

Zarządzenie Nr 30/2017
Burmistrza Białego Boru
z dnia 29 marca 2017 r.

w sprawie: **przedłożenia sprawozdania z wykonania budżetu gminy Białý Bór za 2016 rok**

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.2016.1870 z późn.zm.)

Burmistrz Białego Boru przedstawia sprawozdanie z realizacji dochodów i wydatków budżetu za rok 2016 zamykające się kwotami:

§ 1. 1. Realizacja dochodów budżetu (Załącznik Nr 1) w wysokości z tego:	25.310.206,77 zł
a) dochody bieżące	24.985.308,30 zł
b) dochody majątkowe	324.898,47 zł
1) realizacja dochodów związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (załącznik nr 2)	6.073.642,43 zł
3) realizacja dochodów z opłat za wydanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz za korzystanie z tych zezwoleń (załącznik nr 3)	126.173,55 zł
§ 2.1. Realizacja wydatków budżetu (Załącznik Nr 4) w wysokości z tego:	24.687.167,45 zł
a) wydatki bieżące	24.599.801,61 zł
b) wydatki majątkowe	87.365,84 zł
1) realizacja wydatków związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (załącznik nr 5).	6.073.642,43 zł
3) wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii (załącznik nr 6)	175.104,04 zł
4) nakłady na wydatki inwestycyjne w 2016r. (załącznik nr 7)	87.365,84 zł
§ 3. Realizacja przychodów i rozchodów w 2016 roku	
1. Realizacja przychodów w wysokości (Załącznik Nr 11)	0,00 zł
2. rozchodów budżetu w wysokości (Załącznik Nr 11)	701.946,30 zł
§ 4. Realizacja dotacji w wysokości	1.111.060,32 zł
1. dotacje podmiotowe (Załącznik Nr 8)	851.173,17 zł
2. dotacje celowe (Załącznik Nr 9)	259.887,15 zł
§ 5. Wydatki jednostek oświatowych w 2016 r. (załącznik Nr 10)	
§ 6. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich (załącznik Nr 12)	
§ 7. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w 2016 roku (załącznik Nr 13)	
§ 8. Informacja o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego stanowi Załącznik nr 14.	

§ 9. Informacja o wykorzystaniu środków publicznych za rok 2016 zostanie udostępniona mieszkańcom gminy poprzez publikację w Biuletynie Informacji Publicznej oraz wyłożona do wglądu w biurze Rady Miejskiej.

§ 10. Sprawozdanie z wykonania budżetu zostaje przedłożone Radzie Miejskiej oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie – Zespół Zamiejscowy w Koszalinie.

Podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.

Burmistrz Białego Boru

Paweł Stanisław Mikołajewski



Załącznik Nr 1
do Zarządzenia nr 30/2017
Burmistrza Białego Boru
z dnia 29 marca 2017 r.

REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETU GMINY BIAŁY BÓR NA 2016 ROK WG DZIAŁÓW, ROZDZIAŁÓW I PARAGRAFÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 01.01.2016r.	Plan po zmianach na 31.12.2016r.	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.	w tym:		% wykonania
							Dochody bieżące	Dochody majątkowe	
010			Rolnictwo i łowiectwo	383 000,00	612 234,34	640 383,62	444 328,24	196 055,38	104,60
	01095		Pozostała działalność	383 000,00	612 234,34	640 383,62	444 328,24	196 055,38	104,60
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów	14 000,00	11 000,00	12 092,96	12 092,96	0,00	109,94
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	369 000,00	169 000,00	196 055,38	0,00	196 055,38	116,01
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	6,00	6,94	6,94	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) ustawami	0,00	432 228,34	432 228,34	432 228,34	0,00	100,00
400			Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	387,00	387,13	387,13	0,00	100,03
	40002		Dostarczanie wody	0,00	387,00	387,13	387,13	0,00	100,03
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	387,00	387,13	387,13	0,00	100,03
600			Transport i łączność	0,00	8 410,00	8 410,10	8 410,10	0,00	100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	0,00	8 410,00	8 410,10	8 410,10	0,00	100,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez ist na podstawie odrębnych ustaw	0,00	56,00	56,30	56,30	0,00	100,54
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	1,00	0,32	0,32	0,00	32,00
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00	0,00	100,00

		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	4 853,00	4 853,48	4 853,48	0,00	100,01
700			Gospodarka mieszkaniowa	513 700,00	535 160,00	556 862,98	548 809,73	8 053,25	104,06
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	513 700,00	535 160,00	555 090,76	547 037,51	8 053,25	103,72
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	1 000,00	2 600,00	2 628,70	2 628,70	0,00	101,10
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	17 000,00	19 400,00	19 420,08	19 420,08	0,00	100,10
		0690	Wpływy z różnych opłat	200,00	200,00	101,60	101,60	0,00	50,80
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów	466 000,00	495 000,00	499 942,00	499 942,00	0,00	101,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysł.osob.fiz.w prawo własności	0,00	1 100,00	1 084,35	0,00	1 084,35	98,58
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	23 000,00	7 000,00	6 968,90	0,00	6 968,90	99,56
		0830	Wpływy z usług	0,00	1 260,00	1 260,78	1 260,78	0,00	100,06
		0920	Pozostałe odsetki	1 500,00	3 600,00	5 795,58	5 795,58	0,00	160,99
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00	5 000,00	17 888,77	17 888,77	0,00	357,78
	70095		Pozostała działalność	0,00	0,00	1 772,22	1 772,22	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	1 772,22	1 772,22	0,00	0,00
710			Działalność usługowa	4 500,00	3 119,00	3 649,00	3 649,00	0,00	116,99
	71035		Cmentarze	4 500,00	3 119,00	3 649,00	3 649,00	0,00	116,99
		0690	Wpływy z różnych opłat	4 500,00	2 750,00	3 280,00	3 280,00	0,00	119,27
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	369,00	369,00	369,00	0,00	100,00
750			Administracja publiczna	281 482,00	443 385,00	444 237,25	444 237,25	0,00	100,19
	75011		Urzędy wojewódzkie	19 970,00	38 644,00	38 586,40	38 586,40	0,00	99,85
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	19 900,00	38 574,00	38 574,00	38 574,00	0,00	100,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	70,00	70,00	12,40	12,40	0,00	0,00
	75023		Urzędy gmin	21 512,00	22 352,00	22 439,39	22 439,39	0,00	100,39

		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	6 600,00	6 600,00	6 600,00	0,00	100,00
		0830	Wpływy z usług	1 512,00	752,00	1 372,83	1 372,83	0,00	182,56
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00	15 000,00	14 466,56	14 466,56	0,00	96,44
	75045		Komisje poborowe	0,00	2 259,00	2 259,40	2 259,40	0,00	100,02
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	2 259,00	2 259,40	2 259,40	0,00	100,02
	75095		Pozostała działalność	240 000,00	380 130,00	380 952,06	380 952,06	0,00	100,22
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	130,00	130,00	130,00	0,00	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	240 000,00	380 000,00	380 822,06	380 822,06	0,00	100,22
751	751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 077,00	5 837,00	5 821,11	5 821,11	0,00	99,73
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 077,00	5 837,00	5 821,11	5 821,11	0,00	99,73
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 077,00	5 837,00	5 821,11	5 821,11	0,00	99,73
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	500 000,00	602 603,00	612 712,89	608 372,89	4 340,00	101,68
	75412		Ochotnicze Straże Pożarne	0,00	26 503,00	26 697,60	22 357,60	4 340,00	100,73
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składn.majątk. SP	0,00	0,00	194,60	194,60	0,00	0,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	4 340,00	4 340,00	0,00	4 340,00	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	2 663,00	2 663,00	2 663,00	0,00	100,00
		2440	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych JSFP	0,00	19 500,00	19 500,00	19 500,00	0,00	100,00
	75416		Straż Miejska	500 000,00	576 100,00	586 015,29	586 015,29	0,00	101,72
		0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności	500 000,00	553 000,00	560 987,31	560 987,31	0,00	101,44
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	22 000,00	23 907,45	23 907,45	0,00	108,67
		0970	Wpływ z różnych dochodów	0,00	1 100,00	1 120,53	1 120,53	0,00	101,87

756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej	9 179 101,00	7 816 889,00	7 816 044,90	7 816 044,90	0,00	99,99
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 200,00	1 200,00	1 833,00	1 833,00	0,00	152,75
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	1 200,00	1 200,00	1 833,00	1 833,00	0,00	152,75
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 548 600,00	2 800 941,00	2 789 702,66	2 789 702,66	0,00	99,60
		0310	Podatek od nieruchomości	2 673 000,00	2 323 000,00	2 327 466,02	2 327 466,02	0,00	100,19
		0320	Podatek rolny	39 000,00	39 000,00	21 881,00	21 881,00	0,00	56,11
		0330	Podatek leśny	431 000,00	431 000,00	432 246,50	432 246,50	0,00	100,29
		0340	Podatek od środków transportowych	401 000,00	541,00	541,00	541,00	0,00	100,00
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	100,00	100,00	212,00	212,00	0,00	212,00
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 000,00	7 300,00	7 356,14	7 356,14	0,00	100,77
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 920 500,00	1 666 900,00	1 596 147,51	1 596 147,51	0,00	95,76
		0310	Podatek od nieruchomości	1 370 000,00	1 160 000,00	1 045 446,13	1 045 446,13	0,00	90,12
		0320	Podatek rolny	127 000,00	127 000,00	121 122,25	121 122,25	0,00	95,37
		0330	Podatek leśny	10 500,00	7 900,00	10 019,84	10 019,84	0,00	126,83
		0340	Podatek od środków transportowych	275 000,00	185 000,00	175 016,90	175 016,90	0,00	94,60
		0360	Podatek od spadków i darowizn	30 000,00	7 000,00	26 904,00	26 904,00	0,00	384,34
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	100 000,00	167 000,00	203 608,00	203 608,00	0,00	121,92
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 000,00	4 000,00	4 602,27	4 602,27	0,00	115,06
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	9 000,00	9 428,12	9 428,12	0,00	104,76
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 673 688,00	1 286 711,00	1 295 143,81	1 295 143,81	0,00	100,66
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	17 000,00	19 800,00	22 429,50	22 429,50	0,00	113,28
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	1 456 088,00	1 087 500,00	1 087 790,10	1 087 790,10	0,00	100,03

	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	120 000,00	125 050,00	126 173,55	126 173,55	0,00	100,90
	0490	Wpływ z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podst odrębnych ustaw	80 000,00	53 745,00	53 525,69	53 525,69	0,00	99,59
	0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	0,00	0,00	3 222,21	3 222,21		0,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	100,00	100,00	69,60	69,60	0,00	69,60
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500,00	500,00	1 916,70	1 916,70	0,00	383,34
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	16,00	16,46	16,46	0,00	0,00
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 035 113,00	2 061 137,00	2 133 217,92	2 133 217,92	0,00	103,50
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 033 113,00	2 041 137,00	2 075 807,00	2 075 807,00	0,00	101,70
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	2 000,00	20 000,00	57 410,92	57 410,92	0,00	287,05
758		Różne rozliczenia	6 852 805,00	6 896 995,00	6 896 372,82	6 896 372,82	0,00	99,99
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 262 899,00	5 304 789,00	5 304 789,00	5 304 789,00	0,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 262 899,00	5 304 789,00	5 304 789,00	5 304 789,00	0,00	100,00
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 154 036,00	1 154 036,00	1 154 036,00	1 154 036,00	0,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 154 036,00	1 154 036,00	1 154 036,00	1 154 036,00	0,00	100,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	1 000,00	3 300,00	2 677,82	2 677,82	0,00	81,15
	0920	Pozostałe odsetki	1 000,00	3 300,00	2 677,82	2 677,82	0,00	81,15
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	434 870,00	434 870,00	434 870,00	434 870,00	0,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	434 870,00	434 870,00	434 870,00	434 870,00	0,00	100,00
801		Oświata i wychowanie	128 420,00	383 874,06	460 976,05	460 976,05	0,00	120,09
	80101	Szkoły podstawowe	66 420,00	135 072,22	207 227,17	207 227,17	0,00	153,42
	0690	Wpływ z różnych opłat	50,00	50,00	160,00	160,00	0,00	320,00
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów	64 600,00	109 600,00	158 235,54	158 235,54	0,00	144,38
	0920	Pozostałe odsetki	770,00	770,00	159,49	159,49	0,00	20,71
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	0,00	25 042,70	25 042,70	0,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	4 462,00	4 868,23	4 868,23	0,00	109,10

	2010	Dotacje celowe otrzym.z budż.państwa na real.zad.bież.z zakresu adm.rząd. oraz innych zadań zlec.gm.ustaw	0,00	20 190,22	18 761,21	18 761,21	0,00	92,92
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	0,00	47 950,00	47 493,33	47 493,33	0,00	99,05
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	0,00	47 950,00	47 493,33	47 493,33	0,00	99,05
80104		Przedszkola	62 000,00	179 820,00	186 532,10	186 532,10	0,00	103,73
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	20 000,00	20 000,00	22 300,00	22 300,00	0,00	111,50
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia	40 000,00	40 000,00	48 782,08	48 782,08	0,00	121,96
	0830	Wpływy z usług	2 000,00	2 000,00	1 283,35	1 283,35	0,00	64,17
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	0,00	117 820,00	114 166,67	114 166,67	0,00	96,90
80110		Gimnazja	0,00	17 449,45	17 201,16	17 201,16	0,00	98,58
	2010	Dotacje celowe otrzym.z budż.państwa na real.zad.bież.z zakresu adm.rząd. oraz innych zadań zlec.gm.ustaw	0,00	17 449,45	17 201,16	17 201,16	0,00	98,58
80113		Dowożenie uczniów do szkół	0,00	1 790,00	1 794,81	1 794,81	0,00	100,27
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 790,00	1 794,81	1 794,81	0,00	100,27
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organ.nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży	0,00	1 792,39	727,48	727,48	0,00	40,59
	2010	Dotacje celowe otrzym.z budż.państwa na real.zad.bież.z zakresu adm.rząd. oraz innych zadań zlec.gm.ustaw	0,00	1 792,39	727,48	727,48	0,00	40,59
852		Pomoc społeczna	3 302 800,00	6 920 771,32	6 843 542,35	6 843 542,35	0,00	98,88
85206		Wspieranie rodziny	0,00	34 437,00	34 437,00	34 437,00	0,00	100,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	0,00	34 437,00	34 437,00	34 437,00	0,00	100,00
85211		Świadczenia wychowawcze	0,00	2 847 887,00	2 830 799,94	2 830 799,94	0,00	99,40
	2060	Dotacje celowe otrzym.z BP na zadania bież.z zakresu adm.rząd.zlec.gminom zw.z realizacją świadczeń wychowawczych	0,00	2 847 887,00	2 830 799,94	2 830 799,94	0,00	99,40
85212		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 288 050,00	2 720 685,00	2 710 264,05	2 710 264,05	0,00	99,62
	0920	Pozostałe odsetki	50,00	50,00	20,91	20,91	0,00	41,82
	0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	5 000,00	0,00	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 ustawami	2 275 000,00	2 704 435,00	2 693 277,21	2 693 277,21	0,00	99,59
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	8 000,00	16 200,00	16 965,93	16 965,93	0,00	104,73
85213		Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	39 000,00	62 864,00	62 243,64	62 243,64	0,00	99,01
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	12 000,00	32 267,00	32 267,00	32 267,00	0,00	100,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	27 000,00	30 597,00	29 976,64	29 976,64	0,00	97,97
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	445 000,00	539 400,00	507 747,76	507 747,76	0,00	94,13
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	445 000,00	534 400,00	502 747,76	502 747,76	0,00	94,08
	2320	Dotacje celowe otrz.z powiatu na zadania bieżące real.na podst.poroz.między jst	0,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	100,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	0,00	4 057,32	3 901,90	3 901,90	0,00	96,17
	2010	Dotacje celowe otrzym.z budż.państwa na realiz.zad.bieżących z zakresu adm.rządowej oraz innych zadań zlec.gm.usław	0,00	4 057,32	3 901,90	3 901,90	0,00	96,17
85216		Zasiłki stałe	228 000,00	347 478,00	342 898,35	342 898,35	0,00	98,68
	2030	Dotacje celowe otrzym. z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	228 000,00	347 478,00	342 898,35	342 898,35	0,00	98,68
85219		Ośrodki pomocy społecznej	148 750,00	162 863,00	162 254,64	162 254,64	0,00	99,63
	0920	Pozostałe odsetki	750,00	750,00	141,64	141,64	0,00	18,89
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	148 000,00	162 113,00	162 113,00	162 113,00	0,00	100,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	4 000,00	4 000,00	4 383,40	4 383,40	0,00	109,59
	0830	Wpływy z usług	4 000,00	4 000,00	4 383,40	4 383,40	0,00	109,59
85295		Pozostała działalność	150 000,00	197 100,00	184 611,67	184 611,67	0,00	93,66
	0970	Wpływy z różnych dochodów	60 000,00	77 000,00	77 546,16	77 546,16	0,00	100,71
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	0,00	100,00	83,08	83,08	0,00	83,08
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	90 000,00	120 000,00	106 982,43	106 982,43	0,00	89,15

853			Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej	63 000,00	66 189,65	66 189,65	66 189,65	0,00	100,00
	85395		Pozostała działalność	63 000,00	66 189,65	66 189,65	66 189,65	0,00	100,00
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu europejskiego	53 550,00	56 261,20	56 261,20	56 261,20	0,00	100,00
		2009	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie wspólnej polityki rolnej	9 450,00	9 928,45	9 928,45	9 928,45	0,00	100,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	151 052,00	141 252,00	141 252,00	0,00	93,51
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	0,00	151 052,00	141 252,00	141 252,00	0,00	93,51
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	0,00	150 000,00	140 200,00	140 200,00	0,00	93,47
		2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej	0,00	1 052,00	1 052,00	1 052,00	0,00	100,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	642 778,00	768 823,00	774 565,19	658 115,35	116 449,84	100,75
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	55 100,00	49 423,00	59 108,80	59 108,80	0,00	119,60
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00	100,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	23,00	23,20	23,20	0,00	100,87
		0830	Wpływy z usług	55 000,00	48 000,00	57 497,44	57 497,44	0,00	119,79
		0920	Pozostałe odsetki	100,00	200,00	302,01	302,01	0,00	151,01
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 000,00	1 086,15	1 086,15	0,00	108,62
	90002		Gospodarka odpadami	490 378,00	577 708,00	580 603,74	535 595,70	45 008,04	100,50
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez ist na podst.odrębnych ustaw	484 000,00	527 000,00	529 728,56	529 728,56	0,00	100,52
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	4 400,00	4 537,30	4 537,30	0,00	103,12
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	1 300,00	1 329,84	1 329,84	0,00	102,30
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem śr.europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5	0,00	32 300,00	32 300,00	0,00	32 300,00	100,00
		6619	Dotacje celowe przekaz.gminie na inwest.i zakupy inwestycyjne na podst.porozumień między ist	6 378,00	12 708,00	12 708,04	0,00	12 708,04	100,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	50 000,00	92 000,00	91 268,44	46 268,44	45 000,00	99,20
		0970	Wpływy z różnych dochodów	50 000,00	47 000,00	46 268,44	46 268,44	0,00	98,44
		6290	Środki na dofin.własnych inwestycji gmin, powiatów, samorz.wojew.pozyskane z innych źródeł	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	45 000,00	100,00

90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	0,00	843,00	843,90	843,90	0,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	843,00	843,90	843,90	0,00	0,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	22 000,00	22 000,00	15 889,58	15 889,58	0,00	72,23
	0690	Wpływy z różnych opłat	22 000,00	22 000,00	15 889,58	15 889,58	0,00	72,23
90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	300,00	408,00	408,93	408,93	0,00	100,23
	0400	Wpływy z opłaty produktowej	300,00	408,00	408,93	408,93	0,00	100,23
90095		Pozostała działalność	25 000,00	26 441,00	26 441,80	0,00	26 441,80	100,00
	6260	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych JSFP	25 000,00	26 441,00	26 441,80	0,00	26 441,80	100,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	20 115,00	20 499,73	20 499,73	0,00	101,91
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	20 115,00	20 499,73	20 499,73	0,00	101,91
	0750	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	13 384,00	13 767,95	13 767,95	0,00	102,87
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	5 366,00	5 366,36	5 366,36	0,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 365,00	1 365,42	1 365,42	0,00	100,03
926		Kultura fizyczna i sport	0,00	18 300,00	18 300,00	18 300,00	0,00	100,00
	92695	Pozostała działalność	0,00	18 300,00	18 300,00	18 300,00	0,00	0,00
	2710	Wpływy z tyt.pomocy finans.udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	18 300,00	18 300,00	18 300,00	0,00	100,00
		RAZEM	21 852 663,00	25 254 144,37	25 310 206,77	24 985 308,30	324 898,47	100,22

Burmistrz Białego Bóru

Paweł Stanisław Mikołajewski

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia nr 30/2017
Burmistrza Białego Boru
z dnia 29 marca 2017r.

REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETU GMINY BIAŁY BÓR NA 2016 ROK ZWIĄZANYCH Z WYKONYWANIEM ZADAŃ ZLECONYCH WG DZIAŁÓW, ROZDZIAŁÓW I PARAGRAFÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 01.01.2016r.	Plan po zmianach na 31.12.2016r.	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.	w tym:		% wykona nia
							Dochody bieżące	Dochody majątkowe	
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	432 228,34	432 228,34	432 228,34	0,00	100,00
	01095		Pozostała działalność	0,00	432 228,34	432 228,34	432 228,34	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) ustawami	0,00	432 228,34	432 228,34	432 228,34	0,00	100,00
750			Administracja publiczna	19 900,00	38 574,00	38 574,00	38 574,00	0,00	100,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	19 900,00	38 574,00	38 574,00	38 574,00	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) ustawami	19 900,00	38 574,00	38 574,00	38 574,00	0,00	100,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 077,00	5 837,00	5 821,11	5 821,11	0,00	99,73
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 077,00	5 837,00	5 821,11	5 821,11	0,00	99,73
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 077,00	5 837,00	5 821,11	5 821,11	0,00	99,73
801			Oświata i wychowanie	0,00	39 432,06	36 689,85	36 689,85	0,00	93,05
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	20 190,22	18 761,21	18 761,21	0,00	92,92
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	0,00	20 190,22	18 761,21	18 761,21	0,00	92,92

	80110	Gimnazja	0,00	17 449,45	17 201,16	17 201,16	0,00	98,58
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	0,00	17 449,45	17 201,16	17 201,16	0,00	98,58
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organ.nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży	0,00	1 792,39	727,48	727,48	0,00	40,59
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	0,00	1 792,39	727,48	727,48	0,00	40,59
852		Pomoc społeczna	2 287 000,00	5 588 746,32	5 560 329,13	5 560 329,13	0,00	99,49
	85211	Świadczenia wychowawcze	0,00	2 847 887,00	2 830 799,94	2 830 799,94	0,00	99,40
	2060	Dotacje celowe otrzy. z BP na zadania bież. z zakr.adm.rząd.zlec.gminom zw.z realiz.świadcz.wychowawczych	0,00	2 847 887,00	2 830 799,94	2 830 799,94	0,00	99,40
	85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 275 000,00	2 704 435,00	2 693 277,21	2 693 277,21	0,00	99,59
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 275 000,00	2 704 435,00	2 693 277,21	2 693 277,21	0,00	99,59
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	12 000,00	32 267,00	32 267,00	32 267,00	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) ustawami	12 000,00	32 267,00	32 267,00	32 267,00	0,00	100,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	0,00	4 057,32	3 901,90	3 901,90	0,00	96,17
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	0,00	4 057,32	3 901,90	3 901,90	0,00	96,17

85295		Pozostała działalność	0,00	100,00	83,08	83,08	0,00	83,08
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	0,00	100,00	83,08	83,08	0,00	83,08
		RAZEM	2 307 977,00	6 104 817,72	6 073 642,43	6 073 642,43	0,00	99,49


 Burmistrz Białego Boru
 Paweł Stanisław Mikołajewski

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 30/2017
Burmistrza Białego Boru
z dnia 29 marca 2017 roku

DOCHODY NA REALIZACJĘ GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH W 2016 ROKU

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 01.01.2016r.	Plan po zmianach na 31.12.2016r.	Wykonanie na dzień 31.12.2016r.	w tym:		% wykona nia
							Dochody bieżące	Dochody majątkowe	
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	120 000,00	125 050,00	126 173,55	126 173,55	0,00	100,90
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	120 000,00	125 050,00	126 173,55	126 173,55	0,00	100,90
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	120 000,00	125 050,00	126 173,55	126 173,55	0,00	100,90
RAZEM				120 000,00	125 050,00	126 173,55	126 173,55	0,00	100,90

Burmistrz Białego Boru
Paweł Stanisław Mikołajewski

REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETU GMINY BIAŁY BÓR (OGÓŁEM) ZA 2016 ROKU

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan według uchwały na 01.01.2016r.	Plan po zmianach na 31.12.2016r.	Wykonanie na 31.12.2016r.	Wydatki bieżące	Wydatki jednostek budżetowych	z tego:								Wydatki majątkowe	Wykonanie w %
								z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finans. z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu			
								wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
010		Rolnictwo i łowiectwo	3 820,00	435 692,34	435 691,42	435 691,42	435 691,42	4 249,99	431 441,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
	01008	Melioracje wodne	500,00	154,00	153,80	153,80	153,80	0,00	153,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,87%	
	01030	Izby rolnicze	3 320,00	3 310,00	3 309,28	3 309,28	3 309,28	0,00	3 309,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,98%	
	01095	Pozostała działalność	0,00	432 228,34	432 228,34	432 228,34	432 228,34	4 249,99	427 978,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	550 000,00	504 125,00	468 210,25	468 210,25	468 210,25	0,00	468 210,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,88%	
	40002	Dostarczanie wody	550 000,00	504 125,00	468 210,25	468 210,25	468 210,25	0,00	468 210,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,88%	
600		Transport i łączność	150 000,00	99 922,65	92 094,58	92 094,58	92 094,58	1 232,62	90 861,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,17%	
	60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	0,00	4 394,00	4 393,84	4 393,84	4 393,84	0,00	4 393,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
	60016	Drogi publiczne gminne	150 000,00	95 528,65	87 700,74	87 700,74	87 700,74	1 232,62	86 468,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,81%	
630		Turystyka	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
700		Gospodarka mieszkaniowa	801 500,70	863 653,70	863 643,45	860 821,71	859 318,81	310 689,12	548 629,69	0,00	1 502,90	0,00	0,00	0,00	2 821,74	100,00%	
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	791 500,70	822 921,70	822 913,14	820 091,40	818 588,50	310 689,12	507 899,38	0,00	1 502,90	0,00	0,00	0,00	2 821,74	100,00%	
	70095	Pozostała działalność	10 000,00	40 732,00	40 730,31	40 730,31	40 730,31	0,00	40 730,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
710		Działalność usługowa	64 000,00	54 672,00	50 509,74	50 509,74	50 509,74	0,00	50 509,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,39%	
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	60 000,00	48 000,00	43 838,96	43 838,96	43 838,96	0,00	43 838,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,33%	
	71035	Cmentarze	4 000,00	6 672,00	6 670,78	6 670,78	6 670,78	0,00	6 670,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,98%	
750		Administracja publiczna	3 258 900,00	3 407 745,00	3 234 660,37	3 234 660,37	3 054 424,13	2 616 684,33	437 739,80	2 159,55	178 076,69	0,00	0,00	0,00	0,00	94,92%	
	75011	Urzędy wojewódzkie	119 900,00	126 574,00	123 500,12	123 500,12	121 340,57	113 611,92	7 728,65	2 159,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,57%	
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	125 000,00	125 000,00	115 479,99	115 479,99	929,99	0,00	929,99	0,00	114 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,38%	
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 440 000,00	2 435 907,00	2 276 598,05	2 276 598,05	2 276 398,05	1 961 238,33	315 159,72	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,46%	
	75045	Komisje poborowe	1 000,00	3 280,00	3 278,90	3 278,90	63,50	0,00	63,50	0,00	3 215,40	0,00	0,00	0,00	0,00	99,97%	

