9 402 784,81	0,00	0,00	530 610,00	0,00	0,00	0,00	7 854 777,02	7 854 777,02	5 000,00
Wykonanie	13 117 879,79	11 682 781,00	5 200 175,02	0,00	0,00	84 210,70	0,00	0,00	0,00	1 435 098,79	1 432 904,12	2 194,67
% wykonania	42,08	50,10	55,30	0,00	0,00	15,87	0,00	0,00	0,00	18,27	18,24	54,05

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	w tym:	Przychody budżetu	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Prognoza na 2021 r.	1 340 030,75	1 340 030,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmiany	-1 853 382,27	-1 340 030,75	3 575 333,12	0,00	0,00	3 001 333,12	513 351,52	574 000,00	0,00
Prognoza na 2021 r. po zmianach	-513 351,52	0,00	3 575 333,12	0,00	0,00	3 001 333,12	513 351,52	574 000,00	0,00
Wykonanie	1 983 275,45	0,00	3 715 196,11	0,00	0,00	3 001 333,12	0,00	713 862,99	0,00
% wykonania	-386,34	0,00	99,12	97,94	0,00	100,00	0,00	0	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu			łączna kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	w tym:	
								kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1.	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Prognoza na 2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	1 340 030,75	1 340 030,75	0,00	0,00	0,00
Zmiany	0,00	0,00	0,00	0,00	1 721 950,85	-40 000,00	0,00	0,00	0,00
Prognoza na 2021 r. po zmianach	0,00	0,00	0,00	0,00	3 061 981,60	1 300 030,75	0,00	0,00	0,00
Wykonanie	0,00	0,00	0,00	0,00	300 030,75	300 030,75	0,00	0,00	0,00
% wykonania	0,00	0,00	0,00	0,00	52,13	52,13	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o których mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań w art. 243. ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Prognoza na 2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 346 183,46	0,00	4 192 183,10	4 192 183,10	
Zmiany	0,00	0,00	0,00	0,00	1 761 950,85	-20 916,00	0,00	-226 708,09	3 348 625,03	
Prognoza na 2021 r. po zmianach	0,00	0,00	0,00	0,00	1 761 950,85	14 325 267,46	0,00	3 965 475,01	7 540 808,13	
Wykonanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 325 267,46	0,00	2 869 900,96	6 585 097,07	
% wykonania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106,98	0,00	72,37	87,33	

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat	Dopuszczony limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Prognoza na 2021 r.	10,46%	26,41%	26,91%	24,68%	23,28%	X	X
Zmiany	0,0267	0,0337	0,0287	0,0239	0,0335	X	X
Prognoza na 2021 r. po zmianach	13,13%	29,78%	29,78%	27,07%	26,63%	X	X
Wykonanie	x	x	x	x	x	X	X
% wykonania	x	x	x	x	x	X	X

