

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA
BUDŻETU
GMINY BIAŁY BÓR

ZA ROK 2018**

Zarządzenie Nr 40/2019
Burmistrza Białego Boru
z dnia 26 marca 2019 r.

w sprawie: **przedłożenia sprawozdania z wykonania budżetu gminy Białý Bór za 2018 rok**

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017.2077),

Burmistrz Białego Boru przedstawia sprawozdanie z realizacji dochodów i wydatków budżetu za rok 2018 zamykające się kwotami:

§ 1. 1.Realizacja dochodów budżetu (Załącznik Nr 1) w wysokości	30.390.623,38 zł
z tego:	
a) dochody bieżące	29.974.877,47 zł
b) dochody majątkowe	415.745,91 zł
1) realizacja dochodów związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (załącznik nr 2)	7.638.629,37 zł
3) realizacja dochodów z opłat za wydanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz za korzystanie z tych zezwoleń(załącznik nr 3)	119.678,74 zł
§ 2.1. Realizacja wydatków budżetu (Załącznik Nr 4) w wysokości	25.404.363,79 zł
z tego:	
a) wydatki bieżące	24.932.490,34 zł
b) wydatki majątkowe	471.873,45 zł
1) realizacja wydatków związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (załącznik nr 5).	7.638.555,12 zł
3) wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii (załącznik nr 6)	115.732,03 zł
4) nakłady na wydatki inwestycyjne w 2018r. (załącznik nr 7)	471.873,45 zł
§ 3. Realizacja przychodów i rozchodów w 2018 roku	
1.Realizacja przychodów w wysokości (Załącznik Nr 11)	0,00 zł
2. rozchodów budżetu w wysokości (Załącznik Nr 11)	556.000,00 zł
§ 4. Realizacja dotacji w wysokości	1.958.973,31 zł
1. dotacje podmiotowe (Załącznik Nr 8)	1.769.693,69 zł
2. dotacje celowe (Załącznik Nr 9)	189.279,62 zł
§ 5. Wydatki jednostek oświatowych w 2018 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 2018 roku (załącznik Nr 13)	
§ 8. Informacja o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego stanowi Załącznik nr 14.	

§ 9. Informacja o wykorzystaniu środków publicznych za rok 2018 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.


Jurmistrz Miasta Boru

Paweł Stanisław Mikołajewski

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia nr 40/2019
Burmistrza Białego Boru
z dnia 26 marca 2019 r.

REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETU GMINY BIAŁY BÓR NA 2018 ROK WG DZIAŁÓW, ROZDZIAŁÓW I PARAGRAFÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 01.01.2018r.	Plan po zmianach na 31.12.2018r.	Wykonanie na dzień 31.12.2018r.	w tym:		% wykonania
							Dochody bieżące	Dochody majątkowe	
010			Rolnictwo i łowiectwo	220 000,00	558 997,54	584 903,49	401 788,58	183 114,91	104,63
	01008		Melioracje wodne	0,00	2 000,00	2 013,00	2 013,00	0,00	100,65
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	2 000,00	2 013,00	2 013,00	0,00	100,65
	01095		Pozostała działalność	220 000,00	556 997,54	582 890,49	399 775,58	183 114,91	104,65
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów	20 000,00	22 000,00	24 778,04	24 778,04	0,00	112,63
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	200 000,00	160 000,00	183 114,91	0,00	183 114,91	114,45
		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	374 997,54	374 997,54	374 997,54	0,00	100,00
600			Transport i łączność	20,00	12 119,06	12 870,80	12 870,80	0,00	106,20
	60003		Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	20,00	20,00	34,30	34,30	0,00	171,50
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	20,00	20,00	34,30	34,30	0,00	171,50
	60016		Drogi publiczne gminne	0,00	12 099,06	12 836,50	12 836,50	0,00	106,10
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	2 100,00	2 837,44	2 837,44	0,00	135,12
		2710	Wpływy z tyt.pom.finans.udzielane między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	9 999,06	9 999,06	9 999,06	0,00	100,00
630			Turystyka	118 529,00	44 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechnienia turystyki	118 529,00	44 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	6207	Dotacje celowe w ramach programów finans. z udziałem śr.europ.oraz środków, o których mowa w art. 5	118 529,00	44 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	430 250,25	468 800,25	590 500,08	559 354,08	31 146,00	125,96
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	430 250,25	468 800,25	590 500,08	559 354,08	31 146,00	125,96
	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	2 000,00	2 000,00	1 879,71	1 879,71	0,00	93,99
	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	20 500,00	20 500,00	19 652,69	19 652,69	0,00	95,87
	0640	Wpływy z tyt.kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	100,00	197,20	197,20	0,00	197,20
	0690	Wpływy z różnych opłat	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów	396 600,25	396 600,25	504 664,54	504 664,54	0,00	127,25
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysł.osob.fiz.w prawo własności	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0,00	31 000,00	31 146,00	0,00	31 146,00	100,47
	0920	Pozostałe odsetki	5 000,00	2 600,00	3 092,56	3 092,56	0,00	118,94
	0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00	16 000,00	29 867,38	29 867,38	0,00	186,67
710		Działalność usługowa	2 000,00	30 475,00	31 312,50	31 312,50	0,00	102,75
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	0,00	22 675,00	22 675,00	22 675,00	0,00	100,00
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finans. z udziałem śr.europ.lub platn.w ram.budżetu eur.	0,00	22 675,00	22 675,00	22 675,00	0,00	100,00
	71035	Cmentarze	2 000,00	7 800,00	8 637,50	8 637,50	0,00	110,74
	0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00	7 800,00	8 637,50	8 637,50	0,00	110,74
750		Administracja publiczna	284 070,00	247 287,23	277 350,52	255 165,52	22 185,00	112,16
	75011	Urzędy wojewódzkie	31 070,00	57 217,23	54 037,96	54 037,96	0,00	94,44
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	31 000,00	57 147,23	54 036,41	54 036,41	0,00	94,56
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	70,00	70,00	1,55	1,55	0,00	2,21
	75023	Urzędy gmin	3 000,00	11 700,00	13 991,66	13 991,66	0,00	119,59

		0690	Wpływy z różnych opłat	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy	500,00	3 600,00	5 052,41	5 052,41	0,00	140,34
		0830	Wpływy z usług	1 000,00	600,00	1 598,10	1 598,10	0,00	266,35
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	7 000,00	7 341,15	7 341,15	0,00	104,87
	75095		Pozostała działalność	250 000,00	178 370,00	209 320,90	187 135,90	22 185,00	117,35
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	10 370,00	22 185,00	0,00	22 185,00	213,93
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	250 000,00	166 000,00	185 135,90	185 135,90	0,00	111,53
751	751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 077,00	90 950,00	83 262,02	83 262,02	0,00	91,55
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 077,00	1 077,00	1 077,00	1 077,00	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	1 077,00	1 077,00	1 077,00	1 077,00	0,00	100,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików wojew. oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	89 873,00	82 185,02	82 185,02	0,00	91,45
		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	89 873,00	82 185,02	82 185,02	0,00	91,45
752			Obrona narodowa	0,00	6 180,00	6 264,00	6 264,00	0,00	101,36
	75212		Pozostałe wydatki obronne	0,00	6 180,00	6 264,00	6 264,00	0,00	101,36
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	6 180,00	6 264,00	6 264,00	0,00	101,36
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 000,00	64 115,27	66 208,86	56 908,86	9 300,00	103,27
	75412		Ochotnicze Straże Pożarne	0,00	44 715,27	44 715,27	35 415,27	9 300,00	0,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	9 300,00	9 300,00	0,00	9 300,00	100,00
		2460	Dotacje otrzymane od poz.jedn.zalicz.do sekt.finans.publ.real.zadań bież.jedn.zalicz.do sektora finansów publicznych	0,00	35 415,27	35 415,27	35 415,27	0,00	100,00
	75416		Straż Miejska	10 000,00	19 400,00	21 493,59	21 493,59	0,00	110,79
		0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności	10 000,00	18 000,00	19 964,63	19 964,63	0,00	110,91
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	1 400,00	1 528,96	1 528,96	0,00	109,21
		0970	Wpływ z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej	8 224 287,00	8 484 196,00	12 097 419,91	12 097 419,91	0,00	142,59

75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 200,00	1 200,00	1 857,00	1 857,00	0,00	154,75
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	1 200,00	1 200,00	1 857,00	1 857,00	0,00	154,75
75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 359 600,00	2 694 600,00	6 147 503,72	6 147 503,72	0,00	228,14
	0310	Podatek od nieruchomości	1 874 000,00	2 220 000,00	4 984 426,48	4 984 426,48	0,00	224,52
	0320	Podatek rolny	39 000,00	29 000,00	28 867,85	28 867,85	0,00	99,54
	0330	Podatek leśny	437 000,00	437 000,00	433 852,86	433 852,86	0,00	99,28
	0340	Podatek od środków transportowych	3 500,00	3 500,00	8 175,00	8 175,00	0,00	233,57
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0640	Wpływy z kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	100,00	197,20	197,20	0,00	0,00
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	5 000,00	691 984,33	691 984,33	0,00	13 839,69
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	1 653 100,00	1 680 000,00	1 605 593,07	1 605 593,07	0,00	95,57
	0310	Podatek od nieruchomości	1 180 000,00	1 180 000,00	1 025 849,86	1 025 849,86	0,00	86,94
	0320	Podatek rolny	143 000,00	143 000,00	124 111,07	124 111,07	0,00	86,79
	0330	Podatek leśny	10 000,00	10 000,00	11 514,85	11 514,85	0,00	115,15
	0340	Podatek od środków transportowych	250 000,00	250 000,00	256 292,56	256 292,56	0,00	102,52
	0360	Podatek od spadków i darowizn	10 000,00	3 000,00	4 182,00	4 182,00	0,00	139,40
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	50 000,00	80 000,00	168 730,97	168 730,97	0,00	210,91
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 000,00	5 000,00	4 174,39	4 174,39	0,00	83,49
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	9 000,00	10 737,37	10 737,37	0,00	119,30
	0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 477 620,00	1 375 629,00	1 380 739,24	1 380 739,24	0,00	100,37
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	17 000,00	17 809,00	21 011,05	21 011,05	0,00	117,98
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	1 294 000,00	1 170 700,00	1 170 619,80	1 170 619,80	0,00	99,99
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	120 000,00	120 000,00	119 678,74	119 678,74	0,00	99,73
	0490	Wpływ z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podst. odrębnych ustaw	46 000,00	67 000,00	69 320,12	69 320,12	0,00	103,46

	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	100,00	58,00	58,00	0,00	0,00
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0920	Pozostałe odsetki	20,00	20,00	51,53	51,53	0,00	257,65
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 732 767,00	2 732 767,00	2 961 726,88	2 961 726,88	0,00	108,38
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 731 767,00	2 731 767,00	2 905 365,00	2 905 365,00	0,00	106,35
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	1 000,00	1 000,00	56 361,88	56 361,88	0,00	5 636,19
758		Różne rozliczenia	7 005 537,00	6 765 698,00	6 791 186,93	6 791 186,93	0,00	100,38
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 402 930,00	5 163 091,00	5 163 091,00	5 163 091,00	0,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 402 930,00	5 163 091,00	5 163 091,00	5 163 091,00	0,00	100,00
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 263 717,00	1 263 717,00	1 263 717,00	1 263 717,00	0,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 263 717,00	1 263 717,00	1 263 717,00	1 263 717,00	0,00	100,00
75814		Różne rozliczenia finansowe	4 000,00	4 000,00	29 488,93	29 488,93	0,00	737,22
	0920	Pozostałe odsetki	4 000,00	4 000,00	29 230,15	29 230,15	0,00	730,75
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	258,78	258,78	0,00	0,00
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	334 890,00	334 890,00	334 890,00	334 890,00	0,00	100,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	334 890,00	334 890,00	334 890,00	334 890,00	0,00	100,00
801		Oświata i wychowanie	259 668,75	629 146,38	630 777,86	610 777,86	20 000,00	100,26
80101		Szkoły podstawowe	169 738,75	390 984,37	394 117,76	374 117,76	20 000,00	100,80
	0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	10,00	38,00	52,00	52,00	0,00	136,84
	0690	Wpływ z różnych opłat	700,00	100,00	90,00	90,00	0,00	90,00
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów	67 476,00	164 930,00	166 081,98	166 081,98	0,00	100,70
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0920	Pozostałe odsetki	150,00	151,00	250,58	250,58	0,00	165,95
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	3 359,00	3 359,44	3 359,44	0,00	100,01
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	0,00	650,00	650,00	0,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	800,00	15 442,00	15 540,60	15 540,60	0,00	100,64
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu europejskiego	100 002,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem śr.europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5	0,00	186 964,37	188 093,12	188 093,12	0,00	100,60
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzyst.niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	0,00	0,00	0,04	0,04	0,00	0,00
	6290	Środki na dofinans.własnych inwestycji gmin, powiatów, samorządów wojew. Pozyskane z innych źródeł	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	100,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	0,00	22 651,00	22 651,00	22 651,00	0,00	100,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	0,00	731,00	731,00	731,00	0,00	100,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	0,00	21 920,00	21 920,00	21 920,00	0,00	100,00
80104		Przedszkola	89 930,00	166 590,00	166 026,50	166 026,50	0,00	99,66
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	20 000,00	18 500,00	18 022,00	18 022,00	0,00	97,42
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia	67 930,00	54 930,00	54 844,50	54 844,50	0,00	99,84
	0830	Wpływy z usług	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	0,00	93 160,00	93 160,00	93 160,00	0,00	100,00
80110		Gimnazja	0,00	10,00	9,75	9,75	0,00	97,50
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzyst.niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	0,00	10,00	9,75	9,75	0,00	97,50
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organ.nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży	0,00	21,00	21,26	21,26	0,00	101,24
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzyst.niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	0,00	21,00	21,26	21,26	0,00	101,24
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	48 890,01	47 951,59	47 951,59	0,00	98,08
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budż.państwa na real.zad.bież.z zakresu adm.rząd. oraz innych zadań zlec.gm.ustaw	0,00	48 890,01	47 951,59	47 951,59	0,00	98,08
852		Pomoc społeczna	1 045 700,00	1 389 248,49	1 267 017,44	1 117 017,44	150 000,00	91,20
85213		Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	62 000,00	82 282,00	79 421,40	79 421,40	0,00	96,52

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	31 000,00	52 782,00	52 781,97	52 781,97	0,00	100,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	31 000,00	29 500,00	26 639,43	26 639,43	0,00	90,30
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	451 000,00	436 000,00	337 548,56	337 548,56	0,00	77,42
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	451 000,00	436 000,00	337 548,56	337 548,56	0,00	77,42
85215		Dodatki mieszkaniowe	0,00	1 906,49	1 708,32	1 708,32	0,00	89,61
	2010	Dotacje celowe otrzym. z budż. państwa na realiz. zad. bieżących z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zlec. gm. ustaw	0,00	1 906,49	1 708,32	1 708,32	0,00	89,61
85216		Zasiłki stałe	247 000,00	306 170,00	298 060,77	298 060,77	0,00	97,35
	2030	Dotacje celowe otrzym. z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	247 000,00	306 170,00	298 060,77	298 060,77	0,00	97,35
85219		Ośrodki pomocy społecznej	139 300,00	150 450,00	149 803,87	149 803,87	0,00	99,57
	0920	Pozostałe odsetki	300,00	300,00	311,90	311,90	0,00	103,97
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	139 000,00	150 150,00	149 491,97	149 491,97	0,00	99,56
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2 400,00	45 440,00	44 171,80	44 171,80	0,00	97,21
	0830	Wpływy z usług	2 400,00	2 400,00	1 739,80	1 739,80	0,00	72,49
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	0,00	43 040,00	42 432,00	42 432,00	0,00	98,59
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	75 000,00	177 000,00	155 842,24	155 842,24	0,00	88,05
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	75 000,00	177 000,00	155 842,24	155 842,24	0,00	88,05
85295		Pozostała działalność	69 000,00	190 000,00	200 460,48	50 460,48	150 000,00	105,51
	0970	Wpływy z różnych dochodów	69 000,00	40 000,00	50 460,48	50 460,48	0,00	126,15
	6330	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00
853		Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej	0,00	19 928,00	19 928,25	19 928,25	0,00	100,00
	85395	Pozostała działalność	0,00	19 928,00	19 928,25	19 928,25	0,00	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	830,00	830,25	830,25	0,00	100,03
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu europejskiego	0,00	16 233,00	16 233,00	16 233,00	0,00	100,00
	2009	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie wspólnej polityki rolnej	0,00	2 865,00	2 865,00	2 865,00	0,00	100,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	120 160,00	118 704,00	118 704,00	0,00	98,79
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	0,00	120 160,00	118 704,00	118 704,00	0,00	98,79

855	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	0,00	120 160,00	118 704,00	118 704,00	0,00	98,79
		Rodzina	6 347 040,00	7 062 982,00	7 066 055,29	7 066 055,29	0,00	100,04
85501		Świadczenia wychowawcze	3 687 000,00	3 635 245,00	3 635 240,24	3 635 240,24	0,00	100,00
	2060	Dotacje celowe otrzym. Z BP na zadania bież. z zakr.adm.rząd.zlec.gminom zw. z realizacją świadczeń wychowawczych	3 687 000,00	3 635 245,00	3 635 240,24	3 635 240,24	0,00	100,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 660 040,00	3 225 611,00	3 229 722,95	3 229 722,95	0,00	100,13
	0920	Pozostałe odsetki	40,00	40,00	24,90	24,90	0,00	0,00
	2010	Dotacje celowe otrzym. z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakr.adm.rząd.oraz innych zadań zlec.gminom ustaw.	2 655 000,00	3 207 571,00	3 207 523,18	3 207 523,18	0,00	100,00
	2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakr.adm. rząd. oraz innych zadań zleconych ustaw.	5 000,00	18 000,00	22 174,87	22 174,87	0,00	123,19
85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	192,00	97,83	97,83	0,00	50,95
	2010	Dotacje celowe otrzym. z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakr.adm.rząd.oraz innych zadań zlec.gminom ustaw.	0,00	192,00	97,83	97,83	0,00	50,95
85504		Wspieranie rodziny	0,00	201 934,00	200 994,27	200 994,27	0,00	99,53
	2010	Dotacje celowe otrzym. z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakr.adm.rząd.oraz innych zadań zlec.gminom ustaw.	0,00	181 970,00	181 030,27	181 030,27	0,00	99,48
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	0,00	14 329,00	14 329,00	14 329,00	0,00	100,00
	2690	Środki z funduszu pracy otrz.przez powiat z przezn.sinans.wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społ. pracowników PUP	0,00	5 635,00	5 635,00	5 635,00	0,00	100,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	743 100,00	728 910,00	737 267,62	737 267,62	0,00	101,15
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	51 100,00	35 510,00	47 972,76	47 972,76	0,00	135,10
	0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	100,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0830	Wpływy z usług	50 000,00	34 000,00	46 332,73	46 332,73	0,00	136,27
	0920	Pozostałe odsetki	500,00	500,00	640,02	640,02	0,00	128,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00	10,00	0,01	0,01	0,00	0,10
90002		Gospodarka odpadami	531 000,00	532 000,00	523 232,50	523 232,50	0,00	98,35
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podst.odrębnych ustaw	527 000,00	527 000,00	516 852,65	516 852,65	0,00	98,07
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3 000,00	3 000,00	3 736,46	3 736,46	0,00	124,55

	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00	2 000,00	2 643,39	2 643,39	0,00	132,17
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	120 000,00	130 000,00	133 325,84	133 325,84	0,00	102,56
	0970	Wpływy z różnych dochodów	120 000,00	130 000,00	133 325,84	133 325,84	0,00	102,56
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	0,00	14 400,00	15 639,57	15 639,57	0,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	14 400,00	15 639,57	15 639,57	0,00	0,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	16 000,00	17 000,00	17 046,95	17 046,95	0,00	100,28
	0690	Wpływy z różnych opłat	16 000,00	17 000,00	17 046,95	17 046,95	0,00	100,28
90095		Pozostała działalność	25 000,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00
	6260	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych JSFP	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	7 589,00	7 979,81	7 979,81	0,00	105,15
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	0,00	88,00	88,88	88,88	0,00	101,00
	291	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzyst.niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	0,00	88,00	88,88	88,88	0,00	101,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	7 501,00	7 890,93	7 890,93	0,00	105,20
	0750	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	6 401,00	6 790,93	6 790,93	0,00	106,09
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	800,00	800,00	800,00	0,00	100,00
926		Kultura fizyczna i sport	0,00	1 612,00	1 614,00	1 614,00	0,00	100,12
	92601	Obiekty sportowe	0,00	1 392,00	1 394,00	1 394,00	0,00	100,14
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 390,00	1 392,00	1 392,00	0,00	0,00
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzyst.niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	0,00	2,00	2,00	2,00	0,00	100,00
	92604	Instytucje kultury fizycznej	0,00	220,00	220,00	220,00	0,00	0,00
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzyst.niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	0,00	220,00	220,00	220,00	0,00	100,00
		RAZEM	24 691 279,00	26 732 538,22	30 390 623,38	29 974 877,47	415 745,91	113,68

Samorząd Gminy Białego Bóru

Paweł Stanisław Mikołajewski

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia nr 40/2019
Burmistrza Białego Boru
z dnia 26 marca 2019r.

REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETU GMINY BIAŁY BÓR NA 2018 ROK ZWIĄZANYCH Z WYKONYWANIEM ZADAŃ ZLECONYCH WG DZIAŁÓW, ROZDZIAŁÓW I PARAGRAFÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 01.01.2018r.	Plan po zmianach na 31.12.2018r.	Wykonanie na dzień 31.12.2018r.	w tym:		% wykona nia
							Dochody bieżące	Dochody majątkowe	
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	374 997,54	374 997,54	374 997,54	0,00	100,00
	01095		Pozostała działalność	0,00	374 997,54	374 997,54	374 997,54	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	374 997,54	374 997,54	374 997,54	0,00	100,00
750			Administracja publiczna	31 000,00	57 147,23	54 036,41	54 036,41	0,00	94,56
	75011		Urzędy wojewódzkie	31 000,00	57 147,23	54 036,41	54 036,41	0,00	94,56
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	31 000,00	57 147,23	54 036,41	54 036,41	0,00	94,56
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 077,00	90 950,00	83 262,02	83 262,02	0,00	91,55
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 077,00	1 077,00	1 077,00	1 077,00	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	1 077,00	1 077,00	1 077,00	1 077,00	0,00	100,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików wojew. oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	89 873,00	82 185,02	82 185,02	0,00	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budż. państwa na realizację zadań bieżących z zakresu adm. rząd. oraz innych zadań zleconych gm. ustaw	0,00	89 873,00	82 185,02	82 185,02	0,00	91,45
801			Oświata i wychowanie	0,00	48 890,01	47 951,59	47 951,59	0,00	98,08
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	48 890,01	47 951,59	47 951,59	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	48 490,01	47 951,59	47 951,59	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	31 000,00	54 688,49	54 490,29	54 490,29	0,00	99,64
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	31 000,00	52 782,00	52 781,97	52 781,97	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	31 000,00	52 782,00	52 781,97	52 781,97	0,00	100,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	0,00	1 906,49	1 708,32	1 708,32	0,00	89,61
	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	1 906,49	1 708,32	1 708,32	0,00	89,61
855		Rodzina	6 342 000,00	7 024 978,00	7 023 891,52	7 023 891,52	0,00	99,98
85501		Świadczenia wychowawcze	3 687 000,00	3 635 245,00	3 635 240,24	3 635 240,24	0,00	110,00
	2060	Dotacje celowe otrzym. z BP na zadania bież. z zakr. adm. rząd. zlec. gminom zw. z realizacją świadczeń wychowawczych	3 687 000,00	3 635 245,00	3 635 240,24	3 635 240,24	0,00	100,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 655 000,00	3 207 571,00	3 207 523,18	3 207 523,18	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	2 655 000,00	3 207 571,00	3 207 523,18	3 207 523,18	0,00	100,00
85503		Karta Dużej Rodziny	0,00	192,00	97,83	97,83	0,00	50,95
	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	192,00	97,83	97,83	0,00	50,95
85504		Wspieranie rodziny	0,00	181 970,00	181 030,27	181 030,27	0,00	99,48
	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	181 970,00	181 030,27	181 030,27	0,00	99,48
		RAZEM	6 405 077,00	7 651 651,27	7 638 629,37	7 638 629,37	0,00	99,83

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 40/2019
Burmistrza Białego Boru
z dnia 26 marca 2019 roku

DOCHODY NA REALIZACJĘ GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH W 2018 ROKU

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 01.01.2018r.	Plan po zmianach na 31.12.2018r.	Wykonanie na dzień 31.12.2018r.	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 <u>związane z ich poborem</u>	120 000,00	120 000,00	119 678,74	119 678,74	0,00	99,73
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	120 000,00	120 000,00	119 678,74	119 678,74	0,00	99,73
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	120 000,00	120 000,00	119 678,74	119 678,74	0,00	99,73

Burmistrz Białego Boru

Paweł Stanisław Mikołajewski

REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETU GMINY BIAŁY BÓR (OGÓŁEM) ZA 2018 ROK

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan według uchwały na 01.01.2018r.	Plan po zmianach na 31.12.2018r.	Wykonanie na 31.12.2018r.	z tego:											Wykonanie w %
						Wydatki bieżące	Wydatki jednostek budżetowych	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	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe		
								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	4 140,00	379 975,68	379 844,80	379 844,80	379 844,80	2 480,59	377 364,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,97%	
	01008	Melioracje wodne	500,00	244,14	209,19	209,19	209,19	0,00	209,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,68%	
	01030	Izby rolnicze	3 640,00	3 811,00	3 810,52	3 810,52	3 810,52	0,00	3 810,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,99%	
	01095	Pozostała działalność	0,00	375 920,54	375 825,09	375 825,09	375 825,09	2 480,59	373 344,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,97%	
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	291 000,00	280 000,00	279 619,52	279 619,52	279 619,52	0,00	279 619,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,86%	
	40002	Dostarczanie wody	291 000,00	280 000,00	279 619,52	279 619,52	279 619,52	0,00	279 619,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,86%	
600		Transport i łączność	244 000,00	313 074,06	307 377,32	224 302,32	223 835,32	530,00	223 305,32	0,00	467,00	0,00	0,00	0,00	83 075,00	98,18%	
	60016	Drogi publiczne gminne	244 000,00	313 074,06	307 377,32	224 302,32	223 835,32	530,00	223 305,32	0,00	467,00	0,00	0,00	0,00	83 075,00	98,18%	
630		Turystyka	216 297,00	117 505,00	117 504,68	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 504,68	100,00%	
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	216 297,00	117 505,00	117 504,68	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 504,68	100,00%	
700		Gospodarka mieszkaniowa	884 836,25	900 768,25	848 504,64	848 504,64	845 065,04	292 416,86	552 648,18	0,00	3 439,60	0,00	0,00	0,00	0,00	94,20%	
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	869 836,25	882 768,25	843 071,86	843 071,86	839 632,26	292 416,86	547 215,40	0,00	3 439,60	0,00	0,00	0,00	0,00	95,50%	
	70095	Pozostała działalność	15 000,00	18 000,00	5 432,78	5 432,78	5 432,78	0,00	5 432,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,18%	
710		Działalność usługowa	35 000,00	47 607,00	47 354,73	47 354,73	46 754,73	0,00	46 754,73	0,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	99,47%	
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	30 000,00	40 407,00	40 350,85	40 350,85	39 750,85	0,00	39 750,85	0,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	99,88%	
	71035	Cmentarze	5 000,00	7 200,00	7 003,88	7 003,88	7 003,88	0,00	7 003,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,28%	
750		Administracja publiczna	2 975 640,00	2 955 670,23	2 725 138,32	2 725 138,32	2 550 573,22	2 121 705,18	428 868,04	0,00	174 565,10	0,00	0,00	0,00	0,00	92,20%	
	75011	Urzędy wojewódzkie	126 020,00	153 641,23	153 241,72	153 241,72	153 241,72	142 873,77	10 367,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,74%	
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	107 420,00	107 420,00	104 438,60	104 438,60	4 081,39	0,00	4 081,39	0,00	100 357,21	0,00	0,00	0,00	0,00	97,22%	
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 155 000,00	2 167 786,00	1 952 052,11	1 952 052,11	1 944 880,11	1 647 724,60	297 155,51	0,00	7 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,05%	
	75045	Komisje poborowe	2 500,00	4 359,00	4 358,15	4 358,15	82,15	0,00	82,15	0,00	4 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,98%	

	75095	Pozostała działalność	584 700,00	522 464,00	511 047,74	511 047,74	448 287,85	331 106,81	117 181,04	0,00	62 759,89	0,00	0,00	0,00	0,00	97,81%
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 077,00	90 950,00	83 262,02	83 262,02	35 040,87	20 720,78	14 320,09	0,00	48 221,15	0,00	0,00	0,00	0,00	91,55%
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 077,00	1 077,00	1 077,00	1 077,00	1 077,00	800,00	277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików wojew. oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	89 873,00	82 185,02	82 185,02	33 963,87	19 920,78	14 043,09	0,00	48 221,15	0,00	0,00	0,00	0,00	91,45%
752		Obrona narodowa	0,00	2 837,00	2 736,40	2 736,40	0,00	0,00	0,00	0,00	2 736,40	0,00	0,00	0,00	0,00	96,45%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	0,00	2 837,00	2 736,40	2 736,40	0,00	0,00	0,00	0,00	2 736,40	0,00	0,00	0,00	0,00	96,45%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	201 000,00	245 715,27	172 426,49	172 426,49	99 721,89	34 419,35	65 302,54	62 854,00	9 850,60	0,00	0,00	0,00	0,00	70,17%
	75412	Ochotnicze straż pożarne	125 000,00	169 715,27	169 076,17	169 076,17	97 578,57	34 419,35	63 159,22	62 854,00	8 643,60	0,00	0,00	0,00	0,00	99,62%
	75421	Zarządzanie kryzysowe	76 000,00	76 000,00	3 350,32	3 350,32	2 143,32	0,00	2 143,32	0,00	1 207,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,41%
757		Obsługa długu publicznego	906 287,00	468 800,00	468 702,82	468 702,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	468 702,82	0,00	99,98%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	477 000,00	468 800,00	468 702,82	468 702,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	468 702,82	0,00	99,98%
	75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez skarby państwa lub jednostek samorządu terytorialnego	429 287,00	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	80 000,00	9 086,00	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	80 000,00	9 086,00	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	6 789 400,75	7 502 936,99	7 366 845,84	7 346 847,17	5 688 492,02	4 500 935,46	1 187 556,56	1 243 043,31	194 507,47	220 804,37	0,00	0,00	19 998,67	98,19%
	80101	Szkoły podstawowe	3 996 936,75	5 017 493,01	4 980 934,98	4 960 936,31	3 717 467,97	3 087 084,84	630 383,13	887 983,40	134 680,57	220 804,37	0,00	0,00	19 998,67	99,27%
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	271 858,00	251 431,00	251 431,50	251 431,50	238 304,82	225 720,22	12 584,60	0,00	13 126,68	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	80104	Przedszkola	485 780,00	647 929,00	647 761,11	647 761,11	628 349,83	452 083,61	176 266,22	0,00	19 411,28	0,00	0,00	0,00	0,00	99,97%
	80110	Gimnazja	1 114 442,00	815 029,03	731 582,93	731 582,93	383 863,20	370 270,20	13 593,00	332 238,10	15 481,63	0,00	0,00	0,00	0,00	89,78%
	80113	Dowózienie uczniów do szkół	294 705,00	299 139,00	299 136,42	299 136,42	299 136,42	44 466,72	254 669,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	28 107,00	28 107,00	13 128,19	13 128,19	13 128,19	0,00	13 128,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46,71%
	80150	Realizacja zadań wymag. stosowania specj. organ. nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży	488 081,00	286 768,16	286 768,11	286 768,11	267 962,23	262 962,23	5 000,00	10 193,16	8 612,72	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%

80152	Realizacja zadań wymag. stosowania specj.organ.nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w	70 491,00	69 225,03	69 225,26	69 225,26	61 227,64	58 347,64	2 880,00	4 803,03	3 194,59	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów	0,00	48 815,76	47 877,34	47 877,34	40 051,72	0,00	40 051,72	7 825,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,08%
80195	Pozostała działalność	39 000,00	39 000,00	39 000,00	39 000,00	39 000,00	0,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
851	Ochrona zdrowia	167 100,00	176 605,00	159 732,03	159 732,03	132 448,03	78 214,25	54 233,78	25 100,00	2 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,45%
85121	Lecznictwo ambulatoryjne	30 000,00	29 500,00	29 500,00	29 500,00	29 500,00	0,00	29 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
85153	Zwalczanie narkomanii	4 500,00	4 500,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00	0,00	1 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28,89%
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	119 600,00	128 105,00	114 432,03	114 432,03	101 648,03	78 214,25	23 433,78	10 600,00	2 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,33%
85195	Pozostała działalność	13 000,00	14 500,00	14 500,00	14 500,00	0,00	0,00	0,00	14 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
852	Pomoc społeczna	2 399 435,00	3 008 079,49	2 797 000,60	2 530 705,50	1 326 054,01	809 020,83	517 033,18	0,00	1 204 651,49	0,00	0,00	0,00	266 295,10	92,98%
85213	Składki na ubezpieczenia społeczne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy	62 000,00	82 282,00	79 421,40	79 421,40	79 421,40	79 421,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,52%
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpiecz. emerytalne i rentowe	871 000,00	930 500,00	830 573,45	830 573,45	434 408,68	0,00	434 408,68	0,00	396 164,77	0,00	0,00	0,00	0,00	89,26%
85215	Dodatki mieszkaniowe	300 000,00	281 206,49	233 231,25	233 231,25	33,50	0,00	33,50	0,00	233 197,75	0,00	0,00	0,00	0,00	82,94%
85216	Zasiłki stałe	247 000,00	306 170,00	298 060,77	298 060,77	0,00	0,00	0,00	0,00	298 060,77	0,00	0,00	0,00	0,00	97,35%
85219	Ośrodki pomocy społecznej	548 435,00	598 436,00	597 125,83	597 125,83	597 125,83	514 720,07	82 405,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,78%
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	110 000,00	215 785,00	215 064,60	215 064,60	215 064,60	214 879,36	185,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,67%
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	125 000,00	232 500,00	194 802,80	194 802,80	0,00	0,00	0,00	0,00	194 802,80	0,00	0,00	0,00	0,00	83,79%
85295	Pozostała działalność	136 000,00	361 200,00	348 720,50	82 425,40	0,00	0,00	0,00	0,00	82 425,40	0,00	0,00	0,00	266 295,10	96,54%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	30 000,00	29 575,00	29 508,93	29 508,93	29 508,93	0,00	29 508,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,78%
85395	Pozostała działalność	30 000,00	29 575,00	29 508,93	29 508,93	29 508,93	0,00	29 508,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,78%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	225 232,00	315 050,00	313 591,77	313 591,77	152 057,11	144 567,61	7 489,50	0,00	161 534,66	0,00	0,00	0,00	0,00	99,54%
85401	Świetlice szkolne	191 232,00	161 014,00	161 011,77	161 011,77	152 057,11	144 567,61	7 489,50	0,00	8 954,66	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
85415	Pomoc materialna dla uczniów	34 000,00	154 036,00	152 580,00	152 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,05%
855	Rodzina	6 385 539,00	7 100 464,00	7 099 258,33	7 099 258,33	462 836,94	420 728,43	42 108,51	0,00	6 636 421,39	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
85501	Świadczenia wychowawcze	3 687 000,00	3 635 245,00	3 635 240,24	3 635 240,24	54 885,54	46 119,38	8 766,16	0,00	3 580 354,70	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%

85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z FA oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 655 000,00	3 207 571,00	3 207 523,18	3 207 523,18	326 656,49	318 215,45	8 441,04	0,00	2 880 866,69	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
85503	Karta Dużej Rodziny	0,00	192,00	97,83	97,83	97,83	0,00	97,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,95%
85504	Wspieranie rodziny	43 539,00	236 156,00	235 105,88	235 105,88	59 905,88	56 393,60	3 512,28	0,00	175 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,56%
85508	Rodziny zastępcze	0,00	21 300,00	21 291,20	21 291,20	21 291,20	0,00	21 291,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,96%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 579 580,00	1 514 643,00	1 493 534,64	1 478 534,64	1 478 534,64	84 653,13	1 393 881,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	98,61%
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	466 000,00	412 600,00	411 626,38	411 626,38	411 626,38	4 490,00	407 136,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,76%
90002	Gospodarka odpadami	538 100,00	552 915,00	552 728,12	552 728,12	552 728,12	40 041,33	512 686,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,97%
90003	Oczyszczanie miast i wsi	106 200,00	116 672,00	97 102,76	82 102,76	82 102,76	38 901,80	43 200,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	83,23%
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	57 600,00	50 331,00	50 268,29	50 268,29	50 268,29	470,00	49 798,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,88%
90008	Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
90013	Schroniska dla zwierząt	21 000,00	300,00	277,69	277,69	277,69	0,00	277,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,56%
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	363 680,00	376 355,00	376 229,78	376 229,78	376 229,78	0,00	376 229,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,97%
90095	Pozostała działalność	27 000,00	4 970,00	4 801,62	4 801,62	4 801,62	750,00	4 051,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,61%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	603 715,00	599 196,25	597 816,57	597 816,57	93 340,57	904,00	92 436,57	504 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,77%
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	10 000,00	11 728,25	10 474,18	10 474,18	10 474,18	84,00	10 390,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,31%
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	427 715,00	425 500,00	425 374,39	425 374,39	82 886,39	820,00	82 046,39	342 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,97%
92116	Biblioteki	151 000,00	161 968,00	161 968,00	161 968,00	0,00	0,00	0,00	161 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
926	Kultura fizyczna i sport	116 000,00	118 000,00	114 603,34	114 603,34	21 103,34	8 627,00	12 476,34	93 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,12%
92601	Obiekty sportowe	20 000,00	24 400,00	21 016,79	21 016,79	21 016,79	8 627,00	12 389,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,13%
92604	Instytucje kultury fizycznej	95 000,00	93 550,00	93 550,00	93 550,00	50,00	0,00	50,00	93 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
92695	Pozostała działalność	1 000,00	50,00	36,55	36,55	36,55	0,00	36,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73,10%
Wydatki razem:		24 135 279,00	26 176 538,22	25 404 363,79	24 932 490,34	13 844 830,98	8 519 923,47	5 324 907,51	1 958 973,31	8 438 578,86	221 404,37	0,00	468 702,82	471 873,45	97,05%

Burmistrz Białego Boru

Paweł Stanisław Mikołajewski

**WYDATKI BUDŻETU GMINY ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE USTAWAMI ZA 2018R.
WG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW**

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan po zmianach na 31.12.2018r.	Wykonanie na 31.12.2018r.	z tego:										Wydatki w %
					Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	z tego:			z tego:				Wydatki majątkowe	
							wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na progr. finans. z udziału środków, o których mowa w	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		
010		Rolnictwo i łowiectwo	374 997,54	374 997,54	374 997,54	374 997,54	2 480,59	372 516,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	01095	Pozostała działalność	374 997,54	374 997,54	374 997,54	374 997,54	2 480,59	372 516,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
750		Administracja publiczna	57 147,23	54 036,41	54 036,41	54 036,41	53 032,41	1 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,56%
	75011	Urzędy wojewódzkie	57 147,23	54 036,41	54 036,41	54 036,41	53 032,41	1 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,56%
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	90 950,00	83 262,02	83 262,02	35 040,87	20 720,78	14 320,09	0,00	48 221,15	0,00	0,00	0,00	0,00	91,55%
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 077,00	1 077,00	1 077,00	1 077,00	800,00	277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików wojew. oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	89 873,00	82 185,02	82 185,02	33 963,87	19 920,78	14 043,09	0,00	48 221,15	0,00	0,00	0,00	0,00	91,45%
801		Oświata i wychowanie	48 815,76	47 877,34	47 877,34	40 051,72	0,00	40 051,72	7 825,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,08%
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	48 815,76	47 877,34	47 877,34	40 051,72	0,00	40 051,72	7 825,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,08%
852		Pomoc społeczna	54 688,49	54 490,29	54 490,29	54 490,29	54 456,79	33,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	52 782,00	52 781,97	52 781,97	52 781,97	52 781,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	85215	Dodatki mieszkaniowe	1 906,49	1 708,32	1 708,32	1 708,32	1 674,82	33,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,61%
855		Rodzina	7 024 978,00	7 023 891,52	7 023 891,52	387 470,13	369 183,32	18 286,81	0,00	6 636 421,39	0,00	0,00	0,00	0,00	99,98%
	85501	Świadczenia wychowawcze	3 635 245,00	3 635 240,24	3 635 240,24	54 885,54	46 119,38	8 766,16	0,00	3 580 354,70	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z FA oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 207 571,00	3 207 523,18	3 207 523,18	326 656,49	318 215,45	8 441,04	0,00	2 880 866,69	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	85503	Karta Dużej Rodziny	192,00	97,83	97,83	97,83	0,00	97,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	85504	Wspieranie rodziny	181 970,00	181 030,27	181 030,27	5 830,27	4 848,49	981,78	0,00	175 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
RAZEM			7 651 577,02	7 638 555,12	7 638 555,12	946 086,96	499 873,89	446 213,07	7 825,62	6 684 642,54	0,00	0,00	0,00	0,00	99,83%

Burmistrz Białego Boru

Paweł Stanisław Mikołajewski

Załącznik nr 6
do Zarządzenie nr 40/2019
Burmistrza Białego Boru
z dnia 26 marca 2019 roku

REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETU GMINY BIAŁY BÓR NA PROGRAM PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I NARKOMANII ZA 2018
ROK

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan po zmianach na 31.12.2018r.	Wykonanie na 31.12.2018r.	z tego:										Wykonanie w %
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	
						wydatki jednostek budżetowych	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		
							wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych zadań							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
851		Ochrona zdrowia	132 605,00	115 732,03	103 658,04	90 874,04	78 214,25	12 659,79	10 600,00	2 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87,28%
	85153	Zwalczanie narkomanii	4 500,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00	0,00	1 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28,89%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	128 105,00	114 432,03	102 358,04	89 574,04	78 214,25	11 359,79	10 600,00	2 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,33%


Burmistrz Białego Boru
Paweł Stanisław Mikołajewski

Załącznik Nr 7
do Zarządzenia Nr 40/2019
Burmistrza Białego Bóru
z dnia 29 marca 2019r.

WYDATKI MAJĄTKOWE GMINY BIAŁY BÓR W 2018 ROKU

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Źródła finansowania	Plan na 31.12.2018	Wykonanie na 31.12.2018	% wykonania	Uwagi stan na 31.12.2018 r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	600	60016		Transport i łączność	RAZEM	83 075,00	83 075,00	100,00	
1	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Stepień	Środki własne	3 075,00	3 075,00	100,00	Realizacja projektu typu "Budowa lub modernizacja dróg lokalnych" objętego PROW 2014-2020. Umowa z dnia 31.05.2016r. Zrealizowano I etap inwestycji. Złożono wniosek o płatność. Drugi etap zostanie zrealizowany w 2019r. Całkowita wartość inwestycji: 1.461.197,98zł. Wnioskowane dofinansowanie: 760.189,00 zł.
	600	60016	6057	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Stepień	Środki unijne	50 904,00	50 904,00	100,00	
	600	60016	6059	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Stepień	Środki własne	29 096,00	29 096,00	100,00	
					RAZEM	83 075,00	83 075,00	100,00	
	630	63003		Turystyka	RAZEM	87 505,00	87 504,68	100,00	
2	630	63003	6050	Rozbudowa infrastruktury Parku Miejskiego w Białym Borze	Środki własne	18 128,00	18 127,68	100,00	Rozbudowa parku miejskiego w Białym Borze - wykonano chodnik i schody ułatwiające przejście z centrum miasta do parku. Realizacja projektu w ramach poddziałania 19.2. objętego PROW 2014-2020; operacja realizowana w ramach strategii wdrażanej przez LGD Pojezierze Razem. Zadanie zrealizowane w całości. Złożono wniosek o płatność. Wpływ dotacji przewidziany w 2019r.
	630	63003	6057	Rozbudowa infrastruktury Parku Miejskiego w Białym Borze	Środki unijne	44 144,00	44 144,00	100,00	
	630	63003	6059	Rozbudowa infrastruktury Parku Miejskiego w Białym Borze	Środki własne	25 233,00	25 233,00	100,00	
					RAZEM	87 505,00	87 504,68	100,00	
	801	80101		Oświata i wychowanie	RAZEM	20 000,00	19 998,67	99,99	
3	801	80101	6050	Przygarnij przestrzeń w Sępólnie Wielkim	Inne				Inwestycja w trakcie realizacji. W ramach zawartej umowy z Lafarge Holcim otrzymano dofinansowanie w kwocie 20.000,00 zł na zakup materiałów do budowy obiektów małej architektury na terenie Szkoły Podstawowej w Sępólnie Wielkim. Wykonano jest po stronie Gminy Biały Bór.
						20 000,00	19 998,67	99,99	
	852	85295		Pozostała działalność	RAZEM	276 200,00	266 295,10	96,41	
4	852	85295	6050	Utworzenie i wyposażenie Klubu "Senior+"	Inne				Inwestycja zakończona. Zrealizowana w ramach realizacji umowy o dofinansowanie w ramach Programu Wieloletniego „Senior+” na lata 2015-2020. Otrzymano dofinansowanie w kwocie 150.000,00 zł.
						276 200,00	266 295,10	96,41	
	900	90003		Oczyszczanie miast i wsi	RAZEM	32 835,00	15 000,00	45,68	
5	900	90003	6060	Zakup przyczepy ciągnikowej do obsługi umowy z GDDKiA					W ramach zadania zakupiono przyczepę jednoosiową o ładowności do 2,5 t, służącą do prac przy utrzymaniu czystości i porządku na jezdniach i chodnikach dróg krajowych nr 20 i 25 na terenie miasta Biały Bór w ramach zawartej umowy z GDDKiA. Dostawa i płatność za przyczepę będzie w 2019 roku
					Środki własne	17 835,00	0,00	0,00	

