

**INFORMACJA
Z WYKONANIA
BUDŻETU
GMINY BIAŁY BÓR
ZA I PÓŁROCZE
2020 ROKU**

ZARZĄDZENIE NR 101/2020
BURMISTRZA BIAŁEGO BORU
z dnia 28 września 2020r.

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu realizacji budżetu gminy za pierwsze półrocze 2020 roku, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć

Na podstawie art. 266 ust 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019.869), oraz zgodnie z uchwałą Nr XLVI/372/10 Rady Miejskiej w Białym Borze z dnia 29.06.2010r. w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu za pierwsze półrocze roku budżetowego oraz na podstawie § 4. pkt.1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020 roku w sprawie określenia innych terminów wypełnienia obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (Dz.U.2020.570) Burmistrz Białego Boru postanawia:

§ 1. Przedstawić dochody i wydatki budżetu za I półrocze 2020 roku, które zamykają się następującymi kwotami:

1. dochody ogółem	plan 32.775.845,13 zł,	wykonanie 15.812.428,63 zł;
w tym:		
a) dochody bieżące	plan 31.265.544,31 zł,	wykonanie 15.683.336,60 zł;
b) dochody majątkowe	plan 1.510.300,82 zł,	wykonanie 129.092,03 zł;
2. wydatki ogółem	plan 33.656.143,22 zł,	wykonanie 15.211.633,22 zł;
w tym:		
a) wydatki bieżące	plan 31.130.068,01 zł,	wykonanie 14.616.726,94 zł;
b) wydatki majątkowe	plan 2.526.074,61 zł,	wykonanie 594.906,28 zł;

§ 2. Realizację dochodów budżetu na I – półrocze 2020r. wg działów, rozdziałów i paragrafów przedstawia załącznik nr 1 do zarządzenia.

§ 3. Realizację dochodów budżetu na zadania zlecone za I – półrocze 2020r. wg działów, rozdziałów przedstawia załącznik nr 2 do zarządzenia.

§ 4. Realizację dochodów na realizację Gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych za I – półrocze 2020r. wg działów, rozdziałów i paragrafów przedstawia załącznik nr 3 do zarządzenia.

§ 5. Realizację wydatków budżetu na I – półrocze 2020r. wg działów, rozdziałów przedstawia załącznik nr 4 do zarządzenia.

§ 6. Realizację wydatków budżetu na zadania zlecone na I – półrocze 2020r. wg działów, rozdziałów przedstawia załącznik nr 5 do zarządzenia.

§ 7. Realizację wydatków na realizację Gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych za I – półrocze 2020r. wg działów, rozdziałów przedstawia załącznik nr 6 do zarządzenia.

§ 8. Realizację wydatków majątkowych Gminy Białły Bór na I – półrocze 2020r. przedstawia załącznik nr 7 do zarządzenia.

§ 9. Realizację przychodów i rozchodów budżetu Gminy Biały Bór na I – półrocze 2020r. przedstawia załącznik nr 8 do zarządzenia.

§ 10. Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej na I – półrocze 2020r. przedstawia załącznik nr 9 do zarządzenia.

§ 11. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich na I – półrocze 2020r. przedstawia załącznik nr 10 do zarządzenia.

§ 12. Realizacja dochodów i wydatków budżetu Gminy Biały Bór zaplanowanych na podstawie art. 6r ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach tj. gospodarowanie odpadami komunalnymi za I – półrocze 2020r. przedstawia załącznik nr 11 do zarządzenia.

§ 13. Realizacja dochodów i wydatków budżetu Gminy Biały Bór zaplanowanych na podstawie art. 403 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo Ochrony Środowiska za I – półrocze 2020r. przedstawia załącznik nr 12 do zarządzenia.

§ 14. Realizacja dotacji podmiotowych udzielonych z budżetu Gminy Biały Bór za I – półrocze 2020r. przedstawia załącznik nr 13 do zarządzenia.

§ 15. Realizacja dotacji celowych udzielonych z budżetu Gminy Biały Bór za I – półrocze 2020r. przedstawia załącznik nr 14 do zarządzenia.

§ 16. Realizacja budżetu Białoborskiego Centrum Kultury i Rekreacji w Białym Borze z uwzględnieniem stanu należności i zobowiązań została przedstawiona w Rozdziale VII informacji opisowej i w załączniku nr 1 do informacji opisowej.

§ 17. Realizacja budżetu Biblioteki Publicznej w Białym Borze z uwzględnieniem stanu należności i zobowiązań została przedstawiona w Rozdziale VII informacji opisowej i w załączniku nr 2 do informacji opisowej.

§ 18. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia. Podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

§ 19. Zarządzenie wraz z informacją o realizacji budżetu za pierwsze półrocze 2020 r. przedkłada się Radzie Miejskiej w Białym Borze oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie Zespół Zamiejscowy w Koszalinie.


Burmistrz Białego Boru

Paweł Stanisław Mikołajewski

REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETU GMINY ZA I PÓŁROCZE 2020R. WG KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 30.06.2020r.	Wykonanie na 30.06.2020r.	w tym		% wykonania
						dochody bieżące	dochody majątkowe	
010	01008		Rolnictwo i łowiectwo	586 977,27	275 534,88	260 910,67	14 624,21	46,94%
			Melioracje wodne	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	01095	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
			Pozostała działalność	585 977,27	275 534,88	260 910,67	14 624,21	47,02%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	20 455,00	21 388,40	21 388,40	0,00	104,56%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	326 000,00	14 624,21	0,00	14 624,21	4,49%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	239 522,27	239 522,27	239 522,27	0,00	100,00%
600	60016		Transport i łączność	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
			Drogi publiczne gminne	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		6220	Dotacje celowe otrzymane z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jsfp	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
700	70005		Gospodarka mieszkaniowa	574 200,00	334 080,56	334 080,56	0,00	58,18%
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	574 200,00	334 080,56	334 080,56	0,00	58,18%
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	1 000,00	1 683,51	1 683,51	0,00	168,35%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	40 000,00	44 761,71	44 761,71	0,00	111,90%
		0640	Wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	200,00	81,42	81,42	0,00	0,00%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	525 000,00	277 897,32	277 897,32	0,00	52,93%
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

		0830	Wpływy z usług	0,00	-63,72	-63,72	0,00	0,00%
		0920	Pozostałe odsetki	2 000,00	2 596,84	2 596,84	0,00	129,84%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00	7 123,48	7 123,48	0,00	0,00%
710			Działalność usługowa	3 000,00	1 880,00	1 880,00	0,00	62,67%
	71035		Cmentarze	3 000,00	1 880,00	1 880,00	0,00	62,67%
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 000,00	1 880,00	1 880,00	0,00	62,67%
750			Administracja publiczna	168 395,00	96 996,36	96 996,36	0,00	57,60%
	75011		Urzędy wojewódzkie	39 285,00	26 398,05	26 398,05	0,00	67,20%
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	39 280,00	26 312,80	26 312,80	0,00	66,99%
		2010						
			Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	5,00	85,25	85,25	0,00	1705,00%
	75023	2360	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	9 110,00	8 127,40	8 127,40	0,00	89,21%
		0690	Wpływy z różnych opłat	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa	2 000,00	3 164,68	3 164,68	0,00	158,23%
		0830	Wpływy z usług	2 000,00	549,90	549,90	0,00	27,50%
		0920	Pozostałe odsetki	10,00	0,38	0,38	0,00	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00	4 412,44	4 412,44	0,00	88,25%
	75095		Pozostała działalność	120 000,00	62 470,91	62 470,91	0,00	52,06%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	120 000,00	62 470,91	62 470,91	0,00	52,06%
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	32 848,00	25 407,00	25 407,00	0,00	77,35%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 063,00	534,00	534,00	0,00	50,24%
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 063,00	534,00	534,00	0,00	50,24%
	75107	2010	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	31 785,00	24 873,00	24 873,00	0,00	78,25%
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	31 785,00	24 873,00	24 873,00	0,00	78,25%
752			Obrona narodowa	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 500,00	5 640,50	5 640,50	0,00	75,21%
	75416		Straż Miejska	2 500,00	640,50	640,50	0,00	25,62%
		0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	2 000,00	496,08	496,08	0,00	24,80%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00	144,42	144,42	0,00	0,00%
	75421		Zarządzanie kryzysowe	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	100,00%

		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	100,00%
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 062 707,00	4 649 286,43	4 649 286,43	0,00	51,30%
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 000,00	815,91	815,91	0,00	40,80%
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	2 000,00	815,91	815,91	0,00	40,80%
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 523 100,00	1 514 118,99	1 514 118,99	0,00	60,01%
		0310	Podatek od nieruchomości	2 010 000,00	1 239 343,54	1 239 343,54	0,00	61,66%
		0320	Podatek rolny	35 000,00	12 125,00	12 125,00	0,00	34,64%
		0330	Podatek leśny	437 000,00	216 334,64	216 334,64	0,00	49,50%
		0340	Podatek od środków transportowych	35 000,00	43 265,14	43 265,14	0,00	123,61%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	116,00	116,00	0,00	116,00%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	2 934,67	2 934,67	0,00	58,69%
	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	1 758 600,00	1 005 911,41	1 005 911,41	0,00	57,20%
		0310	Podatek od nieruchomości	1 209 500,00	672 087,42	672 087,42	0,00	55,57%
		0320	Podatek rolny	148 000,00	86 013,83	86 013,83	0,00	58,12%
		0330	Podatek leśny	14 000,00	8 011,30	8 011,30	0,00	57,22%
		0340	Podatek od środków transportowych	250 000,00	143 890,72	143 890,72	0,00	57,56%
		0360	Podatek od spadków i darowizn	5 000,00	2 936,00	2 936,00	0,00	58,72%
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	120 000,00	82 010,37	82 010,37	0,00	68,34%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 000,00	3 347,95	3 347,95	0,00	66,96%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	7 000,00	7 613,82	7 613,82	0,00	108,77%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 687 300,00	770 799,57	770 799,57	0,00	45,68%
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	17 000,00	9 585,00	9 585,00	0,00	56,38%
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	1 494 000,00	610 993,72	610 993,72	0,00	40,90%
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	120 000,00	96 388,63	96 388,63	0,00	80,32%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	55 000,00	53 727,32	53 727,32	0,00	97,69%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	60,32	60,32	0,00	60,32%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00	20,00	20,00	0,00	2,00%
		0920	Pozostałe odsetki	200,00	24,58	24,58	0,00	12,29%
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 091 707,00	1 357 640,55	1 357 640,55	0,00	43,91%
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	3 041 707,00	1 301 396,00	1 301 396,00	0,00	42,79%
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	50 000,00	56 244,55	56 244,55	0,00	112,49%

758			Różne rozliczenia	7 473 190,00	4 383 348,21	4 383 348,21	0,00	58,65%
75801			Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 739 563,00	3 532 040,00	3 532 040,00	0,00	61,54%
75807	2920		Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 739 563,00	3 532 040,00	3 532 040,00	0,00	61,54%
75814	2920		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 480 565,00	740 280,00	740 280,00	0,00	50,00%
			Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 480 565,00	740 280,00	740 280,00	0,00	50,00%
			Różne rozliczenia finansowe	40 000,00	4 101,46	4 101,46	0,00	10,25%
	0920		Pozostałe odsetki	40 000,00	4 077,56	4 077,56	0,00	10,19%
	0940		Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych	0,00	23,90	23,90	0,00	0,00%
75815			Wpływy do wyjaśnienia	0,00	396,75	396,75	0,00	0,00%
	2980		Wpływy do wyjaśnienia	0,00	396,75	396,75	0,00	0,00%
75831			Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	213 062,00	106 530,00	106 530,00	0,00	50,00%
	2920		Subwencje ogólne z budżetu państwa	213 062,00	106 530,00	106 530,00	0,00	50,00%
801			Oświata i wychowanie	391 687,82	231 359,66	116 891,84	114 467,82	59,07%
80101			Szkoły podstawowe	181 098,82	139 911,36	25 443,54	114 467,82	77,26%
	0610		Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, certyfikatów i ich duplikatów	26,00	26,00	26,00	0,00	0,00%
	0690		Wpływy z różnych opłat	99,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
			Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze					
	0750		Pozostałe odsetki	65 306,00	23 519,59	23 519,59	0,00	36,01%
	0920		Wpływy z różnych dochodów	200,00	136,86	136,86	0,00	68,43%
	0970		Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5	1 000,00	1 761,09	1 761,09	0,00	176,11%
80103	6207		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	114 467,82	114 467,82	0,00	114 467,82	100,00%
	2030		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin	22 953,00	11 477,00	11 477,00	0,00	50,00%
80104	0660		Przedszkola	22 953,00	11 477,00	11 477,00	0,00	50,00%
	0670		Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	187 636,00	79 971,30	79 971,30	0,00	42,62%
	2030		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin	20 000,00	6 887,50	6 887,50	0,00	34,44%
852			Pomoc społeczna	1 069 189,04	659 482,22	659 482,22	0,00	61,68%
85213			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	25 938,00	14 242,00	14 242,00	0,00	54,91%
	2030		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	25 938,00	14 242,00	14 242,00	0,00	54,91%
85214			Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne	386 000,00	234 894,00	234 894,00	0,00	60,85%

		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	386 000,00	234 894,00	234 894,00	0,00	60,85%
	85215		Dotatki mieszkaniowe	524,04	524,04	524,04	0,00	100,00%
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	524,04				
	85216	2010	Zasiłki stałe	259 000,00	166 699,00	166 699,00	0,00	100,00%
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	259 000,00	166 699,00	166 699,00	0,00	64,36%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	140 127,00	70 839,42	70 839,42	0,00	50,55%
		0920	Pozostałe odsetki	300,00	12,42	12,42	0,00	4,14%
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 827,00	1 827,00	1 827,00	0,00	100,00%
		2010						
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	138 000,00	69 000,00	69 000,00	0,00	50,00%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	21 600,00	12 099,67	12 099,67	0,00	56,02%
		0830	Wpływy z usług	21 600,00	12 099,67	12 099,67	0,00	56,02%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	160 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	75,00%
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	160 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	75,00%
	85295	2030	Pozostała działalność	76 000,00	40 184,09	40 184,09	0,00	52,87%
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,59	0,59	0,00	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	40 000,00	13 183,50	13 183,50	0,00	32,96%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	36 000,00	27 000,00	27 000,00	0,00	75,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	75 200,00	75 200,00	75 200,00	0,00	100,00%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	75 200,00	75 200,00	75 200,00	0,00	100,00%
			Dotacje celowe otrzymane z budż. państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	75 200,00	75 200,00	75 200,00	0,00	100,00%
855		2030						
			Rodzina	11 551 890,00	4 491 833,96	4 491 833,96	0,00	38,88%
	85501		Świadczenia wychowawcze	7 500 000,00	2 442 000,00	2 442 000,00	0,00	32,56%
			Dotacje celowe otrzymane z BP na zadania bież. z zakr. adm. rząd. zlec. gminom zw. z realizacją świadc. wychow.	7 500 000,00	2 442 000,00	2 442 000,00	0,00	32,56%
	85502	2060	Świadczenia rodzinne, świadczenia z FA oraz składki na ubezpiecz. emerytalne i rentowe z ubezp. społecznego	3 315 020,00	2 005 970,96	2 005 970,96	0,00	60,51%
		0920	Pozostałe odsetki	20,00	2,85	2,85	0,00	0,00%
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 300 000,00	1 993 757,00	1 993 757,00	0,00	60,42%
		2010						
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	15 000,00	12 211,11	12 211,11	0,00	81,41%
	85503		Karta Dużej Rodziny	270,00	270,00	270,00	0,00	100,00%

921						51 918,00	27 039,68	27 039,68	0,00	52,08%
	92109				Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	51 918,00	27 039,68	27 039,68	0,00	52,08%
					Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby					
					Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze					
		0750				1 618,00	2 039,68	2 039,68	0,00	126,06%
		0970			Wpływy z różnych dochodów	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		288			Dotacja celowa otrzymana przez jst od innych jedn.sam.ter.będ.inst.wdraż. na zadania bieżące	50 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	50,00%
926					Kultura fizyczna i sport	75 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	92601				Obiekty sportowe	29 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
					Dotacje celowe otrzymane z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jsfp	29 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	92604				Instytucje kultury fizycznej	46 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
					Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.. 5	46 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		6207								
					OGÓŁEM	32 775 845,13	15 812 428,63	15 683 336,60	129 092,03	48,24%

Burmistrz Białego Boru

Paweł Stanisław Mikołajewski

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 101/2020
Burmistrza Białego Boru
z dnia 28 września 2020 r.

**DOCHODY BUDŻETU GMINY ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE USTAWAMI
ZA I PÓŁROCZE 2020R. WG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW**

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2020r.	Wykonanie na 30.06.2020r.	w tym		% wykonania
					dochody bieżące	dochody majątkowe	
010		Rolnictwo i łowiectwo	239 522,27	239 522,27	239 522,27	0,00	100,00
	01095	Pozostała działalność	239 522,27	239 522,27	239 522,27	0,00	100,00
750		Administracja publiczna	39 280,00	26 312,80	26 312,80	0,00	66,99
	75011	Urzędy wojewódzkie	39 280,00	26 312,80	26 312,80	0,00	66,99
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	32 848,00	25 407,00	25 407,00	0,00	77,35
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 063,00	534,00	534,00	0,00	50,24
	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	31 785,00	24 873,00	24 873,00	0,00	78,25
852		Pomoc społeczna	2 351,04	2 351,04	2 351,04	0,00	200,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	524,04	524,04	524,04	0,00	100,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 827,00	1 827,00	1 827,00	0,00	100,00
855		Rodzina	11 041 870,00	4 479 620,00	4 479 620,00	0,00	40,57
	85501	Świadczenia wychowawcze	7 500 000,00	2 442 000,00	2 442 000,00	0,00	32,56
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z FA oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 300 000,00	1 993 757,00	1 993 757,00	0,00	60,42
	85503	Karta Dużej Rodziny	270,00	270,00	270,00	0,00	100,00
	85504	Wspieranie rodziny	173 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	68 600,00	43 593,00	43 593,00	0,00	63,55
OGÓŁEM			11 355 871,31	4 773 213,11	4 773 213,11	0,00	42,03

Burmistrz Białego Boru
Paweł Stanisław Mikołajewski

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 101/2020
Burmistrza Białego Boru
z dnia 28 września 2020 roku

**DOCHODY NA REALIZACJĘ GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH
W I PÓŁROCZU 2020 ROKU**

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan po zmianach na 30.06.2020r.	Wykonanie na dzień 30.06.2020r.	w tym:		%
						Dochody bieżące	Dochody majątkowe	
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	120 000,00	96 388,63	96 388,63	0,00	80,32
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	120 000,00	96 388,63	96 388,63	0,00	80,32
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	120 000,00	96 388,63	96 388,63	0,00	80,32

Burmistrz Białego Boru
Paweł Stanisław Mikołajewski

REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETU GMINY BIAŁY BÓR (OGÓŁEM) ZA I PÓŁROCZE 2020 ROKU

Dział	Rodzaj	Nazwa	Plan według uchwały na 01.01.2020r.	Plan po zmianach na 30.06.2020r.	Wykonanie na 30.06.2020r.	z tego:										Wydatki majątkowe	Wykonanie w %	
						Wydatki bieżące	Wydatki jednostek budżetowych	z tego:				dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	programy finans. z udział.środk. , o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji			obsługa długu
								wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	9	10							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17		
010		Rolnictwo i łowiectwo	7 160,00	246 682,27	241 737,75	241 737,75	241 737,75	1 619,12	240 118,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,00%		
	01008	Melioracje wodne	3 500,00	3 484,00	205,01	205,01	205,01	0,00	205,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,88%		
	01030	Izby rolnicze	3 660,00	3 660,00	1 994,47	1 994,47	1 994,47	0,00	1 994,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54,49%		
	01095	Pozostała działalność	0,00	239 538,27	239 538,27	239 538,27	239 538,27	1 619,12	237 919,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%		
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	285 000,00	285 000,00	138 075,59	138 075,59	138 075,59	0,00	138 075,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48,45%		
	40002	Dostarczanie wody	285 000,00	285 000,00	138 075,59	138 075,59	138 075,59	0,00	138 075,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48,45%		
600		Transport i łączność	944 198,00	971 313,52	477 854,78	179 496,58	179 496,58	1 933,08	177 563,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	298 358,20	49,20%		
	60016	Drogi publiczne gminne	944 198,00	971 313,52	477 854,78	179 496,58	179 496,58	1 933,08	177 563,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	298 358,20	49,20%		
630		Turystyka	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		
700		Gospodarka mieszkaniowa	983 335,00	983 335,00	495 458,82	495 458,82	495 365,02	187 251,16	308 113,86	0,00	93,80	0,00	0,00	0,00	0,00	50,39%		
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	979 335,00	979 335,00	495 441,00	495 441,00	495 347,20	187 251,16	308 096,04	0,00	93,80	0,00	0,00	0,00	0,00	50,59%		
	70095	Pozostała działalność	4 000,00	4 000,00	17,82	17,82	17,82	0,00	17,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,45%		
710		Działalność usługowa	34 000,00	34 000,00	29 862,89	29 862,89	29 862,89	0,00	29 862,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87,83%		
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	26 000,00	26 000,00	24 061,50	24 061,50	24 061,50	0,00	24 061,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,54%		
	71035	Cmentarze	8 000,00	8 000,00	5 801,39	5 801,39	5 801,39	0,00	5 801,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72,52%		
750		Administracja publiczna	2 874 798,00	2 876 608,00	1 411 267,54	1 411 267,54	1 327 673,54	1 107 223,30	220 450,24	0,00	83 594,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49,06%		
	75011	Urzędy wojewódzkie	134 723,00	156 533,00	99 140,73	99 140,73	99 140,73	93 688,50	5 452,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63,34%		
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	112 100,00	112 100,00	52 308,20	52 308,20	418,20	0,00	418,20	0,00	51 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46,66%		

