

**INFORMACJA
Z WYKONANIA
BUDŻETU
GMINY BIAŁY BÓR
ZA I PÓŁROCZE
2018 ROKU**

ZARZĄDZENIE NR 80/2018
BURMISTRZA BIAŁEGO BORU
z dnia 28 sierpnia 2018r.

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu realizacji budżetu gminy za pierwsze półrocze 2018 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 2013 r. poz. 885 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 za pierwsze półrocze roku budżetowego Burmistrz Białego Boru postanawia:

§ 1. Przedstawić dochody i wydatki budżetu za I półrocze 2018 roku, które zamykają się następującymi kwotami:

1. dochody ogółem	plan 25.532.276,89 zł,	wykonanie 13.857.155,28 zł;
w tym:		
a) dochody bieżące	plan 25.082.232,89 zł,	wykonanie 13.743.985,58 zł;
b) dochody majątkowe	plan 450.044,00 zł,	wykonanie 113.169,70 zł;
2. wydatki ogółem	plan 24.976.276,89 zł,	wykonanie 12.238.301,72 zł;
w tym:		
a) wydatki bieżące	plan 24.553.924,89 zł,	wykonanie 12.219.638,52 zł;
b) wydatki majątkowe	plan 422.352,00 zł,	wykonanie 18.663,20 zł;

§ 2. Realizację dochodów budżetu na I – półrocze 2018r. wg działów, rozdziałów i paragrafów przedstawia załącznik nr 1 do zarządzenia.

§ 3. Realizację dochodów budżetu na zadania zlecone za I – półrocze 2018r. wg działów, rozdziałów przedstawia załącznik nr 2 do zarządzenia.

§ 4. Realizację dochodów na realizację Gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych za I – półrocze 2018r. wg działów, rozdziałów i paragrafów przedstawia załącznik nr 3 do zarządzenia.

§ 5. Realizację wydatków budżetu na I – półrocze 2018r. wg działów, rozdziałów przedstawia załącznik nr 4 do zarządzenia.

§ 6. Realizację wydatków budżetu na zadania zlecone na I – półrocze 2018r. wg działów, rozdziałów przedstawia załącznik nr 5 do zarządzenia.

§ 7. Realizację wydatków na realizację Gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych za I – półrocze 2018r. wg działów, rozdziałów przedstawia załącznik nr 6 do zarządzenia.

§ 8. Realizację wydatków majątkowych Gminy Biały Bór na I – półrocze 2018r. przedstawia załącznik nr 7 do zarządzenia.

§ 9. Realizację przychodów i rozchodów budżetu Gminy Biały Bór na I – półrocze 2018r. przedstawia załącznik nr 8 do zarządzenia.

§ 10. Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej na I – półrocze 2018r. przedstawia załącznik nr 9 do zarządzenia.

§ 11. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich na I – półrocze 2018r. przedstawia załącznik nr 10 do zarządzenia.

§ 12. 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.

§ 13. 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.

§ 14. Realizacja założeń programu postępowania naprawczego została przedstawiona w pkt. X. informacji opisowej.

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

§ 16. Zarządzenie wraz z informacją o realizacji budżetu za pierwsze półrocze 2018 r. przedkłada się Radzie Miejskiej w Białym Borze oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie Zespół Zamiejscowy w Koszalinie.

Burmistrz Białego Boru

Paweł Stanisław Mikołajewski

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 80/2018
Burmistrza Białego Boru
28 sierpnia 2018 r.

REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETU GMINY ZA I PÓŁROCZE 2018R. WG KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 30.06.2018r.	Wykonanie na 30.06.2018r.	w tym		% wykonania
						dochody bieżące	dochody majątkowe	
010			Rolnictwo i łowiectwo	418 102,79	265 531,36	221 140,06	44 391,30	63,51%
	01008		Melioracje wodne	0,00	2 013,00	2 013,00	0,00	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	2 013,00	2 013,00	0,00	0,00%
	01095		Pozostała działalność	418 102,79	263 518,36	219 127,06	44 391,30	63,03%
		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	20 000,00	21 024,27	21 024,27	0,00	105,12%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	200 000,00	44 391,30	0,00	44 391,30	22,20%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	198 102,79	198 102,79	198 102,79	0,00	100,00%
600			Transport i łączność	10 019,06	1 706,07	1 706,07	0,00	17,03%
	60003		Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	20,00	8,80	8,80	0,00	44,00%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	20,00	8,80	8,80	0,00	44,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	9 999,06	1 697,27	1 697,27	0,00	16,97%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 697,27	1 697,27	0,00	1627,27%
		2710	Wpływy z tyt.pom.finans.udzielanej między jst na dofinansowanie zadań własnych	9 999,06	0,00	0,00	0,00	0,00%
630			Turystyka	44 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	44 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finans.z udziałem śr.europ.oraz środ, o których mowa w art.5	44 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	430 250,25	330 468,86	301 360,46	29 108,40	76,81%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	430 250,25	330 468,86	301 360,46	29 108,40	76,81%
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	2 000,00	1 725,96	1 725,96	0,00	86,30%
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	20 500,00	19 418,22	19 418,22	0,00	94,72%
		0640	Wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	185,60	185,60	0,00	0,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	396 600,25	264 450,13	264 450,13	0,00	66,68%
		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	0,00	29 108,40	0,00	29 108,40	0,00%
		0920	Pozostałe odsetki	5 000,00	1 753,38	1 753,38	0,00	35,07%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00	13 827,17	13 827,17	0,00	0,00%
710			Działalność usługowa	24 675,00	3 450,00	3 450,00	0,00	13,98%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	22 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finans. z udziałem środków europejskich lub płatn. w ramach budż. e.	22 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	71035		Cmentarze	2 000,00	3 450,00	3 450,00	0,00	172,50%
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00	3 450,00	3 450,00	0,00	172,50%
750			Administracja publiczna	290 052,00	120 569,01	110 199,01	10 370,00	41,57%
	75011		Urzędy wojewódzkie	37 052,00	26 949,43	26 949,43	0,00	72,73%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	36 982,00	26 949,43	26 949,43	0,00	72,87%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	70,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 000,00	9 420,62	9 420,62	0,00	314,02%
		0690	Wpływy z różnych opłat	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa	500,00	2 218,17	2 218,17	0,00	443,63%
		0830	Wpływy z usług	1 000,00	292,30	292,30	0,00	29,23%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	6 910,15	6 910,15	0,00	691,02%
	75095		Pozostała działalność	250 000,00	84 198,96	73 828,96	10 370,00	33,68%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	10 370,00	0,00	10 370,00	10370,00%
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2000,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	250 000,00	71 828,96	71 828,96	0,00	28,73%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 077,00	540,00	540,00	0,00	50,14%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 077,00	540,00	540,00	0,00	50,14%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 077,00	540,00	540,00	0,00	50,14%
752			Obrona narodowa	0,00	5 286,80	5 286,80	0,00	5286,80%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	0,00	5 286,80	5 286,80	0,00	5286,80%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	5 286,80	5 286,80	0,00	5286,80%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	19 300,00	24 885,45	15 585,45	9 300,00	128,94%
	75412		Ochotnicze Straże Pożarne	9 300,00	9 300,00	0,00	9 300,00	100,00%

	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	9 300,00	9 300,00	0,00	9 300,00	100,00%
75416		Straż Miejska	10 000,00	15 585,45	15 585,45	0,00	155,85%
	0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	10 000,00	14 499,35	14 499,35	0,00	144,99%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	1 086,10	1 086,10	0,00	0,00%
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 570 287,00	4 456 595,47	4 456 595,47	0,00	52,00%
75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 200,00	856,00	856,00	0,00	71,33%
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	1 200,00	856,00	856,00	0,00	71,33%
75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 705 600,00	1 481 143,60	1 481 143,60	0,00	54,74%
	0310	Podatek od nieruchomości	2 220 000,00	1 232 232,94	1 232 232,94	0,00	55,51%
	0320	Podatek rolny	39 000,00	16 858,89	16 858,89	0,00	43,23%
	0330	Podatek leśny	437 000,00	224 235,25	224 235,25	0,00	51,31%
	0340	Podatek od środków transportowych	3 500,00	3 986,00	3 986,00	0,00	113,89%
	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	104,40	104,40	0,00	104,40%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	3 726,12	3 726,12	0,00	74,52%
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 653 100,00	873 581,57	873 581,57	0,00	52,85%
	0310	Podatek od nieruchomości	1 180 000,00	587 158,15	587 158,15	0,00	49,76%
	0320	Podatek rolny	143 000,00	71 574,31	71 574,31	0,00	50,05%
	0330	Podatek leśny	10 000,00	6 475,61	6 475,61	0,00	64,76%
	0340	Podatek od środków transportowych	250 000,00	124 153,40	124 153,40	0,00	49,66%
	0360	Podatek od spadków i darowizn	10 000,00	2 506,00	2 506,00	0,00	25,06%
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	50 000,00	75 798,98	75 798,98	0,00	151,60%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 000,00	1 804,23	1 804,23	0,00	36,08%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00	4 110,89	4 110,89	0,00	82,22%
	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	1 477 620,00	802 126,85	802 126,85	0,00	54,29%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	17 000,00	9 709,05	9 709,05	0,00	57,11%
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	1 294 000,00	649 684,20	649 684,20	0,00	50,21%
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	120 000,00	94 467,57	94 467,57	0,00	78,72%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	46 000,00	48 250,81	48 250,81	0,00	104,89%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