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:				
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art.. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			
			środki określone w art.. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						środki określone w art.. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		finansowanie środkami określonymi w art.. 5 ust 1 pkt 2 ustawy	
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1			
Prognoza na 2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Zmiany	79 604,00	79 604,00	79 604,00	0,00	0,00	0,00	149 557,39	149 557,39	79 604,00			
Prognoza na 2021 r. po zmianach	79 604,00	79 604,00	79 604,00	0,00	0,00	0,00	149 557,39	149 557,39	79 604,00			
Wykonanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
% wykonania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na splatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do słaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych	
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe					
			finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2								
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Prognoza na 2021 r.	5 000,00	5 000,00	0,00	2 430 850,00	0,00	2 430 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zmiany	0,00	0,00	0,00	3 927 078,06	1 500,00	3 925 578,06	0,00	0,00	0,00	0,00	
Prognoza na 2021 r. po zmianach	5 000,00	5 000,00	0,00	6 357 928,06	1 500,00	6 356 428,06	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie	2 194,67	2 194,67	0,00	1 406 568,79	0,00	1 406 568,79	0,00	0,00	0,00	0,00	
% wykonania	43,89	43,89	0,00	22,12	0,00	22,13	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1 wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Wydatki zmniejszające dług	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowanych (m. in. Umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po 1 stycznia 2019 r.	dokonywana w formie wydatku bieżącego			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Prognoza na 2021 r.	1 340 030,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmiany	-40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60 916,00	0,00
Prognoza na 2021 r. po zmianach	1 300 030,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60 916,00	0,00
Wykonanie	300 030,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60 916,00	0,00
% wykonania	23,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej- wykonanie za I półrocze 2021 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe po zmianach	Limit na 2021 rok przed zmianą	Zmiana	Limit na 2021 rok po zmianie	Wykonanie za I półrocze 2021 roku	% wykonania
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				35 966 540,49	2 430 850,00	3 927 078,06	6 357 928,06	1 406 568,79	22,12
1.a	- wydatki bieżące				6 850,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				35 959 690,49	2 430 850,00	3 925 578,06	6 356 428,06	1 406 568,79	22,13
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				45 121,69	5 000,00	0,00	5 000,00	2 194,67	43,89
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				45 121,69	5 000,00	0,00	5 000,00	2 194,67	43,89
1.1.2.1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - stworzenie systemu teleinformatycznego do zasilania baz danych Mazowieckiego Systemu Informacji Przestrzennej	Urząd Gminy Borowie	2016	2022	45 121,69	5 000,00	0,00	5 000,00	2 194,67	43,89
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				35 921 418,80	2 425 850,00	3 927 078,06	6 352 928,06	1 404 374,12	22,11
1.3.1	- wydatki bieżące				6 850,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Partnerska współpraca w zakresie rozwoju oraz zapewnienia usług utrzymania technicznego Systemu e-Urząd , w tym oprogramowania EZD i portalu Wrota Mazowsza- przekazanie dotacji celowej dla Samorządu Województwa Mazowieckiego	Urząd Gminy Borowie	2021	2023	6 850,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				35 914 568,80	2 425 850,00	3 925 578,06	6 351 428,06	1 404 374,12	22,11
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Borowie - Poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości w których nie występuje infrastruktura kanalizacyjna	Urząd Gminy Borowie	2015	2023	19 063 515,12	1 455 850,00	444 150,00	1 900 000,00	774 552,19	40,77

1.3.2.2	Opracowanie projektu i wykup gruntów pod zbiornik retencyjny w miejscowości Borowie - Wykup gruntów pod budowę zbiornika retencyjnego w celu uniknięcia zagrożenia powodziowego	Urząd Gminy Borowie	2016	2021	1 102 711,98	100 000,00	0,00	100 000,00	37 140,06	37,14
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe po zmianach	Limit na 2021 rok przed zmianą	Zmiana	Limit na 2021 rok po zmianie	Wykonanie za I półrocze 2021 roku	% wykonania
			Od	Do						
1.3.2.3	Rozbudowa budynku szkolnego w Głoskowie - Polepszenie warunków do nauczania	Urząd Gminy Borowie	2018	2021	797 000,00	622 000,00	0,00	622 000,00	500 469,77	80,46
1.3.2.4	Budowa gminnej sieci wodociągowej na terenie gminy Borowie - Poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości w których nie występuje sieć wodociągowa	Urząd Gminy Borowie	2019	2022	3 307 000,00	170 000,00	1 730 000,00	1 900 000,00	92 212,10	4,85
1.3.2.5	Budowa publicznego żłobka w Borowiu - Stworzenie miejsc pracy dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy Borowie	2019	2023	3 065 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa budynku szkoły podstawowej w Iwowie, w tym o budowę sali gimnastycznej z zapleczem - Poprawa warunków do nauczania poprzez dobudowę sali gimnastycznej z zapleczem, dwóch klaso-pracowni, świetlicy z kuchnią i zmywalnią.	Urząd Gminy Borowie	2018	2024	2 498 500,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Jaźwiny - Przebudowa w celu podłączenia sieci wodociągowej do ujęcia wody w Kamionce	Urząd Gminy Borowie	2021	2022	420 000,00	28 000,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Energia słoneczna szansą rozwoju gmin - Pozyskanie odnawialnych źródeł energii	Urząd Gminy Borowie	2016	2024	992 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Kamionka- Budowa budynku świetlicy wiejskiej służącego mieszkańcom wsi. Wieś nie posiada takiego budynku	Urząd Gminy Borowie	2021	2023	800 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej Nr 130144W w miejscowości Iwowe- poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Borowie	2021	2022	3 868 500,70	0,00	1 351 428,06	1 351 428,06	0,00	0,00

INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO SP ZOZ W BOROWIU ZA I PÓŁROCZE 2021 ROKU

Plan finansowy po stronie przychodów wynosi: 1 996 144,00
 zaś wykonanie na 30-06-2021r 1 151 121,04
 tj. % 57,67

Na wykonanie planu składają się następujące przychody:

	PLAN	WYKONANIE
1 NFZ	1 924 872,00	1 106 154,19
2 DZIERŻAWY	6 972,00	3 492,00
3 PRZYCHODY MEDYCZNE	54 100,00	41 474,85
(w tym opłaty za badania, szczepionki)		
4 POZOSTAŁE PRZYCHODY	10 200,00	0,00
(w tym odsetki od lokat)		0,00
razem	1 996 144,00	1 151 121,04

Planowane koszty na 2021 roku wynoszą: 1 996 144,00
 natomiast wykonanie na 30-06-2021r.: 991 638,90
 tj. % 49,68

Poniesione koszty wynoszą:

	PLAN	WYKONANIE
1 AMORTYZACJA	71 949,33	35 974,65
2 ZUŻYCIE MATERIAŁÓW	143 000,00	46 349,84
materiały na cele biurowe i gospodarcze	20 000,00	2 441,92
leki i materiały jednorazowego użytku	60 000,00	17 794,29
szczepionki	49 000,00	21 950,63
zakup wody w butelkach	3 000,00	1 161,92
pozostałe materiały	11 000,00	3 001,08
		0,00
3 ENERGIA I GAZ	22 000,00	13 937,94
energia	12 000,00	7 006,00
gaz	10 000,00	6 931,94
4 USŁUGI:	327 132,80	159 942,14
badania i analizy sanitarne	140 000,00	65 137,22
drobne remonty	11 000,00	301,63
usługi medyczne (kardiologiczne, ginekologiczne, diabetologiczne)	145 000,00	71 800,00
za telefon	4 700,00	2 053,51
usługi bankowe	252,00	120,00
pozostałe usługi	26 180,80	20 529,78
5 PODATKI I OPŁATY	3 000,00	2 410,00
(podatek od nieruchomości)		
6 WYNAGRODZENIA	1 092 000,00	606 425,69

7	UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	206 097,91		112 365,54
	składki na ubezpieczenia	192 000,00		109 645,28
	szkolenia	1 000,00		0,00
	świadczenia pracownicze	13 097,91		2 720,26
8	POZOSTAŁE KOSZTY	30 963,96		14 233,10
	delegacje	2 000,00		0,00
	ubezpieczenie budynku	7 000,00		5 337,00
	ryczałty samochodowe	11 000,00		3 791,50
	woda i kanalizacja	1 500,00		1 689,20
	pozostałe	9 463,96		3 415,40
9	REZERWA NA NIEPRZEWIDZIANE WYDATKI	100 000,00		0,00
	razem	1 996 144,00		991 638,90

Na dzień 30-06-2021 roku stan należności niewymagalnych wynosi: **201 059,78**
 Należności NFZ: 197 910,88
 Pozostałe należności: 3 148,90
 Należności wymagalne nie występują.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 30-06-2021 roku wynoszą: **74 581,59**
 W skład tych zobowiązań wchodzi:
 wobec ZUS 38 188,65
 wobec Urzędu Skarbowego 11 514,16
 wobec dostawców 24 878,78

Zobowiązania wymagalne nie występują.

Fundusz jednostki wynosi 1 992 710,91

PRZYCHODY na 30-06-2021r:	1 151 121,04
KOSZTY na 30-06-2021r:	991 638,90
WYNIK:	159 482,14

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Karolina Gromada

KIEROWNIK
 Samodzielnego Publicznego
 Zakładu Opieki Zdrowotnej
Lekarz Edward Dąbrowski

Planowane przychody na 2021 r., oraz przychody na 30-06-2021 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane przychody na 2021r	Przychody na 30-06-2021r.	% wykonania planu
1	NFZ w tym:	1 924 872,00	1 106 154,19	57,47
	POZ		1 025 804,00	
	STOMATOLOGIA		0,00	
	DIABETOLOGIA		20 136,60	
	KARDIOLOGIA		33 152,99	
	GINEKOLOGIA		27 060,60	
2	Dzierżawy i wynajem	6 972,00	3 492,00	50,09
3	Badania	14 000,00	15 505,73	110,76
4	Za szczepienie	40 000,00	25 969,12	64,92
5	Prowizja i odsetki od lokat	10 200,00	0,00	0,00
6	Różnica VAT	0,00	0,00	
7	Inne wpłaty	100,00	0,00	0,00
8	Odsetki (dzierżawa mieszkań)	0,00	0,00	
9	Pozostałe przychody		0,00	
	RAZEM	1 996 144,00	1 151 121,04	57,67

WYNIK FINANSOWY

159 482,14 zł

FUNDUSZ JEDNOSTKI

1 992 710,91 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Karolina Gromada

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
Lekarz Edward Dąbrowski

Planowane koszty na 2021r. oraz koszty na 30-06-2021r.