75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 160 375,00	2 140 375,00	1 043 498,66	1 043 498,66	1 043 498,66	1 043 498,66	188 472,21	855 026,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48,75%
75045	Komisje poborowe	2 000,00	2 000,00	1 204,30	1 204,30	100,30	100,30	0,00	0,00	0,00	1 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60,22%
75095	Pozostała działalność	465 600,00	465 600,00	215 115,65	215 115,65	184 515,65	184 515,65	26 007,30	158 508,35	0,00	30 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46,20%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 063,00	32 848,00	13 578,78	13 578,78	1 378,78	1 378,78	481,52	897,26	0,00	12 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41,34%
75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 063,00	1 063,00	267,00	267,00	267,00	267,00	267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,12%
75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej polskiej	0,00	31 785,00	13 311,78	13 311,78	1 111,78	1 111,78	214,52	897,26	0,00	12 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41,88%
752	Obrona narodowa	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
75212	Pozostałe wydatki obronne	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	244 500,00	270 727,00	138 606,77	138 606,77	108 482,09	108 482,09	90 221,11	18 260,98	30 000,00	124,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51,20%
75412	Ochotnicze strażne pożarne	144 000,00	163 627,00	80 156,16	80 156,16	50 031,48	50 031,48	31 770,50	18 260,98	30 000,00	124,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48,99%
75421	Zarządzanie kryzysowe	100 500,00	107 100,00	58 450,61	58 450,61	58 450,61	58 450,61	58 450,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54,58%
757	Obsługa długu publicznego	448 000,00	448 000,00	220 958,51	220 958,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 958,51	0,00	0,00	49,32%
75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	448 000,00	448 000,00	220 958,51	220 958,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 958,51	0,00	0,00	49,32%
758	Różne rozliczenia	80 000,00	42 123,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
75818	Rezerwy ogólne i celowe	80 000,00	42 123,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
801	Oświata i wychowanie	8 027 644,00	8 652 555,66	4 450 910,94	4 335 796,85	3 255 201,26	2 635 980,17	619 221,09	955 316,84	109 067,59	16 211,16	0,00	0,00	0,00	115 114,09	0,00	51,44%
80101	Szkoły podstawowe	6 296 191,00	6 836 588,66	3 609 006,15	3 493 892,06	2 441 522,97	2 033 781,03	407 741,94	949 073,55	87 084,38	16 211,16	0,00	0,00	0,00	115 114,09	0,00	52,79%
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	490 438,00	179 796,00	67 754,21	67 754,21	64 102,71	64 102,71	0,00	0,00	3 651,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,68%
80104	Przedszkola	624 490,00	1 052 461,00	478 746,78	478 746,78	463 850,37	418 182,10	45 668,27	0,00	14 896,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45,49%
80113	Dowozenie uczniów do szkół	349 368,00	313 038,00	143 733,35	143 733,35	143 733,35	25 197,62	118 535,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45,92%
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli realizacja zadań	25 892,00	25 892,00	4 657,15	4 657,15	4 657,15	0,00	4 657,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17,99%
80150	wymag. stosowania specj. organ. nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży	198 647,00	202 162,00	104 395,30	104 395,30	94 716,71	94 716,71	0,00	6 243,29	3 435,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51,64%
80195	Pozostała działalność	42 618,00	42 618,00	42 618,00	42 618,00	42 618,00	0,00	42 618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
851	Ochrona zdrowia	170 000,00	180 941,00	75 434,20	75 434,20	64 134,20	51 032,42	13 101,78	11 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41,69%

85121	Lecnictwo ambulatoryjne	37 000,00	37 000,00	11 750,00	11 750,00	11 750,00	0,00	11 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31,76%
85153	Zwalczanie narkomanii	4 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	115 500,00	123 441,00	57 684,20	57 684,20	52 384,20	51 032,42	1 351,78	5 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46,73%
85195	Pozostała działalność	13 000,00	16 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,50%
852	Pomoc społeczna	2 799 266,00	2 799 017,04	1 336 579,39	1 336 579,39	752 272,91	420 950,54	331 322,37	0,00	584 306,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47,75%
85213	Składki na ubezpieczenia społeczne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy	25 938,00	25 938,00	14 163,24	14 163,24	14 163,24	0,00	14 163,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54,60%
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	906 000,00	916 000,00	498 942,92	498 942,92	244 814,34	0,00	244 814,34	0,00	254 128,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54,47%
85215	Dodatki mieszkaniowe	264 000,00	244 519,28	90 556,98	90 556,98	4,90	0,00	4,90	0,00	90 552,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,03%
85216	Zasiłki stałe	259 000,00	259 000,00	166 699,00	166 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64,36%
85219	Ośrodki pomocy społecznej	687 828,00	661 059,76	324 059,49	324 059,49	322 259,49	259 773,82	62 485,67	0,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49,02%
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	274 300,00	274 300,00	146 790,86	146 790,86	146 790,86	146 790,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53,51%
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	267 000,00	267 000,00	41 984,70	41 984,70	0,00	0,00	0,00	0,00	41 984,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,72%
85295	Pozostała działalność	115 200,00	151 200,00	53 382,20	53 382,20	24 240,08	14 385,86	9 854,22	0,00	29 142,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35,31%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	30 000,00	30 000,00	11 649,79	11 649,79	11 649,79	0,00	11 649,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38,83%
85395	Pozostała działalność	30 000,00	30 000,00	11 649,79	11 649,79	11 649,79	0,00	11 649,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38,83%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	237 536,00	312 736,00	193 518,98	193 518,98	93 416,70	93 416,70	0,00	0,00	100 102,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61,88%
85401	Świetlice szkolne	202 536,00	202 536,00	98 328,98	98 328,98	93 416,70	93 416,70	0,00	0,00	4 912,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48,55%
85415	Pomoc materialna dla uczniów	35 000,00	110 200,00	95 190,00	95 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,38%
855	Rodzina	11 104 307,00	11 772 570,00	4 545 077,07	4 518 017,07	302 095,93	229 185,99	72 909,94	0,00	4 215 921,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 060,00	32,56%
85501	Świadczenia wychowawcze	7 500 000,00	7 500 000,00	2 441 940,87	2 441 940,87	15 817,72	9 838,62	5 979,10	0,00	2 426 123,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,56%
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z FA oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 300 000,00	3 300 000,00	1 989 211,74	1 989 211,74	199 413,75	195 203,02	4 210,73	0,00	1 789 797,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60,28%
85503	Karta Dużej Rodziny	0,00	270,00	97,65	97,65	97,65	0,00	97,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36,17%
85504	Wspieranie rodziny	225 307,00	227 890,00	28 323,81	28 323,81	28 323,81	24 144,35	4 179,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,43%
85505	Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	0,00	645 810,00	27 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 060,00	4,19%

85508	Rodziny zastępcze	30 000,00	30 000,00	15 502,58	15 502,58	0,00	15 502,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51,68%
85513	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne	49 000,00	68 600,00	42 940,42	42 940,42	0,00	42 940,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62,60%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 678 810,00	2 666 434,00	943 469,24	929 896,34	45 557,40	883 940,94	0,00	398,00	0,00	0,00	0,00	13 572,90	0,00	35,38%
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	400 000,00	403 600,00	188 629,22	188 231,22	0,00	188 231,22	0,00	398,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46,74%
90002	Gospodarka odpadami	953 310,00	953 310,00	353 512,87	353 512,87	26 338,00	327 174,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,08%
90003	Oczyszczanie miast i wsi	117 450,00	143 122,00	53 894,62	53 894,62	18 682,40	35 212,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,66%
90004	Utrzymywanie zieleni w miastach i gminach	56 300,00	88 648,00	40 832,64	40 832,64	537,00	40 295,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46,06%
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	475 560,00	13 572,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 572,90	0,00	2,85%
90006	Ochrona gleby i wód podziemnych	0,00	18 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
90008	Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
90013	Schroniska dla zwierząt	24 000,00	24 000,00	16 225,75	16 225,75	0,00	16 225,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67,61%
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	400 000,00	400 000,00	274 161,76	274 161,76	0,00	274 161,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68,54%
90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	727 750,00	158 644,00	2 639,48	2 639,48	0,00	2 639,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,66%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	727 580,00	700 144,00	290 279,75	290 279,75	49,00	19 230,75	271 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41,46%
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	30 000,00	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%
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	513 843,00	524 427,00	212 279,75	19 279,75	49,00	19 230,75	193 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40,48%
92116	Biblioteki	173 737,00	165 717,00	78 000,00	0,00	0,00	0,00	78 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47,07%
92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
926	Kultura fizyczna i sport	295 025,00	319 108,00	197 312,43	56 511,34	351,00	6 810,34	49 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 801,09	0,00	61,83%
92601	Obiekty sportowe	200 025,00	228 108,00	147 962,43	7 161,34	351,00	6 810,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 801,09	0,00	64,87%
92604	Instytucje kultury fizycznej	95 000,00	91 000,00	49 350,00	0,00	0,00	0,00	49 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54,23%
	Wydatki razem:	32 004 222,00	33 656 143,22	15 211 633,22	14 616 726,94	4 793 708,12	3 163 074,34	1 316 966,84	5 105 807,97	0,00	16 211,16	220 958,51	594 906,28	0,00	45,20%

burmistrz Białego Boru
Przewodniczący Rady Miejskiej
Przewodniczący Rady Miejskiej

WYDATKI BUDŻETU GMINY ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE USTAWAMI ZA I PÓŁROCZE 2020R. WG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan po zmianach na 30.06.2020r.	Wykonanie na 30.06.2020r.	Wydatki bieżące	z tego:										Wydatki majątkowe	Wykonanie w %
						wydatki jednostek budżetowych	z tego:			dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na progr. finans. z udział. środków, o których mowa w	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu			
							wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	zadania bieżące								
010		Rolnictwo i łowiectwo	239 522,27	239 522,27	239 522,27	239 522,27	1 619,12	237 903,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%		
750	01095	Porostala działalność	239 522,27	239 522,27	239 522,27	239 522,27	1 619,12	237 903,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%		
	75011	Administracja publiczna	39 280,00	26 312,80	26 312,80	26 312,80	26 312,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,99%		
751		Urzędy wojewódzkie	39 280,00	26 312,80	26 312,80	26 312,80	26 312,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,99%		
		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	32 848,00	13 578,78	13 578,78	1 378,78	897,26	481,52	0,00	12 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41,34%		
852	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 063,00	267,00	267,00	267,00	0,00	267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,12%		
	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	31 785,00	13 311,78	13 311,78	1 111,78	897,26	214,52	0,00	12 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41,88%		
855		Pomoc społeczna	2 351,04	2 049,88	2 049,88	4,90	0,00	4,90	0,00	2 044,98	0,00	0,00	0,00	0,00	146,39%		
	85215	Dodatki mieszkaniowe	519,28	249,88	249,88	4,90	0,00	4,90	0,00	244,98	0,00	0,00	0,00	0,00	48,12%		
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 831,76	1 800,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,27%		
		Rodzina	11 041 870,00	4 474 190,68	4 474 190,68	258 269,54	247 982,06	10 287,48	0,00	4 215 921,14	0,00	0,00	0,00	0,00	40,52%		
855	85501	Świadczenia wychowawcze	7 500 000,00	2 441 940,87	2 441 940,87	15 817,72	9 838,62	5 979,10	0,00	2 426 123,15	0,00	0,00	0,00	0,00	32,56%		
		Świadczenia rodzinne, świadczenia z FA oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 300 000,00	1 989 211,74	1 989 211,74	199 413,75	195 203,02	4 210,73	0,00	1 789 797,99	0,00	0,00	0,00	0,00	60,28%		
	85503	Karta Dużej Rodziny	270,00	97,65	97,65	97,65	0,00	97,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36,17%		
	85504	Wspieranie rodziny	173 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		
RAZEM	85513	Składki ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne	68 600,00	42 940,42	42 940,42	42 940,42	42 940,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62,60%		
			11 355 871,31	4 755 654,41	4 755 654,41	525 488,29	276 811,24	248 677,05	0,00	4 230 166,12	0,00	0,00	0,00	0,00	41,88%		

Burmistrz Białego Boru

Paweł Stanisław Mikołajewski

REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETU GMINY BIAŁY BÓR NA PROGRAM PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I NARKOMANII ZA I PÓŁROCZE 2020 ROKU

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan po zmianach na 30.06.2020r.	Wykonanie na 30.06.2020r.	z tego:										Wydatki majątkowe	Wykonanie w %
					Wydatki bieżące	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	wydaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		
							wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	wydatki							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
851		Ochrona zdrowia	127 941,00	57 684,20	57 684,20	52 384,20	51 032,42	1 351,78	5 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45,09%
	85153	Zwalczanie narkomanii	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	123 441,00	57 684,20	57 684,20	52 384,20	51 032,42	1 351,78	5 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46,73%

Burmistrz Białego Boru

Poweł Stanisław Mikołajewski

Załącznik Nr 7
do Zarządzenia Nr 101/2020
Burmistrza Białego Bóru
z dnia 28 września 2020 roku

WYDATKI MAJĄTKOWE GMINY BIAŁY BÓR W I PÓŁROCZU 2020 ROKU

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Źródła finansowania	Plan na 30.06.2020r.	Wykonanie na 30.06.2020r.	% wykonania	Uwagi stan na 30.06.2020 r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	600	60016		Transport i łączność		791 238,52	298 358,20	37,71%	
1			6050	Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Biały Bór przy ulicy Słupskiej i ulicy Nadrzecznej	Środki własne	52 770,00	0,00	0,00%	Inwestycja zrealizowana w całości. Otrzymał dofinansowanie w wysokości 415.036,51 zł. Wnioskowane dofinansowanie w kwocie 433.860,97zł.
			6057	Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Biały Bór przy ulicy Słupskiej i ulicy Nadrzecznej	Środki unijne	385 036,52	179 007,20	46,49%	Inwestycja realizowana w ramach zawartej umowy nr 32/2019/E/32 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z Funduszu Dróg Samorządowych.
			6059	Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Biały Bór przy ulicy Słupskiej i ulicy Nadrzecznej	Środki własne	257 680,00	119 351,00	46,32%	Całkowita wartość inwestycji 723.102,80 zł. Termin zakończenia realizacji robót budowlanych - 01.07.2020 r.
2			6050	Opracowanie dokumentacji projektowej	Środki własne	72 564,00	0,00	0,00%	Zaplanowano wykonanie dwóch dokumentacji na inwestycje drogowe tj. w Trzebielu i Białym Dworze. Dokumentacja zostanie wykonana w II półroczu br.
3			6050	Przystanek Dziecko	Środki własne	13 188,00	0,00	0,00%	Inwestycja w ramach Grantów Sołeckich 2020 (Urząd Marszałkowski).
					Środki własne	10 000,00	0,00	0,00%	Wysokość przyznanego grantu sołeckiego 10.000,00 zł. Całkowita wartość inwestycji 23.187,95 zł. Nie rozpoczęto realizacji. W ramach realizacji planowane jest zamontowanie wiaty przystankowej, zagospodarowanie terenu wokół i w bezpośrednim położeniu wiaty przystankowej planowane jest utwardzenie terenu placu ok. 90 m2 z kostki betonowej, na którym zostanie zamontowany kosz do koszykówki i ławki parkowe.
					Inne	14 000,00	0,00	0,00%	Inwestycja częściowo wykonana w 2019 roku, zakończona w 2020, jako bieżący remont.
4	754	75412	6050	Ochotnicze strażę pożarne	Środki własne	14 000,00	0,00	0,00%	
				Wymiana instalacji elektrycznej w Remizie OSP Grabowo		198 414,09	115 114,09	58,02%	
5	801	80101	6059	Oświata i wychowanie	Środki własne	83 300,00	0,00	0,00%	Opracowanie dokumentacji oraz wniosku aplikacyjnego do projektu Termomodernizacji szkoły.
				Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Nr 1 w Białym Borze					
6			6067	Zakup komputerów w ramach programu "Zdalna szkoła"	Inne	115 114,09	115 114,09	100,00%	Dofinansowanie: Program Operacyjny Polska Cyfrowa 2014-2020 Oś priorytetowa I. Powszechny dostęp do szybkiego internetu Działanie 1.1 „Wyeleminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego internetu o wysokich przepustowościach”. Wydatek sfinansowany zgodnie z umową o powierzenie grantu nr 1208/2020 "Zdalna szkoła" oraz umową o powierzenie grantu o numerze 6731775813 z dnia 29 maja 2020r. "Zdalna szkoła". W ramach zadania zakupiono w sumie 69 szt. laptopów dla uczniów szkół podstawowych na terenie gminy Biały Bór, za kwotę 115.114,09 zł, dofinansowanie w wysokości: 114.467,82 zł. Zadanie wykonane.
	855	85505		Tworzenie i funkcjonowanie żłobków		645 810,00	27 060,00	4,19%	
7			6050	Utworzenie żłobka na terenie Gminy Biały Bór	Środki własne	150 810,00	27 060,00	4,19%	Zadanie realizowane z programu "Maluch+" 2020 Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej na rzecz rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3. Dofinansowanie w wysokości 495.000,00 zł.
						495 000,00	0,00		
					Inne	645 004,00	13 572,90	2,10%	
	900								

8	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	Wykonanie instalacji fotowoltaicznej o mocy do 50kW na 4 obiektach gminnych	Środki unijne	475 560,00	13 572,90	0,00%	0,00%	Środki na opracowanie dokumentacji i wniosku aplikacyjnego na wykonanie instalacji fotowoltaicznej. Wniosek nie otrzymał dofinansowania.
				Wykonanie instalacji fotowoltaicznej o mocy do 50kW na 4 obiektach gminnych	Środki własne	4 059,00	0,00	0,00%	0,00%	Zadanie w trakcie realizacji. Trwa nabór wniosków od mieszkańców gminy i podpisywane są umowy z mieszkańcami. Wybrano audytora do wykonania świadectw charakterystyki energetycznej budynków, wykonywane audyty wg zgłoszeń. Zadanie realizowane w ramach zawartej umowy nr RPZP.02.14.00-32-A068/19-00 z dnia 13.03.2020 Dofinansowanie projektu „Wymiana starych urządzeń grzewczych na terenie gminy Biały Bór” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 – działanie 2.14 Poprawa jakości powietrza – Zachodniopomorski Program Antysmogowy - 100 % kosztów kwalifikowanych w wysokości 762.450,00 zł.
9				Wymiana starych urządzeń grzewczych na terenie Gminy Biały Bór	Środki unijne	73 500,00	0,00	0,00%	0,00%	
				Wymiana starych urządzeń grzewczych na terenie Gminy Biały Bór	Środki własne	375 000,00	0,00	0,00%	0,00%	
	90006		Ochrona gleby i wód podziemnych		Środki unijne	18 550,00	0,00	0,00%	0,00%	W ramach zadania dokonany będzie odbiór i transport folii i innych odpadów z gospodarstw rolnych w ilości 37,10 Mg. Zadanie dofinansowane z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w ramach zawartej umowy dotacji nr 377/2020/16/02-UP-go/D z dnia 06.05.2020r. Zgodnie z umową dofinansowanie wynosi 100 % zadania w wysokości 18.550,00zł. Zadanie obecnie nie realizowane, z powodu braku nie wyłonienia wykonawcy. Umowa zostanie aneksowana na I kwartał 2021 r.
10				Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatek i sznurków do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu BIG BAG	Inne	18 550,00	0,00	0,00%	0,00%	
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych dla Gminy Biały Bór	Środki własne	150 894,00	0,00	0,00%	0,00%	W ramach zadania wykonano pełną dokumentację celem złożenia wniosku o dofinansowanie budowy PSZOK do NFOŚiGW w ramach POIiŚ 2014-2020.
11		6050				130 894,00	0,00	0,00%	0,00%	W ramach zadania dokonany będzie odbiór i transport materiałów budowlanych zawierających azbest w ilości 17,496 Mg. Zadanie dofinansowane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie w ramach zawartej umowy dotacji nr 2020D1248K z dnia 22.06.2020r. Zgodnie z umową dofinansowanie w wysokości 4.536,01 zł. Planowany całkowity koszt utylizacji 6.479,99 zł. Wartość zadania zostanie zakualifikowana w II półroczu.
12		6050		Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Biały Bór	Inne	20 000,00	0,00	0,00%	0,00%	
	921	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby			30 000,00	0,00	0,00%	0,00%	W ramach zadania docieplono budynek świetlicy w Białej, wymieniono pokrycie dachowe, wykonano elewację
13		6050		Remont budynku świetlicy w Białej	Środki własne	30 000,00	0,00	0,00%	0,00%	
	926	92601	Obiekty sportowe			189 259,00	140 801,09	0,00%	0,00%	Zadanie realizowane ze środków na modernizację bazy sportowo-rekreacyjnej na Pomorzu Zachodnim w 2020 roku - pomoc finansowa dla JST z obszaru Województwa Zachodniopomorskiego z przeznaczeniem na poprawę i modernizację infrastruktury sportowej w 2020r. Wysokość przyznanego dofinansowania 19.000,00 zł. Całkowita wartość zadania: 40.733,84zł Zadanie polega na poprawie i modernizacji infrastruktury sportowej na Stadionie Miejskim w Białym Borze przy ulicy Sportowej 8. W ramach zadania zostanie wykonany remont szatni i wiatrołapu, remont sanitariatów, zakupione wyposażenie szatni, zostanie wykonana instalacja elektryczna oraz wymiana siedzisk na trybunach.
14		6050		Poprawa i modernizacja infrastruktury sportowej na stadionie miejskim w Białym Borze	Środki własne	21 734,00	0,00	0,00%	0,00%	
					Inne	19 000,00	0,00	0,00%	0,00%	