12

6	900	90003	6060	Zakup ciągnika do obsługi umowy z GDDKiA					W ramach zadania zakupiono ciągnik rolniczy marki URSUS model C-360, służący do prac przy utrzymaniu czystości i porządku na jezdniach i chodnikach dróg krajowych nr 20 i 25 na terenie miasta Biały Bór w ramach zawartej umowy z GDDKiA.
					Środki własne	15 000,00	15 000,00	100,00	
Razem					RAZEM	499 615,00	471 873,45	94,45	
					Środki własne	108 367,00	90 531,68	0,00	
					Środki unijne	95 048,00	95 048,00	0,00	
					Inne	296 200,00	286 293,77	0,00	


 Burmistrz Miasta Białego Bóru
 Paweł Stanisław Mikołajewski

Załącznik nr 8
do Zarządzenie nr 40/2019
Burmistrza Białego Boru
z dnia 26 marca 2019 roku

DOTACJE PODMIOTOWE UDZIELONE Z BUDŻETU GMINY BIAŁY BÓR W 2018 ROKU

Lp.	Dział	Rozdział	§*	Nazwa instytucji	Plan po zmianach na 31.12.2018 r.	Wykonanie na 31.12.2018 r.	w tym	
							bieżące	majątkowe
1	2	3	4	5		6		
1	630	63003	2480	Białoborskie Centrum Kultury i Rekreacji w Białym Borze	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2	801	80101	2590	Fundacja DEKA	924 538,64	887 983,40	887 983,40	0,00
3	801	80110	2590	Fundacja DEKA	415 683,03	332 238,10	332 238,10	0,00
4	801	80150	2590	Fundacja DEKA	10 193,16	10 193,16	10 193,16	0,00
	801	80152	2590	Fundacja DEKA	4 803,03	4 803,03	4 803,03	0,00
5	921	92109	2480	Białoborskie Centrum Kultury i Rekreacji w Białym Borze	342 508,00	342 508,00	342 508,00	0,00
6	921	92116	2480	Biblioteka Publiczna w Białym Borze	161 968,00	161 968,00	161 968,00	0,00
Ogółem					1 889 693,86	1 769 693,69	1 769 693,69	0,00

Burmistrz Białego Boru
 Paweł Janusz Mikołajewski

Załącznik nr 9
do Zarządzenia nr 40/2019
Burmistrza Białego Boru
z dnia 26 marca 2019 roku

DOTACJE CELOWE UDZIELONE Z BUDŻETU GMINY BIAŁY BÓR NA ZADANIA WŁASNE W 2018 ROK

Dział	Rozdział	Nazwa	Rodzaj instytucji	Plan po zmianach na 31.12.2018 r.	Wykonanie na 31.12.2018 r.	w tym	
						wydatki bieżące	wydatki majątkowe
1	2	4	5	6	7	8	9
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		62 854,00	62 854,00	62 854,00	0,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	Ochotnicza Straż Pożarna w Białym Borze	55 734,00	55 734,00	55 734,00	0,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	Ochotnicza Straż Pożarna w Grabowie	3 948,00	3 948,00	3 948,00	0,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	Ochotnicza Straż Pożarna w Drzonowie	862,00	862,00	862,00	0,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	Ochotnicza Straż Pożarna w Sępólnie Wielkim	2 310,00	2 310,00	2 310,00	0,00
801		Oświata i wychowanie		8 084,15	7 825,62	7 825,62	0,00
	80153	Zapewnienie uczniom prawa bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	Fundacja DEKA	8 084,15	7 825,62	7 825,62	0,00
851		Ochrona zdrowia		25 100,00	25 100,00	25 100,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	Organizacja pozarządowa	10 600,00	10 600,00	10 600,00	0,00

Burmistrz Białego Boru
Paweł Stanisław Mikołajewski

Załącznik nr 10
do Zarządzenia Nr 40/2019
Burmistrza Białego Boru
z dnia 26 marca 2019r.

WYDATKI JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH W 2018 ROKU

LP.	NAZWA JEDNOSTKI	WYDATKI W 2018 R OGÓŁEM	ŹRÓDŁA FINANSOWANIA				ZOBOWIĄZA-NIA WYMAGALNE NA 31.12.18	ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM NA 31.12.18
			SUBWENCJA Z BUDŻETU PAŃSTWA	DOCHODY GMINY	DOCHODY WŁASNE JEDNOSTEK	DOTACJE		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	SZKOŁA PODSTAWOWA W DRZONOWIE za 4-m-ce	382 609,44	291 629,28	80 733,59	2 668,13	7 578,44	0,00	122 136,70
2	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 W BIAŁYM BORZE	5 512 819,28	3 777 239,82	1 345 319,96	242 631,97	147 627,53	0,00	548 889,87
3	FUNDACJA DEKA	1 243 043,31	1 094 221,90	140 995,79	0,00	7 825,62	0,00	0,00
	OGÓŁEM SZKOŁY:	7 138 472,03	5 163 091,00	1 567 049,34	245 300,10	163 031,59	0,00	671 026,57
W dochodach Zespołu Szkół Nr 1 ujęta została kwota w wysokości 73.597 zł, z tytułu odpłatności za przedszkole								


Burmistrz Białego Boru
Paweł Stanisław Mikołajewski

Załącznik nr 11
do Zarządzenia Nr 40/2019
Burmistrza Białego Boru
z dnia 26 marca 2019 r.

Realizacja przychodów i rozchodów budżetu w 2018 r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota 2018 r.
1	2	3	4
Przychody ogółem:			0,00
1.	Kredyty	§ 952	0,00
2.	Pożyczka z budżetu państwa	§ 952	0,00
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	0,00
4.	Splaty 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:			556 000,00
1.	Splaty kredytów	§ 992	80 000,00
2.	Splaty pożyczki z WFOŚi GW	§ 992	26 000,00
3.	Splata pożyczki z budżetu państwa	§ 992	450 000,00
4.	Splaty kredytów (wykup obligacji)	§ 992	0,00
5.	Splaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	0,00
6.	Udzielone pożyczki	§ 991	0,00
7.	Lokaty	§ 994	0,00
8.	Wykup papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	0,00
9.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	0,00

Burmistrz Białego Boru

Paula Stanisław Mikołajewski

Załącznik Nr 13
do Zarządzenia Nr 40/2019
Burmistrza Białego Boru
z dnia 26 marca 2019 r.

**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 2018 ROKU**

Lp.	Nazwa projektu	Nazwa programu	Rodzaj finansowania	Plan na dzień 01.01.2018	Plan na 31.12.2018	Zmiany
1	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Stepień	Program Obszarów Wiejskich 2014-2020	RAZEM	80 000,00	83 075,00	Uchwała Nr XLIV/305/2018 z dn. 26.10.2018 + 3.075 zł; Uchwała Nr II/5/2018 z dnia 30.11.2018 roku przeniesienie pomiędzy paragrafami;
			UE	50 904,00	50 904,00	
			środki JST	29 096,00	32 171,00	
2	Rozbudowa infrastruktury Parku Miejskiego w Białym Borze	Program Obszarów Wiejskich 2014-2020	RAZEM	69 378,00	87 505,00	Uchwała Nr XXXIX/280/2018 z dn. 26.04.2018 r. przeniesienie pomiędzy paragrafami; Zarządzenie Nr 82/2018 z dnia 31.08.2018 + 18.127 zł; Uchwała Nr II/5/2018 z dnia 30.11.2018 roku przeniesienie pomiędzy paragrafami;
			UE	44 134,00	44 144,00	
			środki JST	25 244,00	43 361,00	
3	Remont pomostów na jeziorze Łobez w Białym Borze	Program Obszarów Wiejskich 2014-2020	RAZEM	116 919,00	0,00	Uchwała Nr XXXVII/264/18 z dn. 07.03.2018 - 116.919 zł.
			UE	74 395,00	0,00	
			środki JST	42 524,00	0,00	
4	Dobry plan, dobre konsultacje	Europejski Fundusz Społeczny	RAZEM	0,00	600,00	Zarządzenie Nr 16/2018 z dn. 31.01.2018 r + 600,00;
			UE	0,00	600,00	
			środki JST	0,00	0,00	

5	Organizacja zajęć dodatkowych i wyposażenie bazy dydaktycznej dla uczniów na terenie gminy Biały Bór	Europejski Fundusz Społeczny w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020	RAZEM	99 702,75	220 804,37	Uchwała Nr XXXVII/264/2018 z dnia 07.03.2018 + 120.129,62 zł; Przeniesienia pomiędzy paragrafami : Zarządzenie Nr 29/2018 z dn. 31.03.2018 r, Zarządzenie Nr 35/2018 z dn. 27.04.2018 r, Zarządzenie Nr 55/2018 z dn. 22.06.2018 r, Zarządzenie Nr 82/2018 z dn. 31.08.2018 r, Zarządzenie Nr 93/2018 z dn. 28.09.2018 r, Zarządzenie Nr 98/2018 z dn. 22.10.2018 r, Zarządzenie Nr 115/2018 z dn. 30.11.2018 r, Zarządzenie Nr 124/2018 z dn. 31.12.2018 r
			UE	99 702,75	186 964,37	
			środki JST	0,00	33 840,00	
	RAZEM		RAZEM	365 999,75	391 984,37	
			UE	269 135,75	282 612,37	
			środki JST	96 864,00	109 372,00	

Burmistrz Białego Boru

Paweł Stanisław Mikołajewski

Załącznik nr 14
do Zarządzenia nr 40/2019
Burmistrza Białego Boru
z dnia 26 marca 2019 r.

**BURMISTRZ
BIAŁEGO BORU**

**INFORMACJA
O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO
GMINY BIAŁY BÓR ZA ROK 2018**

BIAŁY BÓR



wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 r.
(opracowano: marzec 2019)

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 2018.

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

ROZDZIAŁ 1. Gospodarka gruntami – 2018 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 2017 r. poz. 2077 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, posiadania,
- 2) o zmianach w stanie mienia komunalnego,
- 3) o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw Majątkowych oraz wykonywania posiadania,
- 4) inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia jednostki samorządu terytorialnego.

Mieniem komunalnym, zgodnie z art. 43 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506 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: **26.957 ha**, w tym:

- 1) teren miejski 1.282 ha, w tym: **grunty gminne 99 ha**, w tym **grunty przekazane w użytkowanie wieczyste 8 ha**;
- 2) teren wiejski 25.675 ha, w tym **grunty gminne 390 ha**, w tym **przekazane w użytkowanie wieczyste 3 ha**;

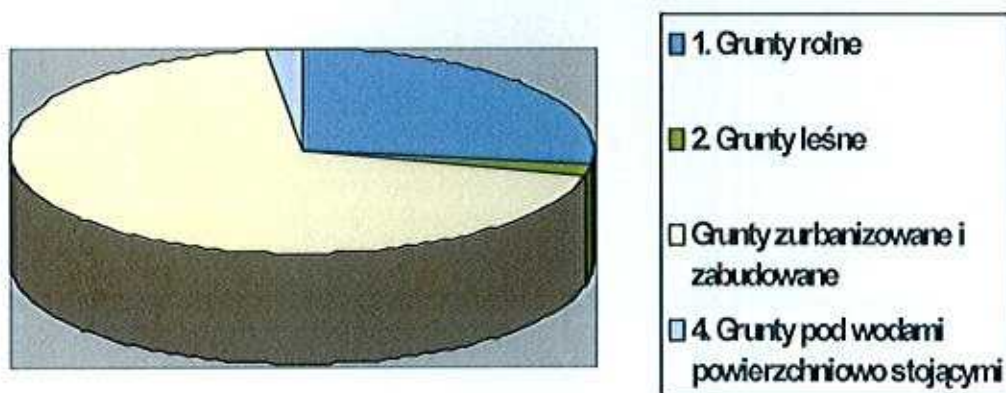
Ogólna powierzchnia gruntów będących własnością Gminy Biały Bór wynosi **478 ha** oraz grunty będące w użytkowaniu wieczystym **11 ha**.

Wartość gruntów komunalnych według stanu na dzień 31 grudnia 2017 r. szacuje się na kwotę **8 292 849,47 zł**, a budynków i budowli na kwotę **11 191 438,07 zł**.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów i użytków	Grunty komunalne w zasobie na koniec 2017 r.			
		Miasto w ha	Gmina w ha	Ogółem w ha	%
1.	Grunty rolne, w tym:	39	92	131	27
	- grunty orne	33	55	88	
	- łąki trwałe	2	5	7	
	- pastwiska trwałe	0	9	9	
	- grunty rolne zabud.	0	3	3	
	- 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:	50	279	329	69
	- mieszkaniowe	1	2	3	
	- przemysłowe	4	0	4	
	- inne tereny zabudowane	9	3	12	
	- zurbanizowane tereny niezabudowane lub w trakcie zabudowy	10	0	10	
	- rekreacyjno-wypoczynkowe	3	10	13	
	- użytki kopalne	0	28	28	
	- drogi	22	236	258	
	- inne tereny komunikacyjne	1	0	1	
4.	Grunty pod wodami powierzchniowo stojącymi	1	9	10	2
	Ogółem	91	387	478	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. 258 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 131 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 oraz osiedle pomiędzy ul. Topolową i Ks. Bazylego Hrynyka. 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 30 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 planowany 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.
- **7 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;
- **2 działki** położone w obrębie Kaliska o pow. od 0,12 ha do 0,15 ha przeznaczone 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.
- **12 działek** położonych na osiedlu pomiędzy ulicami Topolową a Ks. Bazylego Hrynyka w Białym Borze, każda z działek o pow. około 0,1000 ha.

2. Grunty niezabudowane przeznaczone na cele inne niż mieszkaniowe.

Gmina posiada grunty przeznaczone na cele inne niż mieszkaniowe o powierzchni ogólnej około 49 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).
- Teren po byłym zakładzie KRUSZBET o pow. około 4 ha ul. Brzeźnicka 41A,
- działki rolne położone w obrębie Stepień.

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 31.12.2018 r. znajduje się 37 budynków, w których znajdują się lokale mieszkalne będące własnością gminy, w tym:

- 17 budynków ze 100% udziałem gminy, w tym: 9 miasto, 8 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 2018 roku wykonaliśmy:

- wymianę dachu w budynku wspólnoty mieszkaniowej przy ul. Słupskiej 14 w Białym Borze oraz inne niewielkie remonty w budynkach wspólnot.

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. Słupskiej 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) pomieszczenie użytkowe w budynku przy ul. Czujnej 6,
- 7) 15 budynków użytkowych - świetlice wiejskie, które zgodnie z postanowieniami Rady Miejskiej - przekazano do dyspozycji Radom Sołeckim,
- 8) 3 budynki po byłym zakładzie KRUSZBET przy ul. Brzeźnickiej w Białym Borze w części wydzierżawione, w części niezagospodarowane (budynek garażowy, budynek warsztatowy, budynek biurowy),
- 9) 4 remizy strażackie: w Białym Borze, w Drzonowie, w Sępólnie Wielkim, w Grabowie przekazane do dysponowania dla OSP
- 10) 1 strażnica strażacka w Bielicy.
- 11) budynki rekreacyjne na plaży miejskiej – przekazane w dzierżawę do BCKiR,
- 12) budynek szkoły w Drzonowie 48A - przekazany w trwały zarząd szkole,
- 13) budynek szkoły w Sępólnie Wielkim 13 - przekazany w trwały zarząd szkole,
- 14) budynek Zespołu Szkół nr 1 w Białym Borze ul. Dworcowa 19 oraz budynek przedszkola przy ul. Żymierskiego 3 - przekazany w trwały zarząd szkole,
- 15) budynek Zespołu Szkół nr 2 w Białym Borze ul. Żymierskiego 27 -przekazany do użytkowania Fundacji Demokracji Edukacji, kultury i Aktywizacji „DEKA” z siedzibą w Białym Borze przy ul. Słupskiej 27.

3. Przedszkola i szkoły.

Na terenie gminy funkcjonują szkoły:

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. Słupskiej 3.

oraz

- 1) Szkoła Podstawowa Nr 2 w Białym Borze ul. Słupska 27,
 - 2) Gimnazjum Nr 2 w Białym Borze, ul. Słupska 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. Słupskiej 27. Przekazanie szkół nastąpiło z dniem 01 września 2016 r. na okres 15 lat z możliwością dalszego przedłużenia.

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, Sępólno Wielkie, Sępólno Małe, Biskupice, Dyminek, Stepień, Świerszczewo, Brzeźnica, Biały Dwór, Trzebiele, Bielica, Biała, Przybrda zarządzane są przez Rady Sołeckie a w m. Grabowo i Drzonowo przez Jednostkę OSP.

W 2018 r. stworzono w budynku BCKiR w Białym Borze „Klub Seniora” – wartość inwestycji 276.200 zł.

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 353 o pow. 1,1024 ha, obręb 04 m. Biały Bór, zabudowany pięcioma budynkami letniskowymi, sanitariatem i budynkiem świetlicy;
- 2) Ośrodek „Na plaży” przy ul. Sądowej 31, położony na dz. nr 4/3 obręb 01 miasta Biały Bór o pow. 0,6995 ha, dz. nr 4/2 obręb 01 miasta Biały Bór o pow. 0,8449 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 oraz dz. nr 113/7 o pow. 0,7006 ha zabudowanej 5 domkami turystycznymi, sanitariatem oraz barem.

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

Właścicielem działki nr 113/2 o pow. 0,3916 ha ob. 01 m. Biały Bór zabudowanej budynkiem recepcji jest Skarb Państwa w zarządzie Nadleśnictwa Miastko. Gmina posiada umowę użytkowania na przedmiotową nieruchomość.

Gmina Biały Bór jest właścicielem 9 wiat rekreacyjno-sportowych położonych w miejscowościach Stepień, Drzonowo, Przybrda, Biała, Kaliska, Kołtki, Sępólno Wielkie, Sępólno Małe oraz Trzebiele.

6. Ochrona przeciwpożarowa.

W Gminie Biały Bór działają Ochotnicze Straże Pożarne: w Białym Borze, Grabowie, Sępólnie Wielkim, Drzonowie. Pozyskano środki z Funduszu sprawiedliwości na ratownictwo medyczne – kwota dofinansowania wynosi 35.415, 27 zł.

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.

2. Sieć gazowa.

Eksploatacją 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.

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. Słupskiej (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.

Ze względu na obszar działania Gmina Biały Bór należy do dwóch Zarządów Zlewni, które od 1 stycznia 2018 r., są właściwe w prowadzeniu postępowań, tj. do:

1. PGW Wody Polskie Zarząd Zlewni Parsęty i Wieprzy w Koszalinie z Nadzorem Wodnym w Białogardzie i Nadzorem Wodnym w Miastku,
2. PGW Wody Polskie Zarząd Zlewni w Pile z Nadzorem Wodnym w Szczecinku, Walczu i Pile.

ROZDZIAŁ 4. Finanse gminy

1. Wpływy uzyskane z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych za rok 2018 wyniosły:

Lp.	Wyszczególnienie	Dochód w zł
1.	Zajęcie pasa drogowego osoby prawne (konto 172)	66 411,50
2.	Zajęcie pasa drogowego osoby fizyczne (konto 171)	2 908,62
3.	Dzierżawa gruntu osoby prawne (opłaty roczne -konto 142)	13 040,90
4.	Dzierżawa gruntu osoby fizyczne (konto 041)	21 689,46
5.	Najem lokali użytkowych osoby prawne (opłaty miesięczna – konto 152)	136 505,19
6.	Najem pomieszczeń urzędu (opłata miesięczna – konto 122)	5 052,41
7.	Najem lokali użytkowych osoby fizyczne (opłaty miesięczne – konto 141)	33 974,88
8.	Sprzedaż lokali osoby fizyczne (konto 351)	29 108,40
9.	Sprzedaż gruntów osoby fizyczne (konto 051)	183 114,91
10.	Sprzedaż gruntów osoby prawne (092)	2 037,60
11.	Opłaty roczne z tytułu użytkowania wieczystego gruntów osoby prawne (konto 032)	11 715,15
12.	Opłaty roczne z tytułu użytkowania wieczystego gruntów osoby fizyczne (konto 031)	7 937,54
13.	Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego osoby fizyczne (konto 091)	0,00
14.	Opłaty za korzystanie z przystanków (konto 102)	34,30
15.	Użytkowanie osoby prawne (konto 082)	1 979,71
16.	Dochód z tytułu najmu lokali mieszkalnych	297 841,91
17.	Dochód z tytułu wywozu nieczystości płynnych	46 332,73
	Ogółem	859 685,21

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)	13 040,90	11
	Dzierżawa gruntu osoby fizyczne (opłaty roczne konto 041)	21 689,46	286
2.	Najem lokali użytkowych osoby fizyczne (opłaty miesięczna konto 141)	33 974,88	15
3.	Najem lokali użytkowych osoby prawne (opłaty miesięczne konto 152)	136 505,19	17
4.	Użytkowanie osoby prawne (opłata roczna konto 082)	1 979,71	3
5.	Najem pom. urzędu (Policja) (opłata miesięczna konto 122)	5 052,41	1
	Ogółem	212 242,55	333

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	11,7	9
2.	Osoby fizyczne	5,3	8,0	197
3.	Użytkownicy wieczysti z opłatami jednorazowymi	0,8	0,0	5
	Ogółem	8,9	19,7	211

2. Zobowiązania gminy z tytułu użytkowania i dzierżawy gruntów w 2018 r. wyniosły:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1.	Opłata z tytułu użytkowania gruntów (częściowo plaża) Nadleśnictwo Miastko	969,54
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	16,43
5.	Opłata z tytułu dzierżawy ścieżki przyrodniczej wokół jeziora Łobez – Nadleśnictwo Miastko	20,55
6.	Opłata z tytułu dzierżawy dz. nr 100/1 i 100/2 obręb Kazimierz umowa zawarta z Krajowym Ośrodkiem Wsparcia Rolnictwa	287,94
	Ogółem	1 315,82

3. Główny wydatek gminy z tytułu gospodarowania mieniem komunalnym w 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł (w zaokrągleniu)
1.	Usługi wyceny i inwentaryzacji nieruchomości, ogłoszenia w prasie, wypisy i wyrisy, usługi geodezyjne.	32 700,00
2.	Usługi kominiarskie w lokalach mieszkalnych	15 948,00
3.	Przeglądy budowlane, elektryczne i gazowe	6 775,00
4.	Serwis separatorów wód deszczowych	34 834,31
5.	Remonty dachów i kominów w budynkach komunalnych	45 273,90
	Razem	135 531,21

ROZDZIAŁ 5.

Informacja o zmianach w stanie mienia komunalnego w roku 2018.