	0920	Pozostałe odsetki	20,00	15,22	15,22	0,00	76,10%
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 732 767,00	1 298 887,45	1 298 887,45	0,00	47,53%
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 731 767,00	1 317 405,00	1 317 405,00	0,00	48,23%
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	1 000,00	-18 517,55	-18 517,55	0,00	-1851,76%
758		Różne rozliczenia	6 682 471,00	3 934 006,94	3 934 006,94	0,00	58,87%
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 079 864,00	3 126 072,00	3 126 072,00	0,00	61,54%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 079 864,00	3 126 072,00	3 126 072,00	0,00	61,54%
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 263 717,00	631 860,00	631 860,00	0,00	50,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 263 717,00	631 860,00	631 860,00	0,00	50,00%
75814		Różne rozliczenia finansowe	4 000,00	8 626,94	8 626,94	0,00	215,67%
	0920	Pozostałe odsetki	4 000,00	8 491,94	8 491,94	0,00	212,30%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	135,00	135,00	0,00	135,00%
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	334 890,00	167 448,00	167 448,00	0,00	50,00%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	334 890,00	167 448,00	167 448,00	0,00	50,00%
801		Oświata i wychowanie	529 200,37	279 351,70	259 351,70	20 000,00	52,79%
80101		Szkoły podstawowe	324 190,37	180 613,19	160 613,19	20 000,00	55,71%
	0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, certyfikatów i ich duplikatów	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	0690	Wpływy z różnych opłat	700,00	81,00	81,00	0,00	11,57%
	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	100 644,00	72 080,46	72 080,46	0,00	71,62%
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	0920	Pozostałe odsetki	150,00	81,83	81,83	0,00	54,55%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	3 359,44	3 359,44	0,00	3359,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	15 122,00	15 010,42	15 010,42	0,00	99,26%
	2057	Dotacje celowe w ramach programów finans. z udziałem środków europejskich lub płatn. w ramach budż. e.	186 964,37	70 000,00	70 000,00	0,00	37,44%
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzyst. niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	0,00	0,04	0,04	0,00	0,00%
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów i samorządów województw pozyskane z innych źródeł	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	100,00%
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	23 420,00	11 692,00	11 692,00	0,00	49,92%
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	1 500,00	731,00	731,00	0,00	48,73%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin	21 920,00	10 961,00	10 961,00	0,00	50,00%
80104		Przedszkola	181 590,00	87 015,50	87 015,50	0,00	47,92%
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	18 500,00	9 533,00	9 533,00	0,00	51,53%