15	6050	Bezpieczny plac zabaw w Trzebielu	Środki własne	2 349,00	0,00	0,00%	Inwestycja w ramach Grantów Soleczkich 2020 (Urząd Marszałkowski). Wysokość przyznanego grantu sołeckiego 10.000,00 zł. Całkowita wartość inwestycji 12.349 zł. Nie rozpoczęto realizacji. W ramach realizacji planowany jest zakup multifunkcyjnego placu zabaw razem z montażem.
16	6050	Zwiększenie przestrzeni konkurencyjnej poprzez przebudowę placu rekreacyjnego przy Zespole Szkół Nr 1 w Białym Borze na skatepark	Środki własne	15 751,00	8 027,85	50,97%	Zadanie zrealizowane ze środków EFR na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER objętego PROW 2014-2020 w zakresie: 4.6 Rozwój ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej, lub kulturalnej. Umowa o przyznaniu pomocy Nr 00565-6935-UM1610968/19 z dnia 05.03.2020r. Całkowita wartość inwestycji: 140.801,09 zł. Wartość dofinansowania: 46.780,00 zł. W ramach zadania utworzono i wyposażono skatepark przy ZS Nr 1 w Białym Borze. Zadanie zrealizowane.
	6057	Zwiększenie przestrzeni konkurencyjnej poprzez przebudowę placu rekreacyjnego przy Zespole Szkół Nr 1 w Białym Borze na skatepark	Środki unijne	46 783,00	46 783,00	100,00%	
	6059	Zwiększenie przestrzeni konkurencyjnej poprzez przebudowę placu rekreacyjnego przy Zespole Szkół Nr 1 w Białym Borze na skatepark	Środki własne	85 991,00	85 990,24	100,00%	
			Środki własne				
Razem			RAZEM	2 513 725,61	594 906,28	23,67%	
			Środki własne	932 741,00	240 429,09	25,78%	
			Środki unijne	903 320,52	239 363,10	26,50%	
			Inne	677 664,09	115 114,09	16,99%	

Burmistrz Białego Bóru

Payet Stanisław Mikołajewski

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU GMINY BIAŁY BÓR ZA I PÓŁROCZE 2020 ROKU

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Plan na 30.06.2020 r.	Wykonanie na 30.06.2020r.	Wykonanie w %
1	2	3	4	5	6
Przychody ogółem:			1 656 298,09	5 784 020,99	0,00%
1.	Kredyty	§ 952	0,00	0,00	0,00%
2.	Pożyczka z budżetu państwa	§ 952	0,00	0,00	0,00%
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	0,00	0,00	0,00%
4.	Spłaty pożyczek udzielonych	§ 951	0,00	0,00	0,00%
5.	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	0,00	0,00	0,00%
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	0,00	0,00	0,00%
7.	Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 2017 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	§ 905	385 036,52	385 036,52	100,00%
8.	Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 2017 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	§ 906	92 740,57	92 740,57	100,00%
9.	Papiery wartościowe (obligacje)	§ 931	0,00	0,00	0,00%
10.	Inne źródła	§ 955	0,00	0,00	0,00%
11.	Wolne środki	§ 950	1 178 521,00	5 306 243,90	450,25%
Rozchody ogółem:			776 000,00	401 000,00	51,68%
1.	Spłaty kredytów	§ 992	0,00	0,00	0,00%
2.	Spłaty pożyczek	§ 992	776 000,00	401 000,00	51,68%
3.	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	0,00	0,00	0,00%
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	0,00	0,00	0,00%
5.	Lokaty	§ 994	0,00	0,00	0,00%
6.	Wykup papierów wartościowych (obligacji)	§ 971	0,00	0,00	0,00%
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	0,00	0,00	0,00%

Burmistrz Białego Boru
Paweł Stanisław Mikołajewski

		Wykonanie				Wykonanie na 30.06.2020																	
		Plan 3 kw.																					
Lp.	Wyszczególnienie	2017	2018	2019	2019	2020	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
1	Dochody ogółem	25 832 969,84	30 390 623,38	27 780 630,92	31 131 729,14	32 775 845,13	15 812 428,63	32 520 642,00	33 238 297,00	34 138 709,00	34 138 709,00	34 138 709,00	34 138 709,00	34 138 709,00	34 138 709,00	34 138 709,00	34 138 709,00	34 138 709,00	34 138 709,00	34 138 709,00	34 138 709,00	34 138 709,00	34 138 709,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	25 474 516,27	29 974 677,47	26 157 902,92	28 885 398,86	31 265 544,31	15 683 336,60	31 805 067,00	32 918 244,00	33 938 709,00	33 938 709,00	33 938 709,00	33 938 709,00	33 938 709,00	33 938 709,00	33 938 709,00	33 938 709,00	33 938 709,00	33 938 709,00	33 938 709,00	33 938 709,00	33 938 709,00	33 938 709,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 628 702,00	2 905 365,00	3 143 064,00	3 172 773,00	3 041 707,00	1 301 396,00	3 152 286,00	3 262 616,00	3 363 757,00	3 363 757,00	3 363 757,00	3 363 757,00	3 363 757,00	3 363 757,00	3 363 757,00	3 363 757,00	3 363 757,00	3 363 757,00	3 363 757,00	3 363 757,00	3 363 757,00	3 363 757,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	44 845,84	56 361,88	1 000,00	108 433,36	50 000,00	56 244,55	51 800,00	53 613,00	55 275,00	55 275,00	55 275,00	55 275,00	55 275,00	55 275,00	55 275,00	55 275,00	55 275,00	55 275,00	55 275,00	55 275,00	55 275,00	55 275,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	7 068 001,00	6 761 698,00	7 175 869,00	7 177 067,00	7 433 190,00	4 378 850,00	8 115 850,00	8 399 904,00	8 660 301,00	8 660 301,00	8 660 301,00	8 660 301,00	8 660 301,00	8 660 301,00	8 660 301,00	8 660 301,00	8 660 301,00	8 660 301,00	8 660 301,00	8 660 301,00	8 660 301,00	8 660 301,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	8 479 229,25	9 177 672,79	8 598 376,92	10 656 156,00	12 626 598,31	5 575 543,11	12 462 531,00	12 898 719,00	13 298 580,00	13 298 580,00	13 298 580,00	13 298 580,00	13 298 580,00	13 298 580,00	13 298 580,00	13 298 580,00	13 298 580,00	13 298 580,00	13 298 580,00	13 298 580,00	13 298 580,00	13 298 580,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	7 253 738,18	11 073 779,80	7 239 593,00	7 770 969,50	8 114 049,00	4 371 302,94	8 022 600,00	8 303 392,00	8 560 796,00	8 560 796,00	8 560 796,00	8 560 796,00	8 560 796,00	8 560 796,00	8 560 796,00	8 560 796,00	8 560 796,00	8 560 796,00	8 560 796,00	8 560 796,00	8 560 796,00	8 560 796,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	2 830 647,09	6 010 276,34	3 054 000,00	3 220 098,92	3 219 500,00	1 911 430,96	3 335 402,00	3 452 141,00	3 559 157,37	3 559 157,37	3 559 157,37	3 559 157,37	3 559 157,37	3 559 157,37	3 559 157,37	3 559 157,37	3 559 157,37	3 559 157,37	3 559 157,37	3 559 157,37	3 559 157,37	3 559 157,37
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	358 453,57	415 745,91	1 622 728,00	2 246 330,28	1 510 300,82	129 092,03	715 575,00	320 053,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	345 500,77	245 745,91	657 000,00	891 621,59	327 000,00	14 624,21	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		170 000,00	964 728,00	1 354 708,69	1 183 300,82	114 467,82	515 575,00	120 053,00														
2	Wydatki ogółem	25 014 530,87	25 404 363,79	27 477 811,92	29 362 617,95	33 656 143,22	15 211 633,22	31 768 642,00	32 338 297,00	33 238 709,00	33 238 709,00	33 238 709,00	33 238 709,00	33 238 709,00	33 238 709,00	33 238 709,00	33 238 709,00	33 238 709,00	33 238 709,00	33 238 709,00	33 238 709,00	33 238 709,00	33 238 709,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	24 992 530,87	24 932 490,34	25 632 180,92	27 542 657,16	31 130 068,61	14 616 726,94	30 674 918,00	31 418 790,00	32 177 260,00	32 150 260,00	32 123 260,00	32 096 260,00	32 069 260,00	32 042 260,00	32 015 260,00	32 093 353,00	32 288 785,00	32 258 785,00	32 228 785,00	32 198 785,00	31 841 261,00	31 811 261,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 506 101,28	8 440 502,07	8 899 544,74	8 899 544,74	9 317 107,13	4 793 708,12	9 730 889,00	10 013 084,00	10 323 489,00	10 323 489,00	10 323 489,00	10 323 489,00	10 323 489,00	10 323 489,00	10 323 489,00	10 323 489,00						
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:																	105 092,57	327 523,64	327 523,64	327 523,64	327 524,44	
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy																	105 092,57	327 523,64	327 523,64	327 523,64	327 524,44	
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	575 048,93	468 702,82	462 000,00	462 000,00	448 000,00	220 958,51	425 000,00	402 000,00	375 000,00	348 000,00	321 000,00	294 000,00	267 000,00	240 000,00	213 000,00	186 000,00	159 000,00	129 000,00	99 000,00	69 000,00	39 000,00	9 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)																						
2.1.3.2	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy																						
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	22 000,00	471 873,45	1 845 631,00	1 819 960,79	2 526 074,61	594 906,28	1 093 724,00	919 507,00	1 061 449,00	1 088 449,00	1 115 449,00	1 142 449,00	1 169 449,00	1 196 449,00	1 223 449,00	1 145 356,00	849 924,00	679 924,00	909 924,00	939 924,00	1 297 448,00	2 027 448,00
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:		170 579,68	1 319 333,00	1 319 333,00	2 526 074,61	594 906,28	551 150,00	166 240,00														
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne					375 000,00																	
3	Wynik budżetu	818 438,97	4 986 259,59	302 819,00	1 769 111,19	-880 298,09	600 795,41	752 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	300 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	266 000,00	556 000,00	302 819,00	368 819,00			752 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	300 000,00
4	Przychody budżetu	15 750 000,00	52 072,30	4 482 331,69	4 482 331,69	1 656 298,09	5 784 020,99																
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	15 750 000,00																					
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu																						
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:					477 777,09	477 777,09																
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu					115 377,09																	
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:		52 072,30	4 482 331,69	4 482 331,69	1 178 521,00	5 306 243,90																
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu					764 921,00																	
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:																						
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu																						
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:																						
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu																						
5	Rozchody budżetu	16 036 000,00	556 000,00	476 000,00	476 000,00	776 000,00	401 000,00	752 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00</												

		Wykonanie		Plan 3 kw.		Wykonanie		Wykonanie na 30.06.2020																
Lp.	Wyszczególnienie	2017	2018	2019	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036		
6	Kwota długu, w tym:	15 960 000,00	15 404 000,00	14 928 000,00	14 928 000,00	14 152 000,00	14 527 000,00	13 400 000,00	12 500 000,00	11 600 000,00	10 700 000,00	9 800 000,00	8 900 000,00	8 000 000,00	7 100 000,00	6 200 000,00	5 300 000,00	4 300 000,00	3 300 000,00	2 300 000,00	1 300 000,00	300 000,00		
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków																							
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	481 985,40	5 042 387,13	525 722,00	1 342 741,70	135 475,70	1 066 609,66	1 130 149,00	1 499 454,00	1 761 449,00	1 788 449,00	1 815 449,00	1 842 449,00	1 869 449,00	1 896 449,00	1 923 449,00	1 845 356,00	1 649 924,00	1 679 924,00	1 709 924,00	1 739 924,00	2 097 448,00	2 127 448,00	
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	481 985,40	5 094 459,43	5 008 053,69	5 825 073,39	1 791 773,79	6 850 630,65	1 130 149,00	1 499 454,00	1 761 449,00	1 788 449,00	1 815 449,00	1 842 449,00	1 869 449,00	1 896 449,00	1 923 449,00	1 845 356,00	1 649 924,00	1 679 924,00	1 709 924,00	1 739 924,00	2 097 448,00	2 127 448,00	
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	x	x	x	x	6,57%	6,15%	6,09%	6,50%	6,18%	6,05%	5,92%	5,78%	5,65%	5,52%	5,39%	5,26%	5,62%	5,47%	5,32%	5,18%	5,03%	1,50%	
8.1_vROD_	8.1_vROD_2020	x	x	x	x	6,57%	6,15%	6,09%	6,50%	6,18%	6,05%	5,92%												
8.1_vROD_	8.1_vROD_2026	x	x	x	x	6,57%	6,15%						5,78%	5,65%	5,52%	5,39%	5,26%	5,62%	5,47%	5,32%	5,18%	5,03%	1,50%	
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	6,48%	26,46%	5,63%	9,90%	3,63%	12,90%	8,04%	9,50%	10,35%	10,35%	10,35%	10,35%	10,35%	10,35%	10,35%	9,84%	8,76%	8,76%	8,76%	8,76%	10,35%	10,35%	
8.2_v2020	8.2_v2020	8,51%	27,64%	9,37%	14,79%	5,38%	13,04%	9,07%	10,50%	11,32%	11,32%	11,32%	11,32%	11,32%	11,32%	11,32%	10,81%	9,73%	9,73%	9,73%	9,73%	11,32%	11,32%	
8.2_v2026	8.2_v2026	6,48%	26,46%	5,63%	9,90%	3,63%	12,90%	8,04%	9,50%	10,35%	10,35%	10,35%	10,35%	10,35%	10,35%	10,35%	9,84%	8,76%	8,76%	8,76%	8,76%	10,35%	10,35%	
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	x	x	x	x	15,17%	15,17%	14,13%	7,94%	8,32%	10,30%	11,05%	8,26%	8,94%	9,90%	10,23%	10,35%	10,28%	10,05%	9,82%	9,60%	9,37%	9,37%	
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	x	x	x	x	16,98%	15,17%	15,94%	9,75%	8,32%	10,30%	11,05%	8,87%	8,94%	9,90%	10,23%	10,35%	10,28%	10,05%	9,82%	9,60%	9,37%	9,37%	
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	6 000,00	229 866,12	95 448,00	95 448,00																			
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	6 000,00	229 866,12	95 448,00	95 448,00																			
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	6 000,00	227 001,12	95 448,00	95 448,00																			
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			878 728,00	878 728,00	609 750,82	114 467,82	515 575,00	120 053,00															
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:			878 728,00	878 728,00	609 750,82	114 467,82	515 575,00	120 053,00															
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			834 574,00	834 574,00	609 750,82	114 467,82	515 575,00	120 053,00															
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	49 880,35	221 404,37	95 688,00	95 688,00	92 740,57	16 211,16																	
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	49 880,35	221 404,37	95 889,47	95 448,00	92 740,57	16 211,16																	
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	46 917,10	187 564,37	95 448,00	95 448,00	92 740,57	16 211,16																	
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		170 579,68	1 490 025,00	1 490 025,00	1 390 215,61	559 818,43	551 150,00	166 240,00															
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:		95 048,00	813 680,00	813 680,00	1 390 215,61	559 818,43	551 150,00	166 240,00															
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		95 048,00	783 670,00	783 670,00	1 018 434,61	354 477,19	551 150,00	166 240,00															

		Wykonanie		Plan 3 kw. Wykonanie		Wykonanie na 30.06.2020																	
Lp.	Wyszczególnienie	2017	2018	2019	2019	2020	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	40 000,00		1 490 025,00	1 490 025,00	1 372 734,52	594 906,28	551 150,00	166 240,00														
10.1.1	bieżące	40 000,00																					
10.1.2	majątkowe			1 490 025,00	1 490 025,00	1 372 734,52	594 906,28	551 150,00	166 240,00														
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej																						
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej																						
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy																						
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych																						
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	16 036 000,00	556 000,00	476 000,00	476 000,00	776 000,00	401 000,00	752 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	300 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:																						
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.																						
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:																						
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:																						
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego																						
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji																						
10.8	Kwota wzrostu(+) / spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)																						
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych																						
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:																						
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy																						
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań																						
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

Burmistrz Białego Boru

Paweł Stanisław Mikołajewski

Załącznik Nr 10
do Zarządzenia Nr 101/2020
Burmistrza Białego Bóru
z dnia 28 września 2020 r.

STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH GMINY BIAŁY BÓR

Lp.	Nazwa zadania	Dział	Okres realizacji	Łączne nakłady	Wykonanie na 30.06.2020r.	Dotychczasowe wykonanie łącznie do 30.06.2019r.	Stopień zaawansowania programu
1	Przebudowa dróg gminnych w miejscowości 1 Biały Bór przy ulicy Słupskiej i ulicy Nadrzecznej	600	2019-2020	743 716,52	298 358,20	348 358,19	46,84%
2	Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych dla Gminy Biały Bór	900	2018-2019	145 940,05	0,00	15 046,05	10,31%
	RAZEM			889 656,57	298 358,20	363 404,24	40,85%

Burmistrz Białego Bóru

Paweł Stanisław Mikołajewski

Realizacja dochodów i wydatków budżetu Gminy Białe Bórze

zaplanowanych na podstawie art. 6r ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach tj. gospodarowanie odpadami komunalnymi za I półrocze 2020 r.

z tego:															
z tego:															
Dział	Rozdział	Paragraf	Plan dochodów na 30.06.2020	Wykonanie dochodów na 30.06.2020	Plan wydatków na 30.06.2020	Wydatki- wykonanie na 30.06.2020 ogółem (8+14)	Wydatki bieżące	Wydatki jednostek budżetowych			Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz		Wydatki majątkowe
								Wynagrodzeni a i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz			niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, w części związanej z		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
900	90002		953 310,00	456 913,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0490	953 310,00	456 913,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			0,00	0,00	953 310,00	353 512,87	353 512,87	26 338,00	327 174,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4010	0,00	0,00	44 479,00	19 395,08	19 395,08	19 395,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4040	0,00	0,00	3 021,00	3 020,90	3 020,90	3 020,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	0,00	0,00	4 000,00	3 432,77	3 432,77	3 432,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4120	0,00	0,00	500,00	489,25	489,25	489,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	0,00	0,00	2 200,00	2 082,50	2 082,50	0,00	2 082,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	0,00	0,00	897 335,00	324 763,11	324 763,11	0,00	324 763,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4410	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4430	0,00	0,00	75,00	49,26	49,26	0,00	49,26						
		4700	0,00	0,00	1 500,00	280,00	280,00	0,00	280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ogółem			953 310,00			353 512,87	353 512,87	26 338,00	327 174,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Burmistrz Białego Boru
Paweł Stanisław Mikołajewski

Realizacja dochodów i wydatków budżetu Gminy Biały Bór
zaplanowanych na podstawie art. 403 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo Ochrony Środowiska za I półrocze 2020 r.

z tego:															
z tego:															
Dział	Rozdział	Paragraf	Plan dochodów na dzień 30.06.2020 ogółem	Wykonanie dochodów na 30.06.2020	Plan wydatków na 30.06.2020	Wykonanie wydatków na 30.06.2020 ogółem (7+14)	Wydatki bieżące	Wydatki jednostek budżetowych				Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, w części związanej	Wydatki majątkowe
								Wydatki budżetowych		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
900	90001		50 000,00	26 611,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		0640	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		0830	49 400,00	26 353,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		0920	500,00	257,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
					98 600,00	25 156,34	25 156,34	0,00	24 758,34	0,00	398,00	0,00	0,00		
		3020	0,00	0,00	398,00	398,00	398,00	0,00	0,00	0,00	398,00	0,00	0,00		
		4210	0,00	0,00	29 602,00	18 245,85	18 245,85	0,00	18 245,85	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4300	0,00	0,00	65 700,00	6 343,49	6 343,49	0,00	6 343,49	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4360	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4430	0,00	0,00	2 000,00	169,00	169,00	0,00	169,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4700	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
900	90004		0,00	0,00	88 648,00	40 832,64	40 832,64	537,00	40 295,64	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4170	0,00	0,00	700,00	537,00	537,00	537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4210	0,00	0,00	65 648,00	32 504,80	32 504,80	0,00	32 504,80	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4300	0,00	0,00	17 300,00	6 365,84	6 365,84	0,00	6 365,84	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4430	0,00	0,00	5 000,00	1 425,00	1 425,00	0,00	1 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
900	90005		448 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		6207	448 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
					475 560,00	13 572,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 572,90		

	6057	0,00	0,00	96 501,00	13 572,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 572,90
	6059	0,00	0,00	4 059,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6237	0,00	0,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90006	18 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6280	18 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6050	0,00	0,00	18 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90008			1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4300	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90019	15 000,00	4 086,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0690	15 000,00	4 086,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900	90026	24 000,00	2 164,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0640	3 000,00	1 691,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0910	1 000,00	472,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6280	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	158 644,00	2 639,48	2 639,48	0,00	2 639,48	0,00	0,00	0,00	0,00
	4170	0,00	0,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4210	0,00	0,00	1 000,00	315,98	315,98	0,00	315,98	0,00	0,00	0,00	0,00
	4300	0,00	0,00	3 500,00	1 955,75	1 955,75	0,00	1 955,75	0,00	0,00	0,00	0,00
	4410	0,00	0,00	500,00	367,75	367,75	0,00	367,75	0,00	0,00	0,00	0,00
	4430	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4700	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6050	0,00	0,00	150 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem		556 050,00	32 863,31	841 002,00	82 201,36	68 628,46	537,00	67 693,46	0,00	398,00	0,00	13 572,90

Burmistrz Działego Boru

Dawid Stanisław Mikołajewski

REALIZACJA DOTACJI PODMIOTOWYCH UDZIELONYCH Z BUDŻETU GMINY BIAŁY BÓR ZA I PÓŁROCZE 2020 ROKU

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 30.06.2020	Wykonanie wydatków na 30.06.2020
630			Turystyka	30 000,00	0,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	30 000,00	0,00
		2480	BIAŁOBORSKIE CENTRUM KULTURY I REKREACJI	30 000,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	1 938 745,00	955 316,84
	80101		Szkoły podstawowe	1 926 258,00	949 073,55
		2590	Dotacje podmiotowe z budżetu dla publicznych jedn.syst.oświaty prowadz. osobę prawną inną niż jst i przez osoby fizyczne- FUNDACJA DEKA	1 926 258,00	949 073,55
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	12 487,00	6 243,29
		2590	Dotacje podmiotowe z budżetu dla publicznych jedn.syst.oświaty prowadz. osobę prawną inną niż jst i przez osoby fizyczne- FUNDACJA DEKA	12 487,00	6 243,29
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	592 900,00	271 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	427 183,00	193 000,00
		2480	BIAŁOBORSKIE CENTRUM KULTURY I REKREACJI	427 183,00	193 000,00
	92116		Biblioteki	165 717,00	78 000,00
		2480	BIBLIOTEKA PUBLICZNA	165 717,00	78 000,00
Razem:				2 561 645,00	1 226 316,84

Burmistrz Białego Boru

Paweł Stanisław Mikołajewski

REALIZACJA DOTACJI CELOWYCH UDZIELONYCH Z BUDŻETU GMINY BIAŁY BÓR ZA I PÓŁROCZE 2020 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 30.06.2020	Wykonanie wydatków na 30.06.2020
010			Rozlictwo i łowiectwo	3 000,00	0,00
	01008		Melioracje wodne	3 000,00	0,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	3 000,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	66 095,00	30 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	66 095,00	30 000,00
		2820	OCHOTNICZA STRAŻ POŻARNA W BIAŁYM BORZE	55 000,00	30 000,00
		2820	OCHOTNICZA STRAŻ POŻARNA W GRABOWIE	2 773,00	0,00
		2820	OCHOTNICZA STRAŻ POŻARNA W DRZONOWIE	2 781,00	0,00
		2820	OCHOTNICZA STRAŻ POŻARNA W SĘPOLNIE WIELKIM	5 541,00	0,00
851			Ochrona zdrowia	26 600,00	11 300,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	10 600,00	5 300,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 600,00	5 300,00
	85195		Pozostała działalność	16 000,00	6 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	16 000,00	6 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	10 000,00	0,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	10 000,00	0,00
		2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	10 000,00	0,00
926			Kultura fizyczna	91 000,00	49 350,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	91 000,00	49 350,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	91 000,00	49 350,00
Razem:				196 695,00	90 650,00

Burmistrz Białego Boru

Paweł Stanisław Mikołajewski

**INFORMACJA
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY BIAŁY BÓR
ZA I PÓŁROCZE 2020 ROKU**

Na podstawie art. 266 ust 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U.2019.869 z późn.zm.) oraz zgodnie z uchwałą Nr XLVI/372/10 Rady Miejskiej w Białym Borze z dnia 29.06.2010r. w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu, Burmistrz Białego Boru przedstawia informację z realizacji planu dochodów i wydatków budżetu gminy za I półrocze 2020 r. jak niżej:

I. DANE OGÓLNE

1. Budżet gminy na rok 2020 został zatwierdzony dnia 12 grudnia 2019r. Uchwałą Nr XIII/105/2019 Rady Miejskiej w Białym Borze z następującymi kwotami:

- a) dochody ogółem: 32.382.222,00 zł,
w tym:
- dochody bieżące: 31.063.182,00 zł
- dochody majątkowe: 1.319.040,00 zł
- b) wydatki ogółem: 32.004.222,00 zł,
w tym:
- wydatki bieżące: 30.312.499,00 zł
- wydatki majątkowe: 1.691.723,00 zł
- c) nadwyżką budżetu: 378.000,00 zł

Po dokonaniu zmian w ciągu roku na dzień 30 czerwca 2020r. plany dochodów i wydatków budżetu przedstawiają się następująco:

- a) dochody ogółem: 32.775.845,13 zł,
w tym:
- dochody bieżące: 31.265.544,31 zł,
- dochody majątkowe: 1.510.300,82 zł,
- b) wydatki ogółem: 33.656.143,22 zł,
w tym:
- wydatki bieżące: 31.130.068,61 zł,
- wydatki majątkowe: 2.526.074,61 zł,
- c) deficyt budżetu: 880.298,09 zł.

Gmina Biały Bór od 2015 roku nie spełniała wskaźników, zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych, w związku z czym do końca 2019 roku była w trakcie realizacji programu

postępowania naprawczego. Od 2020 roku dzięki wprowadzonym działaniom oszczędnościowym gmina spełnia wskaźniki zadłużenia, a także poprawiła się płynność finansowa gminy.

II. DOCHODY BUDŻETU

Dochody budżetu za okres pierwszego półrocza 2020r. zostały zrealizowane w kwocie 15.812.428,63 zł, co stanowi 48,24 % planu rocznego.

Dochody budżetu w I półroczu 2020r. zostały lepiej wykonane o 564 tys. zł w porównaniu do I półrocza 2019 roku. Jest to dobra sytuacja pomimo, że od marca w Polsce zapanowała pandemia COVID-19, co mocno odbiło się na finansach gminy, chociażby przez mniejsze wpływy w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Realizacja dochodów budżetu na dzień 30.06.2020r. została przedstawiona w załączniku nr 1 do zarządzenia.

Dochody w poszczególnych działach wyglądają następująco

W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, wpłynęło łącznie 275.534,88 zł, w tym na zwrot akcyzy dla rolników 239.522,27 zł, za dzierżawę od Kół Łowieckich w kwocie 21 tys. zł, natomiast ze sprzedaży mienia 14.624 436.861,59 zł (o 422 tys. zł mniej niż w roku ubiegłym). Wykonanie w dziale wynosi 46,94%.

Wykonanie w dziale **600 - Transport i łączność** nie wpłynęło nic. Zaplanowana jest dotacja w wysokości 10.000 zł, z Urzędu Marszałkowskiego na projekt pn.: „Przystanek dziecko”. Środki wpłyną w II półroczu. Wykonanie wynosi 0,00 %.

W dziale **700 – Gospodarka mieszkaniowa** wykonanie wyniosło 58,18%, co stanowi 334.080,56 zł, czyli o 39 tys. zł więcej niż rok wcześniej. Główne pozycje dochodów w tym dziale to wpływy z najmu i dzierżawy majątku gminnego- 278 tys.zł, opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste oraz nabycia prawa własności – 46,5 tys. zł, koszty upomnienia, odsetki, odpłatności za ogrzewanie w lokalach MGOPS i inne usługi komunalne na rzecz najemców- 9.801 zł.

Wykonanie w wysokości 62,67 % odnotowano w dziale **710 – Działalność usługowa**. Ujmowane są tu wpływy z cmentarzy komunalnych tj. cmentarza w Grabowie, Kołtkach, Białej i Stepieniu. Na 30 czerwca 2020r. wpłynęło 1.880,00 zł, tj. w podobnej wysokości, jak rok wcześniej.

Kolejnym działem jest **dział 750 - Administracja publiczna**. Wykonanie planu wynosi 96.996,36 zł, co stanowi 57,60%. W dziale tym księgowana jest dotacja celowa na częściowe pokrycie wydatków związanych z utrzymaniem stanowisk USC, działalności gospodarczej i Obrony Cywilnej. Wpłynęło z tego tytułu 26.398,05 (w roku ubiegłym było więcej o 10 tys.zł). Ponadto wpłynęło wynagrodzenie płatnika w wysokości 255 zł. Za wynajem pomieszczeń, zwrot za uporządkowanie terenu (RUCH S.A.) wpłynęło prawie 3,7 tys. zł, zwrot podatku VAT 2.833 zł. Ponadto wpłynęło odszkodowanie w wysokości 1.314 zł za uszkodzony samochód Volkswagen Caddy. Gmina otrzymała ok. 62.470 zł (o 36 tys.zł mniej niż w roku ubiegłym) refundacji wynagrodzeń z PUP za prace interwencyjne i publiczne.

W dziale **751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** – wykonanie wynosi 77,35 %. Gmina otrzymała dotację na aktualizację spisów wyborców w wysokości 534 zł, a także na przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP w wysokości 24.873 zł.

W dziale **752- Obrona narodowa** nie odnotowano żadnego wykonania.

W dziale **754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** wykonanie wynosi 75,21%.

Zaplanowane są tu wpływy z mandatów i grzywien nałożone przez Straż Miejską. Plan wynosi 2.500 zł, natomiast wykonanie wynosi 640,50 zł. Dochody dotyczą mandatów wystawionych w roku ubiegłym za ujawnione przekroczenia prędkości z lat wcześniejszych.

Ponadto wpłynęło 5.000 zł z tytułu dofinansowania kosztów dezynfekcji chodników, ulic, schodów w przeciwdziałaniu w walce z COVID-19. Wpłaty dokonał Bank Spółdzielczy Sławno Oddział w Białym Borze.

Kolejnym działem jest **dział 756 – Dochody od osób prawnych, fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej**. Do 30 czerwca wpłynęło na konto gminy 4.649.286,43 tj. o 133 tys. zł więcej niż w I półroczu 2019 roku.

W dziale tym ujmuje się wpływy z podatku od nieruchomości, podatku rolnego, leśnego, od środków transportowych, z opłaty skarbowej, z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat, udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, podatków od spadków i darowizn, opłaty eksploatacyjnej, podatek od czynności cywilnoprawnych.

Ogólnie należy stwierdzić, że wykonanie jest zadowalające. Najmniejsze wykonanie wynosi 2% z tytułu odsetek od wpłat m.in. opłaty eksploatacyjnej, czy za zajęcie pasa drogowego.

Z tytułu podatku od nieruchomości wpłynęło 1.911 tys. zł (o 340 tys. zł więcej niż w 2019 roku), z podatku rolnego ok. 98 tys. zł, z podatku leśnego 224 tys. zł, z tytułu podatku od środków transportowych wpłynęło 187 tys. zł, tj. o 43 tys. zł więcej niż w roku ubiegłym. Warto tu zaznaczyć, że to już kolejny rok funkcjonowania najniższych stawek w podatku od środków transportowych. Z tytułu opłaty eksploatacyjnej wpłynęło 610 tys. zł. Natomiast w I półroczu 2019 roku odnotowano dochody na poziomie 773 tys. zł. Z tytułu opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu wpłynęło 96 tys. zł, a za zajęcie pasa drogowego wpłynęło 53 tys. zł. Z tytułu kosztów komorniczych i odsetek od nieterminowych wpłat wpłynęło 10,5 tys. zł.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych wykonano w 42,79 %, co stanowi 1.301.396 zł założonego planu. Jest to znaczny spadek w stosunku do 2019 roku. porównując wpłynęło mniej o 169 tys. zł. Na tą sytuację miała wpływ pandemia COVID-19. Niektóre firmy zostały zamknięte w tym czasie lub ograniczyły swoją działalność, a to się przekłada na wysokość podatku dochodowego. Z badań firmy CURULIS wynika, że wpływy z PIT w 2020 roku spadną o ok. 24% w stosunku do założonych planów.

Natomiast wykonanie udziałów od osób prawnych wynosi 56.244,55 zł. Dla porównania w ubiegłym roku wykonanie wyniosło 298 zł. Jest znaczna poprawa wpływów CIT.

Następnym działem z dobrym wykonaniem na półrocze jest **dział 758 – Różne rozliczenia**. Wykonanie stanowi 58,65%. Księgowana jest tu subwencja oświatowa, wyrównawcza i równoważąca oraz kapitalizacja odsetek, a także rozliczenia z lat ubiegłych. Z tytułu subwencji wpłynęło łącznie 4.378.850 zł. Z kapitalizacji odsetek wypracowano dochody w wysokości 4.077,56 zł. W związku z pandemią COVID-19 spadło oprocentowanie lokat i środków na rachunkach bankowych. Dlatego w II półroczu należy przeanalizować założony plan i dokonać jego zmniejszenia. Wpływów z lat ubiegłych zaksięgowano na kwotę 23,90 zł. Sumy do wyjaśnienia to kwota 396,75 zł.

Kolejnym działem w budżecie jest **dział 801- Oświata i wychowanie**. Do budżetu wpłynęło 231.359,66 zł, co stanowi 59,07 % planu. W tym dochody wypracowane przez Zespół Szkół nr 1 w Białym Borze wynoszą 46,4 tys. zł. Głównie są to dochody z tytułu wynajmu pomieszczeń, w tym m.in. z agencji kuchni, z odpłatności rodziców za pobyt dzieci w przedszkolu. Ponadto Szkoła Podstawowa w Drzonowie wypracowała w I półroczu 124 zł dochodów. Pozostała kwota to dotacje, jakie wpłynęły na wychowanie przedszkolne (70 tys. zł). Ponadto wpłynęło 114.467,82 zł,

z tytułu dotacji na zakup komputerów do szkół, celem wprowadzenia możliwości zdalnego nauczania. W ramach środków zakupiono 69 laptopów.

W związku z otrzymywanymi dotacjami na zadania własne i zadania zlecone z zakresu pomocy społecznej wykonanie w **dziale 852 – Pomoc społeczna** wynosi 61,68%, co stanowi 659.482,22 zł. Na dzień 30 czerwca gmina otrzymała 631.835 zł dotacji na realizację zadań własnych (wśród nich na: opłatę składek zdrowotnych za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, zasiłki okresowe i pomoc w naturze, zasiłki stałe, utrzymanie ośrodków pomocy społecznej, usługi opiekuńcze, dożywianie, utrzymanie Klubu Seniora) i 2.351,04 zł na realizację zadań zleconych (tj. dodatki energetyczne, za sprawowanie opieki prawnej). Ponadto MGOPS zrealizował ok. 12.000 zł dochodów własnych, z tytułu kapitalizacji odsetek i usług opiekuńczych.

W rozdziale 85295 wpłynęło 13.183,50 zł z tytułu refundacji wynagrodzeń osób wykonujących prace społecznie – użyteczne.

W dziale **854- Edukacyjna opieka wychowawcza** zaksięgowano 75.200 zł dotacji otrzymanej na wypłatę stypendiów socjalnych dla uczniów. Gmina musi zapewnić 20% wkładu własnego.

W **dziale 855- Rodzina** ujmuje się dotacje na świadczenia wychowawcze tj. Program 500+, świadczenia rodzinne oraz fundusz alimentacyjny, Kartę Dużej Rodziny, Dobry start, wspieranie rodziny. Gmina do 30 czerwca otrzymała na realizację tych zadań kwotę 4.491.833,96 zł, w tym na 500+ kwotę 2.442 tys. zł, na rodzinne i f. alimentacyjny 1.993 tys. zł i kartę dużej rodziny 270 zł, opłata składek zdrowotnych za osoby pobierające świadczenia 43.593 zł. Wykonanie w dziale wynosi 38,88%. Ponadto w tym dziale ujęta jest dotacja na utworzenie żłobka w wysokości 495 tys. zł, która wpłynie dopiero w grudniu 2020 roku.

Wykonanie w dziale **900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** wynosi 555.339,17 zł, co stanowi 33,88 % planu. Na konto Gminy wpłynęły środki za wywóz ścieków komunalnych w wysokości 26 tys. zł oraz odsetki od nieterminowych wpłat z tego tytułu 257,99 zł.

W związku z zawartą umową z Generalną Dyрекcją Dróg Krajowych i Autostrad na utrzymanie czystości przy drogach krajowych w mieście Białý Bór, wpłynęło do gminy 62 tys. zł. Umowa była zawarta do końca kwietnia br. Niestety kolejnego przetargu gmina nie wygrała, w związku z czym w II półroczu należy zweryfikować założone plany.

Z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wpłynęło 456 tys. zł. Tytuły komornicze są wystawiane na bieżąco. Koszty upomnień i odsetki zamykają się kwotą ok. 2,1 tys. zł.

Wpłynęło odszkodowanie za uszkodzoną lampę na ul. Tamka w łącznej wysokości 3.545 zł.

Z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wpłynęło natomiast 4,0 tys. zł.

W dziale zaplanowana jest jeszcze dotacja ze środków WFOŚiGW na utylizację azbestu w wysokości 20.000 zł, która wpłynie w II półroczu, jednak w niższej kwocie ze względu dofinansowanie w wysokości 60% kosztów utylizacji.

W dziale **921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** wykonanie wynosi 27.039,68 zł, w tym z tytułu wynajmu świetlic wiejskich 2.039,68 zł i dotacja z Powiatu Szczecineckiego w wysokości 25.000 zł z przeznaczeniem na realizację zajęć dodatkowych w BCKIR. Wykonanie w dziale wynosi 52,08%

W ostatnim **dziale 926- Kultura fizyczna i sport** nie odnotowano żadnego wykonania, ponieważ zaplanowane dotacje wpłyną w II półroczu. Zaplanowano dotację na Skatepark w wysokości 46.783 zł, dotacje na plac zabaw w Trzebielu w kwocie 10.000 zł i dotacje na remont szatni i zakup nowych siedzisk na stadion miejski w Białym borze w wysokości 19.000 zł.

Realizację dochodów budżetu gminy za I półrocze 2020 roku według źródeł przedstawia tabela nr 1. Dla porównania wskazano wykonanie za I półrocze 2019 roku.

Dochody własne wypracowane przez gminę wykonano w wysokości 51,90%, co daje kwotę 4.373.630,79. Dla porównania jest to słabsze wykonanie o ok. 70 tys. zł. Analizując poszczególne pozycje można stwierdzić, że na tą sytuację miała wpływ opłata eksploatacyjna. Kopalnie funkcjonujące na terenie gminy Biały Bór wykazały mniejsze wydobywanie.

Udziały w podatku dochodowym wykonano w wysokości 42,79%. Jest to zdecydowanie mniejsze wykonanie niż w 2019 roku, zarówno procentowo, jak i kwotowo. W roku ubiegłym wykonanie wynosiło 46,78%, co stanowiło 1.470.621 zł. A zatem w bieżącym roku w I półroczu wpłynęło mniej o 169.225 zł. Niestety to są m.in. skutki pandemii COVID-19.

Warto wskazać jednak na zmianę we wpływach w CIT. W roku ubiegłym wpłynęło z tego tytułu tylko 298,42 zł, natomiast w 2020 roku wpłynęło 56 tys. zł. Jest to znaczna poprawa.