1. Sprzedaż nieruchomości z zasobu gminy

Lp.	Wyszczególnienie	Cena sprzedaży w zł brutto	Powierzchnia w ha	Uwagi
1.	Działka nr 198/304 obręb Drzonowo	33 000,00	0,0946	Sprzedaż w przetargu
2.	Działka nr 12 obręb 07 m. Biały Bór, ul. Dworcowa	13130,00	0,0645	Sprzedaż w przetargu
3.	Działka nr 124/1 obręb 04, dz. nr 40/12 ob. 03, ul. Dworcowa	2 037,60	0,0062	Sprzedaż działek zabudowanych trafostacjami na rzecz Energa Operator S.A.
4.	Działka nr 40/34 obręb 03 m.	44 480,00	0,1275	Sprzedaż w przetargu

	Biały Bór, ul. dworcowa			
5.	Działka nr 244/9 obręb 04 m. Biały Bór ul. Brzeźnicka	8 000,00	0,0178	Sprzedaż na poprawę warunków zagospodarowania działki sąsiedniej
6.	Lokal mieszkalny przy ul. Słupskiej 2/5 wraz z udziałem w dz. nr 35/19 ob. 03	7 903,60	0,0694 (udział w dz. gruntowej)	Sprzedaż najemcy
7.	Lokal mieszkalny przy ul. Słupskiej 2/2 wraz z udziałem w dz. nr 35/19 ob. 03	9 497,90	0,0996 (udział w działce gruntowej)	Sprzedaż najemcy
8.	Lokal mieszkalny w Sępolnie Małym 5	11 706,90	0,1915	Sprzedaż najemcy
	Razem	129.756,00	0,6711 ha	x

2. Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w 2018 r.

W 2018 r. żaden z użytkowników wieczystych nie wystąpił z wnioskiem o przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości.

3. Zamiany nieruchomości w 2018 r.

Lp.	Nieruchomości zbyte przez Gminę Biały Bór			Nieruchomości nabyte na mienie Gminy Biały Bór			Uwagi
	Nr działki obręb	Powierzchnia w ha	Wartość	Nr działki obręb	Powierzchnia	Wartość	
1.	Dz. nr 112/59 Kaliska	0,1224	35.063,61 zł	Dz. nr 43/2 Kaliska zabudowana budynkiem mieszkalnym jednorodzinnym	0,0400	37.563 zł	Zamiana nieruchomości pomiędzy Gminą Biały Bór a osobą fizyczną.

4. Komunalizacja nieruchomości w 2018 r.

W 2018 r. Gmina Biały Bór złożyła wnioski o komunalizację dwóch nieruchomości do Wojewody Zachodniopomorskiego. Ze względu na brak podstawy prawnej do komunalizacji otrzymaliśmy decyzje odmowne.

Opracowała: Aneta Kwolek-Marczewska


Dumistrz Białego Bóru

Paweł Stanisław Mikołajewski

Tabela Nr 1

Załącznik do informacji o stanie mienie komunalnego

ZBIORCZE ZESTAWIENIE

sposobu zagospodarowania mienia komunalnego na terenie Gminy Biały Bór w 2018 roku.

Symbol	Klasyfikacji Środka Trwałego	Opis mienia wg grup rodzajowych	Porównanie w latach wartościowo			Przychód w 2018 r.	Rozchód w 2018	Sposób użytkowania w 2018 roku			
								Sprzedaż	Użytkowanie wieczyste	Dzierżawa/najem	Zajęcie pasa, przystanku
			2016	2017	2018			Ilość umów/dochód	dochód roczny	dochód roczny	drogowego, inne
0		UŻYTKI GRUNTOWE ogółem	6 832 156,59	6 775 809,99	8 292 849,47	3 755 510,48	2 238 471,00	185 152,51 sprzedaż gruntów	19 652,69	34 730,36 dzierżawa	-
1		BUDYNKI I LOKALE KOMUNALNE	8 981 201,26	11 004 562,09	11 191 438,07	222 110,47	35 234,49	29 108,40 sprzedaż lokalii	1979,71	175 532,48 zł - dzierżawa, 297 841,91 zł - najem lokalii mieszkalnych	34,3
2		OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	35 820 558,97	35 883 023,68	35 986 984,73	121 964,71	18 003,66	-	-	-	69 320,12
3		KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
4		MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	1 366 553,45	1 360 977,85	1 369 898,18	1 364 406,51	1 355 486,18	-	-	-	-
5		MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	60 696,01	72 321,03	79 366,82	7 046,79	0,00	-	-	-	-
6		URZĄDZENIA TECHNICZNE	979 650,56	977 407,11	977 407,11	0,00	0,00	-	-	-	-
7		ŚRODKI TRANSPORTU	797 317,42	806 317,42	772 249,61	72 415,99	105 483,80	-	-	-	-
8		NARZĘDZIA, PRZYZRĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GOZIE INDYWIDUALNE NIESKLASYFIKOWANE	725 599,43	703 862,65	687 587,29	738,00	17 013,36	-	-	-	-
		Razem	57 457 564,59	57 583 281,82	59 367 781,28	5 544 191,95	3 769 692,49	214 260,91	21 632,40	508 104,73	69 354,42

Biały Bór, dnia 26 marca 2019 r.

Sporządziła: Aneta Kwolok-Marczewska

Burmistrz Białego Bóru
Przew. Stanisław Mikołajewski

**INFORMACJA
Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY BIAŁY BÓR
ZA 2018 ROK**

Na podstawie art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.2017.2077) Burmistrz Białego Boru przedkłada sprawozdanie roczne z wykonania planu dochodów i wydatków budżetu gminy za rok 2018.

Gmina Biały Bór posiada następujące jednostki organizacyjne:

1. Urząd Miejski w Białym Borze;
2. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Białym Borze;
3. Szkołę Podstawową im. Juliana Tuwima w Drzonowie- od 01.09.2018r.;
4. Zespół Szkół Nr 1 im. H. Sienkiewicza w Białym Borze;

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 jest w trakcie realizacji programu postępowania naprawczego. Gmina realizuje program już od 2015 roku. Nowy program naprawczy został przyjęty Uchwałą Rady Miejskiej 21 kwietnia 2017 roku na lata 2017-2019.

W związku z realizacją programu naprawczego, projekt budżetu na 2018 rok, pomimo nie spełniania nadal wskaźników zadłużenia, uzyskał opinię pozytywną Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie.

Realizacja programu postępowania naprawczego za 2018 roku została opisana w pkt. IX niniejszej informacji.

Budżet gminy na rok 2018 został zatwierdzony dnia 29 grudnia 2017 roku r. Uchwałą Nr XXIII/168/2016 Rady Miejskiej w Białym Borze z następującymi kwotami:

- a) dochody ogółem: 24.691.279,00 zł,
w tym:
- dochody bieżące: 24.346.150,00 zł
- dochody majątkowe: 345.129,00 zł
- b) wydatki ogółem: 24.135.279,00 zł,
w tym:
- wydatki bieżące: 23.789.982,00 zł
- wydatki majątkowe: 345.297,00 zł
- c) nadwyżką budżetu: 556.000,00 zł

Po dokonaniu zmian w ciągu roku na dzień 31 grudnia 2018r. plany dochodów i wydatków budżetu przedstawiają się następująco:

- a) dochody ogółem: 26.732.538,22 zł,
w tym:
- dochody bieżące: 26.307.724,22 zł,
- dochody majątkowe: 424.814,00 zł,
- b) wydatki ogółem: 26.176.538,22 zł,
w tym:
- wydatki bieżące: 25.676.923,22 zł,
- wydatki majątkowe: 499.615,00 zł,
- c) nadwyżką budżetu: 556.000,00 zł.

II. DOCHODY BUDŻETU GMINY BIAŁY BÓR W 2018 ROKU

Dochody budżetu w 2018 roku zostały zrealizowane w kwocie 30.390.623,38 zł, co stanowi 113,68 % planu rocznego.

Wykonanie z podziałem na dochody bieżące i majątkowe wygląda następująco:

1. dochody bieżące: Plan 26.307.724,22 zł Wykonanie 29.974.877,47 zł, czyli 113,94 %
2. dochody majątkowe: Plan 424.814,00 zł Wykonanie 415.745,91 zł, czyli 98,00 %

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 01.01.2018	Plan po zmianach na 31.12.2018r.	Wykonanie planu na 31.12.2018 r.	% wykonania
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	220 000,00	558 997,54	584 903,49	104,63
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	20,00	12 119,06	12 870,80	106,20
630	TURYSTYKA	118 529,00	44 144,00	0,00	0,00
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	430 250,25	468 800,25	590 500,08	125,96
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	2 000,00	30 475,00	31 312,50	102,75
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	284 070,00	247 287,23	277 350,52	112,16
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ I SĄDOWNICTWA	1 077,00	90 950,00	83 262,02	91,55
752	OBRONA NARODOWA	0,00	6 180,00	6 264,00	101,36
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	10 000,00	64 115,27	66 208,86	103,27
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, FIZYCZNYCH I INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ	8 224 287,00	8 484 196,00	12 097 419,91	142,59
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	7 005 537,00	6 765 698,00	6 791 186,93	100,38
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	259 668,75	629 146,38	630 777,86	100,26

852	POMOC SPOŁECZNA	1 045 700,00	1 389 248,49	1 267 017,44	91,20
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	0,00	19 928,00	19 928,25	100,00
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0,00	120 160,00	118 704,00	98,79
855	RODZINA	6 347 040,00	7 062 982,00	7 066 055,29	100,04
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	743 100,00	728 910,00	737 267,62	101,15
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	0,00	7 589,00	7 979,81	105,15
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	0,00	1 612,00	1 614,00	100,12
RAZEM:		24 691 279,00	26 732 538,22	30 390 623,38	113,68

W dziale **010 „Rolnictwo i łowiectwo”** wykonano dochody w 104,63%. Ogółem wpłynęło 584.903,49 zł. Z tytułu dotacji celowej na wypłatę zwrotu podatku akcyzowego dla rolników wpłynęło 374.997,54 zł. Dotację wykorzystano w całości. W porównaniu z 2017 rokiem wpłynęło o ok. 38 tys. zł mniej.

Ponadto uzyskano 25 tys. zł z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich, a ze sprzedaży działek uzyskano kwotę 183.114,91 zł tj. 156 tys. zł mniej niż w roku ubiegłym. Sprzedaż była mniejsza, z uwagi na mniejszą ilość działek, jakie gmina mogła zaoferować. W 2018 roku rozpoczęto podział nowego terenu i sprzedaż tych działek nastąpi w 2019 roku. Wykonanie tej pozycji osiągnęło poziom 104,63 %.

W dziale **600 „Transport i łączność”** wykonanie wynosi 106,20 %. Wpłynęło 12.870,80 zł tj. o 8,8 tys. zł więcej niż w 2017 roku. W tym dziale w 2018 roku ujęto wpływy za postoje na przystankach PKS w wysokości 34,30 zł, odszkodowania za uszkodzone mienie gminne w wysokości 2.837,44 zł oraz dofinansowanie do grantu sołeckiego dla Sołectwa Stepień w wysokości 9.999,06 zł.

W dziale **630 „Turystyka”** wykonanie wynosi 0%, zaplanowano dotację do wykonanej inwestycji „Rozbudowa infrastruktury Parku Miejskiego w Białym Borze” w wysokości 44.144 zł, jednak środki wpłyną dopiero w 2019 roku, po przeprowadzeniu kontroli przez Urząd Marszałkowski.

W dziale **700 „Gospodarka mieszkaniowa”** wykazano 590.500,08 zł, czyli o 53 tys. zł więcej niż w roku poprzednim. Wykonanie wynosi 125,96 % przyjętego planu. Ujęto dochody z tytułu dochodów z gospodarki gruntami i nieruchomościami np. użytkowania wieczystego, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 21,5 tys. zł, z najmu i dzierżawy wpłynęło 504.664,54 zł (tj. o prawie 29 tys. więcej niż w 2017 roku), ze sprzedaży mienia ruchomego 31,2 tys. 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, odszkodowanie za uszkodzony samochód, a także zwrot kosztów za wywóz śmieci wpłynęło 33,2 tys. zł.

Kolejnym działem budżetu jest dział **710 „Działalność usługowa”**. Wpłynęło dofinansowanie do realizowanego projektu „Dobre konsultacje, dobry plan” w wysokości

22.675 zł. W roku 2017 roku wpłynęło z tego tytułu także 6.000 zł.

Z tytułu opłat cmentarnych wpłynęła 8,6 zł, jest to kwota o ok. 10 tys. zł mniej, co jest spowodowane wzmożoną windykacją w 2017 roku, wcześniejszych zaległości.

Wykonanie w dziale wynosi 102,75 %.

W dziale **750 „Administracja publiczna”** wpłynęło 277.350,52 zł, tj. o 53 tys. zł mniej niż w 2017 roku. W tym dziale ujęto dochody z tytułu dotacji na zadania zlecone z zakresu USC, obrony cywilnej i działalności gospodarczej – 54.036,41 zł, (w 2017 roku wpłynęło 46.171 zł, w 2016 r. - 38.574 zł, w 2015 roku - 35.171 zł). W dziale tym ujmowane są także inne drobne dochody np. zwrot za zastępstwo procesowe, za usługi ksero, ustawowa należność za terminową płatność podatku dochodowego od osób fizycznych, wynajem busa, najem pomieszczeń przez policję, zwrot podatku VAT - łącznie na kwotę 13.992 zł, a z tytułu darowizn wpłynęło 2 tys. zł. Za sprzedaży dwóch samochodów wpłynęło ok. 11,8 tys. zł. Pozostała kwota w wysokości 12.300 zł została ujęta w dziale 700, jako odszkodowanie za zniszczony samochód. Wpłynęło także 10.370 za sprzedaż ciągnika.

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 2018 roku wpłynęło 185.135,90 zł (w 2017 r. była to kwota 258.305,87 zł, a w 2016 roku - 380.822,06 zł). Jak widać PUP posiada coraz mniejsze środki na zatrudnienia pracowników w ramach robót publicznych, czy interwencyjnych. Wykonanie wynosi 112,16%.

W dziale **751** ujęto dotację na aktualizację spisów wyborców w kwocie 1.077 zł, a także dotację na przeprowadzenie wyborów samorządowych w wysokości 82.185,02 zł. Gmina oddała 7.687,98 zł nie wykorzystanej dotacji, z uwagi na niższe wydatki, niż pierwotnie zaplanowano dla Urzędnika wyborczego. Wykonanie 91,55 %.

W dziale **752** Obrona narodowa uwzględniono otrzymany zwrot w wysokości 6.264 zł, za utracone wynagrodzenie wypłacone dla mężczyzn powołanych z rezerwy na ćwiczenia wojskowe.

Następnym działem jest dział **754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”**. Wykonano dochody w wysokości 103,27 %. Z tytułu dochodów z mandatów i grzywien wpłynęło 19.964,63 zł. Są to pieniądze wyegzekwowane przez komorników z tytułu wystawionych mandatów. Wpłynęło także 1.528,96 zł za naliczone koszty upomnienia przy wystawianiu mandatów.

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 19.964,63 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 2. ZESTAWIENIE WYDATKÓW PONIESIONYCH I PLANOWANYCH W 2018 ROKU NA POPRAWĘ BEZPIECZEŃSTWA ZGODNIE Z ART. 20D USTAWY O DROGACH PUBLICZNYCH

Lp.	Klasyfikacja			Wyszczególnienie	WYKONANIE NA 31.12.2018
	Dział	Rozdział	Paragrafy		
1	600	60016	4010-4700	Bieżące utrzymanie dróg	224 302,32
2	900	90015	4260-4300	Oświetlenie uliczne	376 229,78
RAZEM WYDATKI					600 532,10

Tabela Nr 3. KOŃCOWE PORÓWNANIE DOCHODÓW Z WYDATKAMI ZA 2018 ROK

1	DOCHODY	Dochody uzyskane z grzywien nałożonych za naruszenie przepisów ruchu drogowego ujawnione za pomocą urządzeń rejestrujących	19 964,63
2	WYDATKI	Wydatki na poprawę bezpieczeństwa (środki własne gminy)	600 532,10
RÓŻNICA		gmina wydatkowała więcej niż uzyskała dochodów z fotoradarów	580 567,47

W 2018 roku w gminie Biały Bór przeznaczono te środki na bieżące utrzymanie dróg, 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 w 2018 roku stanowiły kwotę 19.964,63 zł, natomiast na poprawę bezpieczeństwa w gminie wydano 600.532,10 zł. Jasno z tego wynika, że wszystkie środki uzyskane z mandatów zostały odpowiednio zagospodarowane, dzięki czemu art. 20d ust 1 ustawy o drogach publicznych został spełniony.

Ponadto wpłynęło 9.300 zł z tytułu sprzedaży samochodu strażackiego z OSP w Sępólnie Wielkim. Gmina otrzymała 35.415,27 zł dotacji z Ministerstwa Sprawiedliwości na doposażenie 4 jednostek OSP z gminy Biały Bór.

W dziale 756 wpłynęło 12.097.419,91 zł tj. o 4.277.846 zł więcej niż w 2017 roku, co stanowi 142,59 % planu.

Zaksięgowano dochody z podatków i opłat lokalnych pobieranych od osób fizycznych i prawnych. Szczegółowy opis podatków i opłat znajduje się w punkcie zaległości i nadpłaty podatkowe, a także w tabeli Nr 5.

Szczególną uwagę należy zwrócić na wykonanie podatku od nieruchomości, które wyniosło 6.010.275 zł, nastąpił tu wzrost wpływów o 3.180 tys. zł w stosunku do wykonania za 2017 r., co było spowodowane głównie wpływem podatku od Nadleśnictw za lata 2013-2017 z tytułu podatku od działalności gospodarczej od linii energetycznych. Podatek od Nadleśnictw wyniósł 2.589.852 zł, natomiast odsetki od tych podatków stanowią kwotę 687.020 zł.

Należy podkreślić fakt, że podatki wpłacane przez osoby fizyczne zostały wykonane w 95,6 %, natomiast wykonanie dochodów z podatków od osób prawnych to 228,1 %.

Pozostałe dochody stanowią:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 2.961.726,88 zł. Według założenia Ministra Finansów gmina miała otrzymać 2.731.767 zł udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych. To już kolejny rok, w którym plan został wykonany w ponad 100%. Otrzymaliśmy ponad 173 tys. zł więcej, niż plan. Jednak warto zauważyć, że w porównaniu do 2017 roku wpłynęło więcej o ponad 276 tys. zł.

- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych wykonano w kwocie 56.361,88 zł, a zaplanowano 1.000 zł. Dla porównania w 2017 roku wpłynęło z tego tytułu 45 tys. zł. Wykonanie wynosi 5.636,19 %.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” ujmuje się subwencję oświatową, równoważącą i wyrównawczą, a także dochody z kapitalizacji odsetek. Wpłynęło łącznie 6.791.186,93 zł, co stanowi 100,38% planu. W porównaniu do 2017 roku wpłynęło o 284 tys. zł mniej.

Subwencja oświatowa wyniosła w 2018 roku 5.163.091 zł.

Subwencja wyrównawcza to 1.263.717 zł.

A subwencja równoważąca 334.980 zł. Porównanie subwencji do lat poprzednich przedstawiono w tabeli Nr 2.

Kapitalizacja odsetek wyniosła 29.230,15 zł, więcej niż w 2017 roku o prawie 23 tys. zł.

Wpłynęła także opłata produktowa w wysokości 258,78 zł, przekazana przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” plan zrealizowano w 100,26%. Wpłynęło 630.777,86 zł tj. więcej o 227 tys. zł niż w 2017 roku.

W dziale tym ujmuje się wszystkie dochody wypracowane przez szkoły oraz dotacje na zadania oświatowe. Zespół Szkół Nr 1 w Białym Borze wypracował 242.631,97 zł, w tym z odpłatności za przedszkole 73.597 zł (w 2017 roku było 0 3 tys. zł mniej), z wynajmu pomieszczeń, agencji stołówki i kapitalizacji odsetek, świadczonych usług, czy też z darowizn uzyskano ok. 168 tys. zł. Wpłynęło więcej o 42 tys. zł, niż w 2017 roku.

Wpłynęło także 188.093,12 zł dotacji na realizację projektu pn. „Organizacja zajęć dodatkowych i doposażenie bazy dydaktycznej dla uczniów na terenie Gminy Biały Bór”.

Fundacja Lafarge Holcim przekazała 20.000 zł na wykonanie placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Sępólnie Wielkim.

Zwrot nie wykorzystanej dotacji w 2017 r. przez Fundację DEKA wyniósł 31,05 zł.

W 2018 roku gmina otrzymała dotację na zakup podręczników dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjum oraz dla dzieci wymagających specjalnej organizacji nauki. Dotacja wynosiła 48.890,01 zł, a wydatkowano 47.951,59 zł. Dokonano zwrotu dotacji, jako niewykorzystanej w wysokości 938,42 zł.

Gmina otrzymała także dotację na wychowanie przedszkolne - w rozdziale 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” kwotę 21.920 zł, a w rozdziale 80104

„Przedszkola” dotacja wyniosła 93.160 zł. Dotacje wykorzystano w całości.

Następnym działem jest dział 852 „Pomoc społeczna”. Wykonanie wynosi 91,20 %. Otrzymano łącznie 1.267.017,44 zł. W tym dziale ujęte są dotacje na realizację zadań przez MGOPS. Aby kompleksowo przeanalizować dotacje dla MGOPS należy wziąć także pod uwagę także nowy rozdział 855 „Rodzina”.

W dziale 852 dotacje można wymienić następujące dotacje:

1. na zapłatę składek na ubezpieczenie społeczne za osoby pobierające świadczenia z opieki wydatkowano 79.421,40 zł (plan 82.282 zł),
2. na zasiłki i pomoc w naturze – 337.548,56 zł (plan 436.000 zł), w 2017 roku wydano o 80 tys. zł więcej;
3. na wypłatę dodatków energetycznych 1.708,32 zł (plan 1.906,49 zł), w 2017 roku wydano 2.980 zł;
4. zasiłki stałe 298.060,77 zł (plan 306.170 zł), w 2017 roku wydano 329.773 zł;
5. utrzymanie MGOPS dofinansowano w kwocie 149.491,97, w 2017 roku było to kwota 160.476 zł,
6. na usługi opiekuńcze wydatkowano 42.432 zł dotacji (plan 43.040 zł), w 2017 roku gmina nie otrzymała takiej dotacji;
7. na program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” – 155.842,24 zł (plan 177.000 zł), w 2017 roku wydano 143.961 zł;
8. usuwanie skutków klęsk żywiołowych otrzymano 8.215 zł, całość przekazano pokrzywdzonej rodzinie.

Podsumowując zwrot dotacji należy zauważyć, że dokonano łącznego zwrotu w kwocie 132.043,23 zł, z tytułu niewykorzystania pełnych kwot.

Ponadto wpłynęło tylko 1.739,80 zł z tytułu odpłatności za świadczone usługi opiekuńcze, czyli o 432 zł mniej niż w 2017 roku, pozostałe dochody to 312 zł z kapitalizacji odsetek.

Ponadto w tym dziale ujmuje się refundację otrzymaną z PUP w Szczecinku z tytułu zatrudnienia pracowników w ramach prac społecznie – użytecznych. Stanowi to kwotę 50.460,48 zł, w 2017 roku wpłynęło o 23,5 tys. zł więcej.

Dodatkowo do budżetu gminy w 2018 roku wpłynęło 150.000 zł z przeznaczeniem na utworzenie Klubu SENIOR+.

W dziale 853 „Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej” zaplanowano środki z Funduszu Spójności w wysokości 19.098 zł, jako dotację na projekt pn. „Lokalny program rewitalizacji dla Gminy Biały Bór na lata 2017-2023”. Dotacja wpłynęła w 2018 r., jako refundacja wydatków poniesionych w 2017 roku.