Lp.	Wyszczególnienie		Planowane koszty na 2021r.	Koszty na 30-06-2021r.	% wykonania planu
1	Amortyzacja	400	71 949,33	35 974,65	50,00
2	Mat. Na cele gosp. i biurowe	401	20 000,00	2 441,92	12,21
3	Energia i gaz	401	22 000,00	13 937,94	63,35
4	Leki i materiały jedno. Użytku	401	60 000,00	17 794,29	29,66
5	Szczepionki	401	49 000,00	21 950,63	44,80
6	Zakup wody w but.	401	3 000,00	1 161,92	38,73
7	Badania i analizy sani. W tym:	402	140 000,00	65 137,22	46,53
	POZ			46 963,95	
	DIABETOLOGIA			2 809,60	
	KARDIOLOGIA			12 523,60	
	GINEKOLOGIA			2 324,25	
	ANALIZY SANITARNE			515,82	
8	Inne naprawy i drobne remonty	402	11 000,00	301,63	2,74
9	Wywóz odpadów	402	2 000,00	1 451,52	72,58
10	Pranie	402	2 000,00	454,68	22,73
11	Telefon	402	4 700,00	2 053,51	43,69
12	usługi bankowe	402	252,00	120,00	47,62
13	usługi kardiologiczne	402	56 000,00	24 800,00	44,29
14	usługi ginekologiczne	402	64 000,00	30 000,00	46,88
15	Oplata i konserwacja windy	402	1 180,80	615,00	52,08
16	usługi diabetologiczne	402	25 000,00	17 000,00	68,00
17	Podatek od nieruchomości	403	3 000,00	2 410,00	80,33
18	Wynagrodzenie	404	1 092 000,00	606 425,69	55,53
19	Składki na ubezpieczenie	405	192 000,00	109 645,28	57,11
20	Świadczenia pracownicze	405	13 097,91	2 720,26	20,77
21	Szkolenia	405	1 000,00	0,00	0,00
22	Ubezpieczenie	409	7 000,00	5 337,00	76,24

23	Ryczałty samochodowe	409	11 000,00	3 791,50	34,47
24	Delegacje	409	2 000,00	0,00	0,00
25	Prenumerata	409	1 500,00	0,00	0,00
26	Wywóz nieczystości stałych	409	4 000,00	700,00	17,50
27	Pozostałe koszty		35 123,96	23 425,06	66,69
	pozostałe materiały (biurowe, gospodarcze, odzież ochronna, inne sprzęty- zakup klimatyzacji)	401		3 001,08	
	pozostałe usługi (badania prof. pracowników, usługi informatyczne, usługi prawne)	402		4 355,58	
	usługi RODO			4 428,00	
	usługi serwisowe programu do obsługi pacjentów MEDICUS	402		9 225,00	
	Pozostałe koszty (pieczątki, koperty, znaczki, art. spożywcze, karty świąteczne, wiązanki, nota odsetkowa NFZ)	409		2 415,40	
28	Woda i kanalizacja	409	1 500,00	1 689,20	112,61
29	Łącze internetowe	409	840,00	300,00	35,71
30	Rezerwa na nieprzewidziane wydatki	409	100 000,00	0,00	
	razem KOSZTY		1 996 144,00	991 638,90	49,68

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Karolina Gromada

KIEROWNIK
 Samodzielnego Publicznego
 Zakładu Opieki Zdrowotnej
 Lekarz *Edward Dąbrowski*

Informacja

z wykonania planu dochodów i kosztów

Gminnego Ośrodka Kultury w Borowiu na dzień 30.06.2021 r.

Dział 921

Rozdział 92109

I. Przychody

Przychody plan roczny 185.400,00 zł wykonanie 86.106,18 zł, w tym:

- | | | |
|---|-------------------------|---------------|
| 1. Dotacja podmiotowa – plan roczny | 160.800,00zł, wykonanie | 80.400,00 zł. |
| 2. Dochody własne – plan roczny | 24.600,00zł, wykonanie | 5.706,18 zł; |
| w tym: | | |
| - wynajem sali na imprezy rodzinne, spotkania | | 900,00zł, |
| - czynsz | | 4.800,00zł; |
| - odsetki BS | | 6,18zł, |
| - pozostałe przychody | | 0,00 zł. |