Dotacji na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej (zadania zlecone) i pozostałe zadania własne (pkt.III), gmina otrzymała 5.550.543,11 zł, co stanowi 44,13% zakładanego planu. W roku ubiegłym w porównywalnym okresie wpłynęło dotacji o 548 tys. zł mniej. Plany dotacji z roku na rok wzrastają, zwłaszcza w przypadku dotacji na program „500+”.

W punkcie IV zostały wymienione dotacje celowe, które gmina otrzymuje w związku z realizacją np. projektów unijnych, czy też zadań inwestycyjnych. Na zaplanowaną kwotę 1.232.300,82 zł wpłynęło w I półroczu 139.467,82 zł co stanowi 11,32% planu. Dzięki zakończeniu realizacji programu naprawczego kondycja finansowa się poprawiła, co umożliwiło realizację większej liczby inwestycji.

Analizując natomiast wykonanie subwencji, to realizacja jest tutaj prawidłowa. Do 30 czerwca wpłynęło 4.378.850 zł, co stanowi 58,91% planu. Porównując do ubiegłego roku odnotowaliśmy wzrost subwencji, w stosunku do I półrocza 2019 roku o 227.250 zł, z tytułu subwencji oświatowej i wyrównawczej. Subwencja równoważąca spadła w 2020 w stosunku do 2019 r.

Gmina realizując niektóre zadania zlecone otrzymuje z tego tytułu odpowiedni procent od pozyskanych środków. Przede wszystkim jest to odzyskiwanie przez MGOPS zaległości z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Wpłynęło z tego tytułu 12.296,36 zł.

REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETU ZA I PÓŁROCZE 2020r. WG ŹRÓDŁA DOCHODU

Tabela Nr 1

Lp.	paragraf	Pozycja podatku - bliższe określenie	Plan po zmianach na 30.06.2020 r.	Realizacja planu na dzień 30.06.2019 r.	Realizacja planu na dzień 30.06.2020 r.	% wykon. (4:3)
1		2	3	5	5	6
I.		DOCHODY WŁASNE - OGÓŁEM w tym:	8 427 044,00	4 443 284,20	4 373 630,79	51,90
1	0310	Podatek od nieruchomości	3 219 500,00	1 571 353,61	1 911 430,96	59,37
2	0320	Podatek rolny	183 000,00	95 204,96	98 138,83	53,63
3	0330	Podatek leśny	451 000,00	226 472,36	224 345,94	49,74
4	0340	Podatek od środków transportowych	285 000,00	144 265,50	187 155,86	65,67
5	0350	Podatki opłacane w formie karty podatkowej /rzemiosło, usługi/	2 000,00	1 199,00	815,91	40,80

6	0360	Podatek od spadków i darowizn	5 000,00	1 019,00	2 936,00	58,72
7	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	17 000,00	10 130,00	9 585,00	56,38
8	0460	Opłata eksploatacyjna z tytułu wydobywania kopalin	1 494 000,00	773 540,13	610 993,72	40,90
9	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	1 000,00	58,79	1 683,51	168,35
10	0480	Opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	120 000,00	86 824,53	96 388,63	80,32
11	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jedn.samorządu terytor. na podst. odrębnych ustaw	1 008 310,00	356 218,63	510 640,71	50,64
12	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	121 000,00	73 632,01	82 010,37	67,78
13	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	40 000,00	21 774,96	44 761,71	111,90
14	0570	Grzywny i mandaty od osób fizycznych	2 000,00	3 644,72	496,08	24,80
15	0610	Wpływ z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	26,00	26,00	26,00	100,00
16	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	9 000,00	4 683,63	5 442,06	60,47
17	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	20 000,00	11 464,00	6 887,50	34,44
18	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostce realizującej zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	50 000,00	28 920,00	14 265,80	28,53
19	0690	Wpływy z różnych opłat	18 199,00	6 503,27	5 966,58	32,79
20	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych JST	614 379,00	321 506,03	328 009,67	53,39
21	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	1 000,00	0,00	0,00	0,00
22	0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	327 000,00	436 861,59	14 624,21	4,47
23	0830	Wpływy z usług	73 000,00	28 976,53	38 939,70	53,34
24	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	14 000,00	7 553,48	11 041,43	78,87
25	0920	Odsetki od nieterminowych wpłat, pozostałe odsetki	43 230,00	38 821,63	7 110,07	16,45

26	0940	Wpływy z tytułu rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	0,00	122,15	23,90	0,00
27	0970	Wpływy z różnych dochodów	308 400,00	192 507,69	159 513,89	51,72
28	2980	Wpływy do wyjaśnienia	0,00	0,00	396,75	0,00
II.		UDZIAŁ GMINY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA - OGÓŁEM:	3 091 707,00	1 470 919,42	1 357 640,55	43,91
1	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	3 041 707,00	1 470 621,00	1 301 396,00	42,79
2	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	50 000,00	298,42	56 244,55	112,49
III.		DOTACJE CELOWE Z BUDŻETU PAŃSTWA - OGÓŁEM:	12 576 598,31	5 002 294,08	5 550 543,11	44,13
1	2010 i 2060	Na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej - razem	11 355 871,31	4 227 316,24	4 773 213,11	42,03
2	2030	Na zadania własne gminy - razem	1 220 727,00	774 977,84	777 330,00	63,68
IV.		POZOSTAŁE DOTACJE CELOWE OGÓŁEM:	1 232 300,82	170 312,00	139 467,82	11,32
1	2880	Dotacja celowa z Powiatu Szczecineckiego dla BCKIR na organizację zajęć dodatkowych	50 000,00	0,00	25 000,00	50,00
2	6207	Dotacja celowa na projekt pn. "Zakup komputerów w ramach programu "Zdalna szkoła" ze środków Ministerstwa Cyfryzacji	114 467,82	0,00	114 467,82	0,00
3	6207	Dotacja celowa na realizację projektu pn. "Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Stepień" ze środków PROW	0,00	50 904,00	0,00	0,00
4	2007	Dotacja celowa z Fundacji Legalna Kultura na realizację projektu "Ja w Internecie"	0,00	75 264,00	0,00	0,00
5	6207	Dotacja celowa z PROW na "Rozbudowę infrastruktury parku miejskiego w Białym Borze"	0,00	44 144,00	0,00	0,00
6	6207	Dotacja celowa z RPO na "Wymianę starych urządzeń grzewczych na terenie Gminy Biały Bór"	448 500,00	0,00	0,00	0,00
7	6207	Dotacja celowa z PROW ze środków LEADER na "Zwiększenie przestrzeni konkurencyjnej poprzez przebudowę placu rekreacyjnego przy Zespole Szkół Nr 1 w Białym Borze na skatepark"	46 783,00	0,00	0,00	0,00
8	6220	Dotacja celowa z Urzędu Marszałkowskiego w ramach	10 000,00	0,00	0,00	0,00

		grantu sołeckiego na zakup Placu zabaw w Trzebielu				
9	6220	Dotacja celowa z Urzędu Marszałkowskiego w ramach grantu sołeckiego na projekt "Przystanek dziecko w Grabowie"	10 000,00	0,00	0,00	0,00
10	6220	Dotacja celowa z Urzędu Marszałkowskiego na projekt pn. "Poprawa i modernizacja infrastruktury sportowej na stadionie miejskim w Białym Borze"	19 000,00	0,00	0,00	0,00
11	6280	Dotacja celowa z WFOŚiGW na utylizację azbestu	20 000,00	0,00	0,00	0,00
12	6280	Dotacja celowa z NFOŚiGW na realizację projektu pn. " Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurków do owijania balotów, opakowań po nawozach i BIG BAG"	18 550,00	0,00	0,00	0,00%
13	6330	Dotacja celowa z Urzędu Wojewódzkiego na Utworzenie żłobka na terenie Gminy Białły Bór	495 000,00	0,00	0,00	0,00%
V.	2920	SUBWENCJA Z BUDŻETU PAŃSTWA - OGÓŁEM:	7 433 190,00	4 151 600,00	4 378 850,00	58,91
1		Subwencja oświatowa	5 739 563,00	3 341 000,00	3 532 040,00	61,54
2		Subwencja wyrównawcza	1 480 565,00	678 024,00	740 280,00	50,00
3		Subwencja równoważąca	213 062,00	132 576,00	106 530,00	50,00
VI.	2360	DOCHODY ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH JST	15 005,00	10 041,44	12 296,36	81,95
		DOCHODY BUDŻETU OGÓŁEM:	32 775 845,13	15 248 451,14	15 812 428,63	48,24

ZAŁĘGŁOŚCI CZYNSZOWE ORAZ ZAŁĘGŁOŚCI Z USŁUG KOMUNALNYCH

W I półroczu 2020 roku dokonano przypisu za zarząd nieruchomością wspólną, czynszu oraz pozostałych usług-wywóz nieczystości płynnych na ogólną wartość 166.682,77 zł. Zaległości z lat poprzednich do wyegzekwowania są następujące: czynsz 114.771,34 zł, naliczone odsetki od czynszów 64.918,12 zł, pozostałe usługi 6.646,81 zł, naliczone odsetki od nieterminowo zapłaconych faktur za wywóz nieczystości płynnych 6.862,12 zł. Na dzień 30.06.2020 roku wpłynęło łącznie 182.875,62 zł. Zaległości na dzień 30.06.2020 wyniosły: czynsze 109.097,23 zł, zaległości odsetkowe od czynszów 67.547,35 zł, pozostałe usługi (ścieki komunalne) 8.869,15 zł, naliczone odsetki od nieterminowo zapłaconych faktur za wywóz ścieków 6.063,15 zł. Oprócz tego zaległość za zarząd nieruchomością wspólną wynosi 254,51 zł, odsetki za zarząd wynoszą 181,24 zł.

Tabela Nr 2 . Przypis naliczonego czynszu i zestawienie wpłat za 2020 rok

Lp.	Rodzaj świadczonej usługi	Saldo z lat ubiegłych	Przypis na 2020	Wpłaty za 2020	Nadpłaty	Zaległości
1.	Należność za czynsze komunalne	114 771,34	130 087,10	148 934,86	13 173,65	109 097,23
2.	Odsetki za nieterminowe regulowanie czynszów komunalnych	64 918,12	3 254,53	625,30	0,00	67 547,35
3.	Należności za pozostałe usługi- ścieki komunalne	6 646,81	27 680,98	26 353,85	895,21	8 869,15
4.	Odsetki za nieterminowe regulowanie płatności za usługi pozostałe	6 862,13	-540,99	257,99	0,00	6 063,15
5.	Zarząd nieruchomością wspólną	0,00	5 358,45	6 042,66	938,72	254,51
6.	Odsetki za zarząd	0,00	842,20	660,96	0,00	181,24
	Razem	193 198,40	166 682,27	182 875,62	15 007,58	192 012,63

Tabela Nr 3. Zaległości czynszowych za lata 2019-2020

Lp.	Rodzaj świadczonej usługi	Rok 2019	Rok 2020	Spadek zadłużenia	Wzrost zadłużenia
1.	Należność za czynsze komunalne	114 771,34	109 097,23	5 674,11	0,00
2.	Odsetki za nieterminowe regulowanie czynszów komunalnych	64 918,12	67 547,35	0,00	2 629,23
3.	Należności za pozostałe usługi- ścieki komunalne	6 646,81	8 869,15	0,00	2 222,34
4.	Odsetki za nieterminowe regulowanie płatności za usługi pozostałe	6 862,13	6 063,15	798,98	0,00
5.	Zarząd nieruchomością wspólną	0,00	254,51	0,00	254,51
6.	Odsetki za zarząd	0,00	181,24	0,00	181,24
	Razem	193 198,40	192 012,63	6 473,09	5 287,32

W stosunku do 2019 roku zmniejszono zaległości za czynsze i odsetki za ścieki na łączną kwotę 6.473,09 zł. Wzrosło zadłużenie za odsetki czynszowe i należność za wystawione faktury za wywóz nieczystości płynnych oraz o zarząd nieruchomością wspólną i odsetki za zarząd o 5287,32 zł.

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

Skierowano do sądu Rejonowego w Szczecinku trzy wnioski dwa w związku z zaległościami w opłatach czynszowych, jeden odnośnie zaległości za fundusz remontowy.

Na dzień 30.06.2020r. zadłużenie odpracowuje jedna osoba. Kwota odpracowania wyniosła 1.545 zł.

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.

Burmistrz dokonał umorzenia odsetek czynszowych w wysokości 920,69zł. Komisja Budżetu Finansów Publicznych wydała pozytywną opinię na umorzenie zaległości odsetek za wywóz nieczystości płynnych w wysokości 684,24 zł.

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.

Analizując rosnące zaległości za zarząd nieruchomością wspólną, gmina podjęła rozmowy z zewnętrznymi podmiotami, które mogłyby przejąć zarząd nad wspólnotami mieszkaniowymi.

ZALEGŁOŚCI I NADPŁATY PODATKOWE

Przypisy z tytułu podatków i opłat lokalnych, dzierżawy oraz sprzedaży mienia komunalnego na dzień 30 czerwca 2020 roku stanowią łączną kwotę **6.598,724,10 zł** (kolumna 3), z czego na podatek od nieruchomości, rolny i leśny oraz podatek od posiadania środków transportowych od osób prawnych i fizycznych przypada kwota 4.638,241,00 zł, co w przypisie ogólnym stanowi 70,29%.

Pozostały przypis, to opłata eksploatacyjna w kwocie 617.462,72 zł, wynajem mienia komunalnego 145.855,23 zł, sprzedaż mienia komunalnego 29.624,21 zł oraz opłata za wieczyste użytkowanie gruntu osób fizycznych i prawnych w kwocie 50.190,98 zł.

Przypis z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi to kwota 938.112,50 zł, zajęcie pasa drogowego osoby fizyczne i prawne 53.330,25 zł, za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 120.088,49 zł, opłata adiacencka 270,15 zł.

Należności do pobrania w 2020 roku zostały zwiększone o **959.642,37zł** (kol.4) z powodu zaległości z lat ubiegłych, czyli podatki i opłaty lokalne do pobrania na początek 2020 roku stanowią łącznie kwotę **7. 558,366,60 zł** (kol.5).

Wpłaty należności na dzień 30 czerwca 2020 roku z tytułu podatków i opłat lokalnych wynosiły **3.831,521,07 zł** (kol.6), z czego podatki od nieruchomości, rolny, leśny i środków transportowych wynoszą 2.421,071,59 zł. Pozostałe wpłaty z tytułu dzierżawy i sprzedaży mienia komunalnego oraz użytkowania wieczystego wynoszą 191.513,06 zł, za podatek eksploatacyjny 610.993,72 zł oraz odpady komunalne 456.913,39 zł. Dochód z tytułu zajęcia pasa drogowego na dzień 30 czerwca 2020 roku wynoszą 53.457,17 zł oraz zezwolenia na sprzedaż alkoholu 96.388,63 zł.

Głównymi pozycjami w zaległościach na dzień 30.06.2020r. są niezapłacone należności z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych w kwocie 312.839,19 zł, z tytułu podatku od nieruchomości osób prawnych w kwocie 386.622,94zł, zaległości w podatku od środków transportowych od osób fizycznych kwota 56.087,47zł, a od osób prawnych kwota 3.110,60 zł; zaległości z tyt. podatku rolnego od osób fizycznych 166.489,33 zł, a od osób prawnych w kwocie 8.251,00zł. Zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od osób fizycznych wynoszą 133.879,75 zł, natomiast zaległości z tyt. opłaty śmieciowej od osób prawnych wyniosły 5.080,00zł i są to zaległości Spółdzielni Mieszkaniowej „JUTRZENKA”.

W I półroczu 2020 roku wystawiono 410 szt. upomnień dla osób, które nie dokonują w terminie wpłat podatków, zgodnie z przepisami o postępowaniu egzekucyjnym w administracji. Wystawiono do urzędów skarbowych 173 tytuły wykonawcze.

Największe trudności w ściągnięciu zaległości z tytułu podatków ma Naczelnik Drugiego Urzędu Skarbowego w Gdyni – na dzień 30.06.2020 r. kwota zaległości objętych tytułami wykonawczymi wynosi 77.252,70 zł (w 2020r. Komornik dokonał zajęcia na kwotę 133,10 zł).

Problemy z realizacją tytułów wykonawczych ma również Urząd Skarbowy w Człuchowie, ponieważ nie wyegzekwowano zaległości na wystawione tytuły od podatnika, który posiada nieruchomości na terenie tutejszej gminy (kwota zaległości 112.671,97 zł). Mimo zbiegu egzekucji i przejęcia prowadzenia postępowania przez Komornika Sądowego egzekucja (w tym licytacja nieruchomości) jest nadal nieskuteczna. W m-cu czerwcu 2020r. Komornik dokonał oszacowania nieruchomości w celu ponownej licytacji.

Również tytuły wykonawcze skierowane do Naczelnika Urzędu Skarbowego Kraków-Krowodrza są realizowane w niewielkim zakresie. Po zbiegu egzekucji przez Komornika Sądowego – do dnia 30.06.2020r. wpłynęła kwota 449,60 zł, podczas gdy kwota zaległości na dzień 30.06.2020r. wynosi 69.278,97 zł. Nieruchomość została sprzedana w drodze licytacji komorniczej, ale ciągle toczy się postępowanie w sprawie podziału sumy uzyskanej ze sprzedaży nieruchomości.

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

Należy nadmienić, że zaległości w podatku od nieruchomości od osób prawnych uległy zwiększeniu głównie o zobowiązania podatnika FUREL sp. z o.o. , któremu zostały wystawione decyzje określające dodatkowe przypisy za lata 2014–2018 w kwocie 275.728,08 zł. Na zaległości za lata 2014 - 2018 została wpisana hipoteka przymusowa. Do dnia 30.06.2020r. Komornik ściągnął w drodze egzekucji kwotę 6.210,12 zł.

Ponadto zaległości w podatku dochodowym od osób prawnych ma m.in.: TORFOWISKO Biały Bór sp. z o.o. kwota 39.654,00 zł (zaległości za m-ce styczeń–czerwiec 2020r.), Spółdzielnia Mieszkaniowa Lokatorsko–Własnościowa „JUTRZENKA” w Przybrdzie w kwocie 23.588,00 zł, „AGROMIS” sp. z o.o. w kwocie 13.884,00 zł oraz „SZÓSTKA” sp. z o.o. w kwocie 13.661,04zł.

SMLW „JUTRZENKA” złożyła podanie o przejęcie przez Gminę gruntów w zamian za zaległości.

Natomiast zaległości w podatku od środków transportowych zarówno od osób fizycznych, jak i prawnych dotyczą głównie podatników, którzy zgłosili swoje pojazdy do opodatkowania w naszej gminie.