Ponadto wpłynęło odszkodowanie za uszkodzenie komputera z projektu „Internet oknem na świat mieszkańców Gminy Biały Bór” w wysokości 830,25 zł.

Kolejnym działem w budżecie jest dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”. Wykonanie wynosi 98,79%. W dziale tym ujęto środki otrzymane na wypłatę stypendiów o charakterze socjalnym w wysokości 120.160 zł, co wypłacono w kwocie 118.704 zł.

Ze stypendiów dokonano zwrotu w wysokości 1.456 zł. Dla porównania w 2017 roku wypłacono 126.400 zł.

Drugim działem, w którym ujęto dotacje przeznaczone na wydatki MGOPS jest dział 855 „Rodzina”. Dział ten powstał w 2017 roku, dla wyodrębnienia dotacji przyznawanych rodzinom z tytułu świadczeń rodzinnych, alimentacyjnych, programu „500+”, karty dużej rodziny, czy pomocy w formie asystenta rodziny. W 2018 roku doszło kolejne nowe zadanie Program 300+.

Otrzymane dotacje stanowiły następujące kwoty:

1. na wypłatę programu 500+ 3.635.240,24 zł (plan 3.635.245 zł), w 2017 roku wypłacono 3.773.252,81 zł;
2. na wypłatę świadczeń rodzinnych, alimentacyjnych, zaliczki alimentacyjne 3.207.523,18 zł (plan 3.207.571 zł), w 2017 roku wypłacono 2.753.790 zł
3. na Kartę dużej rodziny gmina wydano 97,83 zł (plan 192 zł), w 2017 roku wypłacono podobną kwotę;
4. na wspieranie rodziny poprzez zatrudnienie asystenta rodziny wydatkowano z dotacji kwotę 19.964 zł, co wydano w 100% w porównaniu do planu. W 2017 roku wykorzystano 12.271,77 zł otrzymanej dotacji;
5. na program 300+ wydano 181.030,27 zł (plan 181.970 zł).

Pozostałe dochody to ok. 22.200 zł z kapitalizacji odsetek oraz wynagrodzenia gminy za realizację zadań zleconych.

Niewykorzystane dotacje zwrócono w wysokości 1.086,48 zł.

W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wpłynęło 737.267,62 zł, co stanowi 101,15% założonego planu.

W rozdziale 90001- gospodarka ściekowa i ochrona wód wpłynęło 47.972,76 zł, w tym dochody za wywóz ścieków – 46.332,73 zł, odsetki od nieterminowych wpłat za wywóz szamba i koszty upomnień wyniosły 640 zł, kara za nie podłączenie się podmiotu do zbiorowej sieci kanalizacyjnej wyniosła 1.000 zł.

Opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi księguje się w rozdziale 90002- Gospodarka odpadami. Dochody z tego tytułu wynoszą 516.852 zł. W 2017 roku wpłynęło 14 tys. zł więcej. Z tytułu kosztów upomnień i odsetek wpłynęło 6,4 tys zł.

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 wyniosły 133,3 tys. zł.

W rozdziale 90015- oświetlenie ulic, wpłynęło 15,64 tys. zł tytułem odszkodowania za uszkodzenie lamp ulicznych, a także lampy hybrydowej.

Opłaty i kary za korzystanie ze środowiska (rozdział 90019) wnoszone na rzecz gminy stanowiły kwotę 17.046 zł.

Natomiast w rozdziale 90095- pozostała działalność- na początku roku zaplanowano kwotę 25.000 zł tytułem pozyskania dotacji z WFOŚiGW w Szczecinie na utylizację azbestu. Ze względu na nie ogłoszenie naboru przez WFOŚiGW, gmina nie mogła zawnioskować o dotację. Wpłynęło natomiast 50 zł z tytułu darowizny na zakup karmy dla psów.

Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w którym wykonanie wynosi 105,15%. Wpłynęło łącznie 7.99,81 zł, podobnie jak roku poprzednim. W tym dziale ujęto wpływy z tytułu wynajmu świetlic wiejskich 6.790,93 zł, darowizny dla sołectw 1.100 zł. Zwrot nie wykorzystanej dotacji przez stowarzyszenie to 88,88 zł.

W dziale 926 „Kultura fizyczna i sport” wpłynęło 1.614 zł, otrzymane, jako odszkodowanie

za zniszczony plac zabaw w wysokości 1.392 zł, oraz 222 zł tytułem zwrotu niewykorzystanej dotacji.

Realizację poszczególnych pozycji i grup dochodów na dzień 31.12.2018 r. przedstawia tabela 2. Dla porównania pokazano także wykonanie poszczególnych rodzajów dochodów w 2017 r.

Dochody własne w 2018 roku udało się bardzo dobrze wykonać, bo jest to 146,99 %. W 2017 roku było to 101 % zaplanowanych środków. Jednak porównując kwotowo, to w 2018 roku wpłynęło więcej o 3.707 tys. zł, niż w roku wcześniejszym, głównie w związku z podatkowym wpływem podatku od nadleśnictw. Udziały w podatku dochodowym zrealizowano w 108,38%, natomiast dotacje celowe na zadania zlecone w 99,83%. Jeśli natomiast analizować dotacje celowe otrzymane na zadania własne to wykonanie wynosi 90,65 %. Wśród dotacji na zadania własne należy wymienić dotacje otrzymane na realizację zadań bieżących, jak i na realizację inwestycji. Dochody pozabudżetowe w 2018 roku nie były zaplanowane. Wykonanie subwencji stanowi 100% założonego planu.

Tabela 4

DOCHODY GMINY WG POSZCZEGÓLNYCH GRUP DOCHODÓW NA DZIEŃ 31.12.2018r.

Lp.	§	Źródło podatku - bliższe określenie	Plan po zmianach na 31.12.2018r.	Wykonanie planu na dzień 31.12.2017r.	Wykonanie planu na dzień 31.12.2018 r.	% wykon.
I.		DOCHODY WŁASNE - OGÓŁEM w tym:	7 701 062,25	7 612 191,75	11 319 525,71	146,99
1	0310	Podatek od nieruchomości	3 400 000,00	2 830 647,09	6 010 276,34	176,77
2	0320	Podatek rolny	172 000,00	174 937,08	152 978,92	88,94
3	0330	Podatek leśny	447 000,00	440 851,10	445 367,71	99,63
4	0340	Podatek od środków transportowych	253 500,00	228 595,71	264 467,56	104,33
5	0350	Podatki opłacane w formie karty podatkowej /rzemiosło, usługi/	1 200,00	1 551,00	1 857,00	154,75
6	0360	Podatek od spadków i darowizn oraz spadki i darowizny otrzymane w formie pieniężnej	3 000,00	6 300,00	4 182,00	139,40
7	0400	Wpływy z opłaty produktowej	0,00	w par.049	w par.049	0,00
8	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	17 809,00	22 642,00	21 011,05	117,98
9	0490	Wpływy z opłat lokalnych-	594 020,00	597 938,22	586 207,07	98,68
a)		* inne opłaty lokalne- zajęcie pasa drogowego	67 000,00	48 265,67	69 320,12	103,46
b)		* inne opłaty lokalne- opłata adiacencka	0,00	0,00	0,00	0,00
c)		* inne opłaty lokalne- opłata za śmieci	527 000,00	530 890,48	516 852,65	98,07
d)		* opłata za korzystanie z przystanków	20,00	38,85	34,30	171,50
e)		* opłata za wycinkę drzew	0,00	18 743,22	0,00	0,00

10	0460	Opłata eksploatacyjna z tytułu wydobycia kopalin	1 170 700,00	1 139 692,23	1 170 619,80	99,99
11	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	2 000,00	2 685,78	1 879,71	93,99
12	0480	Opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	120 000,00	113 676,24	119 678,74	99,73
13	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	80 000,00	121 749,00	168 730,97	210,91
14	0550	Wpływy opłat z tytułu użytkowania wieczystego	20 500,00	19 762,43	19 652,69	95,87
15	0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności	19 000,00	169 207,93	20 964,63	110,34
16	0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	1 000,00	0,00	0,00
17	0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	38,00	9,00	52,00	136,84
18	0640	Wpływy z kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnienia	9 700,00	22 814,49	9 892,21	101,98
19	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	19 231,00	18 895,00	18 753,00	97,51
20	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach relig. zadania z zakresu wychowania przedszkol.	54 930,00	51 953,00	54 844,50	99,84
21	0690	Wpływy z różnych opłat	25 400,00	33 010,90	25 774,45	101,47
22	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych JST	593 531,25	635 454,14	707 367,90	119,18
23	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkow.wieczyst. przysł.osob.fiz. w prawo własności	0,00	12 952,80	0,00	0,00
24	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	191 000,00	344 352,77	214 260,91	112,18
25	0830	Wpływy z usług /odpłatność za przedszkole, wynajem pomieszczeń w szkołach, usługi opiekuńcze i inne/	37 000,00	71 428,13	49 670,63	134,24

26	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	19 670,00	1 148,00	31 485,00	160,07
27	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	16 000,00	13 403,98	705 365,09	4408,53
28	0920	Pozostałe odsetki	7 611,00	17 241,68	33 601,64	441,49
29	0940	Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	3 359,00	937,72	3 618,22	107,72
	a)	opłata produktowa	0,00	331,05	258,78	331,00
	b)	rozliczenie wadium z lat ubiegłych	3 359,00	606,67	3 359,44	100,01
30	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	2 300,00	800,00	3 000,00	800,00
31	0970	Wpływy z różnych dochodów	402 152,00	498 019,23	451 447,62	112,26
32	2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (obsługa f. alimentacyjnego, św.rodziny, wydawanie dowodów osob.)	18 070,00	18 137,21	22 176,42	122,73
33	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	341,00	397,89	341,93	100,27
II.		UDZIAŁ W DOCHODACH BUDŻETU PAŃSTWA - OGÓŁEM:	2 732 767,00	2 673 547,84	2 961 726,88	108,38
1	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 731 767,00	2 628 702,00	2 905 365,00	106,35
2	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	1 000,00	44 845,84	56 361,88	5636,19
III.		DOTACJE CELOWE Z BUDŻETU PAŃSTWA - OGÓŁEM:	9 537 010,97	8 459 229,25	9 347 672,79	98,01
1		Na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej - razem:	7 651 651,27	7 092 172,73	7 638 629,37	99,83
a)	2010	* opieka społeczna	3 262 451,49	2 796 362,72	3 262 111,30	99,99
b)	2010	* administracja rządowa	57 147,23	46 171,00	54 036,41	94,56
c)	2010	* aktualizacja spisu wyborców	1 077,00	1 075,00	1 077,00	100,00
d)	2010	* wybory samorządowe	89 873,00	0,00	82 185,02	91,45
e)	2010	* zwrot podatku akcyzowego	374 997,54	412 361,59	374 997,54	100,00
f)	2010	* podręczniki	48 890,01	62 949,61	47 951,59	98,08
g)	2060	* program 500+	3 635 245,00	3 773 252,81	3 635 240,24	100,00
h)	2010	* program 300+	181 970,00	0,00	181 030,27	99,48
3		Na zadania własne gminy - razem:	1 885 359,70	1 367 056,52	1 709 043,42	90,65
a)	2030	* na zadania z zakresu pomocy społecznej	1 156 189,00	1 093 221,52	1 024 343,97	88,60
c)	2030	* na stypendia o charakterze	120 160,00	126 400,00	118 704,00	98,79

		socjalnym				
d)	2030	* na wychowanie przedszkolne	115 080,00	105 702,00	115 080,00	100,00
e)	2030	* na dofinansowanie doposażenia gabinetów profilaktycznych	0,00	8 733,00	0,00	0,00
f)	2030	* dotacja na Narodowy program rozwoju czytelnictwa	0,00	12 000,00	0,00	0,00
i)	2057	* realizacja przez Urząd Miejski programu Organizacja zajęć dodatkowych i doposażenie bazy dydaktycznej dla uczniów na terenie gminy Biały Bór, ze środków EFS	186 964,37	0,00	188 093,12	100,60
j)	2007	* realizacja projektu "Dobre konsultacje, dobry plan" ze środków EFS	22 675,00	6 000,00	22 675,00	100,00
k)	2007	* realizacja projektu "Program Rewitalizacji dla Gminy Biały Bór", ze środków Funduszu Spójności	19 098,00	0,00	19 098,00	100,00
l)	2310	* dofinansowanie do projektu "Rekultywacja Jeziora Bielsko"-dotacja z Gminy Rzeczenica i Gminy Czarne po 5.000 zł	0,00	10 000,00	0,00	0,00
l)	2460	* dotacja z Ministerstwa Sprawiedliwości na doposażenie jednostek OSP z terenu Gminy Biały Bór	35 415,27	0,00	35 415,27	100,00
m)	2690	* środki z Funduszu Pracy na asystenta rodziny	5 635,00	0,00	5 635,00	100,00
n)	2700	* współfinansowanie projektu "Rekultywacja Jeziora Bielsko" przez Fundację Kultury Duchowej Pogranicza z Lublina	0,00	5 000,00	0,00	0,00
o)	2710	* Grant sołecki-Sołectwo Stepień-budowa parkingu	9 999,06	0,00	9 999,06	100,00
p)	6207	*dotacja z PROW na rozbudowę infrastruktury parku Miejskiego w Białym Borze	44 144,00	0,00	0,00	0,00
r)	6290	*dofinansowanie z Fundacji Lafarge Holcim na budowę placu zabaw przy szkole w Sępólnie Wielkim	20 000,00	0,00	20 000,00	100,00
s)	6330	*dotacja od Wojewody Zachodniopomorskiego na utworzenie Klubu Senior+	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00

V.		Dochody pozabudżetowe	0,00	20 000,00	0,00	0,00
	2440	Dotacja z WFOŚiGW na Rekultywację jeziora Bielsko	0,00	20 000,00	0,00	0,00
VI.		SUBWENCJA Z BUDŻETU PAŃSTWA - OGÓŁEM:	6 761 698,00	7 068 001,00	6 761 698,00	100,00
1	2920	Subwencja oświatowa	5 163 091,00	5 511 154,00	5 163 091,00	100,00
2	2920	Subwencja wyrównawcza	1 263 717,00	1 219 305,00	1 263 717,00	100,00
3	2920	Subwencja równoważąca	334 890,00	337 542,00	334 890,00	100,00
		DOCHODY BUDŻETU OGÓŁEM:	26 732 538,22	25 832 969,84	30 390 623,38	113,68%

W powyższej tabeli wykazano wykonanie za 2017 rok, jak i za 2018, w celu łatwiejszego porównania.

Podsumowując zrealizowane dochody w 2018 roku należy zauważyć, że dochody ogółem zostały lepiej wykonane niż w 2017 roku o 4.558 tys. zł, m.in. w związku z otrzymaniem większych dotacji np. na program 300+, ale także w związku z większym wykonaniem podatku od nieruchomości od nadleśnictw. W związku z tym, że nadleśnictwa zapowiedziały odwołanie od decyzji podatkowych, otrzymane środki nie są przez gminę wykorzystywane. Zostały złożone na wyodrębnionych koncie.

Ponadto dotacje otrzymane na zadania zlecone także są większe o 546.000 zł.

ZAŁEGŁOŚCI CZYNSZOWE ORAZ ZAŁEGŁOŚCI Z USŁUG KOMUNALNYCH

Tabela Nr 5. Przypis naliczonego czynszu i zestawienie wpłat za 2018 rok

Lp.	Rodzaj świadczonej usługi	Zaległości z lat ubiegłych	Przypis na 2018	Wpłaty za 2018	Nadpłaty	Zaległości
1.	Należność za czynsze komunalne	157.864,92	277 725,23	297 841,91	34 721,97	172 470,21
2.	Odsetki za nieterminowe regulowanie czynszu komunalnych	77 004,08	-1 649,08	2 735,56		72 619,44
3.	Należności za pozostałe usługi-ścieki komunalne	87 217,62	45 956,34	46 332,73	292,15	87 133,38
4.	Odsetki za nieterminowe regulowanie płatności za usługi pozostałe	53 152,81	4 967,28	640,02		57 480,07
	Razem	375 239,43	326 999,77	347 550,22	35 014,12	389 703,10

W kwocie nadpłaty 34.721,97 zł kwota nadpłaty w czynszach komunalnych wynosi 15.587,13 zł. Pozostała kwota stanowi nadpłatę w funduszu remontowym.

Tabela Nr 6. Zaległości czynszowych za lata 2017-2018

Lp.	Rodzaj świadczonej usługi	Rok 2017	Rok 2018	Spadek zadłużenia	Wzrost zadłużenia
1.	Należność za czynsze komunalne	172 005,47	172 470,21	0,00	464,74
2.	Odsetki za nieterminowe regulowanie czynszu komunalnych	77 004,08	72 619,44	4 384,64	0,00
3.	Należności za pozostałe usługi- ścieki komunalne	88 080,73	87 133,38	947,35	0,00
4.	Odsetki za nieterminowe regulowanie płatności za usługi pozostałe	53 152,81	57 480,07	0,00	4 327,26
	Razem	390 243,09	389 703,10	5 331,99	4 792,00

W stosunku do 2017 roku zostały zmniejszone koszty odsetek za nieterminowe regulowanie czynszu i należności głównej za ścieki o kwotę 5.331,99 zł, natomiast wzrosła należność główna za czynsze i odsetki za ścieki o kwotę 4.792,00 złotych.

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.

Skierowano do Sądu Rejonowego w Szczecinku cztery wnioski w związku z zaległościami w opłatach czynszowych (w tym dwa o wypowiedzenie umowy najmu lokalu komunalnego), oraz trzy wnioski o zapłatę zaległej należności za wywóz nieczystości płynnych.

W 2018 roku zadłużenie odpracowywały dwie osoby. Kwota odpracowania wyniosła 208,00 zł.

W 2018r. podpisano trzy ugody o spłatę zadłużenia z tytułu zaległości czynszowych oraz wywozu nieczystości płynnych. Osoby te wywiązują się z podpisanych umów.

Celem uniknięcia wzrostu zadłużenia z tytułu zużycia wody w lokalach komunalnych zamontowanych jest 23 wodomierzy przedpłatowych. Zamontowanie wodomierzy przedpłatowych spowodowało niższe zużycie wody i niższe faktury. Zgodnie z obowiązującym regulaminem rozliczania wody w lokalach komunalnych opłaty za wodę rozliczane w systemie przedpłatowym, zwiększone są u osób zadłużonych o 30% na spłatę zaległości.

Zgodnie z Uchwałą Nr XLIV/346/10 Rady Miejskiej w Białym Borze z dnia 29 kwietnia 2010r. umorzenia do kwoty 1.500 zł może dokonać Burmistrz Białego Boru, natomiast kwoty powyżej 1.500 zł umorzyć może Komisja Budżetu i Finansów Publicznych.

Komisja Budżetu Finansów Publicznych wydała pozytywną opinię na umorzenie zaległości w wysokości 16.681,78zł.

W roku 2018 sprzedano trzy lokal mieszkalne.

Na dzień 31.12.2018 gmina zarządza 82 lokalami komunalnymi o łącznej powierzchni 3.776,78 m², w tym 18 lokali socjalnych.

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. Usługi zlecone: usługi kominiarskie, okresowe przeglądy: budowlane, energetyczne, itp.

ZAŁEGŁOŚCI I NADPŁATY PODATKOWE

Przypisy z tytułu podatków i opłat lokalnych, dzierżawy oraz sprzedaży mienia komunalnego na dzień 31 grudnia 2018 roku stanowią łączną kwotę **9.307.845,53 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 6.991.102,01 zł, co w przypisie ogólnym stanowi 75,11 %.

Pozostały przypis, to opłata eksploatacyjna w kwocie 1.184.736,20 zł, wynajem mienia komunalnego 208.124,32 zł, sprzedaż mienia komunalnego 212.275,72 zł, oraz opłata za wieczyste użytkowanie gruntu osób fizycznych i prawnych w kwocie 20.509,03 zł.

Przypis z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi to kwota 500.898,00 zł, zajęcie pasa drogowego osoby fizyczne i prawne 68.439,53 zł, za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 119.334,49 zł oraz opłata za korzystanie z przystanku 43,10 zł.

Należności do pobrania w 2018 roku zostały zwiększone o **629.121,01 zł** (kol.4) z powodu zaległości z lat ubiegłych, czyli podatki i opłaty lokalne do pobrania na początek 2018 roku stanowią łącznie kwotę **9.936.966,54 zł** (kol.5).

Wpłaty należności na dzień 31 grudnia 2018 roku z tytułu podatków i opłat lokalnych wynosiły **9.193.614,69 zł** (kol.6), z czego podatki od nieruchomości, rolny, leśny i środków transportowych wynoszą 6.710.877,01 zł. Pozostałe wpłaty z tytułu dzierżawy i sprzedaży mienia komunalnego oraz użytkowania wieczystego wynoszą 23.075,64 zł, za podatek eksploatacyjny 1.198.773,77 zł oraz odpady komunalne 607.434,83 zł. Dochód z tytułu zajęcia pasa drogowego na dzień 31 grudnia 2018 roku wynoszą 69.320,10 zł oraz zezwolenia na sprzedaż alkoholu 119.281,97 zł.

Głównymi pozycjami w zaległościach na dzień 31.12.2018r. są niezapłacone należności z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych w kwocie **232.527,20 zł**, z tytułu podatku od nieruchomości osób prawnych w kwocie **165.213,27 zł**, zaległości w podatku od posiadania środków transportowych to kwota 49.552,13 zł, zaległości z tyt. podatku rolnego od osób fizycznych 34093,98 zł. Zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od osób fizycznych wynoszą 91.643,91 zł, natomiast zaległości z tyt. opłaty śmieciowej od osób prawnych na koniec roku wyniosły 5.080,00 zł i są to zaległości Spółdzielni Mieszkaniowej „JUTRZENKA”.

W 2018 roku wystawiono 925 szt. upomnień dla osób, które nie dokonują w terminie wpłat podatków, zgodnie z przepisami o postępowaniu egzekucyjnym w administracji. Wystawiono do urzędów skarbowych 265 tytułów wykonawczych. Największe trudności w ściąganiu zaległości z tytułu podatków ma Naczelnik Drugiego Urzędu Skarbowego w Gdyni – na dzień 31.12.2018 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 Czulowie, ponieważ nie wyegzekwowano zaległości na wystawione tytuły od podatnika, który posiada nieruchomości na terenie tutejszej gminy (kwota zaległości 93.435,02 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. Po zbiegu egzekucji przez Komornika Sądowego – w 2018r. wpłynęła kwota 1.921,58 zł, podczas gdy kwota zaległości na dzień 31.12.2018r. wynosi 53.568,72 zł.

Należy nadmienić, że zaległości w podatku od nieruchomości od osób prawnych uległy zwiększeniu głównie o zobowiązania podatników: FUREL sp. z o.o. kwota 126.218,18 zł (w tym dodatkowy przypis w wyniku przeprowadzonego postępowania podatkowego kwota 41.704,00zł), TORFOWISKO Biały Bór kwota 25.645,00 zł (zaległości za m-ce wrzesień-grudzień 2018r. – uregulowane w m-cu styczniu i lutym 2019r.) oraz Spółdzielni Mieszkaniowej Lokatorsko – Własnościowa JUTRZENKA w Przybrdzie kwota 7.725,00 zł.