	75095	Pozostała działalność	573 000,00	716 984,00	715 803,31	715 803,31	655 692,02	541 834,08	113 857,94	0,00	60 111,29	0,00	0,00	0,00	0,00	99,84%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 077,00	5 837,00	5 821,11	5 821,11	5 821,11	896,80	4 924,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,73%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 077,00	5 837,00	5 821,11	5 821,11	5 821,11	896,80	4 924,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,73%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	555 500,00	599 637,00	542 464,26	529 361,97	433 066,27	287 564,09	145 502,18	74 532,00	21 763,70	0,00	0,00	0,00	13 102,29	90,47%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	130 000,00	174 137,00	170 579,33	157 477,04	74 166,39	34 980,12	39 186,27	74 532,00	8 778,65	0,00	0,00	0,00	13 102,29	97,96%
	75416	Straż Miejska	370 000,00	370 020,00	366 917,73	366 917,73	353 932,68	252 583,97	101 348,71	0,00	12 985,05	0,00	0,00	0,00	0,00	99,16%
	75421	Zarządzanie kryzysowe	55 500,00	55 480,00	4 967,20	4 967,20	4 967,20	0,00	4 967,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,95%
757		Obsługa długu publicznego	1 257 669,00	578 000,00	575 447,29	575 447,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	575 447,29	99,56%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	503 000,00	578 000,00	575 447,29	575 447,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	575 447,29	99,56%
	75704	Wyплаты z tytułu gwarancji i poręczeń	754 669,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
758		Różne rozliczenia	100 100,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	75814	Różne rozliczenia finansowe	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	100 000,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
801		Oświata i wychowanie	6 814 668,00	7 172 372,06	7 057 421,45	7 057 421,45	6 270 324,93	5 033 548,79	1 236 776,14	327 545,64	459 550,88	0,00	0,00	0,00	0,00	98,40%
	80101	Szkoły podstawowe	3 200 385,00	2 856 673,22	2 821 679,98	2 821 679,98	2 468 680,67	2 235 443,54	233 237,13	135 052,74	217 946,57	0,00	0,00	0,00	0,00	98,78%
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	283 222,00	279 980,00	273 213,68	273 213,68	257 243,49	241 301,89	15 941,60	0,00	15 970,19	0,00	0,00	0,00	0,00	97,58%
	80104	Przedszkola	586 266,00	587 834,00	572 488,95	572 488,95	557 089,74	414 330,93	142 758,81	0,00	15 399,21	0,00	0,00	0,00	0,00	97,39%
	80110	Gimnazja	2 441 619,00	2 308 871,45	2 257 843,64	2 257 843,64	1 898 907,16	1 396 630,60	502 276,56	183 089,70	175 846,78	0,00	0,00	0,00	0,00	97,79%
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	226 500,00	226 685,00	225 727,10	225 727,10	225 727,10	37 046,55	188 680,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,58%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	35 409,00	17 706,00	13 743,57	13 743,57	13 743,57	0,00	13 743,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77,62%
	80150	Realizacja zadań wymag. stosowania specjalnej organiz. nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży	0,00	853 355,39	851 457,53	851 457,53	807 666,20	708 795,28	98 870,92	9 403,20	34 388,13	0,00	0,00	0,00	0,00	99,78%
	80195	Pozostała działalność	41 267,00	41 267,00	41 267,00	41 267,00	41 267,00	0,00	41 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
851		Ochrona zdrowia	223 000,00	238 746,00	225 899,84	225 899,84	212 099,84	158 875,85	53 223,99	13 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,62%
	85121	Lecznictwo ambulatoryjne	20 000,00	31 333,00	31 333,00	31 333,00	31 333,00	0,00	31 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	85153	Zwalczanie narkomanii	4 000,00	2 627,00	2 506,80	2 506,80	2 506,80	0,00	2 506,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,42%

	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	180 000,00	185 323,00	172 597,24	172 597,24	172 597,24	153 213,05	19 384,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,13%
	85156	Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	6 000,00	5 663,00	5 662,80	5 662,80	5 662,80	5 662,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	85195	Pozostała działalność	13 000,00	13 800,00	13 800,00	13 800,00	0,00	0,00	0,00	13 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
852		Pomoc społeczna	4 664 130,00	8 329 951,32	8 221 700,78	8 221 700,78	1 469 991,21	1 028 583,02	441 408,19	0,00	6 751 709,57	0,00	0,00	0,00	0,00	98,70%
	85206	Wspieranie rodziny	41 032,00	68 874,00	68 874,00	68 874,00	68 874,00	64 687,04	4 186,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	85211	Świadczenia wychowawcze	0,00	2 847 887,00	2 830 799,94	2 830 799,94	56 957,74	28 634,65	28 323,09	0,00	2 773 842,20	0,00	0,00	0,00	0,00	99,40%
	85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 275 000,00	2 704 435,00	2 693 277,21	2 693 277,21	217 407,93	215 310,43	2 097,50	0,00	2 475 869,28	0,00	0,00	0,00	0,00	99,59%
	85213	Składki na ubezpieczenia społeczne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	39 000,00	62 864,00	62 243,64	62 243,64	62 243,64	62 243,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,01%
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezp. emerytalne i rentowe	770 000,00	922 056,00	873 429,20	873 429,20	324 930,62	0,00	324 930,62	0,00	548 498,58	0,00	0,00	0,00	0,00	94,73%
	85215	Dodatki mieszkaniowe	360 000,00	328 332,32	317 130,96	317 130,96	76,50	0,00	76,50	0,00	317 054,46	0,00	0,00	0,00	0,00	96,59%
	85216	Zasiłki stałe	228 000,00	347 478,00	342 898,35	342 898,35	0,00	0,00	0,00	0,00	342 898,35	0,00	0,00	0,00	0,00	98,68%
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	609 649,00	608 953,00	607 046,63	607 046,63	607 046,63	529 494,62	77 552,01	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	99,69%
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	119 449,00	128 213,00	128 212,64	128 212,64	128 212,64	128 212,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	85295	Pozostała działalność	222 000,00	310 859,00	297 788,21	297 788,21	4 241,51	0,00	4 241,51	0,00	293 546,70	0,00	0,00	0,00	0,00	95,80%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	21 510,00	21 509,01	21 509,01	21 509,01	0,00	21 509,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	85395	Pozostała działalność	0,00	21 510,00	21 509,01	21 509,01	21 509,01	0,00	21 509,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	201 794,00	353 149,00	302 197,08	302 197,08	115 173,06	109 746,06	5 427,00	0,00	187 024,02	0,00	0,00	0,00	0,00	85,57%
	85401	Świetlice szkolne	164 294,00	163 297,00	122 145,08	122 145,08	115 173,06	109 746,06	5 427,00	0,00	6 972,02	0,00	0,00	0,00	0,00	74,80%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	37 500,00	189 852,00	180 052,00	180 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,84%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 893 000,00	1 936 649,00	1 743 571,64	1 672 129,83	1 672 129,83	53 632,49	1 618 497,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 441,81	90,03%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	661 200,00	641 200,00	603 930,90	603 930,90	603 930,90	0,00	603 930,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,19%
	90002	Gospodarka odpadami	551 200,00	541 200,00	465 800,77	465 800,77	465 800,77	26 028,96	439 771,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,07%
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	48 000,00	48 707,00	38 570,08	38 570,08	38 570,08	0,00	38 570,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79,19%
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	75 500,00	123 163,00	123 160,64	78 160,63	78 160,63	27 603,53	50 557,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 000,01	100,00%
	90008	Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	0,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%

	90013	Schroniska dla zwierząt	20 000,00	15 000,00	14 260,72	14 260,72	14 260,72	0,00	14 260,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,07%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	510 000,00	536 894,00	467 365,30	467 365,30	467 365,30	0,00	467 365,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87,05%
	90095	Pozostała działalność	27 100,00	28 985,00	28 983,23	2 541,43	2 541,43	0,00	2 541,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 441,80	99,99%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	585 458,00	620 822,00	590 578,19	590 578,19	85 550,13	3 724,00	81 826,13	505 028,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,13%
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	15 000,00	28 325,00	28 004,50	28 004,50	6 704,50	3 257,00	3 447,50	21 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,87%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	426 035,00	445 274,00	415 354,63	415 354,63	78 845,63	467,00	78 378,63	336 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,28%
	92116	Biblioteki	144 423,00	147 223,00	147 219,06	147 219,06	0,00	0,00	0,00	147 219,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
926		Kultura fizyczna i sport	186 100,00	218 614,00	215 746,99	215 746,99	65 491,84	8 619,00	56 872,84	150 255,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,69%
	92601	Obiekty sportowe	15 100,00	29 958,00	27 854,62	27 854,62	27 854,62	8 619,00	19 235,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,98%
	92604	Instytucje kultury fizycznej	170 000,00	150 556,00	150 491,26	150 491,26	236,11	0,00	236,11	150 255,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,96%
	92695	Pozostała działalność	1 000,00	38 100,00	37 401,11	37 401,11	37 401,11	0,00	37 401,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,17%
		Wydatki razem:	21 350 716,70	25 482 198,07	24 687 167,45	24 599 801,61	15 311 406,16	9 618 046,16	5 693 360,00	1 113 320,40	7 599 627,76	0,00	0,00	575 447,29	87 365,84	96,88%

Burmistrz Białego Boru

Paweł Stanisław Mikołajewski

REALIZACJA WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z WYKONYWANIEM ZADAŃ ZLECONYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ W 2016 ROKU

Dział	Rozdział	Nazwa działu i rozdziału	Plan wydatków na 31.12.16r.	Realizacja wydatków na dzień 31.12.16r.	Wydatki bieżące	z tego:										Wydanki majątkow e	w tym: na programy finans. z u działem środk. o
						wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finans. z udział.środ k., o których	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu				
							wynagrodzeni a i składniki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych									
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	432 228,34	432 228,34	432 228,34	432 228,34	4 249,99	427 978,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	01095	Pozostała działalność	432 228,34	432 228,34	432 228,34	432 228,34	4 249,99	427 978,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	38 574,00	38 574,00	38 574,00	38 574,00	38 574,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75011	Urzędy wojewódzkie	38 574,00	38 574,00	38 574,00	38 574,00	38 574,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTW. I SĄDOWNICTWA	5 837,00	5 821,11	5 821,11	5 821,11	896,80	4 924,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państw., kontr. i ochrony prawa	5 837,00	5 821,11	5 821,11	5 821,11	896,80	4 924,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	39 432,06	36 689,85	36 689,85	36 689,85	0,00	36 689,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80101	Szkoły podstawowe	20 190,22	18 761,21	18 761,21	18 761,21	0,00	18 761,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80110	Gimnazja	17 449,45	17 201,16	17 201,16	17 201,16	0,00	17 201,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organ.nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży	1 792,39	727,48	727,48	727,48	0,00	727,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
852		POMOC SPOŁECZNA	5 588 746,32	5 560 329,13	5 560 329,13	306 792,25	276 212,08	30 580,17	0,00	5 253 536,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85211	Świadczenia wychowawcze	2 847 887,00	2 830 799,94	2 830 799,94	56 957,74	28 634,65	28 323,09	0,00	2 773 842,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	2 704 435,00	2 693 277,21	2 693 277,21	217 407,93	215 310,43	2 097,50	0,00	2 475 869,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85213	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pom.spół.	32 267,00	32 267,00	32 267,00	32 267,00	32 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85215	Dodatki mieszkaniowe	4 057,32	3 901,90	3 901,90	76,50	0,00	76,50	0,00	3 825,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85295	Pozostała działalność	100,00	83,08	83,08	83,08	0,00	83,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
RAZEM:			6 104 817,72	6 073 642,43	6 073 642,43	820 105,55	319 932,87	500 172,68	0,00	5 253 536,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Burmistrz Białego Boru

Paweł Stanisław Mikolajewski

Załącznik Nr 6
do Zarządzenia Nr 30/2017
Burmistrza Białego Boru
z dnia 29 marca 2017r.

WYDATKI NA REALIZACJĘ GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH W 2016 ROKU

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan po zmianach na 31.12.2016r.	Wykonanie na 31.12.2016r.	z tego:										Wydatki majątkowe	w tym:
					Wydatki bieżące	z tego:				dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finans. z udział.środk., o których mowa w art.. 5 ust 1 pkt 2	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		
						wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych								
851		Ochrona zdrowia	187 950,00	175 104,04	175 104,04	175 104,04	153 213,05	21 890,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85153	Zwalczanie narkomanii	2 627,00	2 506,80	2 506,80	2 506,80	0,00	2 506,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	185 323,00	172 597,24	172 597,24	172 597,24	153 213,05	19 384,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Burmistrz Białego Boru

Paweł Stanisław Mikołajewski

NAKŁADY FINANSOWE NA INWESTYCJE REALIZOWANE W 2016 ROKU

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan po zmianach na 31.12.2016r.	Wykonanie na 31.12.2016r.	% wykonania	Uwagi
1	2	1	2	3	4	5	6	7
	700			Gospodarka mieszkaniowa	2 822,00	2 821,74	99,99%	
		70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 822,00	2 821,74	99,99%	
3		70005	6050	Remont mieszkania komunalnego w Świerszczewie 7/2	2 822,00	2 821,74	99,99%	Zadanie zakończone. Inwestycja realizowana w latach 2014-2016. W ramach zadania wykonano rozbudowę lokalu komunalnego o pomieszczenie łazienki i kotłowni oraz zmodernizowano instalację c.o. i elektryczną w całym lokalu. Wartość całej inwestycji wyniosła 53.556,57 zł. Zadanie w całości zrealizowane z budżetu gminy.
	754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	13 102,00	13 102,29	100,00%	
		75412		Ochotnicze straże pożarne	13 102,00	13 102,29	100,00%	
		75412	6667	Zwrot dotacji RPO dot.projektu "Zapobieganie i ograniczanie skutków zagrożeń naturalnych oraz przeciwdziałanie poważnym awariom w gminie Biały Bór	13 102,00	13 102,29	100,00%	Z uwagi na zmniejszenie kosztów kwalifikowanych w ramach projektu pn. „Zapobieganie i ograniczenie skutków zagrożeń naturalnych oraz przeciwdziałanie poważnym awariom w Gminie Biały Bór” i obniżenie dofinansowania zwrócono część dotacji wypłaconej w formie zaliczki.
	900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	45 000,00	45 000,01	100,00%	
		90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	45 000,00	45 000,01	100,00%	
13		90004	6050	Utworzenie stanowiska pracy ds.utrzymania czystości PFRON	45 000,00	45 000,01	100,00%	W ramach zadania zakupiono : kosiarkę samojezdną z przyczepką, zestaw narzędzi do pielęgnacji zieleni, maszyny i urządzenia do pielęgnacji zieleni i prac porządkowych, zestaw narzędzi do prac porządkowych, maszynę myjącą-czyszczącą, agregat prądotwórczy. Zadanie w całości sfinansowane ze środków PFRON.
		90095		Pozostała działalność	26 442,00	26 441,80	100,00%	
18		90095	6050	Usuwanie wyrobów zawierających azbest	26 442,00	26 441,80	100,00%	W ramach zadania usunięto 50,472 Mg odpadów azbestowo-cementowych przeznaczonych do unieszkodliwienia na terenie gminy Biały Bór. Usunięcie azbestu został dokonane przez firmę posiadającą pozwolenia na wytwarzanie i gospodarowanie odpadami zawierającymi azbest. Zadanie w całości sfinansowane ze środków WFOŚiGW w Szczecinie.
Razem					87 366,00	87 365,84	100,00%	

Burmistrz Białego Boru
Paweł Stanisław Nikołajewski

Załącznik nr 8
do Zarządzenie nr 30/2017
Burmistrza Białego Boru
z dnia 29 marca 2017 roku

**DOTACJE PODMIOTOWE UDZIELONE Z BUDŻETU
GMINY BIAŁY BÓR W 2016 ROKU**

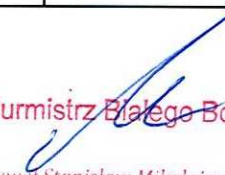
Lp.	Dział	Rozdział	§*	Nazwa instytucji	Plan po zmianach na 31.12.2016 r.	w złotych		
						Wykonanie na 31.12.2016 r.	w tym	
							bieżące	majątkowe
1	2	3	4	5		6		
1	630	63003	2480	Białoborskie Centrum Kultury i Rekreacji w Białym Borze	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2	801	80101	2590	Fundacja DEKA	134 954,00	134 952,21	134 952,21	0,00
3	801	80110	2590	Fundacja DEKA	183 091,00	183 089,70	183 089,70	0,00
4	801	80150	2590	Fundacja DEKA	9 404,00	9 403,20	9 403,20	0,00
5	921	92109	2480	Białoborskie Centrum Kultury i Rekreacji w Białym Borze	336 509,00	336 509,00	336 509,00	0,00
6	921	92116	2480	Biblioteka Publiczna w Białym Borze	147 223,00	147 219,06	147 219,06	0,00
Ogółem					851 181,00	851 173,17	851 173,17	0,00

Burmistrz Białego Boru
Paweł Stanisław Mikołajewski

Załącznik nr 9
do Zarządzenia nr 30/2017
Burmistrza Białego Boru
z dnia 29 marca 2017 roku

DOTACJE CELOWE UDZIELONE Z BUDŻETU GMINY BIAŁY BÓR NA ZADANIA WŁASNE W 2016 ROK

Dział	Rozdział	Nazwa	Rodzaj instytucji	Plan po zmianach na 31.12.2016 r.	Wykonanie na 31.12.2016 r.	w tym	
						wydatki bieżące	wydatki majątkowe
1	2	4	5	6	7	8	9
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		74 532,00	74 532,00	74 532,00	0,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	Ochotnicza Straż Pożarna w Białym Borze	72 400,00	72 400,00	72 400,00	0,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	Ochotnicza Straż Pożarna w Sępólnie Wielkim	2 132,00	2 132,00	2 132,00	0,00
851		Ochrona zdrowia		13 800,00	13 800,00	13 800,00	0,00
	85195	Pozostała działalność	Organizacje pozarządowe	13 800,00	13 800,00	13 800,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		21 300,00	21 300,00	21 300,00	0,00
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	Organizacje pozarządowe	21 300,00	21 300,00	21 300,00	0,00
926		Kultura fizyczna i sport		150 256,00	150 255,15	150 255,15	0,00
	92604	Instytucje kultury fizycznej	Organizacje pozarządowe	150 256,00	150 255,15	150 255,15	0,00
Wydatki razem:				259 888,00	259 887,15	259 887,15	0,00

Burmistrz Białego Boru

Paweł Stanisław Mikołajewski

Załącznik nr 10
do Zarządzenia Nr 30/2017
Burmistrza Białego Boru
z dnia 29 marca 2017r.

WYDATKI JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH W 2016 ROKU

LP.	NAZWA JEDNOSTKI	WYDATKI W 2016 R OGÓŁEM	ŹRÓDŁA FINANSOWANIA				ZOBOWIĄZA-NIA WYMAGALNE NA 31.12.16	ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM NA 31.12.16
			SUBWENCJA Z BUDŻETU PAŃSTWA	DOCHODY GMINY	DOCHODY WŁASNE JEDNOSTEK	DOTACJE		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 W BIAŁYM BORZE	5 790 200,00	4 280 688,00	1 155 781,19	159 863,92	193 866,89	0,00	770 484,96
2	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 2 W BIAŁYM BORZE	973 152,00	696 655,89	270 563,64	297,34	5 635,13	0,00	0,00
3	FUNDACJA DEKA	327 445,11	327 445,11	0,00	0,00	0,00		0,00
	OGÓŁEM SZKOŁY:	7 090 797,11	5 304 789,00	1 426 344,83	160 161,26	199 502,02	0,00	770 484,96
Odpłatność rodziców za przedszkole wyniosła w 2016 roku 71.082,08 zł, co jest wykazane w dochodach własnych gminy								

Burmistrz Białego Boru

Paweł Stanisław Mikołajewski

Załącznik nr 11
do Zarządzenia Nr 30/2017
Burmistrza Białego Boru
z dnia 29 marca 2017 r.

Realizacja przychodów i rozchodów budżetu w 2016 r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota 2016 r.
1	2	3	4
Przychody ogółem:			0,00
1.	Kredyty	§ 952	0,00
2.	Pożyczki	§ 952	0,00
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	0,00
4.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	0,00
5.	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	0,00
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	0,00
7.	Papiery wartościowe (obligacje)	§ 931	0,00
8.	Inne źródła	§ 955	0,00
Rozchody ogółem:			701 946,30
1.	Spląty kredytów i pożyczek	§ 992	701 946,30
2.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	0,00
3.	Udzielone pożyczki	§ 991	0,00
4.	Lokaty	§ 994	0,00
5.	Wykup papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	0,00
6.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	0,00

Burmistrz Białego Boru


Paweł Skumstów Mikołajewski

STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

Lp.	Nazwa zadania	Dział	Okres realizacji	Łączne nakłady	Wykonanie na 31.12.2016	Dotychczasowe wykonanie łącznie z 2016 r.	Stopień zaawansowania programu
1	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Stepień	600	2018-2019	1 255 500,00	0,00	0,00	0,00%
2	Realizacja planu gospodarki niskoemisyjnej - Rozbudowa ścieżek rowerowych na terenie Gminy Biały Bór- rozbudowa ścieżek rowerowych	600	2017-2018	25 000,00	0,00	0,00	0,00%
3	Plan działań ochronnych i rekultywacyjnych dla obszaru zlewni jeziora Bielsko	900	2017-2018	40 000,00	0,00	0,00	0,00%
4	Realizacja planu gospodarki niskoemisyjnej - Nauka poprzez realizację programów edukacyjnych dotyczących redukcji niskiej emisji, popularyzacji zachowań proekologicznych - edukacja dzieci z zakresu ochrony środowiska	801	2016-2017	2 000,00	0,00	0,00	0,00%
5	Realizacja planu gospodarki niskoemisyjnej - Wdrożenie w gminie polityki, w ramach których stosowane będą kryteria i/ lub wymagania ekologiczne do procedur udzielania zamówień publicznych- szkolenie z zakresu zamówień publicznych, a wymagania ekologiczne	900	2016-2017	1 000,00	0,00	0,00	0,00%
6	Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Biały Bór	900	2016	26 442,00	26 441,80	26 441,80	100,00%
	RAZEM			1 349 942,00	26 441,80	26 441,80	1,96%

Burmistrz Białego Boru

Paweł Stanisław Mikołajewski

Załącznik Nr 13
do Zarządzenia Nr 30/2017
Burmistrza Białego Boru
z dnia 29 marca 2017r.

**ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW,
O KTÓRYCH MOWA W ART.5 UST. 1 PKT 2 i 3, DOKONANE W 2016 ROKU**

Lp.	Nazwa projektu	Nazwa programu	Rodzaj finansowania	Plan na dzień 01.01.2016	Plan na 31.12.2016	Zmiany
1	Zapobieganie i ograniczanie skutków zagrożeń naturalnych oraz przeciwdziałanie poważnym awariom w Gminie Biały Bór	Regionalny Program Operacyjny	RAZEM	0,00	13 102,00	Uchwała Nr XIV/110/2016 z dn. 31.03.2016 + 1.996 zł; Uchwała Nr XIX/139/2016 z dn. 10.10.2016 +11.106 zł;
			UE	0,00	13 102,00	
			środki JST	0,00	0,00	
	RAZEM		RAZEM	0,00	13 102,00	
			UE	0,00	13 102,00	
			Inne: BP	0,00	0,00	
			Pożyczki	0,00	0,00	
			środki JST	0,00	0,00	

Burmistrz Białego Boru

Paweł Stanisław Mikołajewski

Załącznik nr 14
do Zarządzenia nr 30/2017
Burmistrza Białego Boru
z dnia 29 marca 2017 r.

**BURMISTRZ
BIAŁEGO BORU**

**INFORMACJA
O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO
GMINY BIAŁY BÓR ZA ROK 2016**

BIAŁY BÓR



wg stanu na dzień 31 grudnia 2016 r.
(opracowano: marzec 2017)

SPIS TREŚCI

ROZDZIAŁ 1. Gospodarka gruntami.

1. *Informacje ogólne.*
2. *Grunty niezabudowane przeznaczone pod budownictwo mieszkaniowe.*
3. *Grunty niezabudowane przeznaczone na cele inne niż mieszkaniowe.*

ROZDZIAŁ 2. Budynki i obiekty komunalne.

1. *Budynki i lokale mieszkalne.*
2. *Budynki i lokale niemieszkalne.*
3. *Przedszkola i szkoły.*
4. *Ośrodki kultury i świetlice.*
5. *Ośrodki rekreacyjne.*
6. *Ochrona przeciwpożarowa.*
7. *Placówki sportowe.*
8. *Cmentarze komunalne.*

ROZDZIAŁ 3. Charakterystyka infrastruktury komunalnej.

1. *Sieć wodociągowa i kanalizacyjna.*
2. *Sieć gazowa.*
3. *Drogi i parkingi.*
4. *Oświetlenie uliczne.*
5. *Zieleń miejska.*
6. *Gospodarka odpadami komunalnymi.*
7. *Melioracja.*

ROZDZIAŁ 4. Finanse gminy.

1. *Dochody.*
2. *Zobowiązania gminy z tytułu użytkowania i dzierżawy gruntów.*
3. *Główne wydatki związane z gospodarowaniem mieniem komunalnym.*

ROZDZIAŁ 5 . Informacja o zmianach w mieniu komunalnym w roku 2016.

1. *Sprzedaż nieruchomości z zasobu gminy.*
2. *Przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.*
3. *Zamiany nieruchomości.*
4. *Komunalizacja nieruchomości.*

ROZDZIAŁ 1. Gospodarka gruntami – 2016 r.

1. Informacje ogólne.

Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Biały Bór została opracowana zgodnie z wymaganiami określonymi w art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.) i obejmuje dane:

- 1) o przysługujących Gminie Biały Bór prawach własności, innych niż własność prawach majątkowych, w tym w szczególności o ograniczonych prawach rzeczowych, użytkowaniu wieczystym, wierzytelnościach, udziałach w spółkach, akcjach, posiadaniu,
- 2) o zmianach w stanie mienia komunalnego,
- 3) o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych,
- 4) inne dane o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia komunalnego.

Mieniem komunalnym, zgodnie z art. 43 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 446 ze zm.), jest własność i inne prawa majątkowe należące do poszczególnych gmin i ich związków oraz mienie innych gminnych osób prawnych, w tym przedsiębiorstw.

Gmina Biały Bór zajmuje powierzchnię ewidencyjną: **26.942 ha**, w tym:

- teren miejski 1.264 ha, **w tym mienie komunalne 93 ha**

- teren wiejski 25.678 ha, **w tym mienie komunalne 388 ha**

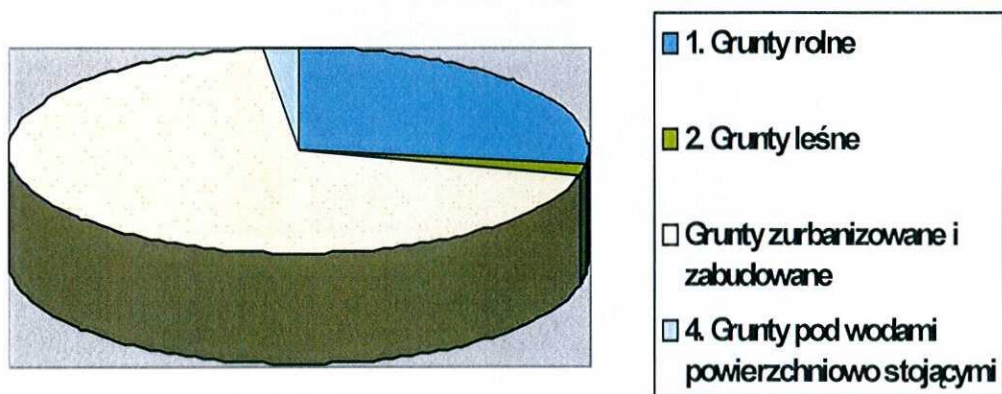
Ogólna powierzchnia gruntów będących własnością Gminy Biały Bór wynosi **481 ha**.

Wartość gruntów komunalnych według stanu na dzień 31 grudnia 2016 r. szacuje się na kwotę **6 832 156,59 zł**, a budynków i budowli na kwotę **8 981 201,26 zł**.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów i użytków	Grunty komunalne w zasobie na koniec 2016 r.			
		Miasto w ha	Gmina w ha	Ogółem w ha	%
1.	Grunty rolne, w tym:	39	92	131	27
	- grunty orne	33	56	89	
	- łąki trwałe	2	5	7	
	- pastwiska trwałe	0	9	9	
	- grunty rolne zabud.	0	2	2	
	- grunty pod stawami	0	7	7	
	- grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych	1	4	5	
	- nieużytki	3	9	12	
2.	Grunty leśne	1	7	8	2

3.	Grunty zabudowane i zurbanizowane, w tym:	52	280	332	69
	- mieszkaniowe	2	2	4	
	- przemysłowe	5	0	5	
	- inne tereny zabudowane	9	3	12	
	- zurbanizowane tereny niezabudowane lub w trakcie zabudowy	10		10	
	- rekreacyjno-wypoczynkowe	3	10	13	
	- użytki kopalne	0	28	28	
	- drogi	22	237	259	
	- inne tereny komunikacyjne	1	0	1	
4.	Grunty pod wodami powierzchniowo stojącymi	1	9	10	2
	Ogółem	93	388	481	100

Strukturę gruntów stanowiących mienie komunalne, będących własnością Gminy Biały Bór przedstawia poniższy wykres:



Analizując powyższy wykres zauważa się, że gmina w swoim zasobie posiada najwięcej, bo 69% gruntów zabudowanych i zurbanizowanych, do których w przeważającej większości zaliczają się drogi o pow. 259 ha i użytki kopalne o pow. 28 ha (góra piachu).

Kolejną grupą przeważającą w strukturze własności gruntów są tereny sklasyfikowane jako grunty rolne o pow. ogólnej 138 ha, w tym około 30 ha, w obowiązującym planie zagospodarowania przestrzennego przeznaczone są na cele zabudowy mieszkaniowej oraz usług turystyki obręb Drzonowo m. Dołgie, również na część nieruchomości wydane zostały decyzje o warunkach zabudowy na zabudowę mieszkalną, m.in. osiedle w m. Kaliska.

Minimalny udział przypada na grunty leśne oraz grunty pod wodami stojącymi powierzchniowymi.

2. Grunty niezabudowane przeznaczone pod budownictwo mieszkaniowe

Na terenie Gminy Biały Bór znajduje się około 26 ha gruntów przeznaczonych pod budownictwo mieszkaniowe oraz na prowadzenie nieuciążliwych usług. Gmina posiada także niewielkie działki plombowe, które są zagospodarowane i dzierżawione. Takie działki znajdują się m.in. w miejscowościach Drzonowo, Stepień, Grabowo, Biskupice.