Procentowa ściągальność poszczególnych podatków w gminie została przedstawia w tabeli Nr 4.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w 2020 roku, w podatku od nieruchomości wyniosły **94.415,90 zł** a w podatku od środków transportowych stanowiły kwotę **302.800,00 zł**. Zwolnienia z tytułu podatku od nieruchomości w 2020 roku, stanowiły kwotę **480.437,01 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, pomocy społecznej oraz udzielono zwolnienia z podatku od nieruchomości wskazanym grupom przedsiębiorców, których płynność finansowa uległa pogorszeniu w związku z ponoszeniem negatywnych konsekwencji ekonomicznych z powodu COVID-19). 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 **706,00 zł** (w tym z tytułu podatku od nieruchomości umorzono kwotę 703,75 zł, podatek rolny 2,25 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 I PÓŁROCZE 2020 ROKU

Tabela Nr 4

Lp	Rodzaje Należności	Przepisy na 2020 rok	Zaległości z lat ubiegłych	Do pobrania w 2020 roku	Wpłaty należności		Saldo na 30.06.2020r.		Saldo	Ściagalnóść procentowa
					Ogółem 30.06.2020r.	W tym zaległości	Należności do pobrania	Nadpłaty		
1	Środki transportu od o/f	249 343,00	64 072,14	313 415,14	143 890,72	16 925,87	169 533,42	9,00	169 524,42	45,9%
2	Środki transportu od o/p	66 740,00	11 158,97	77 898,97	43 265,14	9 148,97	34 633,83	0,00	34 633,83	55,5%
4	Podatek od nieruch. o/f	1 175 055,31	389 678,84	1 564 734,15	672 087,42	56 272,42	900 571,51	7 924,78	892 646,73	42,9%
3	Podatek od nieruchomości o/p	2 535 517,00	321 542,27	2 857 059,27	1 239 343,54	32 621,68	1 617 766,34	50,61	1 617 715,73	43,3%
5	Podatek rolny o / f	134 867,19	33 859,13	168 726,32	86 013,83	9 080,03	83 682,37	969,88	82 712,49	50,9%
6	Podatek rolny o/p	32 935,00	1 109,00	34 044,00	12 125,00	1 014,00	21 953,00	34,00	21 919,00	35,6%
7	Podatek leśny o /f	12 561,50	3 153,63	15 715,13	8 011,30	845,71	7 794,17	90,34	7 703,83	50,9%
8	Podatek leśny o/p	431 222,00	-219,00	431 003,00	216 334,64	28,64	214 674,00	5,64	214 668,36	50,1%
9	Użytkowanie wieczyste o/f	25 224,44	5 804,87	31 029,44	19 934,42	3 007,52	11 146,31	51,29	11 095,02	64,2%
10	Użytkowanie wieczyste o/p	24 966,54	3 815,32	28 781,86	24 827,29	3 874,42	4 046,67	92,10	3 954,57	86,2%
11	Dzierżawa gruntu ogrody działki o/f	35 281,69	-264,88	35 016,81	26 615,36	125,69	9 984,07	1 582,62	8 401,45	76,0%
12	Dzierżawy mienia komunalnego o/f	26 346,58	2 380,96	28 727,54	24 455,62	1 643,03	4 582,02	310,10	4 271,92	85,1%
13	Dzierżawy roczne mien.kom o/p	10 208,36	494,56	10 702,92	9 702,66	0,00	1 000,32	0,06	1 000,26	90,6%
14	Wynajem mienia komun. o/p	74 018,60	1 116,71	75 135,31	68 188,82	1 306,25	8 380,57	1 434,08	6 946,49	90,7%
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

17	Wpływy z najmu o/p	4 365,06	0,37	4 365,43	3 164,68	0,37	1 200,75	0,00	1 200,75	72,41
18	Sprzedaż gruntu o/f	14 624,21	12,00	14 636,21	14 624,21	0,00	12,08	0,08	12,00	99,92
21	Opłata eksploatacyjna o/p	617 462,72	24 582,41	642 045,13	610 993,72	0,00	31 058,01	6,60	31 051,41	95,16
22	Opłata za gospodarkę odpadami o/f	743 926,00	98 860,27	842 786,27	360 663,39	22 148,10	484 442,27	2 319,39	482 122,88	42,75
23	Opłata za gospodarkę odpadami o/p	194 186,50	5 217,00	199 403,50	96 250,00	180,00	103 153,50	0,00	103 153,50	48,27
24	Opłata za korzystanie z przystanku	0,00	-4,47	-4,47	0,00	0,00	0,00	4,47	-4,47	0,00
25	Zezwolenie sprzedaż alkoholu o/f	30 591,93	-1 790,85	28 801,08	19 164,67	0,00	9 640,73	4,32	9 636,41	66,54
26	Zezwolenie sprzedaż alkoholu o/p	89 496,56	-304,57	89 191,99	77 223,96	0,00	11 968,08	0,05	11 968,03	86,58
27	Zajęcie pasa drogowego o/f	1 784,64	1 529,56	3 314,20	1 860,86	159,30	1 517,89	64,55	1 453,34	56,15
28	Zajęcie pasa drogowego o/p	51 545,61	-162,12	51 383,49	51 596,31	26,66	3,17	215,99	-212,82	100,41
31	Użytkowanie wieczyste o/p	1 183,51	0,25	1 183,76	1 183,51	0,00	0,25	0,00	0,25	99,98
33	Opłata adiacencka o/p	270,15	0,00	270,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Sprzedaż gruntu o/p	15 000,00	-18 800,00	-3 800,00	0,00	0,00	0,00	3 800,00	-3 800,00	0,00
	R A Z E M	6 598 724,10	959 642,37	7 558 366,60	3 831 521,07	158 408,66	3 745 545,33	18 969,95	3 726 575,38	50,69

II. WYDATKI BUDŻETU

Wydatki budżetu za pierwsze półrocze 2020r. zostały zrealizowane w kwocie 15.211.633,22 zł, co stanowi 45,20 % planu wydatków. W ubiegłym roku wydatkowo bardzo podobną kwotę.

Realizacja wydatków w I półroczu wg działów i rozdziałów, z uwzględnieniem procentowego wykonania, została przedstawiona w załączniku nr 4 do zarządzenia. Wykonanie w poszczególnych działach wygląda następująco:

- **w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo** wykonanie wynosi 98,00 %. W dziale tym finansujemy utrzymanie urządzeń melioracyjnych, odpis 2% podatku rolnego dla Izby Rolniczych, a przede wszystkim zwrot podatku akcyzowego dla rolników. Wykonanie w dziale jest wysokie, ponieważ otrzymaną dotację na zwrot akcyzy wypłacono rolnikom w maju br. w łącznej wysokości 234.825,75 zł, a kwotę 4.712,52 zł przeznaczono na wydatki związane z obsługą akcyzy. Do Izby Rolniczych wpłacono 1.994,47 zł, a na składki do Rejonowego Związku Spółek Wodnych wydatkowano 205,01 zł;
- **w dziale 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę** regulujemy zobowiązania wobec PWIK z tytułu dopłat do wody, które wyniosły 138.075,59 zł, co daje 48,45 % planu, w całości stanowiąc dopłatę do ceny wody dla mieszkańców gminy. W roku ubiegłym zapłacono o ok. 12 tys. zł mniej.
- **w dziale 600 – Transport i łączność** wydatkowano 49,20 % założonych środków. Na drogi publiczne zaplanowano 180.075 zł i wydano w I półroczu prawie w całości założony plan, bo 179.496,58 zł. W ramach zaplanowanych środków ujęto bieżące utrzymanie dróg, w tym zakup kruszywa, wbudowanie kruszywa w drogi i równanie, a także zimowe utrzymanie, zakup znaków. Na inwestycje drogowe zaplanowano 791.238,52 zł, a wydatkowano 298.358,20 zł. Opis inwestycji w załączniku Nr 7 do Zarządzenia.
- **w dziale 630 – Turystyka** zaplanowano kwotę 30.000 zł, jako dotację podmiotową dla BCKIR na funkcjonowanie plaży miejskiej. Całość dotacji zostanie przekazana w II półroczu.
- **w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa** wydatkowano łącznie 495.458,82 zł, co stanowi 50,39% planu. Ujęto tu wydatki związane z utrzymaniem grupy remontowej, utrzymaniem i remontami mieszkań komunalnych oraz socjalnych, opłaty za ogłoszenia prasowe, podziały i rozgraniczenia działek, szacunki nieruchomości, zakładanie ksiąg wieczystych, zapłata podatku VAT, zakupy materiałów budowlanych do remontów pozostałych obiektów komunalnych. Na remonty mieszkań wydatkowano w I półroczu 86.805,41 zł. Wykonano prace w mieszkaniach m.in. w Grabowie 60 – hydrofornia, remont mieszkania po przeprowadzonej eksmisji w Sępólnie Wielkim, wymiana wkładu kominowego w mieszkaniu na ul. Polnej 3, inne drobne remonty w innych mieszkaniach, remont dachu we wspólnocie mieszkaniowej na ul. Bobolickiej 8 w Białym Borze.
- **w dziale 710 – Działalność usługowa** wykonanie wyniosło 87,83%. Wydatkowano 29.862,89 zł. Finansuje się tu koszty związane z opracowaniem studium dla gminy, wydaniem decyzji o zagospodarowaniu terenu, zakupem map, utrzymaniem cmentarzy. Na opracowanie studium, decyzji o warunkach zabudowy i opracowania geodezyjne oraz kartograficzne wydano 24.061,50 zł, tj. o 5,6 tys. zł więcej niż w roku ubiegłym. Na utrzymanie cmentarzy zaplanowano kwotę 8.000 zł, którą wydatkowano w wysokości 5,8 tys. zł.
- **w dziale 750 - Administracja publiczna** wykonanie wynosi 49,06%, co stanowi 1.411.267,54 zł. W porównaniu z rokiem ubiegłym wydatkowano o 15 tys. zł mniej. W dziale ujęte są następujące zadania: utrzymanie Urzędu (w tym wynagrodzenia pracowników, zakupy materiałów biurowych, usługi pocztowe, energia elektryczna, woda, ścieki, telefony, delegacje, szkolenia) wynagrodzenia pracowników publicznych i interwencyjnych, budżet Rady Miejskiej (np. diety radnych

i softysów, delegacje, szkolenia, materiały biurowe), opłaty składek do stowarzyszeń, ubezpieczenie majątku, wydatki na komisje poborowe, wydatki związane z obsługą podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych i prawnych (inkaso softysów, opłaty pocztowe, materiały biurowe, koszty komornicze).

Na dzień 30 czerwca wydatkowano w rozdziale 75011 - Urzędy wojewódzkie kwotę 99.140,73 zł, (tj. o 20 tys. zł więcej niż w roku ubiegłym), w rozdziale 75022 – Rady gminy kwotę 52.308,20 zł (wydano o ok. 2,8 tys. zł mniej), w rozdziale 75023 - Urzędy gmin- 1.043.498,66 zł (wydatkowano o ok. 33 tys. zł więcej), na komisje poborowe wydano sumę 1.204,30 zł (więcej o 466 zł), w rozdziale 75095 - pozostała działalność – wydano 215.115,65 zł (w ubiegłym roku wydano o 66 tys.zł więcej);

- **w dziale 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej** wykonanie wynosi 41,34 %. Na aktualizację spisów wyborców wydatkowano w I półroczu br. 267 zł. Ponadto gmina otrzymała dotację w kwocie 31.785 zł, którą wydatkowała zgodnie z przeznaczeniem tj. na przeprowadzenie wyborów na Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w kwocie 13.311,78 zł. Pozostałe wydatki zostaną poniesione w II półroczu;

- **w dziale 752- Obrona narodowa** zaplanowano kwotę 2.000 zł, którą nie wydatkowano;

- wykonanie **w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** wynosi 51,20%. W dziale ujmuje się wydatki związane z funkcjonowaniem Ochotniczych Staży Pożarnych i Zarządzaniem kryzysowym. Wykonanie w rozdziale OSP wynosi 48,99 % w stosunku do planu. Wydatkowano na bieżące funkcjonowanie OSP 80.156,16 zł, w tym dotacja dla OSP Biały Bór 30.000 zł.

W dziale zaplanowano również środki na zarządzanie kryzysowe w wysokości 107.100 zł, co zostało wykorzystane w kwocie 58.450,61 zł. Po raz pierwszy od czasu utworzenia rezerwy na zarządzanie kryzysowe została wykorzystana częściowo wykorzystana. W związku z pandemią COVID-19 gmina zakupiła maseczki, środki dezynfekujące, środki ochrony osobistej, dozowniki. Pandemia spowodowała poniesienie dużych wydatków nie tylko przez urząd, ale także przez pozostałe jednostki.

- **w dziale 757 – Obsługa długu publicznego** wydatkowano 220.958,51 zł na spłatę odsetek od zaciągniętych pożyczek tj. 6,8 tys.zł mniej niż w roku ubiegłym. Wykonanie procentowe wynosi 49,32%. Na początku roku wysokość zaplanowanych odsetek wynosiła 448.000 zł. Pandemia wpłynęła także na tą pozycję, aczkolwiek tu bardzo pozytywnie. Ministerstwo Finansów obniżyło oprocentowanie pożyczki udzielonej przez Skarb Państwa z 3% do wysokości 1,5%, dlatego w II półroczu zmniejszono plany odsetek.

- zerowe wykonanie odnotowano w **dziale 758 – Różne rozliczenia** (0,00%). Tu ujęta jest rezerwa Burmistrza, której pozostało na 30.06.2020 r. 42.123,73 zł.

- **w dziale 801 – Oświata i wychowanie** wykonanie wynosi 4.450.910,94 zł, czyli o 282 tys. zł więcej niż w roku ubiegłym. Natomiast warto wspomnieć, że wydatki za I półrocze 2020 roku wzrosły głównie z faktu przekazania większej dotacji dla Fundacji DEKA (o ok. 161 tys. zł) i wzrostu wynagrodzeń nauczycieli. Wykonanie wynosi 51,44%. W wydatkach ponoszone są koszty wynagrodzeń nauczycieli i administracji, koszty eksploatacyjne (energia, woda, ścieki, materiały biurowe).

Najwięcej wydatkowano środków na utrzymanie szkół podstawowych (rozdział 80101), bo 3.609.006,15 zł (o 619 tys. zł więcej niż w roku ubiegłym), w tym dla DEKI 949.073,55 zł. Wykonanie procentowe wynosi 52,79%. W ramach tego rozdziału zakupiono laptopy do zdalnego nauczania za łączną kwotę 115.114,09 zł. Ponadto porównanie nie do końca jest prawidłowe, ponieważ do sierpnia 2019 roku funkcjonowało gimnazjum, które było ujmowane w innym rozdziale, a obecnie koszty utrzymania klasy 7 i 8 są ujmowane w tym rozdziale.

W rozdziale 80103 – oddziały przedszkolne – wydatkowano 67.754,21 zł, co daje 37,68 % założonego planu. Tu wydano mniej o prawie 137 tys. zł więcej w stosunku do ubiegłego roku. Jest to związane ze zmianą ujmowania kosztów w oddziałach przedszkolnych i w przedszkolu.

Na przedszkola (rozdział 80104) wydatkowano 478.746,78 zł tj. o 156 tys. zł więcej niż w roku poprzednim. Wykonanie wynosi 45,49%. Wzrost dotyczy głównie zmiany sposobu ujmowania kosztów, a także podwyżek.

Dowożenie uczniów do szkół kosztowało 143.733,35 zł, czyli 45,92 % planu tj. mniej o 39 tys. zł, niż wydano w I półroczu 2019 roku. Spadek wynika z wprowadzenia w marcu nauczania zdalnego, w związku z pandemią i uczniowie nie byli dowożeni do szkół. W/w kwocie ujęte są także wydatki gminy związane z dowozem dzieci niepełnosprawnych, na co wydatkowano 31 tys. zł.

Ponadto w dziale ujęto doksztalcanie nauczycieli (80146), na które wydano 4.657,15 zł. Odpis na doksztalcanie jest tworzony w wysokości 1% tj. 25.892 zł, co najprawdopodobniej nie zostanie wykorzystane w całości.

W rozdziale 80150 zaplanowano kwotę 202.162 zł, co zostało wydatkowane w wysokości 104.395,30 zł, co stanowi 51,64 % planu, w tym 6.243,29 zł dotacji dla Fundacji DEKA.

Na pozostałą działalność (odpisy na ZFŚS za emerytowanych nauczycieli) wydano 42.618 zł. Odpis zrealizowano w całości do końca maja.

- **na dział 851 – Ochrona zdrowia** wydatkowano 75.434,20 zł, czyli 41,69 % planu, tj. o 12 tys. zł więcej niż w roku poprzednim. Finansowany jest program przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczania narkomanii oraz rehabilitacja. Na zwalczanie zjawiska narkomanii zaplanowano 4.500,00 zł, co nie zostało jeszcze wydatkowane, na zwalczanie alkoholizmu zaplanowano 115.500 zł, a wydatkowano 57.684,20 zł, tj. 46,73% planu.

Ponadto zaplanowano kwotę 16.000,00 zł, jako dotacje dla organizacji pożytku publicznego na realizację zadań związanych z ochroną zdrowia. Wydatkowano 6.000 zł.

A wydatki na realizację wieloletniego programu rehabilitacji w gminie Biały Bór ujęte są w rozdziale 85121- lecnictwo ambulatoryjne. Na ten cel uchwalono 37.000 zł, a w pierwszej połowie roku wydatkowano 11.750 zł, dofinansowując rehabilitację mieszkańców gminy Biały Bór.

- **w dziale 852 – Pomoc społeczna** wykonanie planów wynosi 47,75%. W ramach tego działu finansuje się opłatę składek zdrowotnych za osoby pobierające świadczenia z MGOPS, zasiłki stałe i okresowe, dodatki mieszkaniowe, utrzymanie ośrodka, zakup usług opiekuńczych, dożywianie oraz wynagrodzenia pracowników zatrudnionych w ramach prac społecznie – użytecznych, utrzymanie Klubu Seniora.

W I półroczu opłacono składki na ubezpieczenia społeczne na kwotę 14.163,24 zł (o 3 tys. zł więcej niż w roku ubiegłym), udzielono zasiłki okresowe oraz pomoc w naturze, opłacono DPS i pobyt w ZOL łącznie na kwotę 498.942,92 zł (o 63 tys. zł więcej niż rok wcześniej). Natomiast z tytułu dodatków mieszkaniowych wypłacono kwotę 90.307,10 zł, czyli o 5 tys. zł mniej niż w 2019 roku, a na wypłatę dodatku energetycznego 249,88 zł. Na zasiłki stałe wydano 166.699 zł (o 11 tys. zł więcej niż rok wcześniej), a na usługi opiekuńcze 146.790,86 zł (mniej o 7 tys. zł, niż w I półroczu 2019 r.), na dożywianie wydano 41.984,70 zł czyli o 59 tys. zł mniej niż rok wcześniej, na co miał wpływ COVID-19.

Ponadto w dziale tym finansuje się także utrzymanie ośrodka pomocy społecznej. Wydatkowano 324.059,49 zł tj. o 40 tys. zł więcej niż w roku ubiegłym.

Na prace użytecznie-społeczne przekazano kwotę 29.142,12 zł, czyli o 1 tys. zł mniej niż rok wcześniej.

W budżecie MGOPS zaplanowano utrzymanie Klubu „SENIOR+”. Na zadanie przewidziano 90.000 zł, co wydatkowano w I półroczu w kwocie 24.240,08 zł.

W dziale 852 wydatkowano łącznie 1.336.579,3p zł, czyli o 56 tys. zł więcej, w porównaniu z I półroczem 2019 roku.

- w **dziale 853 – Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej** wykonanie wynosi 38,83 %. W celu utrzymania trwałości projektu pn. „Internet oknem na świat mieszkańców gminy Biały Bór”, dofinansowywanego wcześniej ze środków Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, gmina jest zobowiązana do opłaty za internet dla beneficjentów projektu. Zaplanowano na ten cel 30.000 zł, a wydatkowano w I półroczu 11.649,79 zł.

- w **dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza** wykonano wydatki w 61,88%. Na świetlice szkolne wydatkowano 48,55% planu, czyli 98.328,98 zł, co oznacza że wydatkowano o prawie 3 tys. zł mniej, niż w roku ubiegłym.

Oprócz utrzymania świetlic szkolnych zaplanowano tu rozdział 85415 „Pomoc materialna dla uczniów”, w ramach którego w I półroczu wypłacono 90.240 zł w formie stypendiów socjalnych dla uczniów, czyli na podobnym poziomie, niż rok temu. Ponadto Pan Burmistrz przyznała nagrody dla zdolnych uczniów i z osiągnięciami sportowymi łączną kwotę 4.950 zł.

- w **dziale 855- Rodzina**, finansuje się program 500+, świadczenia rodzinne i wypłaty z funduszu alimentacyjnego, wydatki na Kartę Dużej Rodziny oraz wspieranie rodziny poprzez m.in. zatrudnienie asystentów rodziny i wypłatę świadczeń w ramach programu „Dobry Start”, rodziny zastępcze, a także opłacane są składki na ubezpieczenie zdrowotne. Ponadto zaplanowano środki na utworzenie żłobka.

Łącznie w dziale wydatkowano 4.545.077,07 zł (o 660 tys. zł więcej niż w roku ubiegłym), w tym na świadczenia wychowawcze (500+) kwotę 2.441.940,87 zł (w I półroczu 2019 wydano 1.945.084,13 zł), świadczenia rodzinne 1.989.211,74 zł (w 2019 roku- 1.873.081,91 zł), na Kartę Dużej Rodziny wydatkowano 97,65 zł, a na asystenta rodziny wydatkowano 28.323,81 zł (a w 2019 roku -24.429,08 zł). Natomiast za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych zapłacono 15.502,58 zł (w 2019 roku -11.897,58 zł). Składki zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia wyniosły 42.940,42 zł (w 2019 roku wydano 30.906,51 zł). Na utworzenie żłobka zaplanowano 645.810 zł, co wydatkowano w wysokości 27.060 zł. Pozostałe wydatki zostaną poczynione w II półroczu.

- w **dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** wydano 943.469,24 zł 709.307,20 zł, co stanowi 35,38 %. Porównując wydatki do roku ubiegłego wydatkowano o 234 tys. zł więcej. Finansujemy tu dopłaty do ścieków oraz transport ścieków, a także oczyszczanie miasta, utrzymanie zieleni, opłaty za utrzymanie bezdomnych psów w schronisku w Kościerzynie, oświetlenie ulic, ochronę środowiska, gospodarkę odpadami i estetyzację miasta, a także zaplanowano 5 inwestycji, opisanych w załączniku nr 7 do zarządzenia.

Na gospodarkę ściekową wydano 188.629,22 zł, czyli o ok. 3 tys. zł więcej niż w roku ubiegłym.

W tym na dopłaty do ścieków wydatkowano już 220.779,84 zł, czyli o 63 tys. zł więcej niż rok wcześniej. Na gospodarkę odpadami wydano 353.512,87 zł, o 90 tys. zł więcej niż rok wcześniej.