II. Koszty

Koszty plan roczny 185.400,00 zł wykonanie 85.906,00 zł, w tym:

- | | | |
|--|--|--------------|
| 1. 400 Amortyzacja – plan roczny | 3.500,00zł, wykonanie | 0,00zł. |
| 2. 401 Zużycie materiałów i energii – plan roczny | 23.000,00zł, wykonanie kosztów wynosi | |
| | 14.621,52 zł, w tym: | |
| - gaz, woda, energia elektryczna | | 12.125,09zł; |
| - materiały biurowe | | 132,80zł; |
| - środki czystości | | 1.029,80zł; |
| - zakup wyposażenia | | 299,33zł; |
| - zakup wyposażenia dla Gminnej Orkiestry Dętej | | 1.034,50zł. |
| 3. 402 Usługi obce – plan | 11.800,00zł, wykonanie – 4.601,08 zł, w tym: | |
| - opłaty za telefon, Internet, opłata pocztowa | | 559,68zł; |
| - wywóz nieczystości komunalnych | | 560,00zł; |
| - pozostałe usługi (teatrzyki edukacyjne dla dzieci) | | 1.636,40zł. |

	- usługi IOD		1.845,00zł.
4.	403 Podatki i opłaty – plan roczny 2.500,00zł	wykonanie wynosi	1.308,00zł,
	w tym: podatek od nieruchomości – 1.308,00zł.		
5.	404 Wynagrodzenia osobowe pracowników – plan roczny 114.000,00zł,	wykonanie	52.780,85 zł , w tym:
	- wynagrodzenia osobowe		44.236,97 zł;
	- honoraria (umowy o dzieło, zlecenia pełnienie funkcji dyrygenta GOD)		8.543,88 zł.
6.	405 Świadczenia na rzecz pracowników – plan roczny 22.100,00zł,	wykonanie	8.336,57 zł, w tym:
	- składki ZUS		8.336,57 zł;
	- świadczenie urlopowe		0,00zł.
7.	409 Pozostałe koszty – plan roczny 8.500,00zł,	wykonanie	4.257,98 zł, w tym:
	- ubezpieczenie sprzętów		1.096,32zł;
	- nagrody na konkursy, festyny		1.543,10zł;
	- pozostałe np. art. spożywcze, przemysłowe na imprezy okolicznościowe		729,60zł;
	- ryczałt samochodowy		888,96zł.

Gminny Ośrodek Kultury prowadzi działalność w zakresie upowszechniania różnych dziedzin kultury służących rozwojowi i potrzeb kulturalnych mieszkańców. Promuje dorobek kulturalny regionu umożliwiając prezentację i konfrontację zespołów i twórców nieprofesjonalnych organizując przeglądy, konkursy, plenery i warsztaty.

Organizuje imprezy o charakterze festynów kulturalnych umożliwiając integrację i wypoczynek mieszkańcom gminy. Realizuje cele i działania placówki wg. statutu, gdzie szczegółowy zakres zawarty jest w stałych formach zajęć działalności GOK-u.

W 2021 roku Gminny Ośrodek Kultury w Borowiu w ramach swojej działalności kulturalnej zorganizował następujące spotkania:

- Koncert online Gminnej Orkiestry Dętej z Borowia oraz zespołów ludowych;

- Teatrzyk online dla Dzieci „Pszczółka Maja” podczas ferii zimowych;
- Zespół Ludowy „Borowianki z Brzuzy” w ogólnopolskiej reklamie;
- Bajka online dla Dzieci;
- Instalacja serca charytatywnego;
- Koncert online z okazji Dnia Kobiet;
- Konkurs na wielkanocną pisanekę;
- Wykonanie kartek dla Dzieci na Dzień Dziecka (w ramach akcji DKMS i OSP Borowie);
- Obchody 230 rocznicy uchwalenia Konstytucji 3 Maja;
- Koncert online Gminnej Orkiestry Dętej z Borowia
- XXXVII Konkurs Recytatorski dla Dzieci im. Kornela Makuszyńskiego (eliminacje gminne);
- Wystawa „Kobiece oblicze historii”;
- Gminny Dzień Dziecka na terenie placówek oświatowych.

Na dzień 30 czerwca 2021 r. w Gminnym Ośrodku Kultury w Borowiu występują zobowiązania niewymagalne w kwocie 4.387,01 zł:

- 3.081,96 zł – składki ZUS (uregulowane w m-cu lipcu br.);
- 476,00 zł – podatek dochodowy od osób fizycznych (uregulowane w m-cu lipcu br.);
- 125,96 zł – pozostałe rozrachunki (uregulowane w lipcu br.);
- 703,09 zł zobowiązania z tytułu dostaw i usług (uregulowane w lipcu br.).