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 7.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w 2018 roku, w podatku od nieruchomości wyniosły 455.006,90 zł a w podatku od środków transportowych stanowiły kwotę 498.015,00 zł. Zwolnienia z tytułu podatku od nieruchomości w 2018 roku, stanowiły kwotę 960.354,47 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, budynki i grunty wykorzystywane do celów ochrony przeciwpożarowej oraz nieruchomości lub ich części służące upowszechnianiu kultury i sztuki, kultury fizycznej i sportu, szkolnictwa oraz pomocy społecznej). 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 3.414,54 zł (w tym z tytułu podatku od nieruchomości umorzono kwotę 2.017,73 zł, podatek rolny 1.396,81 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 2018 ROK

Tabela Nr 7

Lp	Rodzaje należności	Przepisy na 2018 rok	Zaległości z lat ubiegłych	Do pobrania w 2018 roku	Wpłaty należności		Saldo na 31.12.2018r.		Saldo	Ściadalność procentowa
					Ogółem 31.12.2018r.	W tym zaległości	Należności do pobrania	Nadpłaty		
1	Środki transportu od o/f	271 896,00	31 653,69	303 549,69	256 292,56	29 233,59	49 552,13	2 295,00	47 257,13	84,43
2	Środki transportu od o/p	8 329,00	0,00	8 329,00	8 175,00	0,00	154,00	0,00	154,00	98,15
4	Podatek od nieruch. o/f	1 077 482,64	299 351,42	1 376 834,06	1 025 849,86	61 155,06	362 527,20	11 543,00	350 984,20	74,51
3	Podatek od nieruchomości o/p	5 031 690,00	117 882,23	5 149 572,23	4 984 426,48	63 325,87	165 213,27	67,52	165 145,75	96,79
5	Podatek rolny o / f	127 489,11	29 623,14	157 112,25	124 111,07	9 531,24	34 093,98	1 092,80	33 001,18	79,00
6	Podatek rolny o/p	28 858,00	4,85	28 862,85	28 867,85	8,00	0,00	5,00	-5,00	100,02
7	Podatek leśny o /f	11 828,26	2 748,40	14 576,66	11 514,85	884,30	3 163,20	101,39	3 061,81	79,00
8	Podatek leśny o/p	433 529,00	344,86	433 873,86	433 852,86	324,00	21,00	0,00	21,00	100,00
9	Użytkowanie wieczyste o/f	8 794,79	2 678,79	11 473,58	7 937,54	376,76	3 540,83	4,79	3 536,04	69,18
10	Użytkowanie wieczyste o/p	11 714,24	0,43	11 714,67	11 715,15	-215,06	0,00	0,48	-0,48	100,00
11	Dzierżawa gruntu ogrody. działki o/f	21 615,02	412,42	22 027,44	21 689,46	304,04	673,75	335,77	337,98	98,47
12	Dzierżawy mienia kom.o/f	34 858,03	1 861,97	36 720,00	33 974,88	860,85	2 794,11	48,99	2 745,12	92,52
13	Dzierżawy roczne mien.kom o/p	15 051,79	1,99	15 053,78	13 040,90	1,81	2 018,64	5,76	2 012,88	86,63
14	Wynajem mienia komun. o/p	136 599,48	1 903,85	138 503,33	136 505,19	1 897,74	2 043,95	45,81	1 998,14	98,56
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	Wpływy z najmu o/p	5 052,41	0,00	5 052,41	5 052,41	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00

17	Sprzedaż gruntu o/f	178 114,91	4 999,92	183 114,83	183 114,91	5 000,00	0,00	0,08	-0,08	100,00
18	Sprzedaż lokali o/f	29 108,40	0,00	29 108,40	29 108,40	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
19	Oplata eksploatac.o/f	17 130,00	0,00	17 130,00	17 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
20	Oplata eksploatac.o/p	1 167 606,20	14 037,57	1 181 643,77	1 153 489,80	0,00	28 160,57	6,60	28 153,97	97,62
21	Oplata za gospodar.odpadami o/f	388 748,00	76 228,83	464 976,83	379 424,65	27 043,16	91 643,91	6 091,73	85 552,18	81,60
22	Oplata za gospod.odpadami o/p	112 150,00	30 308,00	142 458,00	137 428,00	30,00	5 080,00	50,00	5 030,00	96,47
23	Oplata za korzystanie z przystanku	43,10	-13,27	29,83	34,30	0,00	0,00	4,47	-4,47	114,98
24	Zezwolenie sprzedaż alkoholu o/f	30 196,69	-52,48	30 144,21	30 192,67	0,00	0,00	48,46	-48,46	100,16
25	Zezwolenie sprzedaż alkoholu o/p	89 137,80	-0,04	89 137,76	89 486,07	0,00	0,00	348,31	-348,31	100,39
26	Zajęcie pasa drogowego o/f	2 748,88	1 462,71	4 211,59	2 908,62	279,45	1 307,00	4,03	1 302,97	69,06
27	Zajęcie pasa drogowego o/p	65 690,65	881,73	66 572,38	66 411,50	1 044,05	328,63	167,75	160,88	99,76
28	Użytkowanie wieczyste o/p	2 383,13	0,00	2 383,13	1 879,71	0,00	503,42	0,00	503,42	78,88
	RAZEM	9 307 845,53	629 121,01	9 936 966,54	9 193 614,69	201 084,86	765 619,59	22 267,74	743 351,85	92,52

II. WYDATKI BUDŻETU GMINY BIAŁY BÓR W 2018 ROKU

Wydatki budżetu za 2018 rok zostały zrealizowane w kwocie 25.404.363,79 zł, co stanowi 97,05 % rocznego planu. W 2017 r. wykonanie wyniosło 97,84 %.

Wykonanie wydatków bieżących i majątkowych przedstawia się następująco:

1. wydatki bieżące: Plan 25.676.923,22 zł Wykonanie 24.932.490,34 zł, czyli 97,10 %;
2. wydatki majątkowe: Plan 499.615,00 zł Wykonanie 471.873,45 zł, czyli 95,00 %.

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.

Powyższy artykuł, dzięki wprowadzeniu programu postępowania naprawczego został spełniony. Planowane wydatki bieżące były niższe od planowanych dochodów bieżących, według stanu na 31.12.2018 roku 630.801 zł.

Zgodnie z art. 242 ust. 2 wykonane wydatki bieżące powinny być większe od wykonanych dochodów bieżących. Ten artykuł gmina także spełniała w 2018 roku. Różnica wynosi 5.042.387,13 zł.

Należy zauważyć, że w trakcie realizacji programu naprawczego gmina nie musi spełniać wymagań art. 242 ust. 1 i 2. Pomimo tego gmina od 2015 roku podejmuje starania, aby spełnić wymagania ustawy o finansach publicznych, co od dwóch lat się udaje.

Szczegółową realizację wydatków budżetu na dzień 31.12.2018 wg działów przedstawia tabela 8.

TABELA 8
REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETU W 2018 ROKU WG DZIAŁÓW
KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

Lp.	Treść	Plan po zmianach na 31.12.18	Wykonanie planu na dzień 31.12.18	% wykonania
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	379 975,68	379 844,80	99,97%
400	WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ, GAZ I WODĘ	280 000,00	279 619,52	99,86%
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	313 074,06	307 377,32	98,18%
630	TURYSTYKA	117 505,00	117 504,68	100,00%
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	900 768,25	848 504,64	94,20%
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	47 607,00	47 354,73	99,47%
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 955 670,23	2 725 138,32	92,20%
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ I SĄDOWNICTWA	90 950,00	83 262,02	91,55%
752	OBRONA NARODOWA	2 837,00	2 736,40	96,45%
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	245 715,27	172 426,49	70,17%

757	OBŚŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	468 800,00	468 702,82	99,98%
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	9 086,00	0,00	0,00%
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	7 502 936,99	7 366 845,84	98,19%
851	OCHRONA ZDROWIA	176 605,00	159 732,03	90,45%
852	POMOC SPOŁECZNA	3 008 079,49	2 797 000,60	92,98%
853	POZOSTAŁE DZIAŁANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	29 575,00	29 508,93	99,78%
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	315 050,00	313 591,77	99,54%
855	RODZINA	7 100 464,00	7 099 258,33	99,98%
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 514 643,00	1 493 534,64	98,61%
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	599 196,25	597 816,57	99,77%
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	118 000,00	114 603,34	97,12%
RAZEM:		26 176 538,22	25 404 363,79	97,05%

Wydatki budżetu gminy Biały Bór zostały wykonane w 97,05%. Tylko w jednym dziale wykonanie jest niższe niż 90% tj. w dziale 754 „bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”.

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 379.844,80 zł 415.727,44 zł, co stanowi 99,97 % planu. Głównymi wydatkami były zwrot akcyzy dla rolników 374.997,54 zł, obsługa wypłaty akcyzy 7,3 tys. zł, wpłaty na rzecz Izb Rolniczych 3,8 zł. Rozliczeń do Izb dokonuje się w systemie kwartalnym. Ponadto wydatkowano 209,19 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 2018 roku kwotę 279.603,09 zł. Dla porównania w 2017 r. wydano 418.157,18 zł w 2016 roku dopłacono 432.228,34 zł, w 2015 roku dopłacono do ceny wody kwotę 537.080,85 zł, w 2014 r. wydano 683.159,74 zł. A zatem w ostatnich latach wysokość dopłat do wody maleje. Plan zrealizowano w 99,86 %.

Należy przyznać, że założenia z programu naprawczego zostały zrealizowane.

W dziale 600 „Transport i łączność” ujęte jest rozdział 60016 „Drogi publiczne gminne”. Wykonanie w dziale wynosi 98,18 % założonego planu. Wydatki bieżące na drogi gminne wyniosły 224.302,32 zł. Jest to zdecydowanie większa kwota niż wstępnie planowano.

W 2018 roku otrzymano bezpłatnie masę bitumiczną, którą gmina utwardziła kilka gminnych dróg. Koszt transportu i utwardzenia był po stronie gminy. Ponadto zakupiono kruszywo do bieżącego remontu dróg dojazdowych.

W 2018 roku gmina otrzymała 9.999,06 zł dofinansowania w formie grantu sołeckiego, na wybudowanie parkingu w Stepieniu. Natomiast łączny koszt inwestycji wyniósł 24.440,23 zł.

Pozostałe wydatki to: odśnieżanie w 2018r. ok. 11 tys. zł, zakupiono znaki drogowe i odnawiano oznaczenie uliczne za ok. 7,6 tys. zł, za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej i leśnej łącznie ok. 3.400 zł, zakupiono pług do odśnieżania za kwotę 7.122 zł.

Realizowana inwestycja została opisana w załączniku Nr 7 do Zarządzenia.

Na wydatki w dziale **630 „Turystyka”** przeznaczono kwotę 30.000 zł, tytułem dotacji dla BCKIR na utrzymanie plaży miejskiej. Wykonanie stanowi 100% planu.

Realizowana inwestycja została opisana w załączniku Nr 7 do Zarządzenia.

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 848.504,64 zł. W całości są to wydatki bieżące.

W rozdziale 70005- gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano 843.071,86 zł. W ramach tych środków zatrudniano istniejącą grupę budowlaną. Koszty z tego tytułu wynosiły 291.715,86 zł (więcej o ok. 9,7 tys. zł, niż zaplanowano w programie naprawczym, z uwagi na wypłatę nagrody jubileuszowej).

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. 32,7 tys. zł.

Natomiast w 2018 roku wydano na remonty mieszkań komunalnych kwotę 93.576,83 zł. Jest to wyższa kwota niż planowano pierwotnie w programie naprawczym, ale dodatkowe wydatki były związane głównie z koniecznością remontów mieszkań dla zagrożonych eksmisją mieszkańców. Ponadto wspólnota mieszkaniowa podjęła decyzje o wymianie dachu- dopłata gminy za mieszkańców mieszkań komunalnych wynosiła 5,3 tys. zł. Ponadto gmina otrzymała zalecenia kominarskie o remoncie przewodów kominowych. Koszt to 12.993 zł.

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 378,4 tys. zł.

Odprawiono 46.654,72 zł podatku VAT do Urzędu Skarbowego.

Natomiast w rozdziale 70095- Pozostała działalność wydano 5.432,78 zł, co zostało przeznaczone na estetyzację miasta, zapłatę za energię na targowisku, konserwację ogrodzeń, i odnawianie przystanków.

Tabela Nr 9. ZESTAWIENIE WYDATKÓW PONIESIONYCH I PLANOWANYCH W 2018 ROKU NA POPRAWĘ BEZPIECZEŃSTWA NA PRZYSTANKACH PKS

Lp.	Klasyfikacja			Wyszczególnienie	WYKONANIE NA 31.12.2018
	Dział	Rozdział	Paragrafy		
1	750	75095	421	Remont przystanku PKS	624,25
2	700	70095	430	Naprawa przystanku PKS	1 439,99
	RAZEM WYDATKI				2 064,24

Tabela Nr 10. KOŃCOWE PORÓWNANIE DOCHODÓW Z WYDATKAMI ZA 2018 ROK

1	DOCHODY	Dochody uzyskane za korzystanie z przystanków PKS	34,30
2	WYDATKI	Wydatki na poprawę bezpieczeństwa na przystankach (środki własne gminy)	2 064,24
	RÓŻNICA	gmina wydatkowała więcej środków niż uzyskała z pobieranych opłat	2 029,94

W dziale 710 „Działalność usługowa” wydatkowano łącznie 47.354,73 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. W 2018 roku zakończono realizację projektu pn. „Dobre konsultacje, dobry plan”, na który wydatkowano 600 zł.

Wydatkowano także 7.003,88 zł na utrzymanie 4 cmentarzy komunalnych.

Dział 750 „Administracja publiczna” został wykonany w 92,20 %. Łącznie wydatkowano 2.725.138,32 zł tj. o 344 tys. zł mniej niż w 2017 roku. Wydatki w tym dziale spadają począwszy od 2015 roku.

W ramach tego działu znajduje się rozdział 75011- 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 2018 roku 153.241,72 zł, a dotacji otrzymaliśmy 57.147,23 zł. Jak z tego wynika dotacji wystarcza na pokrycie tylko ok. 37 % 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. W związku z powyższym gmina planuje w 2019 roku wystąpić z pozwem wobec budżetu państwa o zwrot należnych gminie środków.

Kolejnym rozdziałem są rady gmin (75022). Wydatkowano tu 104.438,60 zł, czyli o ok.6 tys. zł mniej niż w roku ubiegłym. Diety radnych wynoszą 100.357,21 (mniej o 8 tys. zł), pozostała kwota w wysokości 4 tys. zł, została przeznaczona na obsługę rady, sesji miejskich i komisji rady. Diety sołtysów są ujęte w rozdziale 75095. Wykonanie w rozdziale 75022 wynosi 97,22%. Planu nie wykorzystano w wysokości 3 tys. 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 1.647.724,60 zł, jest to kwota mniejsza o 352 tys. zł niż w 2017 roku. Działanie to jest wykazane w programie naprawczym. Tam są ujęte wynagrodzenia z rozdziału 75011 i 75023. Łącznie wydatkowano mniej o 22 tys. zł, niż założono pierwotnie w programie naprawczym. Jest pozytywny efekt wprowadzonych zmian.

Nagród na dzień samorządowca nie wypłacono już od 2013 roku, a od 2011 roku nie było podwyżek dla pracowników administracji. W związku z realizacją programu postępowania naprawczego także w gminie wprowadzono oszczędności, głównie jest to brak podwyżek,

a także obniżenie pensji dla Burmistrza i pozostałych Kierowników.

Odpis na ZFŚS wynosił 60.469 zł. Nie tworzy się dodatkowego odpisu na pracowników emerytów, choć ustawa przewiduje taką możliwość. Emeryci korzystają z ZŚFS w ramach podstawowego odpisu funduszu.

Łącznie w rozdziale wydatkowano 1.952.052,11 zł. Wydano o 354 tys. zł mniej niż w 2017 roku. Wykonanie w rozdziale wynosi 90,05%.

W rozdziale 75045 „Komisje poborowe” wypłacono 4.358,15 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 317.960,68 zł. W porównaniu do 2017 roku wydatkowano mniej o ok. 50,5 tys. zł, co było spowodowane przede wszystkim brakiem środków w PUP w Szczecinku. Na diety sołtysów wydatkowano 62.759,89 zł, więcej o 3,5 tys. zł, niż rok wcześniej.

Ujmuje się tu także opłaty i składki wnoszone do ZMIGDP, Związek Miast Polskich, Konwent Polsko-Ukraiński i TUW, na które przeznaczono kwotę 73.250,80 zł, tj. mniej o 12 tys. zł niż w 2017 roku. Ponadto wykazuje się tu także wszystkie wydatki związane z obsługą podatków i opłat w gminie, a także mandatów (materiały biurowe, koszt przesyłek pocztowych, koszty windykacji). Na obsługę podatków i mandatów wydano 43 tys. zł. Inkaso sołtysów wypłacono w wysokości 14.010,52 zł.

W rozdziale łącznie wydatkowano 511.047,74 zł, co stanowi 97,81 % planu.

W dziale 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej..” wydatkowano środki na aktualizację spisów wyborców w wysokości 1.077 zł. Na to zadanie gmina otrzymała w 100% dotację. Ponadto w 2018 roku odbyły się wybory samorządowe, na które gmina otrzymała dotację. Koszt przeprowadzenia wyborów wynosił 82.185,02 zł.

Łączne wykonanie w planie wynosi 91,55 %.

Kolejnym działem jest dział 752 „Obrona narodowa”. Wydatkowano 2.736,40 zł, jako refundację za utracone wynagrodzenie dla osoby, która została wezwana na szkolenie do jednostki wojskowej, w ramach przydziału mobilizacyjnego.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” wydatkowano 172.426,49 zł, co stanowi 70,17 % planu. Ujmuje się tu wydatki związane z funkcjonowaniem OSP i zarządzaniem kryzysowym.

Na bieżące funkcjonowanie czterech jednostek OSP wydatkowano 172.426,49 146.767,27 zł, tj. o 25 tys. zł więcej niż w 2017 r. 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 55.734 zł dotacji. OSP Sępólno Wielkie otrzymało także dotację w wysokości 2.310 zł na zakup wyposażenia dla OSP. Ochotnicza Straż Pożarna w Grabowie otrzymała 3.948 zł dotacji na

doposażenie tej jednostki. Natomiast OSP Drzonowo otrzymało 862 zł dotacji, także na doposażenie tej jednostki.

W 2018 roku gmina wnioskowała do Ministerstwa Sprawiedliwości o dotację na doposażenie 4 jednostek. Wpłynęło z tego tytułu 35.415 zł, co zostało wykorzystane w całości. Wkład własny gminy stanowi kwotę 358 zł.

Z przyznanej dotacji zakupiono:

- torby R1 z doposażeniem- szt.4;
- nosze typu deska- szt. 3;
- szyny typu Kramera – szt. 1;
- przenośne zestawy oświetleniowe – szt. 2;
- agregat prądotwórczy- szt. 1.

Na zarządzanie kryzysowe przeznaczono środki w wysokości 3.350,32 zł. Na początku roku została zawiązana rezerwa celowa w wysokości 76.000 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 468.702,82 zł, tj. o 106 tys. zł mniej niż w 2017 roku. Wykonanie wynosi 99,98%.

W 2017 roku gmina otrzymała pożyczkę z budżetu państwa, z której spłaciła wcześniejsze kredyty. Innych kredytów gmina nie zaciągała.

Ponadto na początku 2018 roku zaplanowano kwotę 429.287 zł, na spłatę udzielonych poręczeń. Jednak w związku z brakiem konieczności spłaty tych poręczeń z końcem roku całkowicie zmniejszono plany. Poręczenia są udzielone dla PWIK w Szczecinku, który terminowo spłaca poręczone zobowiązania. Niektóre raty pożyczek spłacił przed terminem.

Środki w dziale 758 „Różne rozliczenia” nie zostały wykorzystane (0%) w wysokości 9.086 zł, co stanowi rezerwę ogólnej Burmistrza.

Dużym działem jest dział 801 „Oświata i wychowanie”, w którym wydatkowano 7.366.845,84 zł, co stanowi 98,19 % planu. (w 2017 roku wydano 6.993.553,53 zł, w 2016 r. wydano 7.057.421,45 zł, 2015 roku wydano 7.123.503,09 zł, a w 2014 roku wydano 7.684.538,51 zł). W 2018 roku, w ramach w/w kwoty zrealizowano inwestycję na kwotę 19.998,67 zł.

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, a także realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży, w ramach którego wydatkuje się środki na kształcenie uczniów niepełnosprawnych, ponadto odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli, administracji i emerytowanych nauczycieli.

Jak wynika z powyższych danych, w 2017 roku osiągnięto oszczędności, głównie poprzez połączenie szkół w Sępólnie Wielkim i Drzonowie z Zespołem Szkół Nr 1 w Białym Borze, zmniejszenie dodatku zdrowotnego, dodatku mieszkaniowego i dodatku motywacyjnego, nie

wypłacanie nagród na Dzień Nauczyciela, a także przekazanie Zespołu Szkół Nr 2 do prowadzenia dla Fundacji DEKA, oddanie stołówki w agencję, czy sprzedaż gimbusa i wyłonienie zewnętrznego przewoźnika na dowozy uczniów.

Niestety w 2018 roku na oświatę i wychowanie wydatkowano więcej o 373.292,31 zł, głównie z tytułu konieczności zwiększenia dotacji dla Fundacji DEKA o wielkość wskaźnika zwiększającego, na łączenie zajęć lekcyjnych w szkole podstawowej w Drzonowie, na realizację projektu „Organizacja zajęć dodatkowych i doposażenie bazy dydaktycznej dla uczniów z terenu gminy Biały Bór” oraz na wybudowanie placu zabaw w Sępolnie Wielkim.

Zespół Szkół Nr 1 im. H. Sienkiewicza w Białym Borze wydatkował w dziale 801 kwotę 5.356.811,72 zł (w 2017 roku - 5.733.549,55 zł, w 2016 r. była to kwota 5.663.697,92 zł, w 2015 r. 5.873.042,16 zł, a w 2014 roku 6.145.681,76 zł). Jednak od września 2018 roku powołano odrębną szkołę w Drzonowie, która wydatkowała 374.005,23 zł. Sumując wydatki tych dwóch szkół możemy porównać je z wcześniejszymi latami. Czyli wydatki w tym dziale pozostają na podobnym poziomie, jak rok wcześniej.

Dotacja dla Fundacji DEKA wyniosła 1.235.217,69 zł.

Szczegółowe sprawozdania ze szkół stanowią załączniki do niniejszego zarządzenia.

W dziale tym, w budżecie Urzędu Miejskiego ujęte są koszty dowozu uczniów niepełnosprawnych do szkół, zapłatę za pobyt dzieci w przedszkolach w innych gminach. Łącznie wydatkowano na ten 180.811 zł, w tym na dowóz wydatkowano 96 tys. zł, opłata za dzieci uczęszczające do przedszkoli w innych gminach wyniosła w skali roku ok. 54 tys. zł, oraz budowa placu zabaw w Sępolnie to 20 tys. zł, dotacja na podręczniki dla DEKI 7,8 tys. zł, szkolenie, delegacje, materiały biurowe 3 tys. zł.