Na oczyszczanie miasta i wsi wydano 53.894,62 zł, tj. o 21 tys. zł więcej niż w roku ubiegłym.

Na utrzymanie zieleni w gminie wydano 40.832,64 zł, czyli o 18 tys. zł więcej niż w roku ubiegłym.

Na ochronę powietrza atmosferycznego zaplanowano 475.560 zł, co wydatkowano w kwocie 13.572,90 zł, na opracowanie wniosku aplikacyjnego na fotowoltaikę.

Na ochronę gleby zaplanowano kwotę 18.550 zł na usunięcie folii rolniczych. W I półroczu nie wydatkowano tych środków. Zadanie zostanie przesunięte do realizacji w 2021 roku.

Na zarybianie w rozdziale 90008 zaplanowano 1.000 zł, które zostaną wykorzystane w II półroczu.

Na schronisko dla zwierząt wydano 16.225,75 zł, a w roku ubiegłym 11.382 zł. W tym zakup karmy dla psów i kotów, utrzymanie gotowości schroniska i usługi weterynaryjne.

Na oświetlenie gminy wydatkowano 274.161,76 zł, czyli o 116 tys. zł więcej, niż w I półroczu 2019 roku, jest to związane m.in. ze wzrostem ceny prądu.

Na pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami wydano 2.639,48 zł na koszty monitoringu, usługi pocztowe, koszty delegacji. Ponadto zaplanowano środki na budowę PSZOK-u, na utylizację azbestu. Nie wydatkowano żadnych środków na te inwestycje.

- wykonanie na poziomie 41,46 % możemy zauważyć w dziale **921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**. Zaplanowano tu utrzymanie świetlic wiejskich, dotacje instytucji kultury. Przekazano 193.000 zł dotacji dla BCKIR i 78.000 zł dla Biblioteki. Na utrzymanie świetlic wydatkowano 19.279,75 zł tj. o 10 tys. zł mniej niż w roku ubiegłym. Natomiast na zabytki w I półroczu br. nie udzielono dotacji. Łącznie w dziale wydatkowano 290.279,75 zł, czyli mniej o 7 tys. zł, niż w roku ubiegłym.

- na dział **926 – Kultura fizyczna i sport** wydatkowaliśmy 61,83 %. Łącznie wydano 197.312,43 zł, czyli o 129 tys. zł więcej, niż rok temu. Finansowane jest utrzymanie Orlika, a także zatrudnienie Animatora Sportu, na które wydano w I półroczu 7.161,34 zł. Udzielono dotacji na zadania z zakresu sportu i kultury fizycznej w łącznej kwocie 49.350 zł. Jednak głównym wydatkiem w tym dziale to budowa skateparku za łączną kwotę 140.801,09 zł.

**WYDATKI BUDŻETU WRAZ Z ZACIĄGNIĘTYMI ZOBOWIĄZANIAM
WG POSZCZEGÓLNYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH
NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2020 ROKU PRZEDSTAWIAJĄ SIĘ NASTĘPUJĄCO:**

Tabela nr 5

Lp.	Nazwa jednostki	Plan po zmianach	Realizacja wydatków na 30.06.2020	Zobowiązania ogółem na 30.06.2020	% wykonania (4:3)
1	2	3	4	5	8
I.	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 IM. H.SIENKIEWICZA W BIAŁYM BORZE	5 211 220,57	2 683 459,90	149 849,27	51,49%
II.	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JULIANA TUWIMA W DRZONOWIE	1 396 244,00	765 718,00	39 872,69	54,84%
III.	MIEJSKO - GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	13 967 194,04	5 914 402,84	115 376,61	42,34%
IV.	URZĄD MIEJSKI	13 081 484,61	5 848 052,48	196 837,59	44,70%
	OGÓŁEM WYDATKI	33 656 143,22	15 211 633,22	501 936,16	45,20%

W powyższej tabeli została przedstawiona realizacja wydatków łącznie z zaciągniętymi zobowiązaniami z podziałem na jednostki. Wszystkie jednostki posiadały łącznie zobowiązań na kwotę 501.936,16 zł tj. o 36 tys. mniej niż w 2019 roku. Zobowiązania są m.in. z tytułu ZUS-u, podatku dochodowego, dopłat do wody i ścieków, zakupu materiałów i usług. Wszystkie zobowiązania regulowane są na bieżąco. Największe wykonanie można zaobserwować w Szkole Podstawowej w Drzonowie - 54,84% założonego planu. Natomiast w Zespole Szkół Nr 1 w Białym Borze wykonano budżet w 51,49%, w Urzędzie Miejskim wykonanie wyniosło 44,70 %. Najmniejsze procentowe wykonanie

w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej wyniosło 42,34%. Ogółem budżet po stronie wydatków na 30 czerwca 2020 r. wykonano w 45,20 %. Wykonanie w poszczególnych jednostkach jest niższe w 2020 roku niż w I półroczu 2019 roku.

Rok 2020 jest pierwszym rokiem po zakończeniu programu naprawczego, dzięki czemu gmina odzyskała płynność finansową, co ogólnie wpłynęło na terminowość regulowanych zobowiązań.

Poniżej przedstawiono budżet Gminy w rozbiciu na paragrafy. Z zestawienia wynika jaki jest procent wykonania poszczególnych rodzajów wydatków. Dla porównania pokazano wykonanie na dzień 30.06.2018 r.

**WYDATKI BUDŻETU GMINY WG PARAGRAFÓW NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2020 ROKU
PRZEDSTAWIAJĄ SIĘ NASTĘPUJĄCO:**

Tabela nr 6

Paragraf	Nazwa paragrafu	Plan na 30.06.2020	Wydatki wykonane na 30.06.2019	Wydatki wykonane na 30.06.2020	% wyk
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	622 900,00	276 000,00	271 000,00	43,51%
2590	Dotacje podmiotowe z budżetu dla publicznych jednostek systemu oświaty prowadzone przez os. prawną inną niż JST i przez os.fizyczne	1 938 745,00	793 852,68	955 316,84	49,28%
2720	Dotacja celowa z budżetu na finan. lub dofinansow. remon. i kons.ob.zabytkowych.przekaz. jednostkom do sfp	10 000,00	0,00	0,00	0,00%
2820	Dotacja celowa z budżetu na finan. lub dofinansow. zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	183 695,60	94 800,00	90 650,00	49,35%
2830	Dotacja celowa z budżetu na finan. lub dofinansow. zadań zleconych do realizacji pozostałym jedn.nie zaliczanym do sfp	3 000,00	0,00	0,00	0,00%
2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wys. 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	3 660,00	3 134,10	1 994,47	54,49%
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	280 300,00	111 045,19	115 575,67	41,23%

3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	194 200,00	112 729,55	94 814,68	48,82%
3110	Świadczenia społeczne	11 877 581,56	4 184 330,53	4 800 227,62	40,41%
3240	Stypendia dla uczniów	105 200,00	88 020,00	90 240,00	85,78%
3260	Inne formy pomocy dla uczniów	5 000,00	5 400,00	4 950,00	99,00%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 975 262,42	3 182 448,84	3 287 089,55	47,12%
4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 000,57	11 445,24	4 885,44	32,57%
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	500 198,33	467 443,48	485 764,35	97,11%
4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	16 000,00	0,00	8 274,91	51,72%
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 309 008,08	673 592,37	734 482,15	56,11%
4117	Składki na ubezpieczenie społeczne	4 200,00	1 967,46	835,42	19,89%
4120	Składki na Fundusz Pracy	167 858,33	58 440,03	61 831,86	36,84%
4127	Składki na Fundusz Pracy	612,00	275,00	119,70	19,56%
4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	94 538,00	42 460,36	57 103,66	60,40%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	348 779,97	201 318,97	216 265,30	62,01%
4177	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	19 800,00	0,00	0,00%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	685 024,42	279 112,76	375 883,06	54,87%
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	4 928,00	35 540,52	0,00	0,00%
4220	Zakup środków żywności	58 700,00	30 910,21	14 643,05	24,95%
4227	Zakup środków żywności	0,00	1 246,86	0,00	0,00%
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 000,00	1 102,82	214,00	21,40%
4260	Zakup energii	869 276,40	503 559,25	479 941,18	55,21%
4270	Zakup usług remontowych	48 000,00	0,00	8 190,00	17,06%
4280	Zakup usług zdrowotnych	14 920,00	5 416,90	3 290,30	22,05%
4300	Zakup usług pozostałych	2 603 484,80	1 219 502,79	1 320 253,67	50,71%
4307	Zakup usług pozostałych	45 000,00	9 138,04	9 947,74	22,11%
4309	Zakup usług pozostałych	0,00	240,00	0,00	0,00%
4330	Zakup usług przez jst od innych jst	503 000,00	244 671,73	244 814,34	48,67%
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	62 131,00	28 774,59	27 597,15	44,42%
4400	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	100 000,00	0,00	31 988,27	31,99%
4410	Podróże służbowe krajowe	49 531,00	13 527,45	8 866,36	17,90%
4417	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	0,00	100,30	10,03%
4427	Podróże służbowe zagraniczne	10 000,00	0,00	0,00	0,00%

4430	Różne opłaty i składki	412 911,75	312 880,81	289 577,85	70,13%
4437	Różne opłaty i składki	2 000,00	0,00	322,56	16,13%
	Odpisy na zakładowy fundusz				
4440	świadczeń socjalnych	321 955,35	229 178,00	249 278,07	77,43%
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	700,00	326,00	333,00	47,57%
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	80 584,00	90 880,00	33 252,81	41,26%
4580	Pozostałe odsetki	33,00	0,00	33,00	100,00%
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	8 000,00	3 670,01	2 793,61	34,92%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	47 761,30	25 765,68	13 026,49	27,27%
4810	Rezerwy	86 387,73	0,00	0,00	0,00%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 076 610,00	278 554,98	35 087,85	3,26%
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	528 320,52	773 070,78	239 363,10	45,31%
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	431 030,00	479 628,44	205 341,24	47,64%
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	40 916,00	0,00	0,00%
6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	115 114,09	0,00	115 114,09	100,00%
6237	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jedn. Nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	375 000,00	0,00	0,00	0,00%
8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych	448 000,00	227 759,44	220 958,51	49,32%
OGÓŁEM		33 656 143,22	15 163 877,86	15 211 633,22	45,20%

Analizując zobowiązania poszczególnych jednostek budżetowych przedstawione w tabeli nr 7 należy zauważyć, że zobowiązania ogółem w bieżącym roku spadły o 36 tys. zł. Natomiast na koniec I półrocza nie wystąpiły zobowiązania wymagalne. Stan zobowiązań ogółem (bez kredytów) za I półrocze wynosi 501 tys. zł, w tym w Urzędzie Miejskim 196.837,59, Zespole Szkół Nr 1- 149.849,27 zł, Szkole Podstawowej w Drzonowie wyniosły 39.872,69 zł. Natomiast MGOPS wykazał 115.376,61 zł zobowiązań. I tu jest znaczny wzrost.

Należy także zwrócić uwagę na stan kredytów, który wynosi łącznie 14.527.000 zł i w stosunku do ubiegłego roku spadł o 626.000 zł. W I półroczu br. gmina spłaciła 401.000 zł. Ponadto gmina nie korzystała z kredytu w rachunku bieżącym.

Poniższa tabela przedstawia zobowiązania i należności poszczególnych jednostek.

**ZOBOWIĄZANIA I NALEŻNOŚCI POSZCZEGÓLNYCH DYSPOONENTÓW BUDŻETU NA DZIEŃ
30.06.2020 R. W PORÓWNANIU Z DANymi Z LAT UBIEGŁYCH**

Tabela nr 7

Lp.	Nazwa jednostki	Rok	Zobowiązania		Należności
			Kwota ogółem	zobowiązania wymagalne	Kwota ogółem
1.	Urząd Miejski	30.06.2018	270 784,54	0,00	3 377 032,03
		30.06.2019	282 349,89	0,00	3 330 619,54
		30.06.2020	196 837,59	0,00	3 938 797,73
2.	Zespół Szkół Nr 1 w Białym Borze	30.06.2018	164 897,27	0,00	18 327,02
		30.06.2019	148 264,78	0,00	57 605,69
		30.06.2020	149 849,27	0,00	24 993,11
3.	Szkoła Podstawowa w Drzonowie	30.06.2018	0,00	0,00	0,00
		30.06.2019	37 024,93	0,00	0,00
		30.06.2020	39 872,69	0,00	0,00
4.	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	30.06.2018	56 494,47	0,00	1 018 653,61
		30.06.2019	70 676,40	0,00	1 080 397,32
		30.06.2020	115 376,61	0,00	1 081 114,96
5.	RAZEM zobowiązania i należności bieżące	30.06.2018	492 176,28	0,00	4 414 012,66
		30.06.2019	538 316,00	0,00	4 468 622,55
		30.06.2020	501 936,16	0,00	5 044 905,80
6.	Pożyczki i kredyty wg stanu na:	30.06.2018	15 629 000,00	0,00	0,00
		30.06.2019	15 153 000,00	0,00	0,00
		30.06.2020	14 527 000,00	0,00	0,00
	OGÓŁEM:	30.06.2018	16 121 176,28	0,00	4 414 012,66
		30.06.2019	15 691 316,00	0,00	4 468 622,55
		30.06.2020	15 028 936,16	0,00	5 044 905,80

Tabela nr 7 przedstawia także wysokość należności poszczególnych jednostek. Uwzględniono tu wszystkie należności, oprócz środków na rachunkach bankowych.

Łącznie należności bieżące wynoszą 5.044.905,80 zł i wzrosły prawie o 576 tys. zł, głównie z powodu rosnących należności z tytułu podatków i opłat lokalnych.

Urząd posiada należności w kwocie 3.938.797,73 zł. Na tą kwotę składają się należności z tytułu podatków i opłat lokalnych, mandatów, należności za czynsze, odpłatność za wywóz nieczystości, refundacje z PUP, rozrachunki z Sołtysami, pozostałe rozrachunki z pracownikami, które zostaną rozliczone do końca roku. Należności w porównaniu z rokiem ubiegłym wzrosły znacznie, bo o 608 tys. zł. Istotna jest jednak wysokość należności wymagalnych, czyli takich których termin zapłaty już minął. Kwota tych należności wynosi 1.293.182,71 zł i wzrosła w stosunku do roku ubiegłego o 141 tys. zł, głównie z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych.

Zespół Szkół Nr 1 w Białym Borze posiada należności w kwocie 24.993,11 zł, w tym należności wymagalne wynoszą 15.940,11 zł.

Szkoła Podstawowa w Drzonowie nie wykazała żadnych należności.

Natomiast MGOPS wykazuje należności na poziomie 1.081.114,96 zł i są to w całości należności wymagalne, z tytułu nie ściągniętych świadczeń alimentacyjnych i nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych w latach ubiegłych.

Niestety rosnący stan należności jest niepokojący. Zarówno należności od osób fizycznych, jak i prawnych.

W związku z wprowadzonymi różnymi programami społecznymi mieszkańcy mają coraz więcej pieniędzy, co ogólnie pozytywnie wpływa na kondycję finansową ich rodzin. Jednak nie przekłada się to w dużej mierze na terminowe regulowanie zobowiązań. Prowadzona egzekucja niestety w wielu sytuacjach jest nieefektywna, ponieważ otrzymywane świadczenia te nie podlegają zajęciom komorniczym.

Natomiast problem ze ściągalnością wśród osób prawnych wiąże się z problemami finansowymi, głównie 5 firm w gminie Biały Bór.

III. REALIZACJA ZADAŃ INWESTYCYJNYCH ORAZ REMONTÓW ZA OKRES PIERWSZEGO PÓŁROCZA 2020 r.

Stan realizacji inwestycji na 2020 rok przedstawia załącznik Nr 7 do zarządzenia. Plan inwestycji na 2020 rok wynosi 2.513.725,61 zł. Wydatkowano 594.906,28 zł. W stosunku do poprzednich lat są to dosyć znaczne wydatki.

Natomiast w związku z realizacją programu naprawczego w latach 2016-2019 roku wydatki na inwestycje były dużo niższe. Rosnący poziom inwestycji jest także wyznacznikiem poprawy sytuacji finansowej gminy.

IV. POMOC SPOŁECZNA

Budżet Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej na 2020 rok wynosi 13.967.194,04 zł. W porównaniu z rokiem ubiegłym wzrósł o 5.095 tys. zł, głównie z powodu programu 500+. Wykonanie w I półroczu 2020 roku – 5.914.402,84 zł (w ubiegłym roku 5.210.280,01 zł), co stanowi 42,34 % planu. Na sfinansowanie zadań realizowanych przez MGOPS Gmina Biały Bór otrzymała 5.189.006,04 zł dotacji. Pozostałą kwotę 725.396,80 zł gmina finansowała ze środków własnych. Jest to wyższa kwota o prawie 60 tys. niż w roku ubiegłym.

Stan gotówki i środków na rachunkach bankowych wynosił 23.824,39 zł.

**REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETU MGOPS ZA I PÓŁROCZE 2020r. WG DZIAŁÓW
I ROZDZIAŁÓW**

Tabela Nr 8

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2020 r.	Wykonanie na 30.06.2020 r.	% wykonania
852		POMOC SPOŁECZNA	2 737 817,04	1 307 437,27	47,75
	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane przez osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej	25 938,00	14 163,24	54,60
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne	916 000,00	498 942,92	54,47
	85215	Dodatki mieszkaniowe	244 519,28	90 556,98	37,03
	85216	Zasiłki stałe	259 000,00	166 699,00	64,36
	85219	Ośrodki Pomocy Społecznej	661 059,76	324 059,49	49,02
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	274 300,00	146 790,86	53,51
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	267 000,00	41 984,70	15,72
	85295	Pozostała działalność	90 000,00	24 240,08	26,93
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	105 200,00	90 240,00	85,78
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	105 200,00	90 240,00	85,78
855		RODZINA	11 124 177,00	4 516 725,57	40,60
	85501	Świadczenia wychowawcze	7 500 000,00	2 441 940,87	32,56
	85502	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	3 300 000,00	1 989 211,74	60,28
	85503	Karta Dużej Rodziny	270,00	97,65	36,17
	85504	Wspieranie rodziny	225 307,00	27 032,31	12,00
	85508	Rodziny zastępcze	30 000,00	15 502,58	51,68
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	68 600,00	42 940,42	62,60
RAZEM			13 967 194,04	5 914 402,84	42,34

V. JEDNOSTKI OŚWIATOWE

Budżet ZS Nr 1 po stronie wydatków na dzień 30.06.2020r. wynosił 5.211.220,57 zł, a wydatkowano 2.683.459,90 zł, czyli 51,49%. Budżet ZS Nr 1 w 2020 roku w porównaniu do 2019 r. wzrósł o 397 tys. zł.

Budżet Szkoły Podstawowej w Drzonowie wynosi na 2020 rok 1.396.244 zł, a wydatkowano 765.718 zł, co stanowi 54,84%. Budżet szkoły wzrósł w 2020 roku w stosunku do 2019 r. o 148 tys. zł.

Wzrosty budżetów w obu szkołach to efekt m.in. podwyżek dla nauczycieli od stycznia 2020 roku i od września 2020r. Niestety wydatki jednostek oświatowych są wyższe od otrzymywanej subwencji.

Poniżej przedstawiono wykonanie budżetu według działów i rozdziałów na dzień 30.06.2020r.

Stan środków na rachunku Zespołu Szkół Nr 1 w Białym Borze wynosił 87.385,66 zł, w tym środki z projektu eRazmus 76.552,32 zł, a Szkoły Podstawowej w Drzonowie wynosił 206,80 zł. Jednostki otrzymują środki zgodnie ze złożonym zapotrzebowaniem.

REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETU ZESPOŁU SZKÓŁ NR 1 IM. H. SIENKIEWICZA W BIAŁYM BORZE ZA I PÓŁROCZE 2020 R. WG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW

Tabela Nr 9

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2020 r.	Wykonanie na 30.06.2020 r.	% wykonania
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	5 054 301,57	2 601 869,15	51,48
	80101	Szkoły Podstawowe	3 654 293,57	1 924 536,58	52,67
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	69 203,00	27 786,03	40,15
	80104	Oddział klas "O" w przedszkolach i szkołach podstawowych	1 047 461,00	478 746,78	45,71
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	172 770,00	90 233,92	52,23
	80146	Placówki dokształcania i doskonalenia nauczycieli	19 309,00	2 512,95	13,01
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	58 598,00	45 385,89	77,45
	80195	Pozostała działalność	32 667,00	32 667,00	100,00
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	156 919,00	81 590,75	52,00
	85401	Świetlice szkolne	153 544,00	78 215,75	50,94
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	3 375,00	3 375,00	100,00
RAZEM			5 211 220,57	2 683 459,90	51,49

**REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETU SZKOŁY PODSTAWOWEJ W DRZONOWIE
ZA I PÓŁROCZE 2020 R. WG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW**

Tabela Nr 10

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2020r.	Wykonanie na 30.06.2020r.	% wykonania
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	1 347 252,00	745 604,77	55,34
	80101	Szkoły Podstawowe	1 054 823,00	618 344,75	58,62
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	110 593,00	39 968,18	36,14
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	34 225,00	22 430,52	65,54
	80146	Placówki dokształcania i doskonalenia nauczycieli	6 583,00	2 144,20	32,57
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży szkółach podstawowych	131 077,00	52 766,12	40,26
	80195	Pozostała działalność	9 951,00	9 951,00	100,00
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	48 992,00	20 113,23	41,05
	85401	Świetlice szkolne	48 992,00	20 113,23	41,05
RAZEM			1 396 244,00	765 718,00	54,84

Rozpatrując jednak wydatki na oświatę, oprócz budżetu Zespołu Szkół Nr 1 należy wziąć także pod uwagę dotację, zapisaną w budżecie Urzędu, a przekazywaną dla Fundacji DEKA, która prowadzi Zespół Szkół Nr 2.