Między innymi na terenie Gminy Biały Bór znajdują się:

- **7 działek znajdujących się przy ul. Dworcowej**, obręb 03 m. Biały Bór: oznaczonych nr 39/12 o pow. 962 m², nr 39/13 o pow. 972 m², nr 39/15 o pow. 961 m², nr 39/16 o pow. 959 m², nr 39/17 o pow. 909 m², nr 39/18 o pow. 915 m², nr 39/19 o pow. 499 m²-(działki zlokalizowane przy osiedlu na ul. Dworcowej przy stadionie sportowym);
- **dz. nr 181** o pow. 0,2384 ha obręb 03 m. Biały Bór, ul. Norwida, nieruchomość przeznaczona pod budowę budynku mieszkalnego wielorodzinnego;
- **dz. nr 179/7** o pow. 2,3029 ha obręb 04 m. Biały Bór, ul. Bobolicka - teren przeznaczony pod bud. mieszkaniowe (sprzedaż i zagospodarowanie możliwe po wybudowaniu obwodnicy), działka nie podzielona geodezyjnie;
- **dz. nr 330** o pow. 0,2364 ha obręb 04 m. Biały Bór ul. Szczecinecka;
- **dz. nr 164/21** o pow. 0,0901 ha obręb 03 m. Biały Bór ul. Sportowej;
- **3 działki** o pow. 700 m² przy ul. Akacjowej, przeznaczone pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne;
- **2 działki** położone przy ul. Lipowej w Białym Borze: dz. nr 147/13 o pow. 0,1041 ha i 147/17 o pow. 0,1481 ha.
- **8 działek** położonych w miejscowości Dołgie obręb Drzonowo o pow. od 0,1300 ha do 0,3000 ha - przeznaczonych na cele usług turystyki oraz zabudowy mieszkaniowej;
- **5 działek** położonych w obrębie Kaliska o pow. od 0,11 ha do 0,15 ha przeznaczonych pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne;
- **dz. nr 112/74 o pow. 0,3040 ha** położona w obrębie Kaliska przeznaczona pod budowę budynku mieszkalnego oraz budynku usługowego;
- **teren o pow. około 21 ha** przeznaczonych w planie zagospodarowania przestrzennego pod zabudowę mieszkaniową i turystyczną, położony w m. Dołgie obręb Drzonowo.

3. Grunty niezabudowane przeznaczone na cele inne niż mieszkaniowe.

Gmina posiada grunty przeznaczone na cele inne niż mieszkaniowe o powierzchni ogólnej około 44 ha, w tym około 31 ha stanowi tzw. „Góra Piachu” położona w obrębie Sępólno Małe (cała nieruchomość). Zaliczyć tu także można:

- teren o pow. 5,5 ha (za zakładem produkcyjnym „Furel”) obręb Kaliska dz. nr 375/7 o pow. 3,71 ha i dz. nr 375/4 o pow. 1,38 ha oraz obręb 08 dz. nr 9/2 o pow. 0,2802 ha,
- teren za PKP dz. nr 4/8 ob. 09 o pow. 3,7771 ha,
- teren przy ul. Szczecineckiej dz. nr 6/4 ob. 05 o pow. 1,8054 ha i dz. nr 9/2 o pow. 2,2908 ha (na skrzyżowaniu ul. św. Huberta i ul. Szczecineckiej)
- teren przy ul. Topolowej dz. nr 5/1 o pow. 0,9968 ha, dz. nr 6 o pow. 0,8923 ha, dz. nr 65/1 o pow. 0,6574 ha (na skrzyżowaniu ulic Brzeźnickiej i Topolowej).

Pozostałe grunty, inne niż mieszkalne położone są w Kołtkach, Grabowie, Stepieniu, Drzonowie i Białej. Gmina Biały Bór nie posiada zwartych kompleksów gruntów rolnych.

ROZDZIAŁ 2.

Budynki i obiekty komunalne

1. Budynki i lokale mieszkalne.

W zasobach Gminy Biały Bór na dzień 31.12.2016 r. znajduje się 37 budynków mieszkalnych, w których znajdują się lokale mieszkalne będące własnością gminy, w tym:

- 17 budynków ze 100% udziałem gminy, w tym: 8 miasto, 9 gmina,
- 20 budynków mieszkalnych z udziałem gminy w tym: 12 miasto, 8 gmina.

Gmina jest właścicielem:

- 83 lokali mieszkalnych, w tym 42 w mieście, 41 w gminie, w tym:
- 18 lokali socjalnych, w tym 8 w mieście, 10 w gminie.

W 2016 roku został sprzedany jeden lokal mieszkalny położony w budynku mieszkalno-użytkowym w Sępólnie Wielkim 59A.

W 2016 roku wykonaliśmy:

- wymianę instalacji elektrycznej w lokalu przy ul. Armii Czerwonej 23/3,
- wymianę instalacji elektrycznej w lokalu przy ul. Żymierskiego 5/1,

2. Budynki i lokale niemieszkalne.

W zasobach Gminy Biały Bór znajdują się budynki i lokale użytkowe-niemieszkalne, których zagospodarowanie przedstawia się w następujący sposób:

- 1) budynek przy ul. Żymierskiego 10 -siedziba Urzędu Miejskiego w Białym Borze – wartość 1 352 326,34 zł,
- 2) budynek przy ul. Tamka 3 - siedziba Białoborskiego Centrum Kultury i Rekreacji – przekazany w użytkowanie do BCKiR,
- 3) budynek przy ul. Sportowej 8 - użytkowo-hotelowy (na stadionie) –wartość 566 186,11 zł,
- 4) budynek przy ul. Nadrzecznej 2A - przychodnia zdrowia i inne lokale użytkowe wartość 1 555 192,54 zł,
- 5) budynek przy Rynku – przystanek PKS oraz dwa lokale użytkowe
- 6) budynek użytkowy przy ul. Rybackiej (była siłownia)
- 7) pomieszczenie użytkowe w budynku przy ul. Czujnej 6,
- 8) 15 budynków użytkowych - świetlice wiejskie, które zgodnie z postanowieniami Rady Miejskiej - przekazano do dyspozycji Radom Sołeckim,
- 9) 3 budynki po byłym zakładzie KRUSZBET przy ul. Brzeźnickiej w Białym Borze w części wydzierżawione, w części niezagospodarowane (budynek garażowy, budynek warsztatowy, budynek biurowy),
- 10) 4 remizy strażackie: w Białym Borze, w Drzonowie, w Sępólnie Wielkim, w Grabowie przekazane do dysponowania dla OSP
- 11) 1 strażnica strażacka w Bielicy.
- 12) budynki rekreacyjne na plaży miejskiej – przekazane w dzierżawę do BCKiR,
- 13) budynek szkoły w Drzonowie 48A - przekazany w trwały zarząd szkole,
- 14) budynek szkoły w Sępólnie Wielkim 13 - przekazany w trwały zarząd szkole,
- 15) budynek Zespołu Szkół nr 1 w Białym Borze ul. Dworcowa 19 oraz budynek przedszkola przy ul. Żymierskiego 3 - przekazany w trwały zarząd szkole,
- 16) budynek Zespołu Szkół nr 2 w Białym Borze ul. Żymierskiego 27 -przekazany w trwały zarząd szkole.

3. Przedszkola i szkoły.

Na terenie gminy funkcjonują dwa zespoły szkół:

W skład **Zespołu Szkół nr 1** przy ul. Dworcowej 19, wchodzi:

- 1) Szkoła Podstawowa Nr 1 im. H. Sienkiewicza w Białym Borze przy ul. Dworcowej 19,
- 2) Szkoła Podstawowa im. J. Tuwima w Drzonowie, Drzonowo 48A -Filia Szkoły Podstawowej Nr 1 im. H. Sienkiewicza w Białym Borze,
- 3) Szkoła Podstawowa w Sępólnie Wielkim, Sępólno Wielkie 13 - Filia Szkoły Podstawowej Nr 1 im. H. Sienkiewicza w Białym Borze,
- 4) Gimnazjum Nr 1 w Białym Borze, ul. Dworcowa 19,
- 5) Przedszkole Miejskie w Białym Borze przy ul. Żymierskiego 3.

W skład **Zespół Szkół Nr 2** w Białym Borze przy ul. Żymierskiego 27 wchodzi:

- 1) Szkoła Podstawowa Nr 2 w Białym Borze ul. Żymierskiego 27,
- 2) Gimnazjum Nr 2 w Białym Borze, ul. Żymierskiego 27,

W 2016 r. przekazaliśmy prowadzenie Szkoły Podstawowej Nr 2 im. Tarasa Szewczenki oraz Gimnazjum Nr 2 im. Tarasa Szewczenki w Białym Borze wchodzące w skład Zespołu Szkół Nr 2 w Białym Borze Fundacji Demokracji Edukacji, kultury i Aktywizacji „DEKA” z siedzibą w Białym Borze przy ul. Żymierskiego 27. Przekazanie szkół nastąpiło z dniem 01 września 2016 r. na okres 15 lat z możliwością dalszego przedłużenia.

W budynku szkoły w Drzonowie w 2016 r. wykonano remont Sali gimnastycznej oraz pomieszczeń przyległych do Sali.

4. Ośrodki kultury i świetlice.

Na terenie gminy znajduje się Białoborskie Centrum Kultury i Rekreacji w Białym Borze przy ul. Tamka 3 oraz Biblioteka Publiczna mieszcząca się w budynku przy ul. Nadrzecznej 2A. Świetlice w miejscowościach: Kołtki, Kaliska, Sępolno Wielkie, Sępolno Małe, Biskupice, Dyminek, Stepień, Świerszczewo, Brzeźnica, Biały Dwór, Trzebiele, Bielica, Biała zarządzane są przez Rady Sołeckie a w m. Grabowo i Drzonowo przez Jednostkę OSP. W 2015 r. w pomieszczeniach Bibliotecznych wykonano remont na kwotę 165.240,85 zł. W 2016 roku zostały odmalowane ściany w świetlicach w m. Kaliska, Sępolno Małe i Sępolno Wielkie. W świetlicy w Dyminku wykonano schody wejściowe oraz barierkę z poręczą. W świetlicy w Bielicy wykonano remont komina, natomiast w świetlicy w Przybrdzie wymieniono rynny.

5. Ośrodki rekreacyjne.

Gmina Biały Bór jest właścicielem nieruchomości położonych nad jeziorem Łobez, są to:

- 1) Ośrodek OMEGA położony przy ul. Sądowej w Białym Borze na działce nr 4/4 o pow. 0,3460 ha, obręb 04 m. Biały Bór, zabudowanej pięcioma budynkami letniskowymi, sanitariatem i budynkiem świetlicy;
- 2) Ośrodek „Na plaży” przy ul. Sądowej 31, położony na dz. nr 4/1 obręb 01 miasta Biały Bór o pow. 0,7001 ha, dz. nr 4/2 obręb 01 miasta Biały Bór o pow. 0,8455 ha z kempingiem, boiskiem sportowym i z placami utwardzonymi, dz. nr 2 obręb 03 miasta Biały Bór, o pow. 0,2500 ha, niezabudowanej, stanowiącej grunt z pomostami drewnianymi i miejscem do biwakowania, dz. nr 3 obręb 01 miasta Biały Bór, o pow. 0,1000 ha, utwardzonej nawierzchnią typu polbruk.

Nieruchomości są dzierżawione przez Białoborskie Centrum Kultury i Rekreacji w Białym Borze.

W 2015 r. w umowie zamiany nieruchomości z Nadleśnictwem Miastko Gmina Biały Bór stała się właścicielem między innymi działki nr dz. nr 113/7 o pow. 0,7006 ha, obręb 03, zabudowanej - 4 domki turystyczne typu WAGUS z wyposażeniem, budynkiem użytkowym murowanym, zwanym barem gastronomicznym z wiatą utwardzoną, sanitariatem murowanym, budynkiem drewnianym, oszklonym tzw. „grzybkiem”. Wartość nieruchomości gruntowej została oszacowana na kwotę 277.100,00 zł.

Właścicielem działki zabudowanej budynkiem recepcji jest Skarb Państwa Nadleśnictwo Miastko.

Gmina Biały Bór jest właścicielem 9 wiat rekreacyjno-sportowych położonych w miejscowościach Stepień, Drzonowo, Przybrda, Biała, Kaliska, Kołtki, Sępolno wielkie, Sępolno Małe oraz Trzebiele. Wartość wiaty wybudowanej w Trzebielu w 2015 r. wynosi 28.822,61 zł.

6. Ochrona przeciwpożarowa.

W Gminie Biały Bór działają Ochotnicze Straże Pożarne: w Białym Borze, Grabowie, Sępólnie Wielkim, Drzonowie, Bielicy.

7. Placówki sportowe.

W skład tych nieruchomości wchodzi – obiekty użytkowe częściowo przekazane w użytkowanie dla Klubu Piłkarskiego „Hubertus” z miejskim boiskiem sportowym przy ul. Sportowej 8 w Białym Borze. Gmina posiada także 13 boisk sportowych o standardzie lokalnym, przekazanych w użytkowanie sołectwom, położone są w miejscowościach: Biała, Przybrda, Drzonowo, Bielica, Kaliska, Kołtki, Sępólno Wielkie, Dyminek, Trzebiele, Grabowo, Stepień, Biały Bór – stadion oraz boisko „Orlik” przy szkole. Wartość boiska ORLIK- 1 639 340,28 zł

8. Cmentarze komunalne.

Gmina Biały Bór jest właścicielem 4 czynnych cmentarzy komunalnych, położonych w miejscowościach: Biała, Grabowo, Kołtki i Stepień o pow. ogólnej 2,13 ha oraz 2 nieczynnych położonych w miejscowości Grabowo.

ROZDZIAŁ 3.

Charakterystyka infrastruktury komunalnej

1. Sieć wodociągowa i kanalizacyjna.

Właścicielem sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Biały Bór jest Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Szczecinku Sp. z o.o. Ścieki z terenu gminy Biały Bór odprowadzane są za pomocą kanalizacji sanitarnej do oczyszczalni ścieków w Białym Borze lub gromadzone do zbiorników bezodpływowych.

Gmina Biały Bór objęła **14.775** udziałów w kapitale zakładowym PWiK, pokrytych wkładem niepieniężnym o wartości **10.342.500 zł**, oraz 1 udział o wartości 700 zł pokryty wkładem pieniężnym, aktem notarialnym Repertorium A nr 8970/2006 z dnia 04.12.2006 r.

PWiK użytkuje również sieci wodociągowe doprowadzające wodę do m. Biały Dwór oraz dwóch budynków w m. Grabowo i Drzonowo na ogólną wartość 227.405,52 zł.

W 2015 roku Gmina Biały Bór zakończyła budowę przyłączy kanalizacyjnych na kwotę 434.282,71 zł, położonych w m. Dołgie, Drzonowo, Stepień, Świerszczewo, Przybrda, Biała, Dalkowo, Trzebiele, Sępólno Wielkie, Biały Dwór.

2. Sieć gazowa.

Eksploracją sieci gazowej wysokiego ciśnienia w Białym Borze oraz zaopatrzeniem w gaz zajmuje się G.EN. GAZ ENERGIA Sp. z o. o. z siedzibą w Tarnowie Podgórnym. W 2016 roku do sieci

3. Drogi i parkingi.

Drogi na terenie Gminy Biały Bór zajmują ogólną powierzchnię 267 ha, w tym publiczne i wewnętrzne (śródpolne, gruntowe) o pow. 246 ha na terenie wiejskim i 21 ha na terenie miejskim, to jest 12,59 km w mieście, oraz 18,2 km na terenie wiejskim. W skład dróg gminnych położonych na terenie miasta wchodzi drogi utwardzone i nieutwardzone, oprócz ulic: Żymierskiego, Bobolickiej, Szczecineckiej, Tamka i Dworcowej – są to drogi krajowe. W skład dróg na terenie gminy wchodzi drogi na poszczególnych wsiach oraz drogi śródpolne, nieutwardzone, służące jako dojazd do pól uprawnych i gospodarstw rolnych.

W mieście Biały Bór znajdują się wyznaczone miejsca postojowe zlokalizowane m.in.: przy ul. ul. Tamka (przy jeziorze Ławiczka oraz placu rekreacyjnym przy BCKiR), przy ul. Sądowej (koniec ulicy przy plaży miejskiej), przy ul. Kolejowej (przy stacji PKP), przy przystanku PKS na Rynku, przy budynku ośrodka zdrowia ul. Nadrzeczna, 3 parkingi przy ul. Żymierskiego (przy przedszkolu, przed BS Sławno, przed Zespołem Szkół Nr 1 i Nr 2, przy ul. Sosnowej (przy cmentarzu), przy ul. Sportowej (przy stadionie), przy ul. Dworcowej (przy bloku nr 29), przy ul. Dworcowej (przed internatem), zespół parkingów na osiedlu Dworcowa i Norwida, przy ul. Ks. Bazylego Hrynyka przy „Orliku”, Gmina jest właścicielem 31 wiat przystankowych: w Białym Borze przy Zespole Szkół nr 1 - 1 szt, Brzeźnica 1 szt, Kaliska 1 szt, Koftki 1 szt, Zwirownia 1 szt, Cieszęcino 2 szt, Sępólno Wielkie 2 szt, Sępólno Małe 1 szt, Biały Dwór 2 szt, Linowo 2 szt, Sępólno Małe przy drodze krajowej 2 szt, Kamienna 1 szt, Białka 1 szt, Biała 2 szt, przybrda 2 szt, Drzonowo 2 szt, Bielica 1 szt, Dyminek 1 szt, Świerszczewo 2 szt, Stepień 1 szt, Dołgie 1 szt, Kazimierz 1 szt, oraz jednego przystanku autobusowego przy ul. Rynek 1 w Białym Borze.

4. Oświetlenie uliczne.

Na terenie gminy funkcjonuje oświetlenie uliczne złożone z 664 punktów będących własnością Zakładu Oświetlenia „ENERGA” i 168 punkty będące własnością Gminy Biały Bór. W ramach eksploatacji realizuje się wymianę żarówek, bezpieczników i naprawę uszkodzonych kabli zasilających oświetlenie. Co roku stan oświetlenia ulicznego ulega znacznej poprawie, co przynosi korzyść w mniejszej awaryjności tych urządzeń.

W dyspozycji gminy znajdują się świąteczne dekoracje świetlne do montażu na słupach oświetleniowych.

Gmina jest również właścicielem lamp hybrydowych położonych w miejscowościach Biały Dwór, Drzonowo, Grabowo i Biała.

5. Zieleń miejska.

Zasoby zieleni miejskiej w Gminie Biały Bór odgrywają ważną rolę, zajmują powierzchnię ok. 12 ha. Na tereny zielone składają się parki miejskie i wiejskie położone w Białym Borze, Stepieniu, Grabowie i Przybrdzie oraz plac w rynku z pasami przydrożnymi przy ul. Żymierskiego, Dworcowej, Brzeźnickiej, Sądowej i Topolowej.

Przy ul. Dworcowej zlokalizowane jest **Centrum Edukacji Ekologicznej** z nasadzeniami różnych ciekawych odmian drzew i krzewów. Gmina opiekuje się ścieżkami przyrodniczo-leśnymi wokół jeziora Łobez i Ławiczka o długości 3,2 km.

Gmina Biały Bór jest użytkownikiem plaży miejskiej, będącej własnością Skarbu Państwa w zarządzie Lasów Państwowych Nadleśnictwo Miastko. Dookoła jeziora Łobez została stworzona mała infrastruktura techniczna. W 2016 roku wykonano ścieżkę spacerową od ul. Górnej do ul. Żymierskiego.

6. Gospodarka odpadami komunalnymi.

Na terenie gminy Biały Bór wszystkie wysypiska są nieczynne. Aktualnie odpady komunalne zebrane z terenu miasta i gminy Biały Bór przekazywane są do recyklingu oraz procesu unieszkodliwiania na składowiska odpadów komunalnych poza terenem gminy do miejscowości Wardyń Górny. Wywóz odpadów komunalnych z terenu Gminy Biały Bór prowadzi firma REMONDIS Barwice. Oczyszczaniem miasta zajmuje się Gmina Biały Bór.

Gmina posiada 1 udział o wartości 500 zł w Międzygminnym Przedsiębiorstwie Gospodarki Odpadami Wardyń Górny.

7. Melioracje.

Pracami melioracyjnymi na terenie gminy Biały Bór zajmuje się Zachodniopomorski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Szczecinie Terenowy Oddział w Szczecinku.

ROZDZIAŁ 4. Finanse gminy

1. Wpływy uzyskane z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych za rok 2016 wyniosły:

Lp.	Wyszczególnienie	Dochód w zł
1.	Zajęcie pasa drogowego osoby prawne	45 400,48
2.	Zajęcie pasa drogowego osoby fizyczne	2 380,21
3.	Dzierżawa gruntu osoby prawne (opłaty roczne)	15 252,55
4.	Najem lokali użytkowych osoby prawne (opłaty miesięczna)	142 479,15
5.	Najem lokali użytkowych osoby fizyczne (opłaty miesięczne)	46 969,35
6.	Dzierżawy grunty os. fizyczne –ogrody, rola (opłaty roczne)	20 909,51
7.	Sprzedaż lokali osoby fizyczne	6 968,90
8.	Sprzedaż gruntów osoby fizyczne	193 055,38
9.	Sprzedaż gruntów osoby prawne	3 000,00
10.	Opłaty roczne z tytułu użytkowania wieczystego gruntów osoby prawne	11 855,27
11.	Opłaty roczne z tytułu użytkowania wieczystego gruntów osoby fizyczne	7 564,81
12.	Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego osoby fizyczne	1 084,35
13.	Opłaty za korzystanie z przystanków	56,30
14.	Użytkowanie osoby prawne	2 628,70
15.	Opłata adiacencka osoby fizyczne	4 723,35
16.	Opłata adiacencka osoby prawne	1 021,65
17.	Dochód z tytułu najmu lokali mieszkalnych	249 005,34
18.	Dochód z tytułu wywozu nieczystości płynnych	51 160,69
	Ogółem	760 115,51

Struktura umów dzierżawnych i umów najmu mienia komunalnego

Lp.	Wyszczególnienie	Dochód w zł	Ilość zawartych umów
1.	Dzierżawa gruntu osoby prawne (opłaty roczne- konto 142)	15 252,55	12
	Dzierżawa gruntu osoby fizyczne (opłaty roczne konto 041)	20 909,51	287
2.	Najem lokali użytkowych osoby fizyczne (opłaty miesięczna konto 141)	46 969,35	19
3.	Najem lokali użytkowych osoby prawne (opłaty miesięczne konto 152)	142 479,15	14
4.	Użytkowanie osoby prawne (opłata roczna konto 082)	2 628,70	3
	Ogółem	228 239,26	335

Struktura umów użytkowania wieczystego nieruchomości

Lp.	Grunty w użytkowaniu wieczystym	Powierzchnia w ha	Dochód z opłat rocznych w tys. zł	Ilość użytkowników w szt
1.	Osoby prawne	2,8	11,8	7
2.	Osoby fizyczne i spółdzielnie mieszkaniowe	5,4	7,5	192
3.	Użytkownicy wieczystości z opłatami jednorazowymi	0,8	Bez dochodu	5
	Ogółem	9,0	19,3	204

1. Zobowiązania gminy z tytułu użytkowania i dzierżawy gruntów w 2016 r. wyniosły:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1.	Opłata z tytułu użytkowania gruntów (częściowo plaża) Nadleśnictwo Miastko	789,28
2.	Opłata z tytułu użytkowania wieczystego gruntów dz. nr 40/15 - Starostwo Powiatowe w Szczecinku	15,21
3.	Opłata z tytułu dzierżawy dz. nr 137/3 ob. Biskupice miejsce pod obelisk upamiętniający dawne granice Królestwa Polskiego – Nadleśnictwo Miastko	6,15
4.	Opłata za dzierżawę gruntu obręb Kołtki dz. nr 180/1 pod budowę wodociągu, umowa z LP Nadleśnictwo Miastko	16,11
5.	Opłata tytułu dzierżawy ścieżki przyrodniczej wokół jeziora Łobez – Nadleśnictwo Miastko	20,15
6.	Opłata z tytułu dzierżawy dz. nr 100/1 i 100/2 obręb Kazimierz umowa zawarta z Agencją Nieruchomości Rolnych	15,20
	Ogółem	862,10

2. Główne wydatki gminy z tytułu gospodarowania mieniem komunalnym w 2016r.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł (w zaokrągleniu)
1.	Usługi wyceny i inwentaryzacji nieruchomości	10 800,00
2.	Usługi notarialne	2 500,00
3.	Wypisy i wyrisy	1 700,00
4.	Usługi prasowe	2 600,00
5.	Usługi geodezyjne	6 300,00
6.	Usługi kominiarskie w lokalach mieszkalnych	11 000,00
7.	Przeglądy budowlane, elektryczne i gazowe	9 300,00
8.	Utrzymanie i drobne remonty lokali mieszkalnych	80 600,00
	Razem	124 800,00

ROZDZIAŁ 5.

Informacja o zmianach w stanie mienia komunalnego w roku 2016.

1. Sprzedaż nieruchomości z zasobu gminy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł brutto	Powierzchnia w ha	Uwagi
1.	Działka nr 112/73 obręb Kaliska	35 350,00	0,1252	Sprzedaż w przetargu
2.	Działka nr 112/76 obręb Kaliska	35 350,00	0,1237	Sprzedaż w przetargu
3.	Działka nr 243/2 ob.04 m. Biały Bór, ul. Armii Czerwonej	6 122,00	0,0213	Sprzedaż na poprawę warunków zagospodarowania
4.	Działka nr 176/8 ob.04 m. Biały Bór, ul. Armii Czerwonej	3 697,30	0,0099	Sprzedaż na poprawę warunków zagospodarowania
5.	Działki nr 244/5, 342/1, 213/1 ob. 04 m. Biały Bór, ul. Brzeźnicka – jeden nabywca	10 364,00	0,0245	Sprzedaż na poprawę warunków zagospodarowania
6.	Działka nr 203/4 ob. 04 m. Biały Bór, ul. Brzeźnicka	4 148,00	0,0110	Sprzedaż na poprawę warunków zagospodarowania
7.	Działki nr 176/6, 241/7, 342/2, 241/5, 241/6 ob. 04 m. Biały Bór, ul. Brzeźnicka, Armii Czerwonej, 26 go Lutego- jeden nabywca	10 374,00	0,0338	Sprzedaż na poprawę warunków zagospodarowania
8.	Działka nr 147/12 ob. 03 m. Biały Bór, ul. Lipowa	12 140,00	0,0286	Sprzedaż na poprawę warunków zagospodarowania

9.	Działka nr 147/16 ob. 03 m. Biały Bór, dz. nr 65/3 ob.08 m. Biały Bór ul. Lipowa – jeden nabywca	13 371,33	0,0315	Sprzedaż na poprawę warunków zagospodarowania
10.	Działki nr 176/9 i 241/8 ob. 04 m. Biały Bór, ul. Armii Czerwonej – jeden nabywca	3 538,00	0,0105	Sprzedaż na poprawę warunków zagospodarowania
11.	Działka nr 179/9 ob. 04 m. Biały Bór, ul. Bobolicka sprzedaż na rzecz ENERGA S.A.	3 000,00	0,0021	Sprzedaż działki zabudowanej trafostacją
12.	Działka nr 132/3 ob. Grabowo Gmina Biały Bór,	17 680,00	0,0800	Sprzedaż w przetargu
13.	Lokal mieszkalny w Sępólnie Wielkim nr 59/A/3, na dz. nr 3/1 obręb Sępólno Wielkie	6 968,90	Udział w dz. 713/4764 w dz. o pow. 0,2347 ha	Sprzedaż na rzecz najemcy
	Razem	163 103,53	0,5021 ha	

2. Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w 2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł brutto	Powierzchnia w ha	Uwagi
1.	Dz. nr 118/2 obręb 04 m. Biały Bór, ul. Podgórna 10	1 084,35	0,0600	Decyzja przekształceniowa nr 1/2016

3. Zamiany nieruchomości w 2016 r.

Lp.	Nieruchomości zbyte			Nieruchomości nabyte na mienie Gminy Biały Bór			Uwagi
	Nr działki obręb	Powierzchnia w ha	Wartość brutto	Nr działki obręb	Powierzchnia	Wartość	
1.	Działka nr 202/6 obręb 04 m. Biały Bór, ul. Brzeźnicka	0,0008	196 zł	Działka nr 202/8 obręb 04 m. Biały Bór, ul. Brzeźnicka	0,0008	196 zł	Zamiana nieruchomości w celu uregulowania stanu prawnego działek związanych z dojazdem do posesji.

4. Komunalizacja nieruchomości w 2016 r.

Na podstawie przepisów ustawy z dnia 10.05.1990 r. Przepisy wprowadzające ustawę o samorządzie terytorialnym i ustawę o pracownikach samorządowych (Dz. U. Nr 32, poz. 191 ze zm.) Gmina Biały Bór wystąpiła do Skarbu Państwa z wnioskiem o nieodpłatne nabycie nieruchomości w drodze komunalizacji na mienie gminy, w związku z powyższym mienie gminy powiększyło się o następujące nieruchomości:

Lp.	Wyszczególnienie	Powierzchnia w ha	Uwagi
1.	Dz. nr 6/1 obręb 04 m. Biały Bór, ul. Tamka – część parkingu przy jeziorze Ławiczka,	0,1024	Decyzja Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 29 stycznia 2016 r, znak GN.II.7531.74.2015.1.ŁN

2.	Dz. nr 355/1 obręb Stepień – część działki przy boisku	0,6212	Decyzja Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 29 stycznia 2016 r, znak GN.II.7531.75.2015.1.ŁN
----	---	--------	---

Opracowała: Aneta Kwolek-Marczewska

Burmistrz Bałego Boru

Paweł Stanisław Wikołajewski

Tabela Nr 1

Załącznik do informacji o stanie mienia komunalnego

ZBIORCZE ZESTAWIENIE

sposobu zagospodarowania mienia komunalnego na terenie Gminy Biały Bór w 2016 roku.