Występują też należności niewymagalne w kwocie 33,48 zł (uregulowane w lipcu br.).

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Danuta Dzięk Baran

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
mgr Katarzyna Iwaniec

Informacja

z wykonania planu dochodów i kosztów

Gminnej Biblioteki Publicznej w Borowiu na dzień 30.06.2021 r.

Dział 921

Rozdział 92116

I. Przychody

Przychody plan roczny 76.520,00 zł	wykonanie 32.760,00 zł, w tym:
1. Dotacja podmiotowa – plan roczny 65.520,00 zł	wykonanie 32.760,00 zł.
2. Dotacje celowe na zakup książek z Biblioteki Narodowej – plan roczny 7.000,00 zł	wykonanie – 0,00zł.
3. Pozostałe przychody – plan roczny 500,00 zł	wykonanie 0,00 zł.
4. Przychody z rozliczonej amortyzacji – plan roczny 3.500,00 zł	wykonanie 0,00zł.

I. Koszy

Koszty plan roczny 76.520,00 zł	wykonanie 35.730,40 zł, w tym:
1. 400 Amortyzacja – plan roczny 3.500,00 zł, wykonanie kosztów	wynosi 0,00zł.
2. 401 Zużycie materiałów i energii – plan 12.500,00 zł, wykonanie kosztów wynosi 8.236,07 zł w tym:	
- zakup księgozbioru do GBP	3.726,42 zł;
- gaz, woda, energia elektryczna	4.509,65 zł;
- zakup wyposażenia	0,00 zł.
3. 402 Usługi obce – plan 3.500,00zł, wykonanie	3.147,42 zł
w tym:	
- abonament Internet, TV	564,60 zł;
- prenumerata czasopism	1.990,80 zł;
- pozostałe usługi	592,02 zł.
4. 403 Podatki i opłaty – plan roczny 850,00zł, wykonanie wynosi 360,00 zł i w całości dotyczy podatku od nieruchomości.	

5. **404** Wynagrodzenia osobowe pracowników – plan roczny 39.370,00zł, wykonanie – 19.622,40 zł.
6. **405** Świadczenia na rzecz pracowników – plan roczny 9.400,00zł, wykonanie 3.999,06 zł w tym:
- składki ZUS 3.999,06 zł;
 - świadczenie urlopowe 0,00zł.
7. **409** Pozostałe koszty – plan roczny 400,00zł, wykonanie 365,45 zł , w tym:
- ubezpieczenie majątku 365,45zł.
8. Koszty finansowane dotacjami celowymi:
- zakup książek z dofinansowania Biblioteki Narodowej - plan 7.000,00zł, wykonanie 0,00zł.

Gminna Biblioteka Publiczna w Borowiu organizowała:

- Koncert online Gminnej Orkiestry Dętej z Borowia oraz zespołów ludowych;
- Teatryk online dla Dzieci „Pszczółka Maja” podczas ferii zimowych;
- Zespół Ludowy „Borowianki z Brzuzy” w ogólnopolskiej reklamie;
- Bajka online dla Dzieci;
- Instalacja serca charytatywnego;
- Koncert online z okazji Dnia Kobiet;
- Konkurs na wielkanocną pisanekę;
- Wykonanie kartek dla Dzieci na Dzień Dziecka (w ramach akcji DKMS i OSP Borowie);
- Obchody 230 rocznicy uchwalenia Konstytucji 3 Maja;
- Koncert online Gminnej Orkiestry Dętej z Borowia
- XXXVII Konkurs Recytatorski dla Dzieci im. Kornela Makuszyńskiego (eliminacje gminne);
- Wystawa „Kobiece oblicze historii”;
- Gminny Dzień Dziecka na terenie placówek oświatowych.

Na dzień 30 czerwca 2021 r. w Gminnej Bibliotece Publicznej w Borowiu nie występują zobowiązania niewymagalne w kwocie 1.543,86 zł, w tym:

- 1.368,86 zł – składki ZUS (uregulowane w m-cu lipcu br.).
- 175,00 zł – podatek dochodowy od osób fizycznych (uregulowane w m-cu lipcu br.).

Nie występują też należności wymagalne ani niewymagalne.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Donata Białak Baran

DYREKTOR

Gminnego Ośrodka Kultury

mgr Katarzyna Iwaniec