Zaplanowano kwotę 1.938.745 zł, z czego przekazano w I półroczu 955.316,84 zł. Dla porównania w 2019 roku zaplanowano 1.751.975 zł, z czego przelano w I półroczu 793.852,68 zł, a w 2018 roku zaplanowano 1.278.982,86 zł, z czego przekazano w I półroczu 588.750,51 zł. Jak widać z roku na rok następuje duży wzrost, co wynika ze wzrostu liczby uczniów w Zespole Szkół Nr 2. Dotacja jest przekazywana zgodnie ze złożonymi przez Fundację DEKA wnioskami. Ponadto w związku z wejściem w życie ustawy o finansowaniu oświaty gmina, począwszy od stycznia 2018 roku, zobowiązana była wyliczyć wskaźnik zwiększający, co oznacza, że podstawową kwotę dotacji należało powiększyć o obliczony wskaźnik. Dla szkoły podstawowej wyniósł on 1,295% (a w 2019 było to 1,213%, w 2018 roku wynosił 1,198%). Wskaźnik zwiększający oznacza dodatkowe środki dla Fundacji DEKA, które finansuje w całości gmina. Pieniądzy tych nie refunduje budżet państwa. Za I półrocze 2020 roku kwota wynikająca ze wskaźnika zwiększającego wynosiła 217.620,46 zł.

łącznie zaplanowane na 2020 rok wydatki na oświatę wynoszą 8.546.209,57 zł, tj. więcej prawie 732 tys. zł, niż w I półroczu roku ubiegłego. Natomiast subwencja oświatowa to kwota 5.739.563 zł. W 2020 roku gmina otrzyma dotacje na rzecz oświaty w wysokości 255.056,82 zł, dochody szkół to łącznie 136.631 zł. A zatem ostatecznie gmina musi zabezpieczyć na funkcjonowanie całej oświaty łącznie kwotę 2.414.958,75 zł. Dla porównania wkład własny gminy w wydatki oświaty w za cały 2019 rok wyniósł 2.066.909 zł, a w 2018 roku była to kwota 1.567.049,34 zł. Jak wynika z powyższego budżet państwa nie zapewnia pełnych środków na utrzymanie szkół. Taki wzrost jest spowodowany głównie poprzez wzrost płac nauczycieli, wzrost dodatku za wychowawstwo (wzrost od września 2019), ale i także przez wzrost wskaźnika zwiększającego i ogólnej dotacji dla Fundacji DEKA.

VI. URZĄD MIEJSKI

Budżet Urzędu Miejskiego na dzień 30.06.2020r. wynosi 13.081.484,61 zł, w tym na wydatki bieżące 10.555.410 zł.

Na I półrocze br. wydatkowano 5.848.052,48 zł, w tym na wydatki bieżące 5.253.146,20 zł, czyli 44,70% planu.

Wydatki majątkowe ujęte w budżecie stanowią kwotę 2.526.074,61 zł, którą wydatkowano w wysokości 594.906,28 zł.

Poszczególne rozdziały zostały opisane w rozdziale II. Wydatki budżetu.

REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETU URZĘDU MIEJSKIEGO W BIAŁYM BORZE ZA I PÓŁROCZE 2020R. WG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW

Tabela Nr 11

Dz.	Rozdz.	Nazwa działu i rozdziału	Plan po zmianach na 30.06.2020	Wydatki na 30.06.2020	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	246 682,27	241 737,75	98,00%
	01008	Budowa i utrzymanie urządzeń melioracji wodnych	3 484,00	205,01	5,88%
	01030	Izby Rolnicze	3 660,00	1 994,47	54,49%
	01095	Pozostała działalność	239 538,27	239 538,27	100,00%
400		WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	285 000,00	138 075,59	48,45%
	40002	Dostarczanie wody	285 000,00	138 075,59	48,45%
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	971 313,52	477 854,78	49,20%
	60016	Drogi publiczne gminne	971 313,52	477 854,78	49,20%
630		TURYSTYKA	30 000,00	0,00	0,00%
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	30 000,00	0,00	0,00%
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	983 335,00	495 458,82	50,39%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	979 335,00	495 441,00	50,59%

	70095	Pozostała działalność	4 000,00	17,82	0,45%
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	34 000,00	29 862,89	87,83%
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	26 000,00	24 061,50	92,54%
	71035	Cmentarze	8 000,00	5 801,39	72,52%
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 876 608,00	1 411 267,54	49,06%
	75011	Urzędy wojewódzkie	156 533,00	99 140,73	63,34%
	75022	Rady gmin i miast na prawach powiatu	112 100,00	52 308,20	46,66%
	75023	Urzędy gmin, /miast i miast na prawach powiatu/	2 140 375,00	1 043 498,66	48,75%
	75045	Komisje poborowe	2 000,00	1 204,30	60,22%
	75095	Pozostała działalność	465 600,00	215 115,65	46,20%
751		URZĘDY NACZ. OGR. WŁADZY PAŃSTWOWEJ KONTR. OCHR.PRAW	32 848,00	13 578,78	41,34%
	75101	Urzędy Naczelných Organów Władzy Państwowej	1 063,00	267,00	25,12%
	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	31 785,00	13 311,78	41,88%
752		OBRONA NARODOWA	2 000,00	0,00	0,00%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	2 000,00	0,00	0,00%
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZ. I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	270 727,00	138 606,77	51,20%
	75412	Ochotnicze Straże Pożarne	163 627,00	80 156,16	48,99%
	75421	Zarządzanie kryzysowe	107 100,00	58 450,61	54,58%
757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	448 000,00	220 958,51	49,32%
	75702	Obsługa papierów wartościowych i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	448 000,00	220 958,51	49,32%
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	42 123,73	0,00	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	42 123,73	0,00	0,00%
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	2 251 002,09	1 103 437,02	49,02%
	80101	Szkoły Podstawowe	2 127 472,09	1 066 124,82	50,11%
	80104	Przedszkola	5 000,00	0,00	0,00%
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	106 043,00	31 068,91	29,30%
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	12 487,00	6 243,29	50,00%
851		OCHRONA ZDROWIA	180 941,00	75 434,20	41,69%
	85121	Lecznictwo ambulatoryjne	37 000,00	11 750,00	31,76%
	85153	Zwalczanie narkomanii	4 500,00	0,00	0,00%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	123 441,00	57 684,20	46,73%
	85195	Pozostała działalność	16 000,00	6 000,00	37,50%
852		POMOC SPOŁECZNA	61 200,00	29 142,12	47,62%

	85295	Pozostała działalność	61 200,00	29 142,12	47,62%
		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ			
853			30 000,00	11 649,79	38,83%
	85395	Pozostała działalność	30 000,00	11 649,79	38,83%
854		DUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	1 625,00	1 575,00	96,92%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	1 625,00	1 575,00	96,92%
855		RODZINA	648 393,00	28 351,50	4,37%
	85504	Wspieranie rodziny	2 583,00	1 291,50	50,00%
	85505	Tworzenie i funkcjonowanie żłobka	645 810,00	27 060,00	4,19%
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2 666 434,00	943 469,24	35,38%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	403 600,00	188 629,22	46,74%
	90002	Gospodarka odpadami	953 310,00	353 512,87	37,08%
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	143 122,00	53 894,62	37,66%
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	88 648,00	40 832,64	46,06%
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	475 560,00	13 572,90	2,85%
	90006	Ochrona gleby i wód podziemnych	18 550,00	0,00	0,00%
	90008	Ochrona bioróżnorodności biologicznej i krajobrazu	1 000,00	0,00	0,00%
	90013	Schroniska dla zwierząt	24 000,00	16 225,75	67,61%
	90015	Oświetlenie ulic , placów i dróg	400 000,00	274 161,76	68,54%
	90026	Pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami	158 644,00	2 639,48	1,66%
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NAROD.	700 144,00	290 279,75	41,46%
	92109	Domy i Ośrodki Kultury, Świetlice i Kluby	524 427,00	212 279,75	40,48%
	92116	Biblioteki	165 717,00	78 000,00	47,07%
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	10 000,00	0,00	0,00%
926		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	319 108,00	197 312,43	61,83%
	92601	Obiekty sportowe	228 108,00	147 962,43	64,87%
	92604	Instytucje Kultury Fizycznej	91 000,00	49 350,00	54,23%
		OGÓŁEM WYDATKI	13 081 484,61	5 848 052,48	44,70%

VII. INSTYTUCJE KULTURY

Tabela Nr 12

DOTACJE DLA INSTYTUCJI KULTURY			
Nazwa jednostki dotowanej	Plan	Wykonanie	% wykonania
Biblioteka Publiczna	165 717,00	78 000,00	47,07%
Białoborskie Centrum Kultury i Rekreacji	427 183,00	193 000,00	45,18%
RAZEM	592 900,00	271 000,00	45,71%

Dla Biblioteki w I półroczu przekazano 78.000 zł, a dla BCKIR 193.000 zł. Białoborskie Centrum Kultury i Rekreacji w Białym Borze na dzień 30.06.2020r. posiadało zobowiązania ogółem w wysokości 39.290,90 zł, w tym wymagalnych 0,00 zł, natomiast środki pieniężne na koncie i w kasie 23.554,83 zł, innych należności nie ma.

Biblioteka Publiczna posiada 4.489,99 zł zobowiązań niewymagalnych. Natomiast posiadała gotówkę na koncie w wysokości 1.681,03 zł. Innych należności nie miała.

Sprawozdanie BCKIR stanowi załącznik Nr 1 do informacji opisowej, natomiast sprawozdanie Biblioteki Publicznej to załącznik Nr 2 do informacji.

VIII. KREDYTY I POŻYCZKI

Na dzień 01 stycznia 2020 roku gmina posiadała kredyty i pożyczki na kwotę 14.928.000 zł. W pierwszym półroczu spłacono 401.000 złotych kredytów i pożyczek, czyli na dzień 30 czerwca 2020 roku zobowiązania z tytułu kredytów wynoszą 14.527.000 zł. Wysokość pożyczek ulega zmniejszeniu. Płatności są realizowane terminowo, zgodnie z harmonogramem.

Wielkości zaciągniętych zobowiązań kredytowych oraz aktualny stan zadłużenia i terminarz spłat przedstawiono w tabeli poniżej.

ZADŁUŻENIE GMINY BIAŁY BÓR Z TYTUŁU POŻYCZEK I KREDYTÓW WG STANU NA DZIEŃ 30.06.2020 R.

Tabela Nr 13

Lp.	Nr umowy, data i przeznaczenie, nazwa banku	Kwota pobrana	Spłacono do dn. 30.06.2020 r.	Pozostało do spłaty po 30.06.2020 r.
2	WFOŚiGW w Szczecinie pożyczka na zakup samochodu strażackiego Umowa Nr 2012P0252K z dnia 12.12.2012r.	260 000,00	208 000,00	52 000,00
3	Pożyczka z budżetu państwa Umowa z dn. 05.09.2017r. Oprocentowanie 3%	15 750 000,00	1 275 000,00	14 475 000,00
	RAZEM	16 010 000,00	1 483 000,00	14 527 000,00

HARMONOGRAM SPŁAT POŻYCZEK I KREDYTÓW WG STANU NA DZIEŃ 30.06.2020 R

Tabela nr 14

Lp.	Nr umowy, data i przeznaczenie, nazwa banku	Kwota pobrana	Pozostało do spłaty po 30.06.2020r.	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	WFOŚiGW w Szczecinie pożyczka na deficyt Umowa Nr 2012P0252K z dnia 12.12.2012r.	260 000,00	52 000,00	0,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pożyczka z budżetu państwa Umowa z dn. 05.09.2017r.	15 750 000,00									
	2 Oprocentowanie 3%		14 475 000,00	375 000,00	700 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00
	RAZEM	16 010 000,00	14 527 000,00	375 000,00	752 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00

cd.

2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900 000,00	900 000,00	900 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	300 000,00
900 000,00	900 000,00	900 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	300 000,00

X. Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2020 – 2036 i stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Wieloletnia prognoza finansowa przedstawiona w załączniku Nr 9 do zarządzenia ukazuje sytuację finansową Gminy Biały Bór na lata 2020 – 2036. W jednej z kolumn zaprezentowano wykonanie budżetu gminy na 30.06.2020 roku.

Wiersz 1 pokazuje poziom zaplanowanych dochodów w poszczególnych latach, a w wierszu 1.1 zaplanowane dochody bieżące, natomiast w wierszu 1.2 wysokość dochodów majątkowych, w tym ze sprzedaży i dotacji. Wiersze 1.1.1 do 1.1.5.1 przedstawiają wybrane pozycje dochodów.

Dochody zaplanowano w wysokości 32.775.845,13 zł, a wykonano w kwocie 15.812.428,63 zł, w tym dochody majątkowe 129.092,03 zł.

Wiersze od 2 do 2.1.3 przedstawiają wydatki bieżące gminy w poszczególnych latach. Wiersz 2.2 pokazuje wydatki majątkowe.

Wydatki zaplanowano w wysokości 33.656.143,22 zł, a wykonano w kwocie 15.211.633,22 zł, w tym wydatki majątkowe 594.906,28 zł.

W wierszu 3 przedstawiono wynik budżetu. Zaplanowano deficyt w wysokości 880.298,09 zł, którą zaplanowano na spłatę kredytów. Na półrocze wypracowano nadwyżkę w wysokości 660.795,41 zł.

W kolejnych wierszach 4 do 5.2 pokazano przychody i rozchody budżetu gminy. W 2020 r. zaplanowano przychody w łącznej kwocie 1.656.298,09 zł, z tytułu wolnych środków w wysokości 1.178.521 zł, rozliczenie środków unijnych z roku 2019 w wysokości 92.740,57 zł oraz z rozliczenia otrzymanych z Funduszu Dróg Samorządowych w wysokości 385.036,52 zł. Należy zauważyć, że to już kolejny rok, kiedy nie korzystano z kredytu w rachunku bieżącym. Natomiast wykonanie wolnych środków odnotowano w kwocie 5.306.243,90 zł. Nadwyżka została wykonana w wysokości 100% planu. Rozchody na 2020 rok zaplanowano w wysokości 771.000 zł, które zostały spłacone w wysokości 401.000 zł. W wierszu 6 zaprezentowano kwotę długu na koniec każdego roku, która wynosi na koniec I półrocza 14.527.000 zł.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych oblicza się indywidualny wskaźnik zadłużenia gminy. Wskaźnik ten jest pokazany w wierszach 8.3 i 8.3.1. Natomiast w wierszach 8.1 i 8.2 przedstawiono faktyczne zadłużenie gminy po uwzględnieniu wyłączeń.

Na półrocze wskaźnik dla Gminy Biały Bór wynosi 6,57%, przy dopuszczalnym zadłużeniu 16,98%. A zatem gmina spełnia obowiązujący wskaźnik zadłużenia.

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich przedstawiono w załączniku Nr 10 do zarządzenia. Gmina obecnie realizuje 2 przedsięwzięcia. Łączne nakłady na te zadania wynoszą 889.656,57 zł. W I półroczu 2020 r. wydatkowano 298.358,20 zł, natomiast łącznie wydano na przedsięwzięcia kwotę 363.404,24 zł, co stanowi 40,85 % ogólnych nakładów.

WYSOKA RADO.

Wykonanie dochodów budżetu za I półrocze wynosi 48,24%, natomiast wydatków 45,20%. Wpłynęło 15.812.428,63 zł dochodów, z czego wydatkowano 15.211.633,22 zł. Za I półrocze wynik budżetu wypracowano w wysokości 600.795,41 zł. Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi, które wpłynęły na konto gminy, a poniesionymi wydatkami bieżącymi wynosi 1.066.609,66 zł. Jest to bardzo pozytywna sytuacja, co jest zgodnie z ustawą o finansach publicznych. Dzięki działaniom podejmowanym w latach 2015-2019 roku, gmina wypracowała wolne środki, które na koniec 2019 roku wyniosły 5.306.243,90 zł, głównie z tytułu podatku od nieruchomości od działalności gospodarczej prowadzonej przez nadleśnictwa (3.273.770 zł), ale także w związku z wypracowanymi większymi dochodami i realizacją mniejszych wydatków (2.032.473,90 zł).

Praca nad odzyskaniem płynności finansowej i nad spełnieniem wskaźników zadłużenia trwa już od kilku lat, co przynosi pozytywny efekt. Jesteśmy w pierwszym roku po zakończeniu programu naprawczego, co jednak nie oznacza, że teraz można bezgranicznie zwiększyć wydatki. Co prawda w 2020 roku, po wielu latach, po raz pierwszy dokonano regulacji płac pracowników w poszczególnych jednostkach. Poprzez program naprawczy zmniejszono m.in. wydatki na dodatki motywacyjne, czy nagrody na Dzień Nauczyciela. W przyszłości planujemy dokonać zwiększeń wydatków, ale musi to być wykonane rozważnie, z dokładną analizą wydatków.

Po raz trzeci w długoletniej historii funkcjonowania gminy Biały Bór nie korzystamy z kredytu w rachunku bieżącym.

Poprawa sytuacji finansowej gminy, powoduje, że spełniamy już wskaźnik zadłużenia. Kondycja finansowa pozwoliła w pierwszym półroczu 2020 zrealizować remonty i napraw dróg gminnych, jak również po wielu latach gmina przystąpiła do remontów w istniejących wspólnotach mieszkaniowych.

Dużym wyzwaniem pierwszego półrocza okazała się nieprzewidziana sytuacja sanitarno-epidemiczna w całym kraju.

Gmina, realizując zadania własne, jak również udzielając wsparcia szpitalom w Miastku i Szczecinku po raz pierwszy zaczęła korzystać z rezerwy związanej z zarządzaniem kryzysowym. W tak dużej części, jest to sytuacja wyjątkowa, ponieważ w latach ubiegłych pieniądze te nie były używane. Spadek przychodów podatkowych związanych z sytuacją wywołaną pandemią, jak również mniejsza aktywność podmiotów gospodarczych w gminie, przełożyła się na naszą sytuację finansową i musi podlegać stałej kontroli.

Należy podkreślić, że tegoroczne wykonanie budżetu pokazuje, że mimo wielu negatywnych zewnętrznych czynników gospodarka finansowa jest zrównoważona. Dochody są realizowane właściwie, a wydatki mimo wzrostu cen usług i materiałów podlegają kontroli, są niższe niż w latach poprzednich. Jedynym pojawiającym się problemem są zwiększone wydatki oświatowe. Wzrost wynagrodzenia minimalnego, wzrost wynagrodzenia nauczycieli, wzrost wydatków związanych ze szkołą prowadzoną przez fundację Deka, pokazuje trend, który dla gminy jest wyjątkowo niekorzystny w stosunku formalno-prawnym. Blisko 2,5 miliona złotych, które gmina dokłada ponad przekazywaną subwencję ze środków własnych jest poważnym zagrożeniem dla realizacji celów inwestycyjnych. Dopłaty do oświaty stają się jedną z największych stałych pozycji w budżecie gminy.

Istotnym pozytywnym elementem polityki budżetowej, jest zachowanie znacznej dyscypliny finansowej urzędu, jak i poszczególnych jednostek. Trwałym trendem okazuje się wydatkowanie środków w sposób oszczędny, co pokazuje dbałość o publiczne finanse.

Serdecznie dziękuję wszystkim radnym, pracownikom urzędu, oraz jednostek oświatowych, kulturowych, pracownikom MGOPS za pomoc w realizacji budżetu w pierwszym półroczu 2020 roku.

Musimy mieć świadomość, że wychodzenie gminy na prostą, to jest zwiększanie budżetu przy zachowaniu celów zrealizowanego już programu naprawczego, musi być realizowane poprzez dbałość o stronę wydatkową. Dziś nie można dopuścić do zwiększania wydatków bez pokrycia finansowego, i należy stale utrzymywać pewnego rodzaju poduszkę finansową, która będzie stanowić zabezpieczenie stabilności systemu finansowego gminy.


Wurmistrz Białego Boru

Paweł Stanisław Mikołajewski