Podsumowanie wydatków na oświatę łącznie ujętych w dziale 801 i 854:

Wydatki na utrzymanie szkół, które są odrębnymi jednostkami budżetowymi, w Gminie Biały Bór wynoszą 7.138.472,03 zł. Wydatki poszczególnych jednostek zostały przedstawione w poniższym zestawieniu. Dla porównania pokazano także wykonanie budżetów szkół w 2017 roku. Jak wynika z tabeli Nr 11 budżety trzech szkół wzrosły o prawie 158 tys. zł.

Co oznacza, że nie wszystkie działania oszczędnościowe wprowadzone w programie postępowania naprawczego w zakresie oświaty przynoszą pozytywne efekty. Natomiast liczba dzieci w 2018 roku w stosunku do 2017 pozostała bez zmian.

Tabela 11. PORÓWNANIE BUDŻETÓW SZKÓŁ W 2017 I 2018 ROKU

Szkoła	Wykonanie 2017 roku	Wykonanie 2018 roku	Wzrosty/spadki budżetu	Wzrost/spadek liczby uczniów w 2017/2018 (dane z SIO)
Szkoła podstawowa w Drzonowie	0,00	382 609,44		
Zespół Szkół Nr 1 w Białym Borze	5 869 077,07	5 512 819,28	26 351,65	-9,00
Fundacja DEKA,	1 111 742,17	1 243 043,31	131 301,14	9,00
RAZEM	6 980 819,24	7 138 472,03	157 652,79	0,00

Dla pełnego zobrazowania sytuacji finansowej oświaty warto przeanalizować załącznik Nr 10 do zarządzenia, czyli wydatki jednostek oświatowych wraz ze źródłami finansowania i zaciągniętymi zobowiązaniami.

Gmina otrzymała subwencję oświatową w wysokości 5.163.091 zł. Dodatkowo wpłynęły dotacje w łącznej wysokości 163.031,59 zł, które zostały szczegółowo opisane w pkt. II niniejszej informacji. Zespół Szkół Nr 1 wypracował dochody własne w kwocie 245.300,10 zł, czyli na finansowanie oświaty gmina wygospodarowała 1.567.049,34 zł, tj. o 416 tys. zł więcej niż w roku poprzednim. Ponadto wzrosły zobowiązania szkół o 106,5 tys. zł.

Wzrost wydatków ze środków własnych gminy na oświatę nie jest dobrym wskaźnikiem., Budżety szkół w ostatnich latach malały, ale w 2018 roku nastąpił wzrost i otrzymana subwencja oświatowa, nie wystarcza na pokrycie wszystkich wydatków.

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 program profilaktyki w zakresie zwalczania narkomanii i przeciwdziałania alkoholizmowi wydatkowano 115.732,03 zł. Dochodów natomiast wpłynęło 119.678,74 zł. O nie wydatkowaną różnicę w wysokości 3.946,71 zł zostanie zwiększony plan na 2019 rok.

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. Udzielono na ten cel dotacji w wysokości 10.600 zł. 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.

Na podstawie ogłoszonego otwartego konkursu ofert przekazano dla stowarzyszeń dotacje celowe na realizację zadań z zakresu ochrony zdrowia – 14.500 zł.

Ponadto w 2018 roku realizowany był program rehabilitacji mieszkańców gminy Biały Bór, na który wydano 29.500 zł, podobnie, jak w latach ubiegłych.

W dziale wydatki wykonano w 90,45 %, co stanowi łącznie kwotę 159.732,03 zł.

Na dział **852 „Pomoc społeczna”** wydatkowano środki w łącznej kwocie 2.797.000,60 zł, co stanowi 92,98 % planu. W 2017 roku wydatkowano 2.637.142,78 zł.

W dziale pozostały następujące zadania: opłata składki zdrowotnej za osoby, które nigdzie nie pracują i pobierają świadczenia z opieki społecznej, zasiłki okresowe i stałe, dodatki mieszkaniowe, udzielana jest pomoc w naturze, opłacany jest pobyt osób w domach 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), a także świadczenie dla mieszkańców w związku z klęską żywiołową.

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

1. składki na ubezpieczenie społeczne
2. dodatek energetyczny

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

Drugą grupą zadań są zadania własne, do których należą:

1. opłata składek społecznych
2. zasiłki i pomoc w naturze,
3. na dodatki mieszkaniowe
4. zasiłki stałe
5. utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej
6. usługi opiekuńcze
7. program dożywiania
8. opłaty za pobyt DPS

W jaki sposób są finansowane powyższe zadania oraz w jakim stopniu wykorzystano przyznane plany obrazuje tabela Nr 12 ujęta w opisie działu 855.

Należy zauważyć, że wydatki MGOPS są jeszcze w dziale 854 i 855.

W rozdziale 85295 „Pozostała działalność” w budżecie Urzędu ujęto także wydatki na wynagrodzenia dla pracowników za prace użyteczne - społeczne, które stanowiły kwotę 82.425,40 zł, a w 2017 roku wydano 125.083,57 zł. Podobnie, jak na prace interwencyjne i publiczne w Powiatowym Urzędzie Pracy jest coraz mniej środków, co wynika z powyższych danych.

PUP w Szczecinku refunduje ok. 60% wynagrodzeń, co zostało wykazane w dochodach gminy, w kwocie 50.460,48 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. Cały projekt kosztował 1.263.335,52 zł. A zobowiązaniem gminy, dla utrzymania trwałości projektu było zapewnienie internetu dla beneficjentów projektu. W 2018 roku na ten cel wydano 29.508,93 zł.

Wykonanie w dziale wynosi 99,78 %.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” ujmują się wydatki związane z utrzymaniem świetlic szkolnych, pomocą materialną dla uczniów wypłacaną w formie stypendium socjalnego oraz wyprawki szkolnej. Łącznie wydano 313.591,77 zł, co oznacza, że wydano o 20 tys. zł więcej, niż w 2017 r. Wykonanie wynosi 99,54 % założonego planu.

Utrzymanie świetlic szkolnych kosztowało 161.011,77 zł tj. o 30 tys. zł więcej.

Wyplacono stypendia Burmistrza na kwotę 4.200 zł, dla uczniów Zespołu Szkół Nr1 i Fundacji DEKA.

Stypendia socjalne były wypłacane przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Białym Borze. Gmina na stypendia socjalne wydatkowała 148.380 zł, czyli o 10 tys. zł mniej niż rok wcześniej z uwagi na kwalifikowanie się mniejszej liczby uczniów. Na to zadanie gmina otrzymała 149.836 zł dotacji, a pozostałą kwotę musiała zapewnić ze środków własnych.

Dział 855 „Rodzina”

Dział 855 powstał począwszy od 2017 r. Wypłacane są tu świadczenia rodzinne wraz z dodatkami, świadczenie wychowawcze „Rodzina 500+”, wspieranie rodziny, poprzez zatrudnienie asystenta rodzin, a także Karta Dużej Rodziny, a od 2018 roku nowy program 300+.

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

1. świadczenia rodzinne
2. program 500+
3. Karta Dużej Rodziny
4. Program 300+

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. Rodziny zastępcze

Wykonanie w tym dziale wynosi 7.099.258,33 zł, co stanowi 99,98 %. Szczegółowe kwoty wydatków znajdują się w tabeli Nr 12.

W związku z tym, że wydatki Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Białym Borze są ujęte w różnych działach (852, 854, 855), dokonano łącznego podsumowania wydatków tej jednostki.

Plany wydatków budżetu Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w 2018 roku wynosiły 9.897.179,49 zł, a wydano 9.695.918,43 zł, co stanowi 97,97 %. W 2017 roku wydatkowano natomiast 9.242.403,17 zł. Różnica pomiędzy budżetami poszczególnych lat wynika, przede wszystkim z faktu, że wzrosła wysokość wypłaconych świadczeń rodzinnych i rozpoczął się nowy program 300+.

Na zadania własne w 2018 r. wydano 2.617.536,62 zł, natomiast na zadania zlecone 7.078.381,81 zł. MGOPS wypracował dochody własne w wysokości 2.076,60 zł. Niestety z roku na rok są to coraz mniejsze kwoty.

Na zadania z zakresu opieki społecznej gmina otrzymała 8.227.064,78 zł dotacji celowych. Natomiast 1.468.853,65 zł dołożyła ze środków własnych. Natomiast w 2017 roku wydatkowano ze środków własnych gminy kwotę 1.461.381,12 zł, a w 2016 roku ze środków własnych wydatkowano 1.390.702,20 zł, a w 2015 r. 1.426.892,79 zł. Jak z powyższego wynika wydatki finansowane ze środków własnych rosną. Społeczeństwo się starzeje, coraz więcej wydajemy na usługi opiekuńcze, dożywianie. Spadają natomiast wydatki na dodatki mieszkaniowe, które są finansowane w całości z budżetu gminy.

Zobowiązania ogółem MGOPS wynoszą 50.702,09 zł i nie występują zobowiązania wymagalne. Wśród zobowiązań należy wymienić faktury na zakup materiałów i usług, 13-stki, ZUS, podatek dochodowy.

Poniższa tabela przedstawia, jak kształtują się wydatki na poszczególne zadania realizowane

przez MGOPS w 2018 roku z podziałem na zadania zlecone i własne, a także w jaki sposób są finansowane. Dla porównania wykazano także wykonanie w 2017 roku.

Tabela Nr. 12 WYKONANIE BUDŻETU MGOPS W 2018 ROKU

ZLECONE

Dział	Rozdział	Rodzaj zadania	Wykonanie na 31.12.2017	Plan na 31.12.2018	Wykonanie na 31.12.2018	w tym:		Wykonanie w %
						Dotacja	Gmina	
855	85501	500+	3 773 252,81	3 635 245,00	3 635 240,24	3 635 240,24	0,00	100,00%
855	85502	świadczenia rodzinne	2 753 789,58	3 207 571,00	3 207 523,18	3 207 523,18	0,00	100,00%
852	85213	składki społeczne	31 284,19	52 782,00	52 781,97	52 781,97	0,00	100,00%
852	85215	dodatek energetyczny	2 980,15	1 906,49	1 708,32	1 708,32	0,00	89,61%
855	85503	karta dużej rodziny	93,80	192,00	97,83	97,83	0,00	50,95%
855	85504	300+	0,00	181 970,00	181 030,27	181 030,27	0,00	99,48%
RAZEM			6 561 400,53	7 079 666,49	7 078 381,81	7 078 381,81	0,00	99,98%

WŁASNE

Dział	Rozdział	Rodzaj zadania	Wykonanie na 31.12.2017	Plan na 31.12.2018	Wykonanie na 31.12.2018	w tym:		Wykonanie w %
						Dotacja	Gmina	
852	85213	składki społeczne	29 039,71	29 500,00	26 639,43	26 639,43	0,00	90,30%
852	85214	zasiłki okresowe	835 738,91	930 500,00	830 573,45	337 548,56	493 024,89	89,26%
852	85215	dodatki mieszkaniowe	305 763,04	279 300,00	231 522,93	0,00	231 522,93	82,89%
852	85216	zasiłki stałe	329 773,04	306 170,00	298 060,77	298 060,77	0,00	97,35%
852	85219	MGOPS-administracja usł.	622 619,93	598 436,00	597 125,83	149 491,97	447 633,86	99,78%
852	85228	opiekuńcze	154 732,97	215 785,00	215 064,60	42 432,00	172 632,60	99,67%
852	85230	dożywianie	179 951,48	232 500,00	194 802,80	155 842,24	38 960,56	83,79%
854	85415	stypendia	158 000,00	149 836,00	148 380,00	118 704,00	29 676,00	99,03%
855	85504	wspieranie rodziny-asystent	53 422,77	54 186,00	54 075,61	19 964,00	34 111,61	99,80%
855	85508	Rodziny zastępcze	11 960,79	21 300,00	21 291,20	0,00	21 291,20	99,96%
RAZEM			2 681 002,64	2 817 513,00	2 617 536,62	1 148 682,97	1 468 853,65	92,90%
łącznie budżet MGOPS			9 242 403,17	9 897 179,49	9 695 918,43	8 227 064,78	1 468 853,65	97,97%

Na zadania ujęte w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wydatkowano 1.493.534,64 zł, co stanowi 98,61 % planu.

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 411.626,38 zł (w 2017 roku 533.847,11 zł, w 2016 r. 603.930,90 zł, a w 2015 roku 660.699,80 zł, w 2014 r. wydano 832.608,07 zł), w tym dopłaty do taryf ścieków to kwota 324.042,53 zł (w 2017 roku 473.050,66 zł w 2016 roku 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 prawie 32,4 tys. zł (w 2017 roku – 39 tys. zł, w 2016 r. -62.250 zł, a w 2015 r. - 73.007,53 zł).

Na gospodarkę odpadami wydano 552.728,12 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 5,5 roku. Opłata została naliczona na podstawie złożonych przez mieszkańców deklaracji. Łącznie mieszkańcy zadeklarowali, że za okres od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku wpłacą do gminy kwotę 534.401,42 zł. Jednak rzeczywistych wpłat było mniej, bo wpłynęło 516.852,65 zł, w tym 6.141,73 zł stanowiły nadpłaty wniesione przez niektórych mieszkańców na poczet 2019 roku. A zaległości na 31.12.2018 rok wynosiły 96.723,90 zł. Zaległości od osób fizycznych względem 2017 roku wzrosły o 9.021,30 zł. Natomiast jeśli chodzi o wydatki to gmina musiała zapłacić za wywóz i zagospodarowanie odpadów oraz za koszty administracyjne kwotę 534.401,42 zł.

Porównując zatem dochody, jakie uzyskała gmina w 2018 roku, po odjęciu wpływów na poczet zaległości z lat 2017 i wcześniej oraz odjęciu nadpłat na poczet 2019 roku, z wydatkami jakie musiała ponieść, to jasno należy podkreślić, że gmina musiała dołożyć z innych środków kwotę 50.763,70 zł. A zatem gmina nie zarabia na tym zadaniu, ale ponosi jeszcze dodatkowe koszty.

Tabela Nr 13. PODSUMOWANIE REALIZACJI USTAWY ZA GOSPODAROWANIE ODPADÓW KOMUNALNYCH W OKRESIE OD 01.01.2018 DO 31.12.2018 W GMINIE BIAŁY BÓR

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wydatki ogółem	534 401,42
2	RAZEM WYDATKI 2018 ROKU	534 401,42
3	Zadeklarowane przez mieszkańców opłaty	526 736,00
4	Wpłaty mieszkańców, w tym:	516 852,65
a	Nadpłaty wniesione przez mieszkańców	6 141,73
b	Wpłaty na poczet zaległości z lat ubiegłych	27 073,20
5	Zaległość mieszkańców na 31.12.2018	96 723,90
6	Ile gmina dołożyła w 2018 roku do realizacji tzw. "Ustawy śmieciowej" (wiersz 2-(4- 4a-4b)) bez uwzględniania zaległości za 2018 rok	50 763,70

Oczyszczanie miasta i wsi kosztowało 97.102,76 zł, w tym na wsiach wydatkowano 9.365 zł. Większość wydatków poniesionych na oczyszczanie miasta została zrefundowana ze środków GDDKiA otrzymanych na utrzymanie czystości dróg krajowych. Realizacja inwestycji opisana w załączniku Nr 7 do zarządzenia.

Utrzymanie zieleni kosztowało 50.268,29 zł, tj. o 24 tys. zł mniej niż w roku wcześniejszym. W łącznej kwocie wydatków na zieleni na wsiach wydatkowano 16.042 zł tj. o 4,6 tys. zł więcej niż w roku wcześniejszym. A zatem w mieście 34.226 tys. zł, tj. o 19,4 tys. zł mniej. W ramach tych środków są także utrzymywane pobocza ulic i zieleni przy drogach krajowych w związku z realizacją umowy GDDKiA w Szczecinie.

W rozdziale 90008- Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu- wydatkowano 500 zł na kontrolowany odłów ryb na jeziorze Grębosz.

Utrzymanie psów w schronisku (90013) kosztowało gminę 277,69 zł, tj. o 11,7 tys. zł mniej niż w roku poprzednim. Gmina oddaje bezdomne psy do schroniska w Białogardzie.

Oświetlenie uliczne kosztowało gminę 376.229,78 zł, co oznacza spadek o 163 tys. zł w porównaniu do 2017 r., m.in. z powodu zmiany umowy.

Na pozostałe zadania z zakresu ochrony środowiska wydatkowano 4.801,62 zł, w tym na eutanazję zwierząt, pomoc weterynaryjną, sterylizację zwierząt, szkolenia z zakresu środowiska. 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 14. Rozliczenie dochodów z opłat i kar środowiskowych przeznaczonych na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej za 2018 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
I.	DOCHODY	17 046,95
II.	WYDATKI, w tym:	26 004,00
1	Monitoring wysypiska śmieci	4 096,00
2	Likwidacja Barszczu Sosnowskiego	750,00
3	Usługa weterynaryjna	2 760,00
4	Nasadzenia zieleni	8 436,00
5	Zakup paliwa, oleju i utrzymanie zieleni	9 962,00
III.	Różnica (II-I)	4 096,00

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 597.816,57 zł, co w całości stanowią wydatki bieżące. Wysokość wydatków jest wyższa niż w 2017 roku o 13 tys. zł. W latach wcześniejszych wydatki były dużo wyższe, ale wprowadzone oszczędności są konsekwencją realizowanego programu naprawczego i działań oszczędnościowych podejmowanych w gminie.

W 2018 roku ogólnie plan wykonano w 99,77 %.

W dziale ujęto dotację dla BCKIR, Biblioteki Publicznej, dotacje dla stowarzyszeń i fundacji, utrzymanie świetlic wiejskich.

W Gminie Biały Bór działają dwie instytucje kultury Białoborskie Centrum Kultury i Rekreacji oraz Biblioteka Publiczna. W 2018 roku przekazano dla BCKIR na działalność bieżącą kwotę 342.508 zł, a na działalność związaną z prowadzeniem plaży miejskiej 30.000 zł (ta dotacja była ujęta w rozdziale 63003). Dotacje wykorzystano w 100% kwoty.

W 2018 roku przekazano nieco więcej dotacji dla BCKIR, ale głównie z powodu konieczności naprawy pieca i innych drobnych wydatków. Te kwoty zostały pokryte przede wszystkim z rezerwy Burmistrza. Dodatkowo BCKIR pozyskał dochody w kwocie 189.925,46 zł, z wynajmu domków, sprzętu pływającego, czy darowizn i pozyskanych dofinansowań. Są one wyższe o ok. 40.000 zł niż w 2017 roku.

Działalność Domu Kultury prowadzona jest w oparciu o dotacje budżetowe oraz dochody własne jednostki. Wydatki BCKIR kształtowały się na poziomie 529.817,16 zł. Zobowiązania ogółem wynoszą 17.746,26 zł i są niższe o 4,4 tys. zł. Nie wystąpiły zobowiązania wymagalne, a należności ogółem wynoszą 11.163,61 zł.

Biblioteka Publiczna otrzymała 161.968 zł 146.400 zł. Dochody własne stanowią kwotę 8.886,18 zł, w tym 5.586,18 zł na zakup książek pozyskano z Biblioteki Narodowej.

Zobowiązania ogółem wynoszą 0,00 zł, w związku z czym zobowiązań wymagalnych nie ma. Natomiast należności biblioteka nie posiadała.

Stowarzyszenia realizujące zadania z zakresu kultury w ramach otwartego konkursu ofert nie otrzymały żadnej dotacji, zgodnie z założeniami programu postępowania naprawczego.

Natomiast utrzymanie świetlic wiejskich i organizacja spotkań integracyjnych w poszczególnych sołectwach kosztowało prawie 82.866,39 zł, czyli o ok. 4 tys. zł więcej niż 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, boiska sportowe). Wydatkowano łącznie 114.603,34 zł, co stanowi 97,12 % planu. Wydatki są mniejsze o 46 tys. zł, jak rok wcześniej. Stowarzyszenia otrzymały 93.500 zł 141.800 zł, czyli prawie o 48.300 zł mniej niż w 2017 roku. To działanie było założeniem programu naprawczego.

Utrzymanie obiektów kosztowało prawie 21tys. zł, czyli na poziomie 2017 roku.

Podsumowując poniesione wydatki w 2018 roku należy podkreślić, że wydatki bieżące wyniosły 24.932.490,34 zł, a w 2017 roku była to kwota 24.992.530,87 zł. A zatem kolejny spadek wydatków. Wprowadzony program postępowania naprawczego przynosi efekty.

IV. NADWYŻKA BUDŻETU /ZOBOWIĄZANIA

Na dzień 01.01.2018 r. w budżecie zaplanowana była nadwyżka w wysokości 556.000,00 zł. Planowany budżet na początku roku zakładał dochody na poziomie 24.691.279 zł, a wydatki 24.135.279 zł. W ciągu roku następowały zmiany w budżecie i na dzień 31.12.2018 dochody zaplanowano w wysokości 26.732.538,22 zł, a wydatki 26.176.538,22 zł, co oznacza, że utrzymano zaplanowaną pierwotnie nadwyżkę.

Jeśli natomiast spojrzeć na rzeczywiste wykonanie, to budżet zamknął się po stronie dochodów kwotą 30.390.623,38 zł, a po stronie wydatków 25.404.363,79 zł. Wypracowano nadwyżkę budżetową w wysokości 4.986.259,59 zł.

Nie zaciągnięto żadnego kredytu, ani pożyczki. Przez cały rok nie korzystano także z kredytu w rachunku bieżącym.

Z wypracowanych dochodów własnych gmina spłaciła zaplanowane raty kredytów i pożyczek w wysokości 556.000 zł.

Szczegółową analizę powyższego zjawiska przedstawiono w tabeli 15.

Tabela Nr 15. KALKULACJA DEFICYTU/NADWYŻKI BUDŻETOWEJ 2018 ROKU

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie 2018
A) Dochody	26 732 538,22	30 390 623,38
B) Wydatki	26 176 538,22	25 404 363,79
C) Nadwyżka (A-B)	556 000,00	4 986 259,59
1. Przychody (obligacje i pożyczki)	0,00	0,00
2. Wolne środki	0,00	52 072,30
3. Inne źródła	0,00	0,00
4. Rozchody (spłata rat pożyczek i kredytów z lat ubiegłych), w tym:	556 000,00	556 000,00
a) spłata pożyczki na realizację programów i projektów realiz. z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt.2	0,00	0,00
Wynik budżetu	0,00	4 482 331,89

Zobowiązania z działalności bieżącej gminy na dzień 31.12.2018r. oraz zadłużenie z tytułu pożyczek i kredytów stanowią łącznie kwotę 16.525.732,50 zł. Porównując te dane z 2017 rokiem można zauważyć spadek o 700.210,73 zł. Zobowiązania jednostek budżetowych w latach 2015-2018 przedstawia tabela 16. Spada wysokość zobowiązań, jak i wysokość zaciągniętych kredytów.