		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostce realizującej zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	67 930,00	30 900,50	30 900,50	0,00	45,49%
		0830	Wpływy z usług	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin	93 160,00	46 582,00	46 582,00	0,00	50,00%
	80110		Gimnazja	0,00	9,75	9,75	0,00	9,75%
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzyst.niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	0,00	9,75	9,75	0,00	9,75%
	80150		Dowozenie uczniów do szkół	0,00	21,26	21,26	0,00	21,26%
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzyst.niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	0,00	21,26	21,26	0,00	21,26%
852			Pomoc społeczna	1 331 932,42	624 253,23	624 253,23	0,00	46,87%
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	62 000,00	36 191,00	36 191,00	0,00	58,37%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	31 000,00	20 693,00	20 693,00	0,00	66,75%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	31 000,00	15 498,00	15 498,00	0,00	49,99%
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne	451 000,00	247 714,00	247 714,00	0,00	54,93%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	451 000,00	247 714,00	247 714,00	0,00	54,93%
	85215		Dodatki mieszkaniowe	1 203,42	949,13	949,13	0,00	78,87%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 203,42	949,13	949,13	0,00	78,87%
	85216		Zasiłki stałe	247 000,00	165 630,00	165 630,00	0,00	67,06%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	247 000,00	165 630,00	165 630,00	0,00	67,06%
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	139 300,00	69 595,50	69 595,50	0,00	49,96%
		0920	Pozostałe odsetki	300,00	97,50	97,50	0,00	32,50%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	139 000,00	69 498,00	69 498,00	0,00	50,00%
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	35 429,00	33 788,00	33 788,00	0,00	95,37%
		0830	Wpływy z usług	2 400,00	759,00	759,00	0,00	31,63%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	33 029,00	33 029,00	33 029,00	0,00	100,00%
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	177 000,00	53 570,00	53 570,00	0,00	30,27%
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	177 000,00	53 570,00	53 570,00	0,00	30,27%
	85295		Pozostała działalność	219 000,00	16 815,60	16 815,60	0,00	7,68%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	69 000,00	16 815,60	16 815,60	0,00	0,00%
		6330	Dotacje celowe z BP na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
853			Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej	19 098,00	19 098,00	19 098,00	0,00	100,00%

	85395		Pozostała działalność	19 098,00	19 098,00	19 098,00	0,00	100,00%
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu	16 233,00	16 233,00	16 233,00	0,00	100,00%
		2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu	2 865,00	2 865,00	2 865,00	0,00	100,00%
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	68 160,00	68 160,00	68 160,00	0,00	100,00%
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	68 160,00	68 160,00	68 160,00	0,00	100,00%
		2030	Dotacje celowe otrzym.z budż.państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	68 160,00	68 160,00	68 160,00	0,00	100,00%
855			Rodzina	6 347 168,00	3 333 734,27	3 333 734,27	0,00	52,52%
	85501		Świadczenia wychowawcze	3 474 650,00	1 861 000,00	1 861 000,00	0,00	53,56%
		2060	Dotacje celowe otrzym.z BP na zadania bież.z zakr.adm.rząd.zlec.gminom zw. z realizacją świadcz.wychow.	3 474 650,00	1 861 000,00	1 861 000,00	0,00	53,56%
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z FA oraz składki na ubezp.emerytalne i rentowe z ubezp.społecznego	2 660 040,00	1 471 606,27	1 471 606,27	0,00	55,32%
		0920	Pozostałe odsetki	40,00	10,75	10,75	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	2 655 000,00	1 460 000,00	1 460 000,00	0,00	54,99%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	5 000,00	11 595,52	11 595,52	0,00	231,91%
	85503		Karta Dużej Rodziny	128,00	128,00	128,00	0,00	100,00%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	128,00	128,00	128,00	0,00	100,00%
	85504		Wspieranie rodziny	212 350,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,47%
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	212 350,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,47%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	743 100,00	383 968,17	383 968,17	0,00	51,67%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	51 100,00	23 181,41	23 181,41	0,00	45,36%
		0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		0830	Wpływy z usług	50 000,00	21 618,31	21 618,31	0,00	43,24%
		0920	Pozostałe odsetki	500,00	563,09	563,09	0,00	112,62%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00	0,01	0,01	0,00	0,00%
	90002		Gospodarka odpadami	531 000,00	271 218,51	271 218,51	0,00	51,08%
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	527 000,00	268 707,41	268 707,41	0,00	50,99%
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3 000,00	1 429,40	1 429,40	0,00	47,65%