Symbol			Opis mienia wg grup rodzajowych	Jednostka miary	Porównanie w latach powierzchniowo			Porównanie w latach wartościowo			Przychód w 2016 r.	Rozchód w 2016	Sposób użytkowana w 2015 roku			
Klasyfikacji Środka Trwałego													Użytkowanie	Użytkowanie wieczyste	Dzierżawa/n ajem	Zajęcie pasa
Gru pa	Pod grup a	Rod zaj			2014	2015	2016	2014	2015	2016			Ilość umów/dochód	dochód roczny/ ilość umów	dochód roczny/ilość zawartych umów	drogowego/ szt inne
0			GRUNTY KOMUNALNE - OGÓŁEM	ha	502	496	481	6 400 964,36	7 764 466,02	6 832 156,59	74 121,00	19 520,43	196 055,35 sprzedaż gruntów	-	-	-
	1		GRUNTY ROLNE	ha	131	127	131	1 130 444,46	1 163 997,17	1 203 725,55	41 131,00	1 402,62	-	-	20 909,51 249 szt	-
	2		GRUNTY LEŚNE	ha	11	11	8	35 744,00	35 774,00	35 774,00	0,00	0,00	-	-	-	-
	3		GRUNTY ZABUDOWA NE I ZURBANIZO WANE OGÓŁEM	ha	338	337	332	4 998 920,14	5 328 869,09	5 350 286,28	32 990,00	11 572,81	2 628,70 3 umowy użytkowania	19 420,08 204 użytkownikó w wieczystych	204 701,05 umowy dzierżawy	-
	4	40	UŻYTKI EKOLOGICZ NE	-	0	0	0	0,00	0,00		0,00	0,00	-	-	-	-
	5	50	TERENY RÓŻNE	ha	1	1	0	65 907,00	65 907,00	65 907,00	0,00	0,00	-	-	-	-
	6	60	NIEUŻYTKI	ha	12	11	12	21 520,76	21 520,76	28 065,76	0,00	6 545,00	-	-	-	-
	7	70	GRUNTY POD WODAMI STOJĄCYMI	ha	10	10	10	148 428,00	148 428,00	148 428,00	0,00	0,00	-	-	-	-

1.	10		BUDYNKI I LOKALE KOMUNALNE	szt	45	45	45	8 822 279,67	9 026 527,67	8 981 201,26	66 157,99	111 484,40		-		-
	11.	110	BUDYNKI MIESZKALNE	szt	37	37	37	1 913 027,44	1 864 011,44	1 919 384,26	55 372,82	0,00	6 968,90 sprzedaż lokali		-249 005,34 /83 umowy najmu	-
2			OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I	ha	246	267	259	35 041 142,19	35 823 313,58	35 820 558,97	75 451,56	78 206,17		-		47 780,69
3.			KOTŁY I MASZyny	-				0,00	0,00		0,00	0,00		-	-	-
4.			MASZyny, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWA NIA	-				893 638,68	1 419 355,81	1 365 553,45	3 396,80	57 199,16		-	-	-
5.			SPECJALIST YCZNE MASZyny, URZĄDZENIA I APARATY	-				51 896,01	51 896,01	60 695,01	8 799,00	0,00		-	-	-
6.			URZĄDZENIA TECHNICZNE	-				898 700,42	978 362,37	979 650,56	2 576,38	1 288,19		-	-	-
7.			ŚRODKI TRANSPORT U	-				813 043,42	797 317,42	797 317,42	189 100,00	189 100,00		-	-	-

8.			NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚ CI I WYPOSAŻEN IE	-				560 404,79	685 572,73	725 599,43	42 725,70	2 699,00		-	-	-	-
			Razem					55 389 675,17	57 410 823,05	57 456 564,59	524 246,25	478 504,71	205 652,95	19 420,08	453 706,39	47 780,69	

Biały Bór, dnia 29 marca 2017 r.

Sporządziła: Aneta Kwolek-Marczewska

Burmistrz Białego Boru

Paweł Stanisław Mikołajewski

**INFORMACJA
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY BIAŁY BÓR
ZA 2016 ROK**

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.2016.1870 z późn.zm.) Burmistrz Białego Boru przedkłada sprawozdanie roczne z wykonania planu dochodów i wydatków budżetu gminy za rok 2016.

Gmina Biały Bór posiada następujące jednostki organizacyjne:

1. Urząd Miejski w Białym Borze;
2. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Białym Borze;
3. Zespół Szkół Nr 1 im. H. Sienkiewicza w Białym Borze;
4. Zespół Szkół Nr 2 w Białym Borze- do 31 sierpnia 2016 roku

Ponadto istnieją dwie instytucje kultury:

1. Białoborskie Centrum Kultury i Rekreacji w Białym Borze;
2. Biblioteka Publiczna w Białym Borze.

DANE OGÓLNE

Gmina Biały Bór w związku z niespełnieniem wskaźników zadłużenia przy projekcie budżetu na 2015 rok została wezwana do opracowania programu postępowania naprawczego na lata 2015-2017. Program naprawczy został przyjęty Uchwałą Rady Miejskiej 04 lutego 2015 roku, a następnie zmieniany w 2016 roku.

W związku z realizacją w 2016 roku programu naprawczego, projekt budżetu na 2016 rok, pomimo nie spełniania nadal wskaźników zadłużenia, uzyskał opinię pozytywną Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie.

Realizacja programu postępowania naprawczego za 2016 roku została opisana w pkt.XII niniejszej informacji.

Budżet gminy na rok 2016 został zatwierdzony dnia 30 grudnia 2015 roku r. Uchwałą Nr XI/87/2015 Rady Miejskiej w Białym Borze z następującymi kwotami:

- a) dochody ogółem: 21.852.663,00 zł,
w tym:
- dochody bieżące: 21.429.285,00 zł
 - dochody majątkowe: 423.378,00 zł
- b) wydatki ogółem: 21.350.716,70 zł,
w tym:
- wydatki bieżące: 21.325.716,70 zł
 - wydatki majątkowe: 25.000,00 zł
- c) nadwyżką budżetu: 501.946,30 zł

Po dokonaniu zmian w ciągu roku na dzień 31 grudnia 2016r. plany dochodów i wydatków budżetu przedstawiają się następująco:

- a) dochody ogółem: 25.254.144,37 zł,
w tym:
- dochody bieżące: 24.956.255,37 zł,
- dochody majątkowe: 297.889,00 zł,
- b) wydatki ogółem: 25.482.198,07 zł,
w tym:
- wydatki bieżące: 25.394.832,07 zł,
- wydatki majątkowe: 87.366,00 zł,
- c) deficytem budżetu: 228.053,70 zł.

II. DOCHODY BUDŻETU GMINY BIAŁY BÓR W 2016 ROKU

Dochody budżetu w 2016 roku zostały zrealizowane w kwocie **25.310.206,77 zł**, co stanowi **100,22 %** planu rocznego. Dla porównania w 2015 roku wykonano dochody w wysokości 99,20% przyjętego planu.

Wykonanie z podziałem na dochody bieżące i majątkowe wygląda następująco:

1. **dochody bieżące:** Plan 24.956.255,37 zł **Wykonanie** 24.985.308,30 zł, czyli 100,12%
2. **dochody majątkowe:** Plan 297.889,00 zł **Wykonanie** 324.898,47 zł, czyli 109,06%

Poniżej dochody przedstawiane są według klasyfikacji budżetowej w podziale na działy.

Tabela 1

DOCHODY GMINY BIAŁY BÓR WG DZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2016	Plan po zmianach na 31.12.2016r.	Wykonanie planu na 31.12.2016	% wykonania
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	383 000,00	612 234,34	640 383,62	104,60
400	WYTWARZANIE I ZAOPATRZANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	0,00	387,00	387,13	100,03
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	0,00	8 410,00	8 410,10	100,00
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	513 700,00	535 160,00	556 862,98	104,06
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	4 500,00	3 119,00	3 649,00	116,99
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	281 482,00	443 385,00	444 237,25	100,19
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ I SĄDOWNICTWA	1 077,00	5 837,00	5 821,11	99,73
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	500 000,00	602 603,00	612 712,89	101,68
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, FIZYCZNYCH I INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ	9 179 101,00	7 816 889,00	7 816 044,90	99,99

758	RÓŻNE ROZLICZENIA	6 852 805,00	6 896 995,00	6 896 372,82	99,99
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	128 420,00	383 874,06	460 976,05	120,09
852	POMOC SPOŁECZNA	3 302 800,00	6 920 771,32	6 843 542,35	98,88
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	63 000,00	66 189,65	66 189,65	100,00
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0,00	151 052,00	141 252,00	93,51
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	642 778,00	768 823,00	774 565,19	100,75
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	0,00	20 115,00	20 499,73	101,91
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	0,00	18 300,00	18 300,00	100,00
RAZEM:		21 852 663,00	25 254 144,37	25 310 206,77	100,22

W dziale **010 „Rolnictwo i łowiectwo”** wykonano dochody w 104,60%. Ogółem wpłynęło 640.383,62 zł. Z tytułu dotacji celowej na wypłatę zwrotu podatku akcyzowego dla rolników wpłynęło 432.228,34 zł. Dotację wykorzystano w całości. Trzeba zaznaczyć, że z roku na rok kwota dotacji na wypłatę akcyzy wzrasta, co jest należy ocenić pozytywnie. Ponadto uzyskano ok. 12.100 zł z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich, a ze sprzedaży działek uzyskano kwotę 196.055,38 zł. Niestety jest to kwota o połowę mniejsza, niż pierwotnie planowano. Warto zauważyć, że ta pozycja dość istotnie wpływa na wskaźniki zadłużenia gminy. Im większa sprzedaż tym lepsze wskaźniki. Początkowo planowano sprzedaż na poziomie 369 tys. zł. W ciągu roku w związku z małym zainteresowaniem gminnymi działkami zmniejszono plan o 200 tys. zł i po zmianach planu, wykonanie tej pozycji osiągnęło poziom 116%. Dla porównania w 2015 roku ze sprzedaży działek gmina uzyskała ok. 557 tys. zł.

W dziale **400 „Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę”** wpłynęło 387,13 zł od mieszkańców gminy, jako pokrycie 10% wkładu do budowy przyłączy wodociągowych. Zaległości wynoszą jeszcze 950,22 zł. Wysłano upomnienia do mieszkańców w celu przypomnienia o zobowiązaniach. Po wysłanych upomnieniach część płatności została uregulowana. Niestety nie wszystkie. W niektórych sytuacjach płatności zostały rozłożone na raty. Pozostałe sprawy zostaną skierowane na drogę sądową. Wykonanie wynosi 100% planu.

W dziale **600 „Transport i łączność”** wykonanie wynosi 100%. Wpłynęło 8.410,10 zł, w tym z tytułu darowizny 3.500 zł, a kwota 4.853,48 zł, jako odszkodowanie za zniszczony przystanek PKS w Białej, natomiast za korzystanie z przystanków PKS wpłynęło zaledwie 57 zł.

W dziale **700 „Gospodarka mieszkaniowa”** wykazano 556.862,98 zł, co jest porównywalne do wpływów 2015 r. Wykonanie wynosi 104,06 % przyjętego planu. Ujmuje się tu dochody z tytułu dochodów z gospodarki gruntami i nieruchomościami np. użytkowania wieczystego, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości ok. 23.200 zł (podobnie, jak rok wcześniej), z najmu i dzierżawy wpłynęło 499.942 zł (tj. o prawie 8 tys. mniej niż w 2015 roku), ze sprzedaży lokalu mieszkalnego prawie 7.000 zł, a z tytułu kosztów upomnień, odsetek za nieterminowe regulowanie zobowiązań, z tytułu odpłatności za media MGOPS, refaktury dla BCKIR i Biblioteki oraz zwrot kosztów za remont

pomieszczeń gospodarczych we wspólnocie mieszkaniowej, a także zwrot kosztów za wywóz śmieci wpłynęło ok. 25.000 zł.

Kolejnym działem budżetu jest dział **710 „Działalność usługowa”**. Ujmuje się tu opłaty cmentarne. Z tego tytułu uzyskano 3.649 zł. Wykonanie wynosi 116,99%. Dla porównania w 2015 roku wpłynęło 6.410 zł. Dochody z opłat cmentarnych są przeznaczane na utrzymanie cmentarzy komunalnych.

W dziale **750 „Administracja publiczna”** wpłynęło 444.237,25 zł, w tym z tytułu dotacji na zadania zlecone z zakresu USC, obrony cywilnej i działalności gospodarczej – 38.574 zł (w 2015 roku wpłynęło 35.171 zł, ale w 2014 roku wpłynęło 52.400 zł). Ponadto z tytułu zwrotu kosztów zastępstwa procesowego wpłynęło 6.600 zł. W dziale tym ujmowane są także inne drobne dochody np. za usługi ksero, ustawowa należność za terminową płatność podatku dochodowego od osób fizycznych, wynajem busa- łącznie na kwotę 2.300 zł, a z tytułu odszkodowań za uszkodzenie mienia wpłynęło ok. 13.500 zł. z tytułu darowizn 130 zł. Ponadto w związku z zatrudnieniem pracowników w ramach robót publicznych i interwencyjnych gmina otrzymuje refundacje wynagrodzeń i składek ZUS z Powiatowego Urzędu Pracy w Szczecinku. Z tego tytułu w 2016 roku wpłynęło 380.822,06 zł. Wykonanie wynosi 100,19%.

W dziale **751** ujęto dotację na aktualizację spisów wyborców w kwocie 1.077 zł i dotację na zakup przeźroczystych urn wyborczych 4.760 zł, z której zwrócono 15,89 zł, w związku z zakupem tańszych urn. Wykonanie wyniosło 99,73%.

Następnym działem jest dział **754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”**. Wykonano dochody w wysokości 101,68 %. W dziale tym ujęto dochody z wynajmu remizy OSP Sępólno Wielkie (195 zł), ze sprzedaży samochodu z OSP Sępólno Wielkie – rok produkcji 1976 (4.340 zł), odszkodowanie za zalanie remizy OSP Biały Bór (2.663 zł). Ponadto wpłynęło 19.500 zł z tytułu dotacji z WFOŚiGW w Szczecinie na dofinansowanie zakupu systemu selektywnego alarmowania (4.400 zł) i zestawu hydraulicznego LUKAS (13.000 zł) dla OSP w Białym Borze, a także na dofinansowanie zakupu aparatów powietrznych (2.100 zł) dla OSP Sępólno Wielkie.

Z tytułu dochodów z mandatów i grzywien wpłynęło 560.987 zł tj. o 1.303.000 zł mniej niż w 2015 roku, w tym dochody uzyskane z grzywien nałożonych za naruszenie przepisów ruchu drogowego ujawnione za pomocą urządzeń rejestrujących to kwota 390.771,45 zł. Wpłynęło także 23.907,45 zł za naliczone koszty upomnienia przy wystawianiu mandatów, natomiast 1.121 zł gmina otrzymała tytułem odszkodowania za uszkodzenie samochodu Straży Miejskiej.

W dziale **756** wpłynęło 7.816.044,90 zł, co stanowi 99,99 % planu. W porównaniu do 2015 roku wpłynęło o prawie 273.000 zł więcej.

Zaksięgowano dochody z podatków i opłat lokalnych pobieranych od osób fizycznych i prawnych, w tym:

- podatek od nieruchomości – 3.372.912,15 zł, odnotowuje się stały wzrost wpływów, w 2016 roku o prawie 105.000 zł w stosunku do 2015 roku, natomiast porównując do planu 2016 roku nie wpłynęło 110 tys. zł, co było spowodowane m.in. problemami finansowymi jednej z białoborskich firm, nie płacącej podatków;
- podatek rolny – 143.003,25 zł, czyli o 37.000 zł mniej niż wpłynęło w 2015 roku;
- podatek leśny – 442.266,34 zł, tu mamy wzrost o 41.000 zł w porównaniu do 2015 roku;
- podatek od środków transportowych – 175.557,90 zł, czyli o 46.000 zł więcej niż w roku

wcześniejszym. W roku 2016 powinno także wpłynąć 19.500 zł, niestety stanowi to zaległość z tego tytułu;

- podatek od spadków i darowizn – 26.904 zł, czyli o 5,6 tys. zł mniej niż w 2015 roku;
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 203.608 zł tj. więcej o ok. 56.500 zł;
- wpływy z różnych opłat (za koszty upomnień) – 4.883,87 zł, tj. na poziomie 2015 roku,
- opłata skarbową – 22.429,50 zł, czyli więcej o 2.200 zł w porównaniu do 2015 roku,
- opłata eksploatacyjna – 1.087.790,10 zł tj. więcej o prawie 46.000 zł,
- opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 126.173,55 zł, o 2,2 tys. zł więcej niż w 2015 roku;
- opłaty za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie urządzeń w gminnym gruncie – 47.780,69 zł, tj. o ok. 6.000 zł mniej niż w 2015 roku,
- podatek od działalności gospodarczej płaconej w formie karty podatkowej – 1.833 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat – 18.717,42 zł, czyli o 6,3 tys. zł więcej, niż w 2015 roku
- opłata adiacencka – 5.745 zł, w 2015 roku wpłynęło 22.504 zł
- opłata za poszukiwanie i rozpoznawanie złóż ropy naftowej i gazu ziemnego – 3.222,21 zł.

Należy podkreślić fakt, że podatki wpłacane przez osoby fizyczne zostały wykonane w 95,75 %, natomiast wykonanie dochodów z podatków od osób prawnych to 99,60 %. Wykonanie podatków od osób fizycznych jest słabsze, niż w 2015 roku.

Pozostałe dochody stanowią:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 2.075.807 zł. Według założenia Ministra Finansów gmina miała otrzymać 2.041.137 zł udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych. To już kolejny rok, w którym plan został wykonany w ponad 100%. Otrzymaliśmy prawie 35.000 zł ponad plan. Jednak warto zauważyć, że w porównaniu do 2015 roku wpłynęło mniej o 15.438 zł.
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych wykonano w kwocie 57.410,92 zł, a zaplanowano 20.000 zł. Dla porównania w 2015 roku wpłynęło z tego tytułu 11.234,02 zł. Wykonanie tej pozycji jest bardzo różne w ostatnich latach.

W dziale **758 „Różne rozliczenia”** ujmuje się subwencję oświatową, równoważącą i wyrównawczą, a także dochody z kapitalizacji odsetek. Wpłynęło łącznie 6.896.789 zł, co stanowi 99,99% planu. W porównaniu do 2015 roku wpłynęło o 172 tys. zł mniej. Subwencja oświatowa wyniosła w 2016 roku 5.304.789 zł, w tym z rezerwy subwencji oświatowej kwota 8.000 zł na wyposażenie gabinetów profilaktyki zdrowotnej i gabinetu stomatologicznego oraz kwota 194.095 zł, jako refundacja wypłaconych odpraw dla nauczycieli pracujących w Zespole Szkół Nr 2, który z dniem 01 września 2016 r. przekazano do prowadzenia dla Fundacji DEKA. Subwencja wyrównawcza to 1.154.036 zł, a subwencja równoważąca 434.870 zł. Kapitalizacja odsetek wyniosła tylko 2.677,82 zł. Warto podkreślić fakt, że podstawowa kwota subwencji oświatowej (bez środków z rezerwy subwencji) w 2016 roku była mniejsza o 140.506 zł niż kwota otrzymana w 2015 roku.

W dziale **801 „Oświata i wychowanie”** plan zrealizowano w 120,09%. Wpłynęło 460.976,05 zł, tj. mniej o prawie 67 tys. zł niż w 2015 roku.

W dziale tym ujmuje się wszystkie dochody wypracowane przez szkoły oraz dotacje na zadania oświatowe. Zespół Szkół Nr 1 w Białym Borze wypracował 230.946 zł, w tym z odpłatności za przedszkole 71.082,08 zł (w 2015 roku była to kwota 60.538,40 zł). Pozostałe dochody szkoły z wynajmu pomieszczeń, agencji stołówki i kapitalizacji odsetek,

świadczonych usług, czy też z darowizn wynoszą ok. 160.000 zł tj. o 18.700 zł mniej, niż w 2015 roku. Dochody Zespołu Szkół Nr 2 to 297,34 zł z tytułu kapitalizacji odsetek i innych drobnych wpłat. Porównywalnie, jak w 2015 roku.

Rok 2016, to trzeci rok, w którym gmina otrzymała dotację na zakup podręczników dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjum oraz dla dzieci wymagających specjalnej organizacji nauki. Dotacja wynosiła 39.432,06 zł, a wydatkowano 37.235,02 zł. Dokonano zwrotu dotacji, jako niewykorzystanej w wysokości 2.197,04 zł.

Wpłynęło także 1.052 zł na zakup wyprawki szkolnej dla uczniów klasy III gimnazjum i szkoły średniej, a także dla uczniów wymagających specjalnej organizacji nauki, czyli dla tych uczniów, którzy nie zostali objęci bezpłatnymi podręcznikami zakupionymi z „dotacji podręcznikowej.” Dotację wydatkowano w całości.

Gmina otrzymała także dotację na wychowanie przedszkolne - w rozdziale 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” kwotę 47.950 zł, a w rozdziale 80104 „Przedszkola” dotacja wyniosła 117.820 zł. Dokonano zwrotu dotacji w wysokości 4.110 zł. Dla porównania w 2015 r. wpłynęło 153.154,37 zł dotacji, czyli ok. 8 tys. zł więcej. Zwrotu dotacji dokonano, z powodu spadku liczby dzieci. O środki na 2016 roku wnioskowano na podstawie liczby dzieci z dn. 30.09.2015 roku, natomiast rozliczenie należało dokonać na podstawie liczby dzieci z 30.09.2016 r.

Następnym działem jest dział **852 „Pomoc społeczna”**. Wykonanie wynosi 98,88%. Otrzymano łącznie 6.843.542,35 zł, a w roku 2015 - 3.784.021,77 zł. Różnica wynika z uruchomienia od kwietnia 2016 roku programu 500+. Głównym źródłem dochodu są tu dotacje celowe otrzymane na zadania realizowane przez MGOPS. *Dotacje na zadania zlecone* zrealizowano w 99,49% założonego planu, co stanowi kwotę 5.560.329,13 zł, w tym na: wypłatę programu 500+ 2.830.799,94 zł (plan 2.847.887 zł), wypłatę świadczeń rodzinnych, alimentacyjnych, zaliczki alimentacyjnej 2.693.277,21 zł (plan 2.704.435 zł), na zapłatę składek na ubezpieczenie społeczne za osoby pobierające świadczenia z opieki wydatkowano 32.267 zł (plan 32.267 zł), na wypłatę dodatków energetycznych 3.901,90 zł (plan 4.057,32 zł), na Kartę dużej rodziny gmina otrzymała 100 zł, jednak wykorzystano 83,08 zł.

Ogólnie nie wykorzystano w 2016 roku i zwrócono Wojewodzie 28.417,19 zł z dotacji przyznanej na zadania zlecone. W porównaniu z 2015 rokiem jest to większa kwota, bo w 2015 roku oddano tylko 537,17 zł.

Dotacje na zadania własne z zakresu działania opieki wykorzystano w 95,96%. Gmina otrzymała 1.234.025 zł dotacji, z czego zwrócono 49.869,82 zł. Wśród dotowanych zadań należy wymienić: zatrudnienie asystenta rodziny – wykorzystano 100% dotacji w wysokości 34.437 zł, utrzymanie MGOPS dofinansowano w kwocie 162.113 zł, dotacja celowa z Powiatu Szczecińskiego na pomoc po pożarze stadniny koni w Karolewku 5.000 zł. Pozostałe dotacje nie zostały wykorzystane w całości, a wśród nich należy wymienić: zapłatę składek na ubezpieczenie społeczne za osoby pobierające świadczenia z opieki – 29.976,64 zł (plan 30.597 zł), zasiłki i pomoc w naturze – 502.747,76 zł (plan 534.400 zł), zasiłki stałe 342.898,35 zł (plan 347.478 zł), program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” – 106.982,43 zł (plan 120.000 zł).

Podsumowując zwrot dotacji należy zauważyć, że dokonano łącznego zwrotu w kwocie 88.087,01 zł, z tym, że kwota 9.800 zł została zwrócona w związku z niewykorzystaniem środków na stypendia socjalne, ujęte w rozdziale 85415. Dla porównania w 2015 roku zwrotu dotacji dokonano w łącznej kwocie 93.910,52 zł.

Ponadto wpłynęło tylko 4.383,40 zł z tytułu odpłatności za świadczone usługi opiekuńcze, pozostałe dochody to ok. 17.200 zł z kapitalizacji odsetek oraz wynagrodzenia gminy za realizację zadań zleconych.

Także w tym dziale ujmuje się refundację otrzymaną z PUP w Szczecinku z tytułu zatrudnienia pracowników w ramach prac społecznie – użytecznych. Stanowi to kwotę 77.546,16zł.

W dziale 853 „Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej” przyjęto środki z Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka w wysokości 66.189,65 zł, jako refundację wydatków poniesionych w 2015 roku na prowadzenie projektu „Internet oknem na świat mieszkańców gminy Biały Bór”. Projekt ten jest finansowany w 100% ze środków unijnych. Projekt trwał od października 2013 do 31.12.2015 r. Pozyskano łącznie ok. 1.263.000 zł. Wykonanie w dziale wynosi 100,00%.

Kolejnym działem w budżecie jest dział **854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”**. Wykonanie wynosi 93,51%. W dziale tym ujęto środki otrzymane na wypłatę stypendiów o charakterze socjalnym w wysokości 150.000zł, co wypłacono w kwocie 140.200 zł.

Ponadto gmina otrzymuje środki na dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów - Wyprawka szkolna. Przyznano gminie 1.052 zł, co zostało wydatkowane w całości.

Ze stypendiów dokonano zwrotu w wysokości 9.800 zł.

W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wpłynęło 774.565,19 zł, co stanowi 100,75% założonego planu.

W rozdziale 90001- gospodarka ściekowa i ochrona wód wpłynęło 59.108,80 zł, w tym z tytułu wpływów od mieszkańców pokrywające 10% wkładu do budowy przyłączy kanalizacyjnych w wysokości 1.086,15 zł (zaległości wynoszą 1.606,16 zł), dochody za wywóz ścieków – 57.497,44 zł, odsetki od nieterminowych wpłat za wywóz szamba i koszty upomnień wyniosły 325,21 zł, kara za nie podłączenie się jednego z przedsiębiorców do zbiorowej sieci kanalizacyjnej wynosiła 200 zł.

Opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi księguje się w rozdziale 90002- Gospodarka odpadami. Dochody z tego tytułu wynoszą 529.728,56 zł, w tym od osób fizycznych 420.094,56 zł, a od osób prawnych 109.634 zł. Dla porównania w 2015 roku z tego tytułu wpłynęło 473.682,96 zł. Zaległości na dzień 31.12.2016 wynoszą 91.948,71 zł.

Z tytułu kosztów upomnień wpłynęło 4.537,30 zł. Gmina otrzymała także dotację związaną z realizacją projektu „Rekultywacja składowisk odpadów komunalnych na terenie ZMiGDP oraz gmin sąsiednich - Gmina Biały Bór” w wysokości 12.708,04 zł, z tym, że 6.875,40 zł ze środków Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, a 5.832,64 zł ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie. Ponadto gmina otrzymała dotację w wysokości 32.300 zł z POiŚ, jako refundację za opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej.

W rozdziale 90004- utrzymanie zieleni w miastach i gminach ujęto dochody za oczyszczanie i utrzymanie zieleni na terenie miasta na podstawie umowy z GDDKiA, które wynosiły 46.268,44 zł. A także wpłynęła dotacja z Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie (PCPR) w Szczecinku na utworzenie stanowiska pracy ds. zieleni w wysokości 45.000 zł.

W rozdziale 90015- oświetlenie ulic, wpłynęło 843,90 zł tytułem odszkodowania za uszkodzenie lampy ulicznej na parkingu przy jeziorze (ul. Tamka).

Opłaty i kary za korzystanie ze środowiska (rozdział 90019) wnoszone na rzecz gminy stanowiły kwotę 15.889,58 zł.

Dochody z opłaty produktowej (rozdział 90020) to kwota 408,93 zł.

Natomiast w rozdziale 90095- pozostała działalność- z WFÓŚiGW w Szczecinie wpłynęło 26.441,80 zł, tytułem dotacji na utylizację azbestu.

Dział **921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”** w którym wykonanie wynosi 101,91%. Wpłynęło łącznie 20.499,73 zł, w tym z wynajmu świetlic wiejskich 13.767,95 zł, a z darowizn dla sołectw 5.366,36 zł. Ponadto wpłynęło także jedno odszkodowanie za uszkodzenie komputera w świetlicy w Grabowie 1.365,42 zł.

W dziale **926 „Kultura fizyczna i sport”** wpłynęło 18.300 zł, otrzymane, jako pomoc finansowa z Urzędu Marszałkowskiego na remont sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej w Drzonowie i przeniesienie konteneru socjalnego z boiska w Drzonowie na Orlika w Białym Borze.

Realizację poszczególnych pozycji i grup dochodów na dzień 31.12.2016 r. przedstawia tabela 2
Dla porównania pokazano także wykonanie poszczególnych rodzajów dochodów w 2015 r.

Dochody własne w 2016 roku udało się dość dobrze wykonać, bo jest to 100,94 %. W 2015 roku było to 98,83% zaplanowanych środków. Jednak porównując kwotowo, to w 2016 roku wpłynęło mniej o 1.459.000 zł, niż w roku wcześniejszym. Udziały w podatku dochodowym zrealizowano w 103,50%, natomiast dotacje celowe na zadania zlecone w 99,49%. Jeśli natomiast analizować dotacje celowe otrzymane na zadania własne to wykonanie wynosi 96,30%. Wśród dotacji na zadania własne należy wymienić dotacje otrzymane na realizację zadań bieżących, jak i na realizację inwestycji.