W 2018r. w żadnej jednostce nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Tabela nr 16. ZOBOWIĄZANIA JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH GMINY W LATACH 2015-2018 WRAZ Z ZACIĄGNIĘTYMI POŻYCZKAMI I KREDYTAMI

LP.	NAZWA JEDNOSTKI	ZOBOWIĄZANIA		
		ROK	KWOTA OGÓŁEM	W TYM ZOBOW. WYMAGALNE
1	SZKOŁA PODSTAWOWA W DRZONOWIE	2015	0,00	0,00
		2016	0,00	0,00
		2017	0,00	0,00
		2018	122 136,70	0,00
3	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 IM. H.SIENKIEWICZA	2015	682 373,38	0,00
		2016	770 484,96	0,00
		2017	654 438,06	0,00
		2018	548 889,87	0,00
4	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 2	2015	140 806,30	0,00
		2016	0,00	0,00
		2017	0,00	0,00
		2018	0,00	0,00
5	URZĄD MIEJSKI	2015	594 190,30	0,00
		2016	837 344,83	0,00
		2017	488 103,63	0,00
		2018	400 003,84	0,00
6.	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2015	122 222,91	6 851,83
		2016	150 350,01	0,00
		2017	123 401,54	0,00
		2018	50 702,09	0,00
	RAZEM ZOBOWIĄZANIA BIEŻĄCE	2015	1 539 592,89	6 851,83
		2016	1 758 179,80	0,00
		2017	1 265 943,23	0,00
		2018	1 121 732,50	0,00
	POŻYCZKI I KREDYTY DŁUGOTERMINOWE NA 31 GRUDNIA	2015	16 947 946,30	
		2016	16 246 000,00	
		2017	15 960 000,00	
		2018	15 404 000,00	

Poniżej przedstawiono harmonogram spłat pożyczek zaciągniętych przez gminę w latach 2019-2036. Gmina nie posiada innych pożyczek zaciągniętych parabankach lub innych o podobnym charakterze.

HARMONOGRAM SPŁAT POŻYCZEK I KREDYTÓW WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2018 R

Lp	Nazwa banku	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1	WFOŚiGW w Szczecinie pożyczka z 12.12.2012r.	26 000	26 000	52 000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pożyczka z budżetu państwa z 05.09.2017r.	450 000	750 000	700 000	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000	1 000 000
	RAZEM	476 000	776 000	752 000	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000	1 000 000

Lp	Nazwa banku	2032	2033	2034	2035	2036
1	WFOŚiGW w Szczecinie pożyczka z 12.12.2012r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pożyczka z budżetu państwa z 05.09.2017r.	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	300 000
	RAZEM	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	300 000

V. PORĘCZENIA UDZIELONE PRZEZ GMINĘ według stanu na dzień 31.12.2018r.

A.

1. Nazwa i siedziba pożyczkobiorcy:

E 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: 296.078,90 zł

3. Harmonogram spłat potencjalnych zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia:
2021r. – 296.078,90 zł

B.

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: 1.742.711,60 zł

3. Harmonogram spłat potencjalnych zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia:

2029r. – 105.092,60 zł

2030r. – 327.523,64 zł

2031r. – 327.523,64 zł

2032r. – 327.523,64 zł

2033r. – 327.523,64 zł

2034r. – 327.524,44 zł

Poręczenia podlegają wyłączeniu z zadłużenia gminy.

VI. STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

Programy wieloletnie realizowane przez gminę Białą Bór były wpisane do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy na lata 2018-2036. 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 3 programy wieloletnie łączne nakłady na te zadania wynoszą 1.806.995,12 zł. W 2018 roku wydatkowano 303.879,37 zł, co stanowi także kwotę dotychczasowego łącznego wykonania. A zatem stopień zaawansowania inwestycji wyniósł 16,82%.

VIII. 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 2018 roku, czyli z udziałem środków unijnych.

W załączniku Nr 13 do Zarządzenia przedstawiono zmiany w trzech zadaniach tj.

1. Przebudowę drogi gminnej w miejscowości Stepień;
2. Rozbudowę infrastruktury Parku Miejskiego w Białym Borze;
3. Remont pomostów na jeziorze Łobez w Białym Borze;
4. Dobre konsultacje, dobry plan;
5. Organizacja zajęć dodatkowych i doposażenie bazy dydaktycznej dla uczniów na terenie gminy Biały Bór;

IX. REALIZACJA ZAŁOŻEŃ PROGRAMU POSTĘPOWANIA NAPRAWCZEGO NA OKRES 01.01.2018 – 31.12.2018r.

W poniższej tabeli przedstawiono realizację przedsięwzięć w 2018 roku w podziale na:

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

Dodatkowo zastosowano podział na zadania przypisane do poszczególnych programów naprawczych tj. za lata 2015-2017 i 2017-2019.

Zgodnie z zawartą umową pożyczki otrzymaną z budżetu państwa, gmina jest zobowiązana do kwartalnego przysyłania sprawozdania z realizacji programu postępowania naprawczego do Ministerstwa Finansów. Dane wykazane poniżej zostały przesłane celem ich akceptacji. Ministerstwo zaakceptowało sprawozdanie.

Analizując poniższą tabelę, należy stwierdzić, że dochody zostały wykonane lepiej niż zakładano w programie postępowania naprawczego o kwotę 2.969.887,03 zł. Jeśli zmniejszymy tę kwotę o podatek od nadleśnictw, który był podatkiem „jednorazowym” dla gminy, otrzymamy kwotę 380.035,03 zł.

Natomiast wydatki z realizowanych zadań z programu naprawczego wzrosły o 317.406,44 zł, w stosunku do założonego pierwotnie planu. Nie wszystkie działania były zależne od gminy np. wejście w życie nowych przepisów o finansowaniu zadań oświatowych, które wprowadziły przepis o wskaźniku zwiększającym dla dotacji przekazanej Fundacji DEKA (działanie 4) lub dodatkowe koszty w związku z powołaniem samodzielnej Szkoły w Drzonowie (działanie 28).

Jednak podsumowując należy ocenić pozytywnie realizację programu postępowania naprawczego za 2018 rok.

Ostateczny wynik osiągnięty z wprowadzenia programu naprawczego wynosi 62.628,59 zł. Jest to różnica pomiędzy osiągniętymi dodatkowymi dochodami, pomniejszonymi o podatek z nadleśnictw, a dodatkowo poniesionymi wydatkami.

TABELA NR 17. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA DZIAŁAŃ NAPRAWCZYCH PRZYJĘTYCH DO REALIZACJI PRZEZ GMINĘ BIAŁY BÓR, na dzień 31.12.2018 r.

Lp.	Rozdział klasyfikacji budżetowej	Nazwa działania				Uwagi do wykonania na dzień 31.12.2018
			Plany z programu naprawczego 2018	Plan na 31.12.2018	Wykonanie na 31.12.2018	
Dochody bieżące z programu na lata 2015-2017						
1	75615 i 75616	Zwiększenie dochodów z podatku od nieruchomości	3 054 000,00	3 400 000,00	6 010 276,34	Dochody z podatku od nieruchomości wykonano w kwocie większej o 2.956 tys.zł, od założonego planu w programie naprawczym. Głównym powodem tak dobrego wykonania jest prowadzone w 2018 r. postępowanie w sprawie opodatkowania linii energetycznych biegnących przez lasy, jako działalność gospodarczą. Postępowaniem objęto lata 2013-2017 r. Jeśli natomiast odejmiemy podatek od Nadleśnictw, który wyniósł 2.589.852 zł wykonanie jest i tak większe o 367 tys. zł
2	75615 i 75616	Zwiększenie dochodów z podatku rolnego	182 000,00	172 000,00	152 978,92	Wykonanie mniejsze głównie z powodu udzielenia należnej rolnikowi ulgi w związku z zakupem przez niego ziemi w kwocie 5.000 zł. Ponadto wzrosły zaległości w 2018 roku w stosunku do 2017 r. o 8 tys. zł. Było to spowodowane suszą w uprawach i mniejszymi dochodami rolników, w związku z czym nie zapłacili podatku. Nie wykonanie zaplanowanej kwoty zostało pokryte innymi dochodami, wykonanymi ponad 100%.

3	70005	Zwiększenie dochodów z dzierżaw	124 000,00	124 000,00	101 542,26	Mniejsze wykonanie zostało spowodowane zakończeniem niektórych umów , a także niewielkim wzrostem zaległości. Mniejsze wykonanie dochodów zostało zbilansowane większym wykonaniem w innych pozycjach dochodów.
4	90002	Dochody z tyt. zagospodarowania odpadów komunalnych	527 000,00	527 000,00	516 852,65	Pomimo prowadzonej windykacji wzrosły zaległości w tych opłatach. W 2018 roku w stosunku do 2017 roku wzrosły o prawie 10 tys zł.
5	70005	Dochody z tyt. służebności gruntowej	0,00	0,00	0,00	
6	75618	Dochody z tytułu opłaty adiacenckiej	0,00	0,00	0,00	
7	70005	Dochody z tytułu wpłat za wodę i ścieki z liczników przedpłatowych	45 000,00	45 000,00	45 410,00	
8	75416	Dochody z tytułu grzywien, mandatów i kar pieniężnych	50 000,00	19 400,00	21 493,59	Dochody z mandatów to w chwili obecnej tylko dochody wyegzekwowane przez komorników. W związku ze zmianą ustawy gmina nie wystawia już mandatów za przekroczenie prędkości ujawnianych przez fotoradar.
9	75615 i 75616	Dochody z tytułu podatków od środków transportowych	253 500,00	253 500,00	264 467,56	Wzrost podatku od środków transportowych wynika z większej liczby podatników i posiadanych przez nich pojazdów.
10	75618	Dochody z tytułu opłaty eksploatacyjnej	1 294 000,00	1 294 000,00	1 170 619,80	Mniejsza opłata eksploatacyjna wynika z faktu, że jedna z kopalń wstrzymała swoje wydobywanie.
		RAZEM skutki programu na lata 2015-2017- dochody bieżące	5 529 500,00	5 834 900,00	8 283 641,12	
		Dochody majątkowe z programu na lata 2015-2017				
1	90095 i 60016	Dochody z dotacji celowych majątkowych	0,00	214 144,00	170 000,00	Kwota dotacji 44.144 zł wpłynie w 2019 roku
2	01008 i 70005	Dochody ze sprzedaży majątku	200 000,00	210 670,00	245 745,91	Sprzedano więcej działek, niż wstępnie planowano
		RAZEM skutki programu na lata 2015-2017- dochody majątkowe	200 000,00	424 814,00	415 745,91	

		Wydatki bieżące z programu na lata 2015-2017				
1	różne rozdziały	Wydatki na zakup energii elektrycznej	70 000,00	70 000,00	38 301,38	Wydatkowano mniej środków, ale głównie z powodu nie otrzymania rachunków za II półrocze 2018 roku
2	75416	Likwidacja Straży Miejskiej	0,00		0,00	
3	92109 i 92116	Zmniejszenie wydatków w na gminne instytucje kultury	459 735,00	504 476,00	504 476,00	Zwiększono dotacje dla instytucji, w związku z wnioskami składanymi przez dyrektorów. Część dotacji była pokrywana z rezerwy ogólnej Burmistrza, z przeznaczeniem na zajęcia integracyjne. Pozostałe wnioski dotyczyły zabezpieczenia środków na obsługę RODO, zakup serwera do biblioteki, remont pieca c.o., wkład własny do projektu na zakup książek. Większy budżet nie spowodował zachwiania wyniku budżetu gminy.
4	80101, 80110, 80150, 80152	dotacja dla Fundacji DEKA	1 151 494,00	1 335 217,86	1 235 217,69	Wzrosła wartość dotacji dla Fundacji DEKA, z uwagi na konieczność przeliczenia dotacji o wskaźnik zwiększający (zmiana przepisów) Dotacja dla Fundacji DEKA, jest to kwota wynikająca z subwencji i kwota wskaźnika zwiększającego. Wysokość kwoty wskaźnika zwiększającego musi zostać pokryta przez gminę ze środków własnych
5	40002 i 90001	Zmniejszenie dopłat do wody i ścieków	597 000,00	603 646,00	603 645,62	Niewielki wzrost wydatków na dopłatę do wody i ścieków wynikł z większego zużycia wody i ścieków przez mieszkańców. Nie wpłynęło to ujemnie na wynik finansowy budżetu.
6	60014	Zmniejszenie wydatków na krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	0,00	0,00	0,00	

						Nastąpił wzrost planów na remonty dróg gminnych, w związku z koniecznością naprawy zwiększonej ilości dróg gruntowych, a także gmina otrzymała destrukta z remontowanej drogi krajowej, który należało wbudować w drogi gminne (z rezerwy Burmistrza i rezerwy na inwestycje), zwiększono także plany o 9.999,06 zł, w związku z otrzymanym dofinansowaniem na wykonanie miejsca parkingowego w Stepieniu oraz dodatkowo wkład własny do zadania to 15 tys. zł. Zmiana nie spowoduje jednak zachwiania wykonania wyniku budżetu.
7	60016	Zmniejszenie wydatków na naprawę dróg	110 000,00	229 999,06	224 302,32	
8	63003	Zmniejszenie dotacji dla BCKIR na zatrudnienie na plaży	30 000,00	30 000,00	30 000,00	
9	70005	Zmniejszenie wydatków na bieżące remonty mieszkań komunalnych	40 000,00	94 000,00	93 576,83	Zwiększono plany na przeprowadzenie remontów w lokalach komunalnych, w związku z koniecznymi eksmisjami do lokali komunalnych, a także w związku z koniecznością remontów mieszkań będących częścią poszczególnych wspólnot mieszkaniowych, które podjęły decyzję o np. wymianie dachu. Ponadto zalecenia kominiarskie spowodowały zwiększone wydatki - remonty przewodów kominowych
10	70095	Zmniejszenie wydatków na remonty pomostów	5 000,00	0,00	0,00	Nie wydatkowano środków na remont pomostów, ponieważ w 2019 roku zaplanowano dużą inwestycję polegającą na wymianie wszystkich pomostów, w ramach projektu.
11	71014	Zmniejszenie wydatków na opracowania planów zagospodarowania przestrzennego	30 000,00	40 407,00	40 350,85	Wydatki zostały zwiększone głównie z powodu dodatkowych kosztów obsługi nowego programu do planowania przestrzennego
12	75023, 80113	Zmniejszenie wydatków na ryczałt telefoniczny	0,00	0,00	0,00	

13	75095	Zmniejszenie wydatków na zmniejszenie wydatków na zatrudnienie pracowników publ. i interwencyjnych (łącznie kwota na wynagrodzenia)	393 000,00	320 411,00	317 960,68	Spadły wydatki na zatrudnienie pracowników interwencyjnych i publicznych, m.in. z powodu mniejszych refundacji z PUP w Szczecinku
14	75412	Zmniejszenie wydatków na utrzymanie ochotniczych straży pożarnych	125 000,00	169 715,27	169 076,17	Zwiększono plany o kwotę 9.300 zł, w związku z otrzymanymi dochodami za sprzedaży samochodu strażackiego z 1979 roku, a także w związku z otrzymaną dotacją z Funduszu Sprawiedliwości w kwocie 35.415,27 zł
15	90004	Zmniejszenie kwoty na zatrudnienie pracownika ds. zieleni	0,00	0,00	0,00	
16	85215	Zmniejszenie wydatków na dodatki mieszkaniowe	300 000,00	279 300,00	231 522,93	Wpłynęła mniejsza liczba wniosków o dodatki mieszkaniowe
17	85214	Zwiększenie wydatków na opłatę w DPS	320 000,00	434 409,00	434 408,68	Zwiększono plany, ponieważ wzrosła liczba osób w DPS, a także wzrosła opłata średnio o 400 zł/m-c za jedną osobę. Nie wpłynie to na wynik budżetu. Brakujące środki zostały pokryte z zaplanowanych poręczeń i wprowadzonych oszczędności.
18	85228	Zmniejszenie wydatków na usługi opiekuńcze	110 000,00	215 785,00	215 064,60	Zwiększono plany w związku z otrzymanym dofinansowaniem od Wojewody Zachodniopomorskiego na realizację dodatkowych usług opiekuńczych dla osób powyżej 75 roku życia i koniecznością zapewnienia dodatkowego wkładu własnego
19	85295	Zmniejszenie wydatków na wkład własny w dożywianie dzieci	50 000,00	55 500,00	46 499,43	
20	85415	Zmniejszenie wydatków na wkład własny na stypendia socjalne	30 000,00	30 000,00	29 676,00	
21	80101, 80103, 80104, 80110, 80150, 85401	Zmniejszenie wydatków na wynagrodzenia nauczycieli ZS Nr 1	91 245,00	91 245,00	91 425,00	

22	80101, 80103, 80104, 80110, 80150, 85401	Zmniejszenie wydatków na energię cieplną ZS Nr 1	210 000,00	216 600,00	216 574,67	W II półroczu 2018 roku zmieniono umowę na dostawę ciepła. W związku z tym w 2019 roku założony plan powinien być wystarczający. Natomiast wzrost wydatków o 6,5 tys. zł w 2018 roku został pokryty z innych oszczędności.
23	80101, 80103, 80104, 80110, 80150, 85401	Zmniejszenie wydatków na energię elektryczną ZS Nr 1	97 000,00	51 452,00	51 451,85	Wydatkowano mniej środków, ale głównie z powodu nie otrzymania rachunków za II półrocze 2018 roku
24	80101, 80103, 80104, 80110, 80150, 85401	Zmniejszenie wydatków na dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli	703,00	57,00	56,23	Zobowiązanie z XII.2017 r. Od 2018 roku likwidacja dodatku
25	80101, 80103, 80104, 80110, 80150, 85401	Zmniejszenie wydatków na dodatki trudnościowe dla nauczycieli	1 194,00	563,00	562,88	
26	80101, 80103, 80104, 80110, 80150, 85401	Zmniejszenie wydatków na fundusz nagród Dyrektora ZS Nr 1	0,00	7 500,00	7 500,00	Wypłacono nagrodę dla kilku nauczycieli z wypracowanych przez szkołę dochodów
27	80101, 80103, 80104, 80110, 80150, 85401	Zamrożenie wydatków na dodatki motywacyjne dla nauczycieli ZS Nr 1	38 380,00	8 300,00	8 227,70	Wprowadzono znaczne oszczędności
28	80101, 80103, 80150, 85401	łączenie zajęć lekcyjnych w szkole podstawowej w Drzonowie	6 486,00	106 400,00	106 336,00	Z dniem 01.09.2018 r. zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej powstała nowa samodzielna jednostka. Wydatki zostały pokryte z innych oszczędności oraz ze środków z 0,4% rezerwy subwencji oświatowej, które otrzymaliśmy w wysokości ok.30 tys. zł.
29	80101, 80103, 80104, 80110, 80150, 85401	Zmniejszenie wydatków na zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	1 502,00	1 502,11	Zakup podręczników z tytułu wzrostu liczby uczniów w trakcie roku szkolnego- część wydatku zostanie zrefundowana z dotacji celowej, część sfinansowano z dochodów wypracowanych przez szkołę
30	80101, 80103, 80150, 85401	Zmniejszenie wydatków na zakup pelletu opałowego	31 000,00	19 750,00	19 748,88	Łagodniejsza zima spowodowała mniejsze wydatki

5	90015	Zmniejszenie wydatków na oświetlenie uliczne	363 680,00	376 355,00	376 229,78	Wydatki na oświetlenie w 2018 roku w stosunku do 2017 roku znacznie spadły (o ok. 120 tys.zł). Natomiast wydatki 2018 roku w stosunku do założeń z programu naprawczego wzrosły o ok. 12 tys. zł, co zostało pokryte z wypracowanych oszczędności.
6	75702	Zmniejszenie wydatków na obsługę długu	477 000,00	468 800,00	468 702,82	Zaoszczędzono wydatki na obsługę długu
7	70005	Zmniejszenie zatrudnienia w grupie remontowej	282 000,00	320 700,00	291 715,86	Zwiększone wydatki zostały pokryte z wygenerowanych innych oszczędności. W ramach poniesionych wydatków wypłacono dodatkowo nagrodę jubileuszową.
8	75818	Zmniejszenie kwoty zaplanowanej rezerwy ogólnej - stan rezerwy na początek roku	80 000,00	9 086,00	0,00	Nie wykorzystano całości rezerwy
9	75023	Zmniejszenie kwoty zaplanowanej na obsługę prawną	24 000,00	24 000,00	24 000,00	
10	85219	Zmniejszenie wydatków na wynagrodzenia w administracji w MGOPS	77 514,00	84 367,00	84 366,26	Przekroczony planowany w układzie naprawczym wzrost wynagrodzenia osoby kierującej Ośrodkiem został pokryty ze zlikwidowanego etatu Kierownika działu asysty rodzinnej
11	80110	Zmniejszenie wydatków na wynagrodzenia w administracji w Zespole Szkół Nr 1	93 320,00	84 630,00	84 629,37	
		RAZEM skutki programu na lata 2017-2019	3 489 187,00	3 613 783,23	3 403 102,18	
		RAZEM DOCHODY UJĘTE W PROGRAMIE	5 729 500,00	6 259 714,00	8 699 387,03	
		RAZEM WYDATKI UJĘTE W PROGRAMIE	7 831 095,00	8 572 806,42	8 148 501,44	

WYSOKA RADO

Dochody ogółem wykonano w 113,68 %, w tym dochody własne w 2018 roku udało się bardzo dobrze wykonać, bo jest to 146,99 %. Wydatki budżetu gminy Biały Bór zostały wykonane w 97,05 %.

Gmina od 2015 roku zaczęła realizację programu naprawczego. Program zakończy się w 2019 roku.

Wprowadzenie programu naprawczego spowodowało, że gmina odzyskała płynność finansową, nie planuje się zaciągnięcia żadnych dodatkowych kredytów, czy pożyczek, gmina na bieżąco reguluje swoje zobowiązania. Wynik budżetu uległ zdecydowanej poprawie. Za 2018 rok osiągnięto nadwyżkę budżetu w kwocie 4.986.259,59 zł, a dla porównania w 2014 roku osiągnięto deficyt w wysokości 2.569.063,85 zł.

Zadłużenie także spada. Przez okres od 2015-2018 gmina spłaciła 1.543.946,30 zł.

Taki pozytywny efekt powinien być dla gminy dodatkową bodźcem w dążeniu do dalszej realizacji postawionych celów, a także utrzymania działań, aby w efekcie nie utracić już odzyskanej płynności finansowej gminy. Pożyczka z budżetu państwa zostanie spłacona ostatecznie w 2036 roku. Przez ten cały okres gmina musi podejmować takie działania, aby nie pogorszyć wskaźników zadłużenia, jakie były wykazane przy zaciągnięciu pożyczki.

Nie oznacza to całkowitego braku realizacji inwestycji, bo należy przypomnieć chociażby o dwóch dużych inwestycjach, jakie gmina zamierza zrealizować, jeśli otrzyma dofinansowanie tj. punkt selektywnej zbiórki odpadów komunalnych i rewitalizację rynku. Będą to inwestycje, które przyczynią się do rozwoju naszej gminy.

Rok 2018 był rokiem kolejnych wyzwań, trudnych decyzji, jednak został zakończony z bardzo dobrym wynikiem budżetu. Życzę gminie kolejnych tak dobrych lat.

Dziękuję wszystkim za współpracę przy realizacji budżetu w 2018 roku.

Burmistrz Białego Bóru

Paweł Stanisław Mikołajewski