Tabela 2

DOCHODY GMINY WG POSZCZEGÓLNYCH GRUP DOCHODÓW NA DZIEŃ 31.12.2016r.

Lp.	§	Źródło podatku - bliższe określenie	Plan po zmianach na 31.12.2016r.	Wykonanie planu na dzień 31.12.2015r.	Wykonanie planu na dzień 31.12.2016r.	% wykon. w 2016 r.
I.		DOCHODY WŁASNE - OGÓŁEM w tym:	8 423 209,00	9 960 966,12	8 502 144,75	100,94
1	0310	Podatek od nieruchomości	3 483 000,00	3 268 101,27	3 372 912,15	96,84
2	0320	Podatek rolny	166 000,00	179 882,18	143 003,25	86,15
3	0330	Podatek leśny	438 900,00	401 002,61	442 266,34	100,77
4	0340	Podatek od środków transportowych	185 541,00	129 446,12	175 557,90	94,62
5	0350	Podatki opłacane w formie karty podatkowej /rzemiosło, usługi/	1 200,00	1 833,00	1 833,00	152,75
6	0360	Podatek od spadków i darowizn oraz spadki i darowizny otrzymane w formie pieniężnej	7 000,00	32 590,00	26 904,00	384,34
7	0400	Wpływy z opłaty produktowej	408,00	497,58	408,93	100,23
8	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	19 800,00	20 201,00	22 429,50	113,28
9	0490	Wpływy z opłat lokalnych-	580 801,00	550 578,92	583 310,55	100,43
a)		* inne opłaty lokalne- zajęcie pasa drogowego	47 998,00	54 361,24	47 780,69	99,55

b)		* inne opłaty lokalne- zajęcie pasa drogowego	5 747,00	22 504,65	5 745,00	99,97
c)		* inne opłaty lokalne- opłata za śmieci	527 000,00	473 682,96	529 728,56	100,52
d)		* opłata za korzystanie z przystanków	56,00	30,07	56,30	100,54
10	0460	Opłata eksploatacyjna z tytułu wydobycia kopalin	1 087 500,00	1 042 131,80	1 087 790,10	100,03
11	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	2 600,00	21 283,67	2 628,70	101,10
12	0480	Opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	125 050,00	123 971,70	126 173,55	100,90
13	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	167 000,00	147 162,99	203 608,00	121,92
14	0550	Wpływy opłat z tytułu użytkowania wieczystego	19 400,00	w par.0470	19 420,08	100,10
15	0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności	553 000,00	1 864 106,85	560 987,31	101,44
16	0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	200,00	500,00	200,00	100,00
17	0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	0,00	0,00	3 222,21	3222,00
18	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	20 000,00	w par.0830	22 300,00	111,50
19	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach reliz.zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	40 000,00	w par.0830	48 782,08	121,96
20	0690	Wpływy z różnych opłat	62 223,00	40 386,09	59 383,00	95,44
21	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych JST	628 984,00	699 450,07	684 233,05	108,78
22	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkow.wieczyst.przysł.oso.fiz. w prawo własności	1 100,00	w par.0470	1 084,35	98,58
24	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	176 000,00	583 201,72	203 024,28	115,35
25	0830	Wpływy z usług /odpłatność za przedszkole, wynajem pomieszczeń w szkołach, usługi opiekuńcze i inne/	56 012,00	123 034,54	65 797,80	117,47
26	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	4 340,00	963,87	4 340,00	100,00
27	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	18 100,00	12 544,98	20 030,80	110,67
28	0920	Pozostałe odsetki	8 693,00	4 899,34	9 121,17	104,93

29	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	8 996,00	11 390,00	34 039,06	378,38
30	0970	Wpływy z różnych dochodów	545 091,00	683 463,27	560 375,26	102,80
31	0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	0,00	5 175,46	w par. 2360	0,00
32	2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (obsługa f. alimentacyjnego, św.rodzinnych, wydawanie dowodów osobistych)	16 270,00	13 167,09	16 978,33	104,35
II.		UDZIAŁ W DOCHODACH BUDŻETU PAŃSTWA - OGÓŁEM:	2 061 137,00	2 102 479,02	2 133 217,92	103,50
1	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 041 137,00	2 091 245,00	2 075 807,00	101,70
2	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	20 000,00	11 234,02	57 410,92	287,05
III.		DOTACJE CELOWE Z BUDŻETU PAŃSTWA - OGÓŁEM:	7 830 162,37	6 639 030,96	7 735 207,30	98,79
1		Na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej - razem:	6 104 817,72	2 874 687,44	6 073 642,43	99,49
a)	2010	* opieka społeczna	2 740 859,32	2 421 603,71	2 729 529,19	99,59
b)	2010	* administracja rządowa	38 574,00	35 171,00	38 574,00	100,00
c)	2010	* aktualizacja spisu wyborców	1 077,00	919,00	1 077,00	100,00
d)	2010	* zakup urn wyborczych	4 760,00	0,00	4 744,11	99,67
e)	2010	* zwrot podatku akcyzowego	432 228,34	335 554,66	432 228,34	100,00
f)	2010	* wybory Prezydenta RP	0,00	22 162,00	0,00	0,00
g)	2010	* wybory do sejmiku i senatu	0,00	13 028,00	0,00	0,00
h)	2010	* referendum	0,00	10 271,00	0,00	0,00
i)	2010	* podręczniki	39 432,06	35 978,07	36 689,85	93,05
2	2060	* program 500+	2 847 887,00	0,00	2 830 799,94	99,40
3		Na zadania własne gminy - razem:	1 725 344,65	3 764 343,52	1 661 564,87	96,30
a)	2030	* na zadania z zakresu pomocy społecznej	1 229 025,00	1 257 358,48	1 179 155,18	95,94
b)	2327 i 2329	* na realizację przez MGOPS programu POKL wniosek pn. "Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji społecznej w Powiecie Szczecineckim"	0,00	52 933,14	0,00	0,00
c)	2030	* na stypendia o charakterze socjalnym	150 000,00	161 200,00	140 200,00	93,47
d)	2030	* na wychowanie przedszkolne	165 770,00	153 154,37	161 660,00	97,52
e)	2040	* na zakup podręczników szkolnych-wyprawka	1 052,00	7 034,00	1 052,00	100,00
f)	2030	* dotacja na projekt "Książki naszych marzeń"	0,00	3 170,00	0,00	0,00

g)	2030	* zwrot 10% wydatków bieżących z funduszu sołeckiego za 2014 rok	0,00	27 965,96	0,00	0,00
h)	2007 i 2009	* realizacja przez Urząd Miejski programu POIG, projekt „Internet oknem na świat mieszkańców gminy Biały Bór”- refundacja wydatków	66 189,65	543 620,04	66 189,65	100,00
i)	2007	*refundacja wydatków poniesionych na organizację 11 listopada 2014 roku	0,00	7 496,00	0,00	0,00
j)	2320	*dotacja celowa z Powiatu Szczecińskiego na pomoc po pożarze Stadniny Koni w Karolewku	5 000,00	0,00	5 000,00	100,00
k)	2710	* pomoc finansowa z Urzędu Marszałkowskiego do remontu szatni w budynku na Stadionie w Białym Borze	18 300,00	15 850,00	18 300,00	100,00
ł)	6207	* dotacja z PROW do inwestycji "Doposażenie kąpieliska miejskiego w Białym Borze" (refundacja wydatków za 2014 r.)	0,00	24 999,00	0,00	0,00
m)	6207	* dotacja (refundacja) z RPO na budowę remizy OSP Biały Bór	0,00	427 822,91	0,00	0,00
n)	6207	* dotacja na budowę placu zabaw przy Przedszkolu Miejskim w Białym Borze (refundacja wydatków z 2014 roku)	0,00	12 248,00	0,00	0,00
o)	6207	* dotacja do kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kaliska	0,00	183 807,00	0,00	0,00
p)	6207	* Dotacja z PROW do inwestycji "Zagospodarowanie parku miejskiego w Białym Borze"	0,00	249 982,85	0,00	0,00
r)	6207	* dotacja z PROW do inwestycji "Montaż lamp hybrydowych w Gminie Biały Bór" (refundacja wydatków z 2014 r.)	0,00	33 690,00	0,00	0,00
s)	6207	* dotacja z PROW do inwestycji „Zagospodarowanie miejsc rekreacyjnych wypoczynkowych w miejscowości Trzebiele" (refund. wydatków z 2014 r.)	0,00	18 421,20	0,00	0,00
t)	6207	* dotacja z PROW do inwestycji "Utworzenie miejsc rekreac.- sportowych - budowa siłowni plenerowych" (refundacja wydatków z 2014 r.)	0,00	60 469,00	0,00	0,00
	6207	*dotacja z POiŚ do opracowaniu planu gospodarki niskoemisyjnej dla gminy	32 300,00	0,00	32 300,00	100,00

	6290	*dotacja z PCPR w Szczecinku (Powiat Szczecinecki) na utworzenie stanowiska pracy ds. utrzymania czystości PFRON	45 000,00	0,00	45 000,00	100,00
u)	6330	* zwrot 10% wydatków majątkowych z funduszu sołectkiego za 2014 rok	0,00	8 945,92	0,00	0,00
w)	6290	*dotacja z PCPR w Szczecinku (Powiat Szczecinecki) na dofinansowanie zakupu mikrobusego do przewozu osób niepełnosprawnych	0,00	80 000,00	0,00	0,00
z)	6617	*dotacja z POiŚ do rekultywacji wysypiska odpadów komunalnych - Liderem projektu był ZMiGDP	6 875,40	394 179,82	6 875,40	100,00
ż)	6619	*dotacja z WFOŚiGW do rekultywacji wysypiska odpadów komunalnych - Liderem projektu był ZMiGDP	5 832,60	39 995,83	5 832,64	100,00
V.		Dochody pozabudżetowe	45 941,00	0,00	45 941,80	100,00
1	2440	Dotacja z WFOŚiGW na dofinansowanie zakupu aparatów tlenowych dla OSP Sępólno Wielkie	2 100,00	0,00	2 100,00	100,00
2	2440	Dotacja z WFOŚiGW na dofinansowanie zakupu zestawu hydraulicznego LUKAS dla OSP Biały Bór	13 000,00	0,00	13 000,00	100,00
3	2440	Dotacja z WFOŚiGW na dofinansowanie zakupu systemu selektywnego wywoływania dla OSP Biały Bór	4 400,00	0,00	4 400,00	100,00
4	6619	*dotacja z WFOŚiGW na utylizację azbestu	26 441,00	0,00	26 441,80	100,00
VI.		SUBWENCJA Z BUDŻETU PAŃSTWA - OGÓŁEM:	6 893 695,00	7 030 023,00	6 893 695,00	100,00
1	2920	Subwencja oświatowa	5 304 789,00	5 296 200,00	5 304 789,00	100,00
2	2920	Subwencja wyrównawcza	1 154 036,00	1 395 462,00	1 154 036,00	100,00
3	2920	Subwencja równoważąca	434 870,00	338 361,00	434 870,00	100,00
		DOCHODY BUDŻETU OGÓŁEM:	25 254 144,37	25 732 499,10	25 310 206,77	100,22

Podsumowując zrealizowane dochody w 2016 roku należy zauważyć, że dochody ogółem zostały słabiej wykonane niż w 2015 roku o 422 tys. zł, jednak należy szczegółowo rozpatrzyć tego przyczyny. Wpływa na to głównie mniejsze wykonanie dochodów majątkowych, których otrzymaliśmy mniej o 2.285 tys., niż w 2015 roku, co jest uzasadnione,

bo w związku z realizacją programu postępowania naprawczego, gmina nie prowadzi inwestycji. Natomiast dochody bieżące wykonano lepiej o 1.862.503,12 zł, natomiast z dochodów majątkowych

ZAŁĘGŁOŚCI CZYNSZOWE ORAZ ZAŁĘGŁOŚCI Z USŁUG KOMUNALNYCH

Tabela Nr 3. Przypis naliczonego czynszu i zestawienie wpłat za 2016rok

Lp.	Rodzaj świadczonej usługi	Zaległości z lat ubiegłych	Przypis na 2016	Wpłaty za 2016	Nadpłaty	Zaległości
1.	Należność za czynsze komunalne	180 885,68	249 005,34	274 175,31	18 383,08	174 098,79
2.	Odsetki za nieterminowe regulowanie czynszu komunalnych	69 303,63	8 101,32	3 504,62	0,00	73 900,33
3.	Należności za pozostałe usługi- ścieki komunalne	100 526,90	51 160,69	57 497,44	3 197,05	97 387,20
4.	Odsetki za nieterminowe regulowanie płatności za usługi pozostałe	43 951,95	4 942,73	302,01	0,00	48 592,67
	Razem	394 668,16	313 210,08	335 479,38	21 580,13	393 978,99

Tabela Nr 4. Zaległości czynszowych za lata 2015-2016

Lp.	Rodzaj świadczonej usługi	Rok 2015	Rok 2016	Spadek zadłużenia	Wzrost zadłużenia
1.	Należność za czynsze komunalne	180 885,68	174 098,79	6 786,89	0,00
2.	Odsetki za nieterminowe regulowanie czynszu komunalnych	69 303,63	73 900,33	0,00	4 596,70
3.	Należności za pozostałe usługi- ścieki komunalne	100 526,90	97 387,20	3 139,70	0,00
4.	Odsetki za nieterminowe regulowanie płatności za usługi pozostałe	43 951,95	48 592,67	0,00	4 640,72
	Razem	394 668,16	393 978,99	9 926,59	9 237,42

Zaległe zobowiązania w stosunku do roku 2015 zostały zmniejszone o kwotę 9.926,59 zł, wzrosły natomiast naliczone odsetki o kwotę 9.031,95 zł złotych.

Warto tu także przypomnieć, że jest to kolejny rok spadku zaległości. W 2015 roku w porównaniu do 2014 roku zaległości główne spadły o 62.539,64 zł, jednak wzrosły odsetki od nieterminowych zaległości o kwotę 23.533,86 zł.

Podobnie jak w latach poprzednich wysyłano upomnienia i pisma do osób zalegających z opłatami. Przeprowadzono szereg rozmów telefonicznych i indywidualnych spotkań mających na celu ustalenie sposobu spłaty zobowiązań. Celem zmniejszenia zadłużenia wprowadzono możliwość odpracowywania zadłużeń za najem lokali komunalnych.

W 2016 roku zadłużenie odpracowywała jedna osoba, w łącznej kwocie 2.508 zł i deklaruje dalszą chęć odpracowania całego długu.

Cztery sprawy są egzekwowane komorniczo - na kwotę 29.837,78 zł.

Celem uniknięcia wzrostu zadłużenia z tytułu zużycia wody w lokalach komunalnych zamontowanych jest 25 wodomierzy przedpłatowych. Zamontowanie tych wodomierzy spowodowało niższe zużycie wody i niższe faktury. Zgodnie z obowiązującym regulaminem rozliczania wody w lokalach komunalnych opłaty za wodę rozliczane w systemie przedpłaowym, zwiększone są u osób zadłużonych o 30% na poczet spłaty zaległości.

W 2016 roku dokonano umorzenia zaległości czynszowych i odsetkowych na kwotę 25.447,61 zł. Umorzenia do kwoty 1.500 zł, zgodnie z uchwałą Nr XLIV/346/10 Rady Miejskiej w Białym Borze z dnia 29 kwietnia 2010r. może dokonać Burmistrz Białego Boru. Natomiast kwoty powyżej 1.500 zł może umorzyć Komisja Budżetu i Finansów Publicznych. Burmistrz dokonał trzech umorzeń na kwotę 3.420,05 zł, natomiast Komisja Rady dokonała pozytywnego zaopiniowania umorzeń na kwotę 22.027,56 zł.

Złożono 4 pozwy do Sądu w Szczecinku o zapłatę za najem czynszu łącznie na kwotę 33.691,88 zł, jednak z powodu nie ściągalności dłużników komornik umorzył powyższe sprawy.

W roku 2016 sprzedano jeden lokal mieszkalny w budynku Sępólno Wielkie 59.

Na dzień 31.12.2016 gmina zarządza 83 lokalami komunalnymi o łącznej powierzchni 3.880,58m², w tym 18 lokalami socjalnymi.

Obowiązujące stawki czynszowe zgodne z zarządzeniem nr 10/08 Burmistrza Białego Boru z dnia 15 stycznia 2008r wynoszą:

- stawka bazowa, lokale komunalne - 3 zł/m²
- stawka za lokale socjalne 50% stawki bazowej - 1,50 zł/m²

Po uwzględnieniu zniżek przewidzianych w zarządzeniu średnia cena za najem mieszkań komunalnych wynosi 2 zł/m².

Stawka wywozu za nieczystości płynne beczkowitzem, stosowana przez gminę wynosi 20,97 zł/m³.

Wszelkie prace remontowe, wodociągowe, elektryczne w budynkach komunalnych dokonywane są przez ekipę remontową urzędu. Natomiast usługi kominarskie, okresowe przeglądy: budowlane, energetyczne, itp. są zlecanie na zewnątrz.

ZALEGŁOŚCI I NADPŁATY PODATKOWE

Przypisy z tytułu podatków i opłat lokalnych, dzierżawy oraz sprzedaży mienia komunalnego na dzień 31 grudnia 2016 rok stanowią łączną kwotę **6.352.233,31 zł** (kolumna 3), z czego na podatek od nieruchomości, rolny i leśny oraz podatek od posiadania środków transportowych od osób prawnych i fizycznych przypada kwota 4.105.163,34 zł, co w przypisie ogólnym stanowi 64,63%.

Pozostały przypis, to opłata eksploatacyjna w kwocie 1.076.263,20 zł, wynajem mienia komunalnego 222.432,83 zł, sprzedaż mienia komunalnego 200.024,28 zł, oraz opłata za wieczyste użytkowanie gruntu osób fizycznych i prawnych w kwocie 20.721,09 zł.

Przypis z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi to kwota 538.185,40 zł,

zajęcie pasa drogowego osoby fizyczne i prawne 48.796,33 zł, za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 124.853,10 zł, opłata adiacencka 5.745,00 zł oraz opłata za korzystanie z przystanku 56,40 zł.

Należności do pobrania w 2016 roku zostały zwiększone o **500.915,98 zł** (kol.4) z powodu zaległości z lat ubiegłych, czyli podatki i opłaty lokalne do pobrania na początek 2016 roku stanowią łącznie kwotę **6.853.149,29 zł** (kol.5).

Wpłaty należności na dzień 31 grudnia 2016 roku z tytułu podatków i opłat lokalnych wynosiły **6.386.160,15 zł** (kol.6), z czego podatki od nieruchomości, rolny, leśny i środków transportowych wynoszą 4.133.739,64 zł. Pozostałe wpłaty z tytułu dzierżawy i sprzedaży mienia komunalnego oraz użytkowania wieczystego wynoszą 445.211,05 zł, za podatek eksploatacyjny 1.087.790,10 zł oraz odpady komunalne 529.728,56 zł. Dochód z tytułu zajęcia pasa drogowego za 2016 rok wynosi 47.780,69 zł, zezwolenia na sprzedaż alkoholu 126.173,55 zł oraz wpłaty za opłatę adiacencką 5.745,00 zł.

Głównymi pozycjami w zaległościach na dzień 31.12.2016r. (kol.8) są niezapłacone należności z tytułu podatku od osób fizycznych w kwocie **278.958,60 zł** (zwiększenie w stosunku do roku 2015 o kwotę 43.848,44 zł), z tytułu podatku od nieruchomości osób prawnych w kwocie **32.598,60 zł**, które uległy zmniejszeniu w stosunku do 2015r. o kwotę 100.804,06 zł, zaległości w podatku od posiadania środków transportowych to kwota **19.547,50 zł** (wzrost o kwotę 10.194,40zł), zaległości z tyt. podatku rolnego od osób fizycznych **29.617,83 zł** (niewielki wzrost, bo o 1.457,93 zł), a od osób prawnych w kwocie **17.110,19 zł** (wzrost o 17.109,69 zł). Zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od osób fizycznych wynoszą **78.444,71 zł** i uległy zmniejszeniu w stosunku do roku 2015 o kwotę 3.029,97 zł, natomiast zaległości z tyt. opłaty śmieciowej od osób prawnych na koniec roku wyniosły **13.504,00 zł** i są to zaległości Spółdzielni Mieszkaniowej „JUTRZENKA” (wzrost w stosunku do 2015 roku o 13.284 zł), natomiast kwota 12.800 zł, to długoletnia zaległość osoby fizycznej z tytułu zakupu działki w Dołgim.

W II półroczu 2016 roku wystawiono 518 szt. upomnień dla osób, które nie dokonują w terminie wpłat podatków, zgodnie z przepisami o postępowaniu egzekucyjnym w administracji. Wystawiono do urzędów skarbowych 250 tytułów wykonawczych. Największe trudności w ściągnięciu zaległości z tytułu podatków ma Naczelnik Drugiego Urzędu Skarbowego w Gdyni – na dzień 31.12.2016 r. kwota zaległości objętych tytułami wykonawczymi wynosi 77.314,80 zł i na dzień dzisiejszy egzekucja jest całkowicie bezskuteczna.

Problemy z realizacją tytułów wykonawczych ma również Urząd Skarbowy w Człuchowie, ponieważ nie wyegzekwowano zaległości na wystawione tytuły od podatnika, który posiada nieruchomości na terenie tutejszej gminy (kwota zaległości 67.252,00 zł). Mimo zbiegu egzekucji i przejęcia prowadzenia postępowania przez Komornika Sądowego egzekucja jest nadal nieskuteczna.

Również tytuły wykonawcze skierowane do Naczelnika Urzędu Skarbowego Kraków-Krowodrza są realizowane w niewielkim zakresie. Ppo zbiegu egzekucji przez Komornika Sądowego – w 2016 r. wpłynęła kwota 1.071,01 zł, podczas gdy kwota zaległości na dzień 31.12.2016r. wynosi 33.994,70 zł.

Należy nadmienić, że zaległości w podatku od nieruchomości od osób prawnych uległy znaczącemu zmniejszeniu, gdyż dokonano odpisu zaległości przedawnionej „INTRA” sp. z o.o. Wejherowo w kwocie **68.752,56 zł**. Gmina w celu odzyskania tych pieniędzy zastosowała szereg

środków egzekucyjnych. Wniesiono sprawę do sądu o unieważnienie aktów notarialnych przenoszących własność na kolejną spółkę (tzw. Skarga pauliańska). Sąd Rejonowy w Szczecinku odrzucił pozew o uznanie czynności prawnej za bezskuteczną wobec wierzyciela gminy. Następnie gmina wniosła odwołanie na ten wyrok do Sądu Apelacyjnego w Szczecinie, jednak sąd podtrzymał wyrok Sądu I instancji. Na co gmina złożyła skargę kasacyjną do Sądu Najwyższego w Warszawie. Sąd Najwyższy odmówił przyjęcia skargi kasacyjnej do rozpoznania. Ponadto złożono zawiadomienie do Prokuratury Rejonowej w Szczecinku o popełnieniu przestępstwa na szkodę gminy. Prokuratura wydała postanowienie o umorzeniu śledztwa.

Na zaległości podatkowe gmina wystawiła tytuły wykonawcze do Urzędu Skarbowego w Wejherowie oraz do Komornika Sądowego w Wejherowie. A także dokonała wpisu hipoteki przymusowej, jako zabezpieczenie swoich należności. Ze względu na bezskuteczność egzekucji te organy administracji umorzyły prowadzone postępowania. Natomiast hipoteka została wykreślona z powodu sprzedaży tej nieruchomości w drodze egzekucji. A wyniku podziału uzyskanych środków gmina nic nie otrzymała, ponieważ pierwszeństwo przy podziale mają ZUS, banki i urzędy skarbowe. W związku z wyczerpaniem wszelkich możliwych czynności egzekucyjnych, a także w związku z ich przedawnieniem, gmina dokonała odpisów należności z lat 2002-2004 w w/w kwocie.

Zmniejszyły się także zaległości sp. z o.o. „SZÓSTKA”, w związku z przejęciem przez gminę nieruchomości na plaży i uregulowaniem tych zaległości.

Zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych oraz w łącznym zobowiązaniu pieniężnym dotyczą kilkudziesięciu podatników i kwoty te nie przekraczają 2 tys. zł.

Ściągalność poszczególnych podatków w gminie została przedstawia w tabeli Nr 5.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w 2016 roku, w podatku od nieruchomości wyniosły **352.456,00 zł** a w podatku od środków transportowych stanowiły kwotę **367.707,00 zł**. Zwolnienia z tytułu podatku od nieruchomości w 2016 roku, stanowiły kwotę **229.248,00 zł** (zwolnione zostały z podatku od nieruchomości budynki lub ich części, grunty oraz budowle wykorzystywane na działalność gminy Biały Bór w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków). Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie art. 67a § 1 pkt 2 i 3 oraz art. 67b § 1 pkt 2 Ustawy Ordynacja podatkowa stanowiły kwotę **7.916,10 zł** (w tym z tytułu podatku od nieruchomości umorzono kwotę 5.078,00 zł, śmieci 580 zł, podatek rolny 2.258,10 zł). Nadmienić w tym miejscu należy, iż bezpośrednią przyczyną udzielonych przez organ podatkowy umorzeń, jest trudna sytuacja finansowa podatników. Do urzędu wpływają podania o umorzenie podatku, zwłaszcza od osób bezrobotnych, korzystających z pomocy MGOPS, a także od osób z rodzin wielodzietnych, samotnych i schorowanych.

Poniższa tabela obrazuje przypisy, zaległości nadpłaty w poszczególnych rodzajach podatków i opłat lokalnych.

WYKAZ PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH ZA 2016 ROK

Tabela Nr 5

Lp.	Rodzaje Należności	Przepisy na 2016 rok	Zaległości z lat ubiegłych	Do pobrania w 2016 roku	Wpłaty należności		Saldo na 31.12.2016 r.		Saldo	Ściągalność w %
					Ogółem 31.12.2016r.	W tym zaległości	Należności do pobrania	Nadpłaty		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Środki transportu od o/f	185 765,00	8 147,30	193 912,30	175 016,90	9 353,10	19 547,50	652,10	18 895,40	90,26
2	Środki transportu od o/p	541,00	0,00	541,00	541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
4	Podatek od nieruch. o/f	1 083 260,56	228 657,11	1 311 917,67	1 045 446,13	62 815,01	278 958,60	12 487,06	266 471,54	79,69
3	Podatek od nieruchomości o/p	2 226 815,44	133 184,95	2 360 000,39	2 327 466,02	64 647,10	32 598,60	64,23	32 534,37	98,62
5	Podatek rolny o / f	127 020,56	21 641,14	148 661,70	121 122,25	6 290,15	29 617,83	2 078,38	27 539,45	81,48
6	Podatek rolny o/p	38 986,00	2,15	38 988,15	21 881,00	2,19	17 110,19	3,04	17 107,15	56,12
7	Podatek leśny o /f	10 507,78	1 790,27	12 298,05	10 019,84	520,36	2 450,14	171,93	2 278,21	81,48
8	Podatek leśny o/p	432 267,00	-4,56	432 262,44	432 246,50	0,50	18,00	2,06	15,94	100,00
9	Użytkowanie wieczyste o/f	8 865,39	147,67	9 013,06	7 564,81	38,78	1 453,28	5,03	1 448,25	83,93
10	Użytkowanie wieczyste o/p	11 855,70	-34,32	11 821,38	11 855,27	0,00	0,43	34,32	-33,89	100,29
11	Dzierżawa gruntu ogrody. działki o/f	20 867,48	-112,30	20 755,18	20 909,51	183,50	211,73	366,06	-154,33	100,74
12	Dzierżawy mienia kom.o/f	43 515,00	6 411,43	49 926,43	46 969,35	3 775,43	3 094,28	137,20	2 957,08	94,08
13	Dzierżawy roczne mien.kom o/p	14 438,89	992,23	15 431,12	15 408,68	595,23	22,44	0,00	22,44	99,85
14	Wynajem mienia komun. o/p	143 611,46	422,95	144 034,41	142 479,15	1 807,69	1 571,80	16,54	1 555,26	98,92
15	Sprzedaż mienia o/f	0,00	12 800,00	12 800,00	0,00	0,00	12 800,00	0,00	12 800,00	0,00
16	Sprzedaż mienia o/p	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

17	Sprzedaż mienia o/p	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sprzedaż gruntu o/f	193 055,38	-0,08	193 055,30	193 055,38	0,00	0,00	0,08	-0,08	100,00
19	Sprzedaż lokali o/f	6 968,90	0,00	6 968,90	6 968,90	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
20	Opłata eksploatac.o/f	122 025,60	0,00	122 025,60	122 025,60	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
21	Opłata eksploatac.o/p	954 237,60	11 526,90	965 764,50	965 764,50	22 163,89	0,00	0,00	0,00	100,00
22	Opłata za gospodar.odpadami o/f	415 305,40	75 108,47	490 413,87	420 094,56	41 658,16	78 444,71	8 125,40	70 319,31	85,66
23	Opłata za gospod.odpadami o/p	122 880,00	161,40	123 041,40	109 634,00	0,00	13 504,00	96,60	13 407,40	89,10
24	Opłata za korzystanie z przystanku	56,40	-4,47	51,93	56,30	0,01	0,10	4,47	-4,37	108,42
25	Zezwolenie sprzedaż alkoholu o/f	44 744,58	-23,15	44 721,43	46 065,00	0,03	0,00	1 343,57	-1 343,57	103,00
26	Zezwolenie sprzedaż alkoholu o/p	80 108,52	0,02	80 108,54	80 108,55	0,02	0,00	0,01	-0,01	100,00
27	Zajęcie pasa drogowego o/f	3 417,55	91,59	3 509,14	2 380,21	35,86	1 155,12	26,19	1 128,93	67,83
28	Zajęcie pasa drogowego o/p	45 378,78	9,28	45 388,06	45 400,48	5,55	155,56	167,98	-12,42	100,03
29	Przekształcenie z użytkowania wieczystego o/f	1 084,35	0,00	1 084,35	1 084,35	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
30	Użytkowanie wieczyste o/f	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Użytkowanie wieczyste o/p	2 685,78	0,00	2 685,78	2 628,70	0,00	57,08	0,00	57,08	97,87
32	Opłata adiacencka o/f	4 723,35	0,00	4 723,35	4 723,35	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
33	Opłata adiacencka o/p	1 021,65	0,00	1 021,65	1 021,65	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
34	Koncesja i licencja o/p	3 222,21	0,00	3 222,21	3 222,21	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
35	Sprzedaż gruntu o/p	3 000,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	R A Z E M	6 352 233,31	500 915,98	6 853 149,29	6 386 160,15	213 892,56	492 771,39	25 782,25	466 989,14	93,19

II. WYDATKI BUDŻETU GMINY BIAŁY BÓR W 2016 ROKU

Wydatki budżetu za 2016 rok zostały zrealizowane w kwocie 24.687.167,45 zł, co stanowi 96,88% rocznego planu. W 2015 r. wykonanie wyniosło 97,48%.

Wykonanie wydatków bieżących i majątkowych przedstawia się następująco:

1. **wydatki bieżące:** Plan 25.394.832,07 zł **Wykonanie** 24.599.801,61 zł, czyli 96,87%;
2. **wydatki majątkowe:** Plan 87.366,00 zł **Wykonanie** 87.365,84 zł, czyli 100,00 %.

Zgodnie z art. 242 ust 1 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący jst nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących. Przyjęty budżet i jego kolejne zmiany w 2016 roku nie spełniały tego przepisu. Planowane wydatki bieżące były wyższe o 438.576,70 zł od dochodów bieżących

Natomiast art. 242 ust. 2 został spełniony. Wykonane wydatki bieżące były niższe o 385.506,69 zł od wykonanych dochodów bieżących.

Należy zauważyć, że w trakcie realizacji programu naprawczego gmina nie musi spełniać wymagań art. 242 ust. 1 i 2. Pomimo tego gmina od dwóch lat podejmuje starania, aby spełnić wymagania ustawy o finansach publicznych, co częściowo się udaje.

Szczegółową realizację wydatków budżetu na dzień 31.12.2016 wg działów przedstawia tabela 6.

TABELA 6

REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETU W 2016 ROKU WG DZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

Lp.	Treść	Plan po zmianach na 31.12.16	Wykonanie planu na dzień 31.12.16	% wykonania
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	435 692,34	435 691,42	100,00%
400	WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ, GAZ I WODĘ	504 125,00	468 210,25	92,88%
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	99 922,65	92 094,58	92,17%
630	TURYSTYKA	40 000,00	40 000,00	100,00%
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	863 653,70	863 643,45	100,00%
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	54 672,00	50 509,74	92,39%
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	3 407 745,00	3 234 660,37	94,92%
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ I SĄDOWNICTWA	5 837,00	5 821,11	99,73%
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	599 637,00	542 464,26	90,47%
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	578 000,00	575 447,29	99,56%
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	1 100,00	0,00	0,00%
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	7 172 372,06	7 057 421,45	98,40%
851	OCHRONA ZDROWIA	238 746,00	225 899,84	94,62%
852	POMOC SPOŁECZNA	8 329 951,32	8 221 700,78	98,70%

853	POZOSTAŁE DZIAŁANIA W ZAKRESIE POLITYKISPOŁECZNEJ	21 510,00	21 509,01	100,00%
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	353 149,00	302 197,08	85,57%
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 936 649,00	1 743 571,64	90,03%
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	620 822,00	590 578,19	95,13%
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	218 614,00	215 746,99	98,69%
RAZEM:		25 482 198,07	24 687 167,45	96,88%

Wydatki budżetu gminy Biały Bór zostały wykonane w **96,88%**. Tylko w dwóch rozdziałach wykonanie jest niższe niż 90% tj. w rozdziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” i w rozdziale 758 „Różne rozliczenia”.

Inwestycje ujęte w poszczególnych działach są wykazane w załączniku Nr 7 do zarządzenia.

Poniżej zostaną opisane wydatki w rozbiciu na poszczególne działy.

W dziale **010 „Rolnictwo i łowiectwo”** wydatkowano łącznie 435.691,42 zł, co stanowi 100% planu. Głównymi wydatkami były zwrot akcyzy dla rolników 423.753,27 zł, obsługa wypłaty akcyzy ok. 8.500 zł, wpłaty na rzecz Izby Rolniczych 3.309,28 zł. Rozliczeń do Izby dokonuje się w systemie kwartalnym. Ponadto wydatkowano ok. 150 zł tytułem wpłat składek dla Spółek Wodnych w Szczecinku.

W dziale **400 „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię, gaz i wodę”** ujęte są dopłaty do taryf wody. Wydatkowano na ten cel w 2016 roku kwotę 432.228,34 zł. Dla porównania w 2015 roku dopłacono do ceny wody kwotę 537.080,85 zł, w 2014 r. wydano 683.159,74 zł, a w 2013 roku 488.645,62 zł. A zatem w ostatnich latach wysokość dopłat do wody maleje. Plan zrealizowano w 92,88 %, a to z uwagi na brak środków i przesunięcie na styczeń 2017 roku, płatności za 10/2016, której termin przypadał na 15 grudnia 2016 roku.

W dziale **600 „Transport i łączność”** ujęte jest rozdział 60003 „Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe” oraz 60016 „Drogi publiczne gminne”. Wykonanie w dziale wynosi 92,17% założonego planu. Przewozy autobusowe gmina dofinansowała w wysokości 4.393,84 zł, natomiast na drogi na wydatki bieżące 87.700,74 zł.

Wśród wydatków bieżących należy wymienić: odśnieżanie w 2016r. ok. 9.000 zł (mniej o 7.500 zł niż w 2015 roku), naprawa dróg gminnych 38.050 zł, czyszczenie separatorów i regulowanie studzienek na drogach 16.830 zł, zakupiono także stojak na rowery za 390 zł, zakupiono przystanek autobusowy do Białej za 6.235 zł, na zakupy znaków, lustra drogowego, delegacje, opłaty za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej i leśnej łącznie ok. 17.195 zł.

Na wydatki w dziale **630 „Turystyka”** przeznaczono kwotę 40.000 zł, tytułem dotacji dla BCKIR na utrzymanie plaży miejskiej. Wykonanie stanowi 100% planu. W związku z realizacją programu naprawczego, zgodnie z art.240a ust.5 pkt. 4 ustawy o finansach publicznych, gmina nie może ponosić wydatków na promocję jednostki. Dlatego też nie zaplanowano innych wydatków w tym dziale.

Kolejnym działem jest **700 „Gospodarka mieszkaniowa”**, w którym wykonanie wynosiło 100%. Wydatkowano łącznie 863.643,45 zł, w tym wydatki bieżące na kwotę 820.091,40 zł, a wydatki majątkowe 2.821,74 zł.

W rozdziale 70005- gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano 822.913,14 zł. W ramach tych środków zatrudniano istniejącą grupę budowlaną. Koszty z tego tytułu wynosiły 312.192,02 zł (mniej o ok. 6 tys.zł).

Ponadto ujmuje się tu także wydatki na szacunki nieruchomości, wyrisy, wypisy map, ogłoszenia prasowe w związku z przetargami na mienie gminne, wydatki notarialne. Wydatkowano na te cele ok. 36.100 zł.

Natomiast w 2016 roku wydano na odpisy na fundusze remontowe od mieszkań komunalnych, utrzymanie mieszkań komunalnych, w tym opłata za wodę i ścieki, oraz za energię elektryczną na klatkach schodowych, utrzymanie budynków na ul. Nadrzecznej 2a i na ul. Sportowej 8 kosztowało łącznie ok. 278.700 zł.

Natomiast na remonty mieszkań będących w zarządzie Urzędu Miejskiego przeznaczono 82.627 zł.

Rozliczono zakup majątku na plaży od ostatniego dzierżawcy plaży na kwotę 55.459,02 zł. Na 2017 rok pozostało jeszcze 4.540,98 zł. Zgodnie z szacunkami majątek został wyceniony na kwotę 85.382 zł, ale gmina odkupiła go za 60.000 zł, co jest rozliczone w ramach podatku naliczonego na ówczesnego dzierżawcę. W ramach zawartej umowy zakupiono bar drewniany z kołem młyńskim, budynek kontenerowy „szalety”, płytę z polbruku i płytę utwardzoną betonem.

Odprowadzono 56.925 zł podatku VAT do Urzędu Skarbowego. Dokończono ostatnich płatności za remont w mieszkaniu komunalnym w Świerszczewie w wysokości 2.821,74 zł (wydatek majątkowy).

Natomiast w rozdziale 70095- Pozostała działalność wydano 40.730,31 zł. Na remont pomostów wydano prawie 34.500 zł. Pozostała kwota została przeznaczona na estetyzację miasta, zapłatę za energię na targowisku, konserwację ogrodzeń, czy malowanie przystanków.

W dziale **710 „Działalność usługowa”** wydatkowano łącznie 50.509,74 zł, przeznaczając środki na zadania z zakresu planowania zagospodarowania przestrzennego, w tym mapy, przygotowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy, opracowanie studium planowania przestrzennego dla gminy, a 6.670,78 zł na utrzymanie 4 cmentarzy komunalnych.

Dział **750 „Administracja publiczna”** został wykonany w 94,92%. łącznie wydatkowano 3.234.660,37 zł tj. o 31 tys. mniej niż w 2015 roku.

W ramach tego działu znajduje się rozdział Urzędy wojewódzkie, w którym ujmuje się częściowe pokrycie kosztów wynagrodzenia pracowników wykonujących zadania z administracji rządowej tj. ewidencja ludności, USC, obrona cywilna i działalność gospodarcza. Prowadzenie ewidencji ludności i zadań z zakresu Urzędu Stanu Cywilnego oraz obrony cywilnej i działalności gospodarczej jest zadaniem zleconym, które w 100% powinno być finansowane ze środków Wojewody w ramach przyznanej dotacji. Na zadania zlecone wydano w 2016 roku 123.500,12 zł, a dotacji otrzymaliśmy 38.574 zł. Jak z tego wynika dotacji wystarcza na pokrycie tylko ok. 31% poniesionych kosztów. Pozostałą kwotę gmina musiała pokryć ze środków własnych. Zgodnie z przepisami jest to niedopuszczalne, jednak z uwagi na dobro mieszkańców Gmina ponosi te koszty.

Kolejnym rozdziałem są rady gmin (75022). Wydatkowano tu 115.479,99 zł, prawie tyle samo co w 2014 roku i 2015 r. Diety radnych wynoszą 114.550 zł, pozostała kwota w wysokości 929,99 zł,

została przeznaczona na obsługę rady, sesji miejskich i komisji rady. Diety sołtysów są ujęte w rozdziale 75095. Wykonanie wynosi 92,38%. Planu nie wykorzystano w wysokości 9.500 zł.

W rozdziale 75023 „Urzędy gmin” ujmuje się koszty funkcjonowania urzędu tj. koszty wynagrodzeń pracowników, wydatki na zakup akcesoriów komputerowych, zakup energii, materiałów biurowych, opłat telekomunikacyjnych, szkoleń pracowniczych, podróży służbowych, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Na wynagrodzenia wydano 1.961.238,33 zł. W 2015 roku wynagrodzenia były niższe o 20.215 zł, ale przede wszystkim ze względu na długotrwałe przebywanie jednego z pracowników na zwolnieniu lekarskim. Jednak warto przypomnieć fakt, że w 2014 roku wynagrodzenia stanowiły kwotę 2.077.490,13 zł, co daje spadek o ok. 116 tys. zł w porównaniu z 2016 rokiem. W 2016 roku wypłacono jedną odprawę emerytalną oraz 4 nagrody jubileuszowe na łączną kwotę 53.040 zł.

Nagród na dzień samorządowca nie wypłacono już od 2013 roku, a od 2011 roku nie było podwyżek dla pracowników administracji.

Odpis na ZFŚS wynosił 72.746 zł.

Łącznie w rozdziale wydatkowano 2.276.598,05 zł tj. o 147.791 zł mniej niż w 2015 roku. Porównując natomiast wydatki na funkcjonowanie urzędu w 2016 roku w stosunku do 2014 roku, warto zauważyć, że spadły one łącznie o 210.532 zł. Jest to efekt wprowadzenia oszczędności, w związku z realizacją programu postępowania naprawczego. W stosunku do założonego planu w 2016 r. nie wydatkowano prawie 160.000 zł. Wykonanie w rozdziale wynosi 93,46%.

W rozdziale 75045 „komisje poborowe” wypłacono 3.278,90 zł, jako zwrot kosztów podróży dla młodzieży wezwanej na komisje poborowe do wojska oraz wypłacono refundację za utracone wynagrodzenie dla osoby, która została wezwana na szkolenie do jednostki wojskowej, w ramach przydziału mobilizacyjnego.

Kolejnym rozdziałem jest 75095 „Pozostała działalność”, w ramach którego finansowane były wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz badania lekarskie pracowników publicznych, interwencyjnych, na które przeznaczono łącznie 544.134,08 zł. W porównaniu do 2015 roku wydatkowano więcej o ok. 124.000 zł, co oznacza, że więcej ludzi z gminy otrzymało zatrudnienie. Na diety sołtysów wydatkowano 60.111,29 zł. Ujmuje się tu także opłaty i składki wnoszone do ZMIGDP, Związek Miast Polskich, Konwent Polsko-Ukraiński i PZU lub TUW, na które przeznaczono kwotę 87.693,83 zł tj. o prawie 4.000 zł mniej niż w 2015 roku. Ponadto wykazuje się tu także wszystkie wydatki związane z obsługą podatków w gminie (materiały biurowe, koszt przesyłek pocztowych, koszty windykacji). Na obsługę podatków wydano ok. 9.833 zł. Inkaso sołtysów wypłacono w wysokości 14.030,56 zł.

W rozdziale łącznie wydatkowano 715.803,31 zł, co stanowi 99,32% planu. W porównaniu z 2015 rokiem wydano o ok. 85.600 zł więcej.

W dziale 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej..” wydatkowano środki na aktualizację spisów wyborców w wysokości 1.077 zł. Na to zadanie gmina otrzymała w 100% dotację. Ponadto w 2016 gmina otrzymała dotacje na zakup przeźroczystych urn wyborczych, którą wykorzystano w wysokości 4.744,11 zł. Natomiast kwotę 15,89 zł zwrócono do Krajowego Biura Wyborczego w Koszalinie. Wykonanie wynosi 99,73%.

W dziale **754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** wydatkowano 542.464,26 zł, co stanowi 90,47% planu. W 2015 roku wydano o 1.031 tys. więcej na wydatki bieżące. Ujmuje się tu wydatki związane z funkcjonowaniem OSP, Straży Miejskiej i zarządzaniem kryzysowym.

Na bieżące funkcjonowanie czterech jednostek OSP wydatkowano 170.579,33 zł, a w tym na wydatki majątkowe 13.102,29 zł. Z tych środków opłacono wynagrodzenie Komendanta Miejsko-Gminnego OSP i kierowców, ekwiwalent dla strażaków za udział w akcjach ratowniczo-gaśniczych, energię, paliwo, koszty legalizacji i remontów sprzętu, ubezpieczenia pojazdów i strażaków, drobne zakupy sprzętu.

Na bieżące funkcjonowanie w ramach w/w kwoty jednostka OSP w Białym Borze otrzymała 55.000 zł dotacji. Zatrudnienie kierowców oraz wypłata ekwiwalentu za udział w pożarach i szkoleniach z tej jednostki jest natomiast finansowane bezpośrednio z budżetu gminy, na co wydatkowano 17.723,47 zł. Ponadto OSP Biały Bór otrzymało dotację na zakup zestawu hydraulicznego LUKAS w kwocie 13.000 zł, na dofinansowanie zakupu syreny do selektywnego alarmowania w kwocie 4.400 zł.

OSP Sępólno Wielkie otrzymało także dotację w wysokości 2.132 zł na zakup aparatów powietrznych, w tym dotacja z WFOŚiGW 2.100 zł. Na utrzymanie straży w Sępólnie Wielkim wydatkowano 14.268,58 zł, ale na częściowe zakupy pozyskano 4.340 zł ze sprzedaży samochodu, który był w OSP Sępólno W.

Na utrzymanie OSP Grabowo wydano w 2016 roku 11.177,09 zł.

Natomiast na OSP w Drzonowie wydano 10.673,72 zł.

Koszty funkcjonowanie Zarządu MG ZOSP wydano 29.102,18 zł, w tym zatrudnienie Komendanta Miejsko-Gminnego OSP i organizacja zawodów strażackich, gminnego zjazdu Delegatów oraz wigilii strażackiej.

Wydatkiem majątkowym w kwocie 13.102,29 zł jest zwrot dotacji dla Urzędu Marszałkowskiego, w związku z otrzymaniem zbyt wysokiej dotacji na budowę remizy w Białym Borze.

Wydatki Straży Miejskiej wyniosły 366.917,73 zł, co oznacza, że wydatki są mniejsze niż w 2015 roku o prawie 804 tys. zł i są to w całości wydatki bieżące. Z końcem roku zlikwidowano referat straży miejskiej, jednak nie ze wszystkimi pracownikami rozwiązano umowę o pracę. Czterech pracowników przebywa na zwolnieniach lekarskich, w tym trzy osoby przebywają na urloпах macierzyńskich. Wynagrodzenia pracowników są refundowane przez ZUS. Umowy o pracę zostaną rozwiązane w 2017 roku. A także „13-stki” za 2016r. zostaną wypłacone w 2017r.

Natomiast w 2016 roku wypłacono 1 odprawę, w związku z likwidacją etatu.

Restrukturyzacja zatrudnienia w straży miejskiej była jednym z założeń programu naprawczego.

Łącznie na wynagrodzenia w 2016 roku wydano 252.583,97 zł, dla porównania w 2015 roku był to koszt 707.059,09 zł, a w 2014 roku - 883.465,03 zł.

Pozostałe wydatki w 2016 roku w wysokości 114.333,76 zł, to wydatki na materiały biurowe, delegacje, szkolenia, telefony, akcesoria komputerowe, koszty przesyłek pocztowych. Wykonanie w rozdziale wynosi 99,16%.

Jak gmina zrealizowała art. 20d ustawy o drogach publicznych?

Dochody uzyskane z grzywien nałożonych za naruszenie przepisów ruchu drogowego ujawnione za pomocą urządzeń rejestrujących to kwota 390.771,45 zł.

Zgodnie z art. 20d ust 1 ustawy o drogach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 260) dochody uzyskane z grzywien nałożonych za naruszenia przepisów ruchu drogowego ujawnione za pomocą urządzeń rejestrujących, jednostki samorządu terytorialnego przeznaczają w całości na finansowanie:

- 1) zadań inwestycyjnych, modernizacyjnych lub remontowych związanych z siecią drogową;
- 2) utrzymania i funkcjonowania infrastruktury oraz urządzeń drogowych, w tym na budowę, przebudowę, remont, utrzymanie i ochronę dróg oraz drogowych obiektów inżynierskich;
- 3) poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego, w tym popularyzację przepisów ruchu drogowego, działalność edukacyjną oraz współpracę w tym zakresie z właściwymi organizacjami społecznymi i instytucjami pozarządowymi.

W przypadku gminy Biały Bór wygląda to następująco:

Tabela Nr 7. Zestawienie wydatków poniesionych w 2016 roku na poprawę bezpieczeństwa zgodnie z art. 20D Ustawy o drogach publicznych

Lp.	Klasyfikacja			Wyszczególnienie	WYKONANIE NA 31.12.2016
	Dział	Rozdział	Paragrafy		
1	600	60016	4010-4700	Bieżące utrzymanie dróg	87 700,74
2	754	75416	3020-4700	Utrzymanie Straży Miejskiej, w tym przesyłki pocztowe, pogadanki w szkołach, materiały biurowe, szkolenia strażników, umundurowanie, wynagrodzenia	366 917,73
3	900	90015	4260-4300	Oświetlenie uliczne	467 365,30
RAZEM WYDATKI					921 983,77

Tabela Nr 8. Końcowe porównanie dochodów z wydatkami za 2016 rok

1	DOCHODY	Dochody uzyskane z grzywien nałożonych za naruszenie przepisów ruchu drogowego ujawnione za pomocą urządzeń rejestrujących	390 771,45
2	WYDATKI	Wydatki na poprawę bezpieczeństwa (środki własne gminy)	921 983,77
RÓŻNICA		gmina wydatkowała więcej niż uzyskała dochodów z fotoradarów	531 212,32

W 2016 roku w gminie Biały Bór przeznaczono te środki na bieżące utrzymanie dróg, na utrzymanie Straży Miejskiej oraz na oświetlenie uliczne. Wszystkie te działania służą poprawie bezpieczeństwa w gminie.

Jak wynika z powyższych tabel dochody uzyskane z grzywien nałożonych za naruszenie przepisów ruchu drogowego ujawnione za pomocą urządzeń rejestrujących w 2016 roku

stanowiły kwotę 390.771,45 zł, natomiast na poprawę bezpieczeństwa w gminie wydano 921.983,77 zł. Jasno z tego wynika, że wszystkie środki uzyskane z urzędów rejestrujących zostały odpowiednio zagospodarowane, dzięki czemu art. 20d ust 1 ustawy o drogach publicznych został spełniony.

Należy jasno podkreślić, że koszty utrzymania straży miejskiej powinny być finansowane z dochodów z grzywien za wykroczenia drogowe. Takie stanowisko podtrzymała także Najwyższa Izba Kontroli, podczas kontroli przeprowadzonej w 2013 roku w zakresie art. 20d ustawy o drogach publicznych.

Na zarządzanie kryzysowe przeznaczono środki w wysokości 4.967,20 zł. Na początku roku została zawiązana rezerwa celowa w wysokości 55.500 zł, którą w związku z brakiem sytuacji kryzysowych w gminie nie wykorzystano. Natomiast zgodnie z interpretacją RIO rezerwy nie można rozwiązać z końcem roku.

W dziale **757 „Obsługa długu publicznego”** księgowane są odsetki od zaciągniętych kredytów bankowych, pożyczek i wyemitowanych obligacji, na które w ciągu roku wydatkowano 575.447,29 zł tj. o ok. 44.000 zł mniej niż w 2015 roku.

Gmina nie zaciągnęła żadnego kredytu w 2016 roku, spłaciła natomiast ze środków własnych 701.946,30 zł rat kredytów i pożyczek, co przyczyniło się do spadku odsetek. Wykonanie wynosi 99,56%.

Ponadto na początku 2016 roku zaplanowano kwotę 754.669 zł, na spłatę udzielonych poręczeń. Jednak w związku z brakiem konieczności spłaty tych poręczeń z końcem roku zmniejszono plany do „zera”. Poręczenia są udzielone dla PWIK w Szczecinku, który terminowo spłaca poręczone zobowiązania.

Środki w dziale **758 „Różne rozliczenia”** nie zostały wcale wykorzystane. Ujmuje się tu prowizje bankowe pobierane od wpłat podatków i opłat lokalnych. Podatnicy nie są obciążani dodatkowo tymi kosztami. W 2016 roku bank pobrał nie pobrał żadnej prowizji. Ponadto nie wykorzystano 1.100 zł rezerwy ogólnej Burmistrza.

Dużym działem jest dział **801 „Oświata i wychowanie”**, w którym wydatkowano **7.057.421,45 zł**, co stanowi 98,40% planu. (W 2015 roku wydano 7.123.503,09 zł, a w 2014 roku wydano 7.684.538,51 zł).

W 2016 roku, całość wydatków stanowiły wydatki bieżące. W porównaniu z 2015 rokiem, gdzie wydatki bieżące wynosiły 6.986.544,92 zł można zauważyć niewielki wzrost wydatków bieżących, bo o 70.877 zł, jednak po odjęciu wypłaconych odpraw w związku z likwidacją Zespołu Szkół Nr 2 w Białym Borze w kwocie 204.501,18 i wypłaconych 13-stek za 2016 rok, dla pracowników ZS Nr 2, w kwocie 44.380,41 zł, gmina osiągnęła oszczędność w 2016 roku w porównaniu do 2015 roku w wysokości o ok. 178.000 zł. Natomiast warto przypomnieć także wysokość wydatków bieżących z 2014 roku, które wynosiły w tym dziale 7.266.940,73 zł, a w 2013 roku była to kwota 7.403.078,61 zł.

Jak z powyższego wynika gmina wprowadzając, w 2013 i 2014 r. nowe rozwiązania w szkołach, chociażby przez utworzenie filii szkół w Sępólnie i Drzonowie, likwidację jednego etatu dyrektorskiego, sprzedaż gimbasa i przekazanie transportu dla przewoźnika wyłonionego w drodze przetargu, oddanie stołówki w agencję, przez co zmniejszenie liczby etatów, a w 2015 i 2016 r. łączenie godzin lekcyjnych, mniejsze dodatki mieszkaniowe, zmniejszenie odpisu na fundusz zdrowotny, a w 2016 roku przede wszystkim przekazanie od 01 września 2016 roku,

Zespołu Szkół Nr 2 w Białym Borze do prowadzenia dla Fundacji Rozwoju Demokracji, Edukacji, Kultury i Aktywizacja „DEKA” w Białym Borze, cały czas dąży do wprowadzania oszczędności w ponoszonych wydatkach.

W dziale 801-oświata i wychowanie, finansuje się wynagrodzenia nauczycieli, pracowników administracji i wszystkie koszty utrzymania szkół podstawowych, oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych, oddziałów klas „O” w przedszkolach i szkołach podstawowych, gimnazjów, dowożenie uczniów do szkół, księgowości, dokształcania nauczycieli, odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli i administracji, a także dla emerytowanych nauczycieli.

Natomiast począwszy od 2015 roku utworzono nowy rozdział 80150- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży, w ramach którego wydatkuje się środki na kształcenie uczniów niepełnosprawnych. W ramach otrzymanej subwencji gmina przekazała na ten cel 853.355,39 zł. Co stanowi 99,78% przyjętego planu.

Zespół Szkół Nr 1 im. H. Sienkiewicza w Białym Borze wydatkował w dziale 801 5.663.697,92 zł (w 2015 r. 5.873.042,16 zł, w tym na wydatki majątkowe 4.958,17 zł, a w 2014 roku 6.145.681,76 zł).

Zespół Szkół Nr 2 w Białym Borze (do 31.08.2016r.) wydatkował 967 489,20 zł (w 2015 r. 1.026.673 zł, a w 2014 roku 1.012.071,05 zł).

Dotacja dla Fundacji DEKA (od. 01.09.2016 r.) wyniosła 327.445,11 zł.

Szczegółowe sprawozdania ze szkół stanowią załączniki do niniejszego zarządzenia.

W dziale tym, w budżecie Urzędu Miejskiego ujęte są także koszty dowozu uczniów niepełnosprawnych do szkół. Na ten cel wydatkowano 73.605,35 zł, tj. o prawie 4.600 zł mniej niż w 2015 roku, a o 24.200 zł mniej niż w 2014 roku. Opłata za dzieci uczęszczające do przedszkola niepublicznego w Szczecinku wyniosła w skali roku ok. 17.700 zł, czyli o 4.900 zł więcej niż w 2015 roku.

Ponadto zapłacono fakturę za energię przejętą po ZS Nr 2 w kwocie 256,23 zł, dokonano remontu po zalaniu w ZS Nr 2 w kwocie prawie 2.900 zł, na które pozyskano odszkodowanie. Natomiast malowanie przedszkola kosztowało 4.206 zł.

851 „Ochrona zdrowia” to dział, w którym ujmowane są środki na zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi, działania profilaktyczne w zakresie ochrony zdrowia, rehabilitację, a także opłacono składki zdrowotne za uczniów nie mających takiego ubezpieczenia. Na podstawie ogłoszonego otwartego konkursu ofert przekazano dla stowarzyszeń dotacje celowe na realizację zadań z zakresu ochrony zdrowia – 13.800 zł.

Na program profilaktyki w zakresie zwalczania narkomanii i przeciwdziałania alkoholizmowi wydatkowano 175.104,04 tj. o ok. 87.100 zł mniej niż w 2015 roku.

Program jest realizowany w szkołach, przedszkolach, świetlicach wiejskich. W ramach podejmowanych działań należy wymienić projekt „Nie zamykaj oczu” realizowany w Zespole Szkół Nr 1 skierowany do dzieci i młodzieży, który ma na celu pokazanie zagrożeń ze strony narkotyków, czy alkoholu. Ponadto zorganizowano kilka spektakli profilaktycznych.

Prowadzony jest punkt konsultacyjny dla osób uzależnionych od alkoholu i narkotyków, a także innych nowoczesnych uzależnień np. od Internetu, telewizji, cyberprzemocy. Prowadzony jest zespół interdyscyplinarny zajmujący się pomocą rodzinom dotkniętym

przemocą. Ponadto działa Gminna Komisja ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, która rozpatruje wnioski osób uzależnionych i kieruje na leczenie odwykowe. Po leczeniu duże znaczenie ma działająca grupa Anonimowych Alkoholików.

Ponadto w 2016 roku realizowany był program rehabilitacji mieszkańców gminy Biały Bór, na który wydano 31.333 zł, a w 2015 roku była to kwota 31.999,98 zł.

Zespół Szkół nr 2 wydatkował w rozdziale 85156 kwotę 5.662,80 zł na opłatę składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby nieobjęte ubezpieczeniem obowiązkowym.

W dziale wydatki wykonano w 94,62%, co stanowi łącznie kwotę 225.899,84 zł.

Na dział **852 „Pomoc społeczna”** wydatkowano środki w łącznej kwocie 8.221.700,78 zł, co stanowi 98,70% planu. W 2015 roku wydano 5.202.416,31 zł. Różnica wynika głównie z faktu wprowadzenia od kwietnia 2016 roku programu „500+”, na który gmina otrzymała 2.830.799,94 zł.

Wypłacane są tu świadczenia rodzinne wraz z dodatkami, świadczenie wychowawcze „Rodzina 500+”, zasiłki okresowe i stałe, dodatki mieszkaniowe, udzielana jest pomoc w naturze. Prowadzony jest dział: wspieranie rodziny, poprzez zatrudnienie asystenta rodziny. Opłacane są także składki zdrowotne za osoby, które nigdzie nie pracują i pobierają świadczenia z opieki społecznej. Opłacany jest pobyt osób w ośrodkach pomocy społecznej, organizowane usługi opiekuńcze dla osób starszych, usługi specjalistyczne, dla dzieci i młodzieży prowadzone jest dożywianie, ujęto także koszty utrzymania MGOPS (wynagrodzenia i pozostałe koszty związane z funkcjonowaniem Ośrodka).

Zadania MGOPS dzielą się na zadania zlecone, wśród których należy wymienić:

1. świadczenia rodzinne
2. program 500+
3. składki na ubezpieczenie społeczne
4. wypłata dodatku energetycznego
5. Karta Dużej Rodziny

Zadania te są w 100 % finansowane z dotacji celowej od Wojewody.

Drugą grupą zadań są zadania własne, do których należą:

1. wspieranie rodziny poprzez zatrudnienie asystenta rodziny,
2. opłata składek społecznych
3. zasiłki i pomoc w naturze,
4. na dodatki mieszkaniowe
5. zasiłki stałe
6. utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej
7. usługi opiekuńcze
8. program dożywiania

Zadania te są wykonane w 96,94 %.

W jaki sposób są finansowane powyższe zadania oraz w jakim stopniu wykorzystano przyznane plany obrazuje tabela Nr 13 w punkcie VII. Miejsko- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

Podsumowując budżet MGOPS w dziale 852 w 2016 roku wyniósł 8.199.192,32 zł, w tym ze środków własnych gminy 1.355.652,20 zł, a 6.879.684,31 zł z dotacji od Wojewody Zachodniopomorskiego. W 2015 r. wydano natomiast 5.065.094,38 zł, z czego 1.386.132,19 zł

ze środków gminy, a 3.678.962,19 zł z dotacji celowych. Gmina ze środków własnych wydała w 2016 roku mniej o ok. 30 tys. zł niż w 2015 roku.

Należy zauważyć, że wydatki MGOPS są jeszcze w dziale 854.

W rozdziale 85295 „Pozostała działalność” w budżecie Urzędu ujęto także wydatki na wynagrodzenia dla pracowników za prace użyteczne - społeczne, które stanowiły kwotę 126.564,27 zł. PUP w Szczecinku refunduje ok. 60% wynagrodzeń, co zostało wykazane w dochodach gminy, w kwocie 77.546,16 zł.

Dział **853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** ujęto wydatki związane z trwałością projektu realizowanego przez Urząd Miejski pn. „Internet oknem na świat mieszkańców gminy Biały Bór”, który był dofinansowany ze środków Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka. Projekt dofinansowany był w 100% ze środków Unii Europejskiej i środków budżetu państwa. Zadanie było realizowane w okresie od 2013 do 2015 roku. Celem projektu było dostarczenie 227 komputerów wraz z drukarkami oraz Internetem dla: 56 rodzin z terenu gminy i 171 komputerów do świetlic wiejskich i instytucji kultury oraz szkół. W ramach projektu beneficjenci zostali przeszkoleni z obsługi komputera i Internetu. Cały projekt kosztował 1.263.335,52 zł. A zobowiązaniem gminy, dla utrzymania trwałości projektu było zapewnienie internetu dla beneficjentów projektu. W 2016 roku na ten cel wydano 21.509,01 zł. Wykonanie wynosi 100%.

W dziale **854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** ujmuje się wydatki związane z utrzymaniem świetlic szkolnych, pomocą materialną dla uczniów wypłacaną w formie stypendium socjalnego oraz wyprawki szkolnej. Łącznie wydano 302.197,08 zł, co oznacza, że wydano mniej o 62.354 zł, niż w 2015 r. Wykonanie wynosi 85,57% założonego planu.

Utrzymanie świetlic szkolnych kosztowało ok. 122.145,08 zł w Zespole Szkół Nr 1 w Białym Borze. Dla porównania w 2015 roku wydano o ok. 29 tys. więcej. W łącznej kwocie w 2016 roku wydatki na wynagrodzenia wyniosły 115.173,06 zł. Pozostała kwota została przeznaczona na utrzymanie świetlic.

Wypłacono stypendia Burmistrza na kwotę 3.750 zł, w całości dla uczniów Zespołu Szkół Nr1.

Stypendia socjalne były wypłacane przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Białym Borze. Gmina na stypendia socjalne wydatkowała 175.250 zł, czyli więcej niż w 2015 roku o 14.050 zł. Na to zadanie gmina otrzymała 140.200 zł dotacji, a pozostałą kwotę musiała zapewnić ze środków własnych.

Ponadto kwotę 1.052 zł wypłacono na wyprawki dla dzieci, z tym że kwotę 607 zł dla uczniów Zespołu Szkół Nr 1, natomiast dla uczniów I Liceum Ogólnokształcącego im. Tarasa Szewczenki przyznano kwotę 445 zł. Dotacji wykorzystano w pełnej wysokości.

Na zadania ujęte w dziale **900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** wydatkowano 1.743.571,64 zł, w tym na wydatki bieżące 1.672.129,83 zł, a na majątkowe 71.441,81 zł. Wykonanie wyniosło 90,03%.

Dla porównania w 2015 roku wydano 2.648.769,40 zł, w tym na wydatki bieżące 1.839.730,68 zł, a majątkowe 809.038,72 zł, a w 2014 roku na wydatki bieżące wydano 2.027.158,66 zł.

W tym dziale środki przeznaczono na oczyszczanie miasta, utrzymanie zieleni, opłatę za umieszczenie bezpańskich psów w schronisku, oświetlanie ulic, ochronę środowiska, gospodarkę ściekową i gospodarkę odpadami.

Na gospodarkę ściekową i ochronę wód wydano 603.930,90 zł (a w 2015 roku 660.699,80 zł, a w 2014 r. wydano 832.608,07 zł), w tym dopłaty do taryf ścieków to kwota 541.172,54 zł (w 2015 roku było to 586.542,06 zł, a w 2014 - 739.104,35 zł), czyli dopłaty do ścieków spadają. Wywóz nieczystości płynnych z szamb bezodpływowych kosztował ok. 62.250 zł (w 2015 r. - 73.007,53 zł), a dochodów uzyskano 57.497,44 zł, zaległości z tego tytułu to kwota ok. 97.400, czyli spadły 3.100 zł w stosunku do 2015 roku. Głównie są to zaległości z lat ubiegłych.

Na gospodarkę odpadami wydano 465.800,77 zł, w tym na zadania z zakresu ochrony środowiska 12.795,38 zł w 2015 było to kwota 537.303,92 zł. W ramach tych środków sfinansowano wywóz i zagospodarowanie odpadów komunalnych, częściowe wynagrodzenie pracowników zajmujących się ochroną środowiska, opłaty za korzystanie ze środowiska.

Ustawa o utrzymaniu czystości i porządku w gminach nałożyła na gminę kolejny obowiązek polegający na zagospodarowaniu odpadów komunalnych. Zgodnie z ustawą gmina zaczęła realizację tego zadania od 01 lipca 2013 roku, czyli minęło już 3,5 roku. Opłata została naliczona na podstawie złożonych przez mieszkańców deklaracji. Łącznie mieszkańcy zadeklarowali, że za okres od 01.01.2016 roku do 31.12.2016 roku wpłacą do gminy kwotę 538.185,40 zł. Jednak rzeczywistych wpłat było mniej, bo wpłynęło 529.728,56 zł, w tym 8.222 zł stanowiły nadpłaty wniesione przez niektórych mieszkańców na poczet 2017 roku. A zaległości na 31.12.2016 rok wynosiły 91.948,71 zł. Warto zauważyć, że zaległości od osób fizycznych spadły o 3.029,97 zł, ale za to wzrosły zaległości od osób prawnych, aż o 13.284 zł. Jest to głównie zaległość Spółdzielni Mieszkaniowej "Jutrzenka" w Przybrdzie.

Natomiast jeśli rozpatrywać wydatki, to gmina musiała przeznaczyć na wywóz i zagospodarowanie odpadów oraz na koszty administracyjne kwotę 487.776,24 zł.

Porównując zatem dochody, jakie uzyskała gmina w 2016 roku, po odjęciu wpływów na poczet zaległości z lat 2015 i wcześniej oraz odjęciu nadpłat na poczet 2017 roku, z wydatkami jakie musiała ponieść, wyciągnąć wniosek, że gmina musiała dołożyć z innych środków kwotę 7.927,84 zł. A zatem gmina nie zarabia na tym zadaniu, ale ponosi jeszcze dodatkowe koszty.

Poniższe zestawienie obrazuje przeznaczenie dochodów uzyskanych z opłaty za zagospodarowanie odpadów komunalnych na wydatki gminne związane z tym zadaniem.

Tabela Nr 8. Podsumowanie realizacji ustawy za gospodarowanie odpadów komunalnych w okresie od 01.01.2016 do 31.12.2016 w Gminie Biały Bór

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wydatki ogółem	453 005,39
2	Zobowiązania przeniesione z 2016 roku na 2017 rok, z uwagi na brak środków	34 770,85
3	RAZEM WYDATKI 2016 ROKU	487 776,24
4	Zadeklarowane przez mieszkańców opłaty	538 185,40
5	Wpłaty mieszkańców, w tym:	529 728,56

a	Nadpłaty wniesione przez mieszkańców	8 222,00
b	Wpłaty na poczet zaległości z lat ubiegłych	41 658,16
8	Zaległość mieszkańców na 31.12.2016	91 948,71
9	Ile gmina dołożyła w 2016 roku do realizacji tzw. "Ustawy śmieciowej" (wiersz 3-(5- 5a-5b)) bez uwzględniania zaległości za 2016 rok	7 927,84

Oczyszczanie miasta i wsi kosztowało 38.570,08 zł, w tym wydatki na oczyszczanie wsi 8.750 zł. A zatem na oczyszczanie miasta wydatkowano prawie 29.800 zł, w tym 3.708 zł środków na zadania związane z utrzymaniem w czystości dróg krajowych (umowa z GDDKiA).

Utrzymanie zieleni kosztowało 123.160,64 zł, w tym 45.000 to wydatek majątkowy polegający na utworzeniu stanowiska pracy ds. zieleni. A zatem wydatki bieżące wynosiły 78.160,63 zł, czyli o 5,5 tys. zł więcej niż w 2015 r. W łącznej kwocie wydatków na zieleni na wsiach wydatkowano prawie 17.900 zł, czyli w mieście ok. 60.300 zł. W ramach tych środków są także utrzymywane pobocza ulic i zieleni przy drogach krajowych w związku z realizacją umowy GDDKiA w Szczecinie, na co wydano 5.131,10 zł. Oprócz tych kosztów, należy podkreślić, że gmina ponosi inne koszty, których nie można wprost przypisać do realizowanej umowy z GDDKiA np. pracownicy, którzy wykonują zadania związane z tą umową, ale także utrzymują zieleni w mieście, co jest zadaniem własnym gminy.

W rozdziale 90008- Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu- wydatkowano 1.500 zł na zarybienie jeziora Grębosz.

Utrzymanie psów w schronisku kosztowało gminę 14.260,72 zł, tj. o 3.000 zł mniej niż w roku poprzednim. Gmina oddaje bezdomne psy do schroniska w Białogardzie.

Oświetlenie uliczne kosztowało gminę 467.365,30 zł, co oznacza spadek o 38.588 zł w porównaniu do 2015 r., ale tylko dlatego, że nie zapłacono wszystkich faktur za oświetlenie uliczne za 2016 rok, z powodu braku środków i przeniesione je na 2017 rok.

Na pozostałe zadania z zakresu ochrony środowiska wydatkowano 28.983,23 zł, w tym na utylizację azbestu 26.441,80 zł. Pozostałe wydatki zostały poniesione na eutanazję zwierząt, pomoc weterynaryjną, sterylizację zwierząt.

Do gminy każdego roku wpływają środki z tytułu opłat i kar środowiskowych, które gmina jest zobowiązana wydatkować na różne zadania z zakresu ochrony środowiska. Poniższa tabela przedstawia dochody i przeznaczenie tych środków.

Tabela Nr 9. Rozliczenie dochodów z opłat i kar środowiskowych przeznaczonych na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej za 2016 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
I.	DOCHODY	15 889,58
II.	WYDATKI, w tym:	27 587,00
1	Rekultywacja wysypiska odpadów komunalnych - wkład własny	497,00
2	Badanie próbek wody	50,00

3	Badanie stateczności zrehabilitowanego wysypiska śmieci	2 768,00
4	Opłata za gospodarcze korzystanie ze środowiska	7 494,00
5	Podróże służbowe w sprawach ochrony środowiska	434,00
6	Czyszczenie separatorów	13 140,00
7	Wywóz śmieci - oczyszczanie miasta	1 222,00
8	Eutanazja dzikich zwierząt	564,00
9	Wycinka drzew	1 418,00
III.	Różnica (II-I)	11 697,42

Jak wynika z powyższego rozliczenia gmina wydatkowała więcej środków niż uzyskała dochodów. Taka sytuacja ma miejsce każdego roku.

W dziale **921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”** łącznie na kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego wydatkowano 590.578,19 zł, co w całości stanowią wydatki bieżące. Dla porównania w 2015 roku wydano 732.007,59 zł, w tym na wydatki bieżące 668.884,98 zł, a inwestycje 63.122,61 zł, a w 2014 roku na wydatki bieżące wydano ok. 795.000 zł. Oszczędności są konsekwencją wprowadzonego programu naprawczego i działań oszczędnościowych podejmowanych w gminie.

W 2016 roku ogólnie plan wykonano w 95,13 %.

W dziale ujęto dotację dla BCKIR, Biblioteki Publicznej, dotacje dla stowarzyszeń i fundacji, utrzymanie świetlic wiejskich. Dla Centrum Kultury przekazano 336.509 zł (w 2015 r. 416.052 zł, a w 2014 roku 507.856 zł), dla biblioteki 147.219,06 zł (w ostatnich dwóch latach dotacja była na podobnym poziomie). Stowarzyszenia realizujące zadania z zakresu kultury w ramach otwartego konkursu ofert otrzymały kwotę 21.300 zł (w 2015 roku była to kwota 21.165 zł, a w 2014 roku 25.730 zł). Takie założenia wynikają z programu postępowania naprawczego.

Natomiast utrzymanie świetlic wiejskich i organizacja spotkań integracyjnych w poszczególnych sołectwach kosztowało prawie 78.900 zł, czyli podobnie, jak rok wcześniej.

Ostatnim działem w budżecie gminy jest **926 „Kultura fizyczna i sport”**. Ujęto tutaj dotacje dla stowarzyszeń sportowych, środki na funkcjonowanie i utrzymanie obiektów sportowych (Orlik, Pilawa, boiska sportowe). Wydatkowano łącznie 215.746,99 zł, co stanowi 98,69% planu. Wydatki są mniejsze o 13,5 tys. zł, jak rok wcześniej. Stowarzyszenia otrzymały 150.255,15 zł, czyli prawie o 22,6 tys. zł mniej niż w 2015 roku i o kolejne 24.000 mniej niż było wydane w 2014 roku. To działanie było założeniem programu naprawczego.

Zatrudniono asystenta na Orliku za łączną kwotę 8.619 zł, a utrzymanie obiektów kosztowało prawie 20 tys. zł, czyli na poziomie 2015 roku.

Pozyskano pomoc finansową z Urzędu Marszałkowskiego w wysokości 18.300 zł, zobowiązując się dołożyć kolejne 18.300 zł na remont sali gimnastycznej w szkole w Drzonowie i na przeniesienie konteneru socjalnego z boiska w Drzonowie na Orlika w Białym Borze.

Podsumowując poniesione wydatki w 2016 roku należy podkreślić, że wydatki bieżące wyniosły 24.599.801,61 zł, a w 2015 roku wyniosły 22.988.793,84 zł, natomiast w 2014 roku stanowiły kwotę 23.948.152,43 zł. Dla właściwego porównania budżetów należy od

wydatków 2016 roku odjąć dotację otrzymaną na program 500+, w wysokości 2.830.799,94 zł, który został wprowadzony w tamtym roku. A zatem, po odjęciu tych środków, wydatki bieżące 2016 roku wyniosły 21.769.001,67 zł, czyli wydano mniej o ok. 2,1 mln zł, niż w 2014r. Jest to spora suma, jaką udało się zaoszczędzić wprowadzając m.in. program postępowania naprawczego na 2015 rok i lata kolejne. Poszczególne działania przynosiły mniejsze lub większe oszczędności, co w skali roku przyniosło wymierny efekt.

IV. NADWYŻKA BUDŻETU /ZOBOWIĄZANIA

Na dzień 01.01.2016 r. w budżecie zaplanowana była nadwyżka w wysokości 501.946,30 zł.

Planowany budżet na początku roku zakładał dochody na poziomie 21.852.663 zł, a wydatki 21.350.716,70 zł. W ciągu roku następowały zmiany w budżecie i na dzień 31.12.2016 dochody zaplanowano w wysokości 25.254.144,37 zł, a wydatki 25.482.198,07 zł, co oznacza, że powstał deficyt w wysokości 228.053,70 zł.

Jeśli natomiast spojrzeć na rzeczywiste wykonanie, to budżet zamknął się po stronie dochodów kwoty 25.310.206,77 zł, a po stronie wydatków 24.687.167,45 zł. Wypracowano nadwyżkę budżetową w wysokości 623.039,32 zł.

W 2016 roku spłacono raty zaciągniętych kredytów i pożyczek z lat ubiegłych na łączną kwotę 701.946,30 zł.

W związku z wprowadzeniem programu postępowania naprawczego, w celu poprawy sytuacji finansowej gminy, w przychodach zaplanowano pożyczkę z budżetu państwa w wysokości 16.580.000 zł, z której miały zostać spłacone wcześniej zaciągniętych kredytów. Jednak z uwagi na długą procedurę uruchamiania pożyczki i konieczność weryfikacji programu naprawczego, chociażby z uwagi na nie wprowadzenie niektórych zadań, gmina nie otrzymała pożyczki. Decyzja z Ministerstwa Finansów wpłynęła do gminy w lutym 2017 roku. Gmina musi przenieść zaciągnięcie pożyczki na 2017 rok. Teraz należy opracować nowy program, dodając nowe bardziej restrykcyjne działania.

Pomimo nie uruchomienia pożyczki z budżetu państwa gmina wygospodarowała środki na spłatę rat kredytów i pożyczek, co czyniła terminowo. Jest to także efekt wdrożenia działań oszczędnościowych. Taka sytuacja miała miejsce także w 2015 roku.

Szczegółową analizę powyższego zjawiska przedstawiono w tabeli 10.

Tabela Nr 10. KALKULACJA DEFICYTU/NADWYŻKI BUDŻETOWEJ 2016 ROKU

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie 2016
A) Dochody	25 254 144,37	25 310 206,77
B) Wydatki	25 482 198,07	24 687 167,45
C) Deficyt/ nadwyżka (A-B)	-228 053,70	623 039,32
1. Przychody (obligacje i pożyczki)	16 580 000,00	0,00
2. Wolne środki	0,00	0,00
3. Inne źródła	0,00	0,00
4. Rozchody (spłata rat pożyczek i kredytów z lat ubiegłych), w tym:	16 351 946,30	701 946,30
Wynik budżetu	0,00	-78 906,98

Zobowiązania rozłożone na raty z działalności bieżącej gminy na dzień 31.12.2016r. oraz zadłużenie z tytułu pożyczek i kredytów stanowią łącznie kwotę 16.246.561 zł. Zobowiązania jednostek budżetowych w latach 2012-2016 przedstawia tabela 11.

W 2016r. w żadnej jednostce nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Tabela nr 11. ZOBOWIĄZANIA JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH GMINY W LATACH 2012-2016 WRAZ Z ZACIĄGNIĘTYMI POŻYCZKAMI I KREDYTAMI

LP.	NAZWA JEDNOSTKI	ZOBOWIĄZANIA		
		ROK	KWOTA OGÓŁEM	W TYM ZOBOW. WYMAGALNE
3	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 IM. H.SIENKIEWICZA	2012	612 841,78	57 101,56
		2013	1 009 207,51	122 378,94
		2014	935 296,97	0,00
		2015	682 373,38	0,00
		2016	770 484,96	0,00
4	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 2	2012	152 554,28	0,00
		2013	194 856,92	0,00
		2014	166 759,06	0,00
		2015	140 806,30	0,00
		2016	0,00	0,00
5	URZĄD MIEJSKI	2012	576 922,50	0,00
		2013	1 636 349,80	0,00
		2014	1 027 112,53	0,00
		2015	594 190,30	0,00
		2016	837 344,83	0,00
6.	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2012	216 153,46	126 853,60
		2013	275 819,72	57 895,86
		2014	128 248,19	37 418,87
		2015	122 222,91	6 851,83
		2016	150 350,01	0,00
	RAZEM ZOBOWIĄZANIA BIEŻĄCE	2012	1 558 472,02	183 955,16
		2013	3 116 233,95	180 274,80
		2014	2 257 416,75	37 418,87
		2015	1 539 592,89	6 851,83
		2016	1 758 179,80	0,00
	POŻYCZKI I KREDYTY DŁUGOTERMINOWE NA 31 GRUDNIA	2012	14 376 239,11	
		2013	15 042 299,10	
		2014	17 769 213,30	
		2015	16 947 946,30	
		2016	16 246 000,00	

V. OŚWIATA

Wydatki na utrzymanie szkół, które są odrębnymi jednostkami budżetowymi, w Gminie Biały Bór wynoszą **7.090.797,11 zł**. Wydatki poszczególnych jednostek zostały przedstawione

w poniższym zestawieniu. Dla porównania pokazano także wykonanie budżetów szkół w 2015 roku. Wydatki w 2016 roku wzrosły tylko o 22.601 zł, pomimo konieczności wypłaty odpraw dla nauczycieli z Zespołu Szkół Nr 2 w Białym Borze w kwocie 194.095,98 zł, a także dla pracowników obsługi w kwocie 10.405,20 zł oraz wypłaty „13-stki” za 2016 r., która normalnie wypłacona byłaby w 2017 roku w kwocie 44.380,41 zł. Począwszy od 01 września 2016 roku szkołę przekazano do prowadzenia dla Fundacji „DEKA”.

A zatem analizując wydatki na oświatę, po odjęciu kosztów odpraw i 13-stek budżety szkół w 2016 roku spadłyby o 226.280,15 zł.

Co oznacza, że działania oszczędnościowe wprowadzone w programie postępowania naprawczego w zakresie oświaty przynoszą pozytywne efekty.

Natomiast liczba dzieci w 2016 roku w stosunku do 2015 spadła o 8 osób.

Tabela 12. PORÓWNANIE BUDŻETÓW SZKÓŁ W 2015 I 2016 ROKU

Szkoła	Wykonanie 2015 roku	Wykonanie 2016 roku	Wzrosty/spadki budżetu	Wzrost/spadek liczby uczniów w 2015/2016 (dane z SIO)
Zespół Szkół Nr 1 w Białym Borze	6 035 368,87	5 790 200,00	-245 168,87	-4
Zespół Szkół Nr 2 w Białym Borze do 31.08.2016 r.	1 032 826,80	973 152,00	-59 674,80	12
Fundacja DEKA od 01.09.2016 r.	0,00	327 445,11	+327 445,11	x
RAZEM	7 068 195,67	7 090 797,11	+22 601,44	8,00

Gmina otrzymała subwencję oświatową w wysokości 5.102.694 zł, czyli o 140 tys. zł mniej niż, w 2015 roku. Dodatkowo wpłynęło ze środków rezerwy oświatowej 202.095 zł, o które zawnioskowała gmina. Środki te zostały przeznaczone na wyposażenie gabinetów profilaktyki zdrowotnej – 8.000 zł oraz 194.095 zł na wypłatę odpraw dla nauczycieli z ZS Nr 2.

Szkoły wypracowały dochód w wysokości 160.161,26 zł, tj. o 18 tys. mniej niż w roku wcześniejszym, otrzymano dotację na wyprawkę szkolną w kwocie 1.052 zł, dotację na wychowanie przedszkolne 161.660 zł. Odpłatność rodziców za przedszkole stanowiła kwotę 71.082,08 zł, a dotacja na zakup podręczników wyniosła 37.235,02 zł.

Zestawienie wydatków jednostek oświatowych wraz ze źródłami finansowania i zaciągniętymi zobowiązaniami przedstawiono w załączniku nr 10 do Zarządzenia.

Jak wynika z tego załącznika **gmina sfinansowała funkcjonowanie szkół ze środków własnych** (po odjęciu odpłatności rodziców za przedszkole) **w łącznej kwocie 1.355.262,75 zł, tj.**

o 370.241,03 zł mniej niż w 2014 roku. Zadania w szkole można rozdzielić na zadania oświatowe i zadania własne. Na zadania oświatowe, po odliczeniu subwencji, dochodów wypracowanych przez szkoły i dotacji, gmina wydatkowała 608.300,46 zł, czyli tylko o 57.312,16 zł więcej niż w 2015 roku, pomimo konieczności wypłaty odpraw i 13-stek dla nauczycieli i administracji ze zlikwidowanego Zespołu Szkół Nr 2 w Białym Borze.

A na zadania własne w oświacie, także bez dotacji i odpłatności za przedszkole, gmina wydatkowała 746.962,29 zł, czyli o ok. 35 tys. zł mniej. Tendencja spadkowa przy finansowaniu zadań własnych jest obserwowana już od 2013 roku.

Dla porównania w 2015 roku gmina sfinansowała oświatę ze środków własnych w kwocie 1.333.296,82 zł, a w 2014 roku do oświaty gmina dołożyła 1.725.203,78 zł, w 2013 roku była to kwota 1.533.779,38 zł, a w 2012 roku 1.441.585,48 zł.

Dla porównania wysokość otrzymanej subwencji w 2015 roku wyniosła 5.296.200 zł (w tym z rezerwy subwencji 53.000 zł), w 2014 roku wynosiła 5.122.603 zł (w tym z rezerwy 43.472 zł), w 2013 roku wynosiła 5.505.973 zł (w tym z rezerwy 38.707 zł), a w 2012 roku - 5.475.082 zł.

Pocieszającym jest fakt, że budżety szkół w ostatnich latach maleją i gmina mniej dokłada do zadań oświatowych, na które powinna wystarczyć otrzymywana subwencja oświatowa. Niewielkim wyłomem w tej tendencji jest jednak 2016 rok, ale jest to związane tylko i wyłącznie ze zmianami wprowadzonymi odnośnie funkcjonowania ZS Nr 2 w Białym Borze. Zmiany te były niezbędne, po to aby już od 2017 roku wydawać jeszcze mniej. Zmiany wprowadzone w ostatnich czterech latach przynoszą swój pozytywny efekt finansowy.

VI. PORĘCZENIA UDZIELONE PRZEZ GMINĘ

A.

1. Nazwa i siedziba pożyczkobiorcy:

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Szczecinku – pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Uchwała Nr XII/82/07 Rady Miejskiej w Białym Borze z dnia 27 września 2007r.

2. Kwota poręczenia: **1.776.466,25 zł**

3. Harmonogram spłat potencjalnych zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia:

2016r. – 296.077,47 zł

2017r. – 296.077,47 zł

2018r. – 296.077,47 zł

2019r. – 296.077,47 zł

2020r. – 296.077,47 zł

2021r. – 296.078,90 zł

B.

1. Nazwa i siedziba pożyczkobiorcy:

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Szczecinku – pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Uchwała Nr XII/85/07 Rady Miejskiej w Białym Borze z dnia 27 września 2007r.

Kwota poręczenia: **245.477,52,00 zł** udzielonego poręczenia:

2016r. – 61.369,38 zł

2017r. – 184.108,14 zł

C.

1. Nazwa i siedziba pożyczkobiorcy:

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Szczecinku – pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Uchwała Nr IV/32/11 Rady Miejskiej w Białym Borze z dnia 14 lutego 2011r.

2. Kwota poręczenia: 2.914.403,05 zł

3. Harmonogram spłat potencjalnych zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia:

2016r. –	153.389,63 zł
2017r. –	153.389,63 zł
2018r. –	153.389,63 zł
2019r. –	153.389,63 zł
2020r. –	153.389,63 zł
2021r. –	153.389,63 zł
2022r. –	153.389,63 zł
2023r. –	153.389,63 zł
2024r. –	153.389,63 zł
2025r. –	153.389,63 zł
2026r. –	153.389,63 zł
2027r. –	153.389,63 zł
2028r. –	153.389,63 zł
2029r. –	153.389,63 zł
2030r. –	153.389,63 zł
2031r. –	153.389,63 zł
2032r. –	153.389,63 zł
2033r. –	153.389,63 zł
2034r. –	153.389,71 zł

Poręczenia podlegają wyłączeniu z zadłużenia gminy.

VII. MIEJSKO GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

Plany wydatków budżetu Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w 2016 roku wynosiły 8.384.242,32 zł, a wydano 8.270.386,51 zł, co stanowi 98,64%. W 2015 roku wydatkowano natomiast 5.319.527,52 zł, co stanowiło 97,99 % założonego planu. Duża różnica pomiędzy budżetami poszczególnych lat wynika, przede wszystkim z faktu, że od kwietnia 2016 roku wprowadzono do realizacji nowy program „500+”, na który gmina wydała 2.830.799,94 zł.

Na zadania własne wydano 2.710.057,38 zł, natomiast na zadania zlecone 5.560.329,13 zł. MGOPS wypracował dochody własne w wysokości 4.545,95 zł. Niestety z roku na rok są to coraz mniejsze kwoty.

Na zadania z zakresu opieki społecznej gmina otrzymała 6.879.684,31 zł dotacji celowych. Natomiast 1.390.702,20 zł dołożyła ze środków własnych. Jest to o ok. 36 tys. zł mniej niż w 2015 roku.

Zobowiązania ogółem MGOPS wynoszą 150.350,01 zł i po raz pierwszy od kilku lat nie występują zobowiązania wymagalne. Wśród zobowiązań należy wymienić niewypłacone dodatki mieszkaniowe, nie zapłacone opłaty za pobyt naszych mieszkańców w Domach Pomocy Społecznej, 13-stki, ZUS, podatek dochodowy.

Poniższa tabela przedstawia, jak kształtują się wydatki na poszczególne zadania realizowane przez MGOPS w 2016 roku z podziałem na zadania zlecone i własne, a także w jaki sposób są

finansowane. Dla porównania wykazano także wykonanie w 2015 roku.

Tabela Nr 13. WYKONANIE BUDŻETU MGOPS W 2016 ROKU

ZADANIA ZLECONE

Dział	Rozdział	Rodzaj zadania	Wykonanie na 31.12.2015	Plan na 31.12.2016	Wykonanie na 31.12.2016	w tym:		Wykonanie w %
						Dotacja	Gmina	
852	85211	500+	0,00	2 847 887,00	2 830 799,94	2 830 799,94	0,00	99,40%
852	85212	świadczenia rodzinne	2 391 000,00	2 704 435,00	2 693 277,21	2 693 277,21	0,00	99,59%
852	85213	składki społeczne	26 550,00	32 267,00	32 267,00	32 267,00	0,00	100,00%
852	85215	dodatek energetyczny	3 593,11	4 057,32	3 901,90	3 901,90	0,00	96,17%
852	85295	karta dużej rodziny	460,60	100,00	83,08	83,08	0,00	83,08%
RAZEM			2 421 603,71	5 588 746,32	5 560 329,13	5 560 329,13	0,00	99,49%

ZADANIA WŁASNE

Dział	Rozdział	Rodzaj zadania	Wykonanie na 31.12.2015	Plan na 31.12.2016	Budżet na 2016- wykonanie	w tym:		Wykonanie w %
						Dotacja	Gmina	
852	85206	wspieranie rodziny- asystent	67 708,92	68 874,00	68 874,00	34 437,00	34 437,00	100,00%
852	85213	składki społeczne	26 365,18	30 597,00	29 976,64	29 976,64	0,00	97,97%
852	85214	zasiłki okresowe	900 072,46	922 056,00	873 429,20	502 747,76	370 681,44	94,73%
852	85215	dodatki mieszkaniowe	365 377,94	324 275,00	313 229,06	0,00	313 229,06	96,59%
852	85216	zasiłki stałe	300 834,62	347 478,00	342 898,35	342 898,35	0,00	98,68%
852	85219	MGOPS- administracja	625 185,21	608 953,00	607 046,63	162 113,00	444 933,63	99,69%
852	85228	usł.opiekuńcze	126 018,62	128 213,00	128 212,64	0,00	128 212,64	100,00%
852	85295	odpł.za dom dziecka, dożywianie	231 927,72	180 000,00	171 140,86	106 982,43	64 158,43	95,08%
853	85395	program POKL	52 933,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
854	85415	stypendia	201 500,00	185 050,00	175 250,00	140 200,00	35 050,00	94,70%
RAZEM			2 897 923,81	2 795 496,00	2 710 057,38	1 319 355,18	1 390 702,20	96,94%
Łącznie budżet MGOPS			5 319 527,52	8 384 242,32	8 270 386,51	6 879 684,31	1 390 702,20	98,64%

VIII. INWESTYCJE

Wydatki poniesione na inwestycje wyniosły w 2016 roku 87.365,84 zł. Wykonanie inwestycji w stosunku do założonego planu wynosi 100%. Inwestycje zostały sfinansowane z dochodów własnych w wysokości 15.924,03 zł, a z dotacji 71.441,81 zł.

Wcześniejsze lata były bardzo bogate w inwestycje. Niestety, aby je zrealizować gmina zaciągała kredyty, które musi dzisiaj spłacać, dlatego też dzisiaj brakuje środków na kolejne inwestycje.

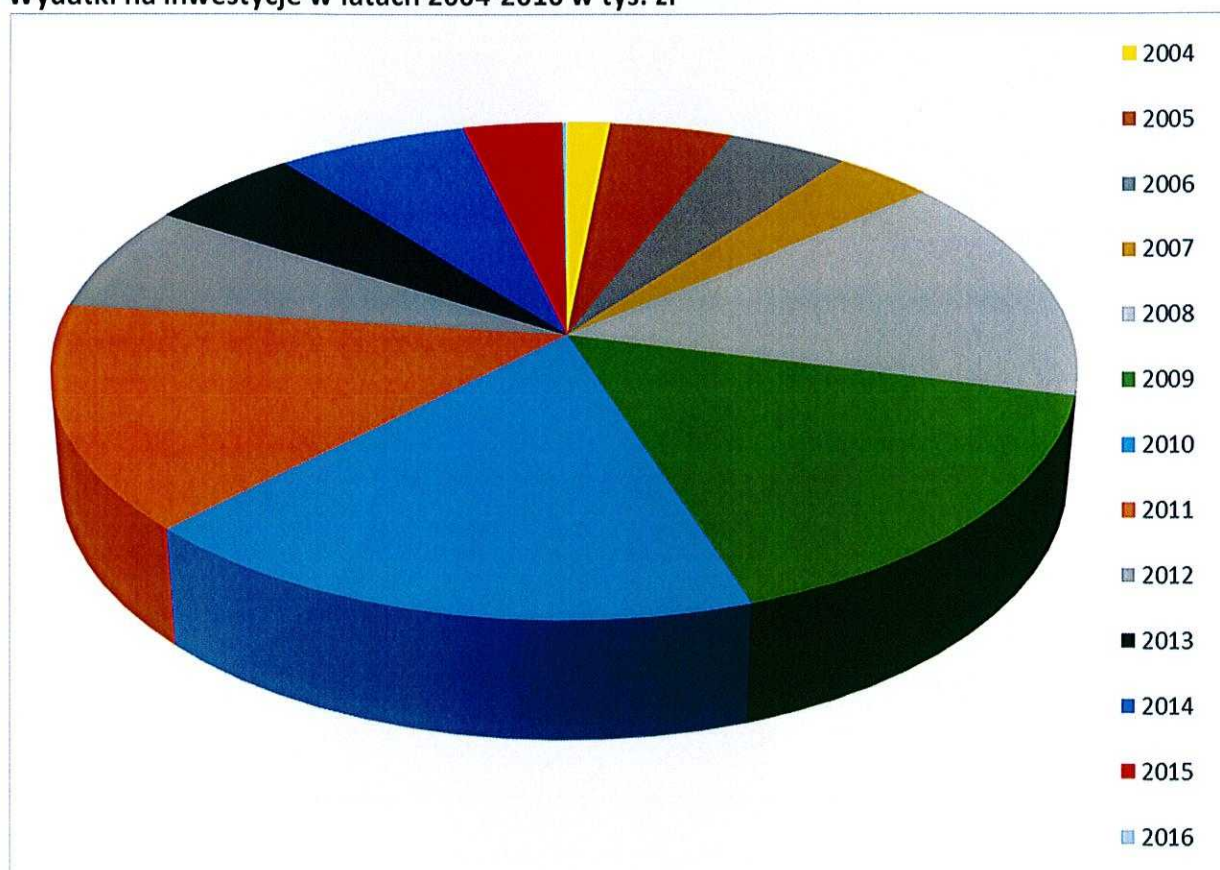
Wydatki w poszczególnych latach zostały przedstawione w poniższej tabeli. Zestawienie obrazuje inwestycje aż od 2004 roku, może jest to długi okres, ale warto pokazać jakie kwoty były inwestowane w naszą gminę, aby wszystkim żyło się lepiej i bardziej komfortowo.

Tabela Nr 14. Wydatki inwestycyjne Gminy w latach 2004-2016

Lata	Kwota wydatków inwestycyjnych	Wydatki w poszczególnych kadencjach	% udział inwestycji w poszczególnych budżetach
2004	804 736,00	5 381 137,20	8,26
2005	2 288 200,60		17,76
2006	2 288 200,60		14,63
2007	1 851 317,54	26 904 334,13	10,91
2008	7 739 860,49		32,15
2009	8 302 439,20		31,59
2010	9 010 716,90		30,22
2011	7 556 946,77	17 534 124,16	25,59
2012	3 581 329,10		12,93
2013	2 840 656,09		11,06
2014	3 555 192,20		12,93
2015	1 848 859,23	1 936 225,07	7,44
2016	87 365,84		0,35
RAZEM	51 755 820,56	51 755 820,56	x

Wykres 1

Wydatki na inwestycje w latach 2004-2016 w tys. zł



IX. INSTYTUCJE KULTURY

W Gminie Biały Bór działają dwie instytucje kultury Białoborskie Centrum Kultury i Rekreacji oraz Biblioteka Publiczna. W 2016 roku przekazano dla BCKIR na działalność bieżącą kwotę 336.509 zł, a na działalność związaną z prowadzeniem plaży miejskiej 40.000 zł. Dotacje wykorzystano w 100% kwoty. Warto podkreślić, że w 2016 roku przekazano o 79.543 zł dotacji mniej, niż rok wcześniej, co jest skutkiem wprowadzenia m.in. działań oszczędnościowych w BCKIR wynikających z programu naprawczego. Dodatkowo BCKIR pozyskał dochody w kwocie 139.720,82 zł, z wynajmu domków, sprzętu pływającego, czy darowizn i są one wyższe o ok. 21.000 zł niż w 2015 roku.

Działalność Domu Kultury prowadzona jest w oparciu o dotacje budżetowe oraz dochody własne jednostki. Wydatki BCKIR kształtowały się na poziomie 516.143,71 zł. Zobowiązania ogółem wynoszą 31.649,12 zł i są wyższe o 7.293 zł. Nie wystąpiły zobowiązania wymagalne, a należności ogółem wynoszą 1.193,65 zł.

Biblioteka Publiczna otrzymała 147.223 zł, nie wykorzystwała 3,94 zł, co zwróciła na konto gminy. Dochody własne stanowią kwotę 6.789,44 zł, w tym 5.400 zł na zakup książek pozyskano z Biblioteki Narodowej.

Zobowiązania ogółem wynoszą 17.376,55 zł, a zobowiązania wymagalne nie występują. Natomiast należności biblioteka nie posiadała.

X. STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

Programy wieloletnie realizowane przez gminę Biały Bór były wpisane do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy na lata 2016-2040. Zgodnie z art. 269 pkt 3 ustawy o finansach publicznych sprawozdanie z wykonania budżetu powinno obejmować także informację o stopniu zaawansowania realizacji programów wieloletnich, co zostało przedstawione w Załączniku nr 12 do Zarządzenia.

Gmina obecnie realizuje 6 programów wieloletnich. Łączne nakłady na te zadania wynoszą 1.349.942 zł. W 2016 roku wydatkowano 26.441,80 zł, co stanowi także kwotę dotychczasowego łącznego wykonania. A zatem stopień zaawansowania inwestycji wyniósł 1,96%.

XI. ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW UNIJNYCH

Zgodnie z art. 269 pkt 2 ustawy o finansach publicznych sprawozdanie z wykonania budżetu gminy powinno zawierać informację o zmianach dokonanych w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy dokonane w trakcie 2016 roku, czyli z udziałem środków unijnych.

W załączniku Nr 13 do Zarządzenia przedstawiono zmiany w jednym prowadzonym zadaniu pn. „Zapobieganie i ograniczanie skutków zagrożeń naturalnych oraz przeciwdziałanie poważnym awariom w Gminie Biały Bór”, które zostało wprowadzone w trakcie roku na kwotę 13.102, jako zwrot dotacji celowej przekazanej w zbyt dużej kwocie przez Urząd Marszałkowski. Zadanie było dofinansowywane ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego.

X. REALIZACJA ZAŁOŻEŃ PROGRAMU POSTĘPOWANIA NAPRAWCZEGO NA OKRES 01.01.2016 – 31.12.2016r.

W poniższej tabeli przedstawiono realizację przedsięwzięć w 2016 roku w podziale na

1. Dochody bieżące,
2. Dochody majątkowe,
3. Wydatki bieżące,
4. Wydatki majątkowe,

Dla porównania poszczególnych zadań oszczędnościowych pokazano także wysokość wydatków poniesionych w 2014 roku, czyli przed wprowadzeniem programu naprawczego, a także w 2015 roku, czyli w pierwszym roku funkcjonowania programu. Różnicę pomiędzy wykonaniem każdego roku pokazano w wierszu z opisem „o taką kwotę zmieniono dochody” lub „o taką kwotę zmieniono wydatki”.

Tabela Nr 15. Zestawienie działań oszczędnościowych w latach 2014-2016

Lp.	Nazwa działania	kwoty wydatkowane w ramach przyjętych przedsięwzięć			
		wielkości wykonane			
		2014	2015	Plan na 31.12.2016	Wykonanie do 31.12.2016
	Dochody bieżące				
1	Zwiększenie dochodów z podatku od nieruchomości	2 587 988,55	3 268 101,27	3 483 000,00	3 372 912,15
	<i>o taką kwotę zmieniono dochody</i>	x	956 772,00	x	104 810,88
2	Zwiększenie dochodów z podatku rolnego	157 138,29	179 882,18	166 000,00	143 003,25
	<i>o taką kwotę zmieniono dochody</i>	x	22 743,90	x	-36 878,93
3	Zwiększenie dochodów z dzierżaw	91 831,03	106 235,00	124 000,00	123 803,95
	<i>o taką kwotę zmieniono dochody</i>	x	14 403,97	x	17 568,95
4	Dochody z tyt. zagospodarowania odpadów komunalnych	459 392,37	473 682,96	527 000,00	529 728,56
	<i>o taką kwotę zmieniono dochody</i>	x	14 290,59	x	56 045,60
5	Dochody z tyt. służebności gruntowej	brak realizacji			
6	Dochody z tytułu opłaty adiacenckiej	0,00	22 504,65	5 747,00	5 745,00
	<i>o taką kwotę zmieniono dochody</i>	x	22 504,65	x	-16 759,65
7	Dochody z tytułu wpłat za wodę i ścieki z liczników przedpłatowych	2 058,00	45 571,42	45 571,00	44 723,06
	<i>o taką kwotę zmieniono dochody</i>	x	43 513,42	-0,42	-848,36
8	Dochody z tytułu grzywien, mandatów i kar pieniężnych	2 693 128,74	1 864 106,00	553 000,00	560 987,31
	<i>o taką kwotę zmieniono dochody</i>	x	-829 022,74	x	-1 303 118,69
9	Dochody z tytułu podatku od środków transportowych	126 719,86	129 446,12	185 541,00	175 557,90
	<i>o taką kwotę zmieniono dochody</i>	x	2 726,26	x	46 111,78
10	Dochody z tytułu opłaty eksploatacyjnej	859 654,74	1 042 131,80	1 087 500,00	1 087 790,10
	<i>o taką kwotę zmieniono dochody</i>	x	182 477,06	x	45 658,30
	Podsumowanie wybranych dochodów bieżących	6 977 911,58	7 131 661,40	x	6 044 251,28
	Łączne oszczędności na dochodach bieżących w poszczególnych latach w porównaniu z rokiem wcześniejszym	x	153 749,82	z	-1 087 410,12
	Dochody majątkowe				
1	Dochody z dotacji celowych na inwestycje	2 344 322,58	2 025 528,33	116 449,00	116 449,84
	<i>o taką kwotę zmieniono dochody</i>	x	-318 794,25	x	-1 909 078,49
2	Dochody ze sprzedaży majątku	744 215,67	584 165,59	180 340,00	207 364,28
	<i>o taką kwotę zmieniono dochody</i>	x	-160 050,08	x	-376 801,31
	Podsumowanie dochodów majątkowych	3 088 538,25	2 609 693,92	x	323 814,12
	Łączne oszczędności na dochodach majątkowych w poszczególnych latach w porównaniu z rokiem wcześniejszym	x	-478 844,33	x	-2 285 879,80
	Wydatki bieżące				
1	Zmniejszenie wydatków z tytułu dotacji celowej dla stowarzyszeń	237 333,50	252 305,50	185 356,00	185 355,15
	<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>	x	14 972,00	x	-66 950,35
2	Wydatki na zakup energii elektrycznej	107 247,62	85 521,16	85 521,00	66 523,36

	<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>	x	-21 726,46	x	-18 997,80
3	Likwidacja Straży Miejskiej	1 681 967,55	1 170 651,81	370 000,00	366 917,73
	<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>	x	-511 315,74	x	-803 734,08
4	Zmniejszenie ilości godzin funkcjonowania świetlic wiejskich	243 403,77	216 362,33	154 015,00	142 445,33
	<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>	x	-27 041,44	x	-73 917,00
5	Zmniejszenie wydatków na obsługę długu - odsetki	663 383,22	618 957,00	573 000,00	570 447,29
	<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>	x	-44 426,22	x	-48 509,71
6	Zmniejszenie wydatków w na gminne instytucje kultury	653 856,00	562 534,00	483 732,00	483 728,06
	<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>	x	-91 322,00	x	-78 805,94
7	Zmniejszenie wydatków na funkcjonowanie ZS NR 2	1 020 722,25	1 032 826,80	974 983,37	673 152,00
	a) dotacja dla Fundacji DEKA	0,00	0,00	327 449,00	327 445,11
	<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>	x	12 104,55	x	-32 229,69
8	Wydatki na wynagrodzenia w urzędzie gminy (rozdział 75023)	2 077 490,13	1 941 023,01	2 093 893,00	1 961 238,33
	<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>	x	-136 467,12	x	20 215,32
9	Zmniejszenie zatrudnienia w grupie remontowej	338 187,20	303 873,51	310 691,00	310 689,12
	<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>	x	-34 313,69	x	6 815,61
10	Dodatki mieszkaniowe	389 250,00	365 377,94	324 275,00	313 229,06
	<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>	x	-23 872,06	x	-52 148,88
11	Ekwiwalent pracowników opieki za odzież ochronną i roboczą, środki bhp oraz napoje	9 311,53	0,00	0,00	0,00
	<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>	x	-9 311,53	x	0,00
12	Dodatek szkodliwy dla pracowników MGOPS	3 112,00	221,00	0,00	0,00
	<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>	x	-2 891,00	x	-221,00
13	Dokształcanie zawodowe nauczycieli ZS Nr 1	2 519,24	6 363,74	14 520,00	11 743,57
	<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>	x	3 844,50	x	5 379,83
14	Dokształcanie zawodowe nauczycieli ZS Nr 2	0,00	1 782,00	3 186,00	2 000,00
	<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>	x	1 782,00	x	218,00
15	Fundusz zdrowotny nauczycieli w ZS Nr 1	0,00	1 200,00	2 904,00	2 700,00
	<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>	x	1 200,00	x	1 500,00
16	Fundusz zdrowotny nauczycieli w ZS Nr 2	0,00	0,00	637,00	0,00
	<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>	x	0,00	x	0,00
	RAZEM wydatki bieżące	7 427 784,01	6 558 999,80	5 904 162,37	5 417 614,11
	Oszczędności w poszczególnych latach w porównaniu do roku wcześniejszego	x	-868 784,21	x	-1 141 385,69
	Skutki finansowe wprowadzonych zmian w dochodach bieżących i wydatkach bieżących dla budżetu gminy	x	1 022 534,03	x	53 975,57
	Skutki finansowe wprowadzonych zmian w dochodach ogółem i wydatkach ogółem dla budżetu gminy	x	543 689,70	x	-2 231 904,23

Dodatkowo w pierwotnym programie naprawczym było wpisane **przedsięwzięcie polegające na zmniejszeniu wydatków poprzez przeniesienie klas IV-VI ze Szkoły Podstawowej w Sępólnie Wielkim do Szkoły Podstawowej w Białym Borze.**

Założeniem było przeniesienie tych klas począwszy od roku szkolnego 2015 / 2016, jednak w związku z podjętymi rozmowami z rodzicami uczniów uczęszczających do tej szkoły organ prowadzący dał czas na podjęcie próby utworzenia stowarzyszenia. Niestety pomimo wielkiej chęci rodziców nie udało się przekształcić tej szkoły w stowarzyszenie.

Natomiast w związku z małą ilością uczniów i zmianami wprowadzonymi przez reformę oświaty Radę Miejską Uchwałą Nr XXVI/199/2017 z dnia 06 marca br. podjęła decyzję o funkcjonowaniu Szkoły Podstawowej w strukturze I-III począwszy od roku szkolnego 2017/2018. Co oznacza, że począwszy od września 2017 roku uczniowie klas IV-VI będą dojeżdżali do Zespołu Szkół Nr 1 w Białym Borze. Oszczędności związane z tym faktem wystąpią częściowo w 2017 roku.

Ponadto należy wyjaśnić, że pomimo wprowadzenia nowych przedsięwzięć oszczędnościowych ich realizacja nie zostanie w tym sprawozdaniu opisana. A wynika to z faktu, że przedsięwzięcia zostały wprowadzone w listopadzie 2016 roku z terminem ich wprowadzenia od 2017 roku. A zatem pierwsze oszczędności będzie można wykazać dopiero w sprawozdaniu za 2017 rok.

Wśród nich należy wymienić:

1. Zmniejszenie dopłat do wody i ścieków
2. Zmniejszenie wydatków na krajowe pasażerskie przewozy autobusowe
3. Zmniejszenie wydatków na naprawę dróg
4. Zmniejszenie dotacji dla BCKIR na zatrudnienie na plaży
5. Zmniejszenie wydatków na bieżące remonty mieszkań komunalnych
6. Zmniejszenie wydatków na remonty pomostów
7. Zmniejszenie wydatków na zmniejszenie wydatków na zatrudnienie pracowników publicznych i interwencyjnych
8. Zmniejszenie wydatków na utrzymanie ochotniczych straży pożarnych
9. Zmniejszenie kwoty zaplanowanej rezerwy ogólnej
10. Zmniejszenie kwoty na zatrudnienie pracownika ds. zieleni
11. Zwiększenie wydatków na opłatę w DPS
12. Zmniejszenie wydatków na usługi opiekuńcze
13. Zmniejszenie wydatków na wkład własny w dożywianie dzieci
14. Zmniejszenie wydatków na wkład własny na stypendia socjalne
15. Zmniejszenie wydatków na zmniejszenie wydatków na wynagrodzenia nauczycieli ZS Nr 1
16. Zmniejszenie wydatków na energię ciepłą ZS Nr 1
17. Zmniejszenie wydatków na energię elektryczną ZS Nr 1
18. Zmniejszenie wydatków na dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli
19. Zmniejszenie wydatków na dodatki trudnościowe dla nauczycieli
20. Zmniejszenie wydatków na fundusz nagród Dyrektora ZS Nr 1
21. Zamrożenie wydatków na dodatki motywacyjne dla nauczycieli ZS Nr 1
22. Łączenie zajęć lekcyjnych w szkole podstawowej w Drzonowie
23. Zmniejszenie wydatków na zakup środków dydaktycznych i książek
24. Zmniejszenie wydatków na zakup pelletu opałowego do szkoły w Drzonowie
25. Zmniejszenie wydatków na zakup materiałów bieżących we wszystkich budynkach ZS Nr 1

Podsumowując ogólnie realizację programu postępowania naprawczego należy podkreślić, że wiele działań zostało wdrożonych z pozytywnym skutkiem, co można wyczytać z powyższej tabeli. Prawie wszystkie przyjęte przedsięwzięcia w dochodach bieżących wykazują pozytywny efekt wprowadzonych zmian, jedynie ujemne skutki są przy dochodach z podatku rolnego, mandatów, czy opłaty adiacenckiej (jednak ten mniejszy dochód był od razu zaplanowany). Niestety dużo gorzej zrealizowano dochody majątkowe, bo z tytułu dotacji do inwestycji w 2016 roku w stosunku do 2015 roku wpłynęło mniej p prawie 1.910.000 zł, ale to jest zrozumiała sytuacja, ponieważ gmina nie realizuje inwestycji, to i nie otrzymuje dotacji na ten cel. Natomiast dochody majątkowe niestety także zostały niżej wykonane niż w 2015 roku i to o 377 tys. zł. Należy zintensyfikować działania w celu poprawy wielkości sprzedaży w gminie.

Przechodząc jednak do analizy wydatków bieżących należy zauważyć, że wydatki bieżące w 2015 roku, czyli w pierwszym roku funkcjonowania programu zmalały o 868 tys. zł w stosunku do 2014 roku, a w 2016 roku w stosunku do 2015 roku o kolejne 1.141.000 zł. Porównując zatem skutki dla budżetu gminy Biały Bór, jakie przyniósł program postępowania naprawczego w ramach dochodów bieżących i wydatkach bieżących można zauważyć, że w 2015 roku gmina zaoszczędziła 1.022.534 zł, a w 2016 roku dodatkowe jeszcze 53.975 zł.

Taki częściowy sukces powinien być dla gminy dodatkową determinantą w dążeniu do dalszej realizacji wytyczonych celów, ale także do wdrażania nowych działań, aby w efekcie poprawić płynność finansową gminy.

WYSOKA RADO

Dochody ogółem wykonano w 100,22%, w tym dochody własne w 2016 roku udało się dość dobrze wykonać, bo jest to 100,94%. Udziały w podatku dochodowym zrealizowano w 103,50%. Wydatki budżetu gminy Biały Bór zostały wykonane w 96,88%.

Wykonanie budżetu pokazuje, jak dużą pracę włożono w utrzymanie dyscypliny finansów publicznych, jak bardzo w ryzach trzymano wydatki, zmniejszając je w stosunku do poprzedniego roku.

Jak bardzo przykładano się do tego, by zwiększać dochody gminy i je realizować.

Cały rok 2016 związany był z realizacją programu naprawczego, jego wymuszoną aktualizacją, do której doprowadziło wejście w życie tzw. ustawy odległościowej i pozbawienie gminy dochodów z lat 2018 i dalszych, co uniemożliwiło dalszą realizację programu i spłatę zobowiązań.

Warto nadmienić, że zobowiązania Gminy, które dziś należy spłacać to długi inwestycyjne, jeszcze sprzed 10 lat i dalej. Od kilku lat nasza gmina boryka się z problemami zadłużenia. Nasz dług to w 2017 roku 16,2 mln złotych, a inwestycji poczynionych w latach 2006 – 2016 wykonano na kwotę 48.662.883,96 złotych. Z tego wszystkiego aż 33.192.434,83 złotych, to były pieniądze własne gminy.

251 przedsięwzięć – tyle różnych inwestycji zrobiono na przestrzeni tych ostatnich 10 lat. Od takich zupełnie malutkich, aż po takie milionowe.

Wartym odnotowania jest fakt, iż nasze zobowiązania zaczęły spadać. Zobowiązania wymagalne oraz zadłużenie z tytułu pożyczek i kredytów z działalności bieżącej gminy na dzień 31.12.2014 roku łączne zobowiązania gminy wynosiły 17.806.632,17 zł, na 2015r. stanowiły łącznie kwotę 16.954.798,13 zł, a na koniec roku 2016 - 16.246.000,00 zł.

Trend zmniejszania wydatków oraz zadłużenia jest realizowany, aczkolwiek 2016 rok, również pokazał, że wdrażanie zmian w zakresie wydatków jest bardzo trudne, rodzi bowiem opór wobec konieczności spłaty inwestycji, o które wcześniej Ci sami mieszkańcy wnioskowali.

Gmina w 2016 roku po raz kolejny, nie zaciągała żadnych kredytów i pożyczek, utrzymując płynność finansową i realizując wszystkie swoje zadania. Jest to zjawisko pozytywne, aczkolwiek koniecznie należy podkreślić, że trendy te muszą pokrywać się z inicjatywami radnych w zakresie utrzymania dyscypliny finansów publicznych. W innym przypadku realizacja programu nie będzie współgrała z wieloletnimi planami finansowymi.

Dziękuję za współpracę radnym, sołtysom, pracownikom, dyrektorom i kierownikom podległych jednostek oraz wszystkim, mieszkańcom Gminy, którzy są bezpośrednimi beneficjentami naszych działań i realizacji życia publicznego.

Podejmowanie trudnych decyzji, nie jest zadaniem łatwym, oszczędzanie nie przynosi popularności, ale powinniśmy o tym pamiętać, że realizacja budżetu powinna być realna i zgodna z prawem, co nie oznacza, że zawsze będzie ona zgodna z chęciami innych ludzi.

Stojąc na straży wykonania budżetu należy podejmować decyzje, które będą właściwe nie tylko w danym roku, ale również na przyszłość.

Burmistrz Białego Boru
Paweł Stanisław Mikołajewski