	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00	1 081,70	1 081,70	0,00	108,17%
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	120 000,00	58 120,02	58 120,02	0,00	48,43%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	120 000,00	58 120,02	58 120,02	0,00	48,43%
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	0,00	14 401,35	14 401,35	0,00	14401,35%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	14 401,35	14 401,35	0,00	14401,35%
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	16 000,00	17 046,88	17 046,88	0,00	106,54%
	0690	Wpływy z różnych opłat	16 000,00	17 046,88	17 046,88	0,00	106,54%
90095		Pozostała działalność	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	6260	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowania kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 240,00	4 631,95	4 631,95	0,00	142,96%
92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	0,00	88,88	88,88	0,00	88,88%
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzyst.niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	0,00	88,88	88,88	0,00	88,88%
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	3 240,00	4 543,07	4 543,07	0,00	140,22%
	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	2 440,00	3 743,07	3 743,07	0,00	153,40%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	800,00	800,00	800,00	0,00	100,00%
926		Kultura fizyczna i sport	0,00	918,00	918,00	0,00	918,00%
92601		Obiekty sportowe	0,00	698,00	698,00	0,00	698,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	696,00	696,00	0,00	969,00%
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzyst.niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00%
92604		Instytucje kultury fizycznej	0,00	220,00	220,00	0,00	220,00%
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzyst.niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	0,00	220,00	220,00	0,00	220,00%
OGÓŁEM			25 532 276,89	13 857 155,28	13 743 985,58	113 169,70	54,27%

Burmistrz Białego Boru

Paweł Stanisław Mikołajewski

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 80/2018
Burmistrza Białego Boru
z dnia 28 sierpnia 2018 r

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

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2018r.	Wykonanie na 30.06.2018r.	w tym		% wykonania
					dochody bieżące	dochody majątkowe	
010		Rolnictwo i łowiectwo	198 102,79	198 102,79	198 102,79	0,00	100,00
	01095	Pozostała działalność	198 102,79	198 102,79	198 102,79	0,00	100,00
750		Administracja publiczna	36 982,00	26 949,43	26 949,43	0,00	72,87
	75011	Urzędy wojewódzkie	36 982,00	26 949,43	26 949,43	0,00	72,87
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 077,00	540,00	540,00	0,00	50,14
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 077,00	540,00	540,00	0,00	50,14
852		Pomoc społeczna	32 203,42	21 642,13	21 642,13	0,00	0,00
	85213	Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	31 000,00	20 693,00	20 693,00	0,00	66,75
	85215	Dodatki mieszkaniowe	1 203,42	949,13	949,13	0,00	78,87
855		Rodzina	6 342 128,00	3 322 128,00	3 322 128,00	0,00	52,38
	85501	Świadczenia wychowawcze	3 474 650,00	1 861 000,00	1 861 000,00	0,00	53,56
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z FA oraz składki na ubezpiecz. emerytalne i rentowe z ubezpiecz. społecznego	2 655 000,00	1 460 000,00	1 460 000,00	0,00	54,99
	85503	Karta Dużej Rodziny	128,00	128,00	128,00	0,00	100,00
	85504	Wspieranie rodziny	212 350,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,47
OGÓŁEM			6 610 493,21	3 569 362,35	3 569 362,35	0,00	54,00

Burmistrz Białego Boru
Paweł Stanisław Mikołajewski

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 80/2018
Burmistrza Białego Boru
z dnia 28 sierpnia 2018 roku

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

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan po zmianach na 30.06.2018r.	Wykonanie na dzień 30.06.2018r.	w tym:		% wykona nia
						Dochody bieżące	Dochody majątkowe	
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	120 000,00	94 467,57	94 467,57	0,00	78,72
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	120 000,00	94 467,57	94 467,57	0,00	78,72
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	120 000,00	94 467,57	94 467,57	0,00	78,72

Burmistrz Białego Boru

Paweł Stanisław Mikołajewski

REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETU GMINY BIAŁY BÓR (OGÓŁEM) ZA I PÓŁROCZE 2018 ROKU

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan według uchwały na 01.01.2018r.	Plan po zmianach na 30.06.2018r .	Wykonanie na 30.06.2018r.	Wydatki bieżące	z tego:									Wykonanie w %
							Wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finans. z udział.środk., o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	
								wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych zadań							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
010		Rolnictwo i łowiectwo	4 140,00	202 909,93	201 497,84	201 497,84	199 024,51	2 480,59	196 543,92	2 473,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,30%
	01008	Melioracje wodne	500,00	244,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	01030	Izby rolnicze	3 640,00	3 640,00	2 473,33	2 473,33	0,00	0,00	0,00	2 473,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67,95%
	01095	Pozostała działalność	0,00	199 025,79	199 024,51	199 024,51	199 024,51	2 480,59	196 543,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	291 000,00	291 000,00	125 476,00	125 476,00	125 476,00	0,00	125 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,12%
	40002	Dostarczanie wody	291 000,00	291 000,00	125 476,00	125 476,00	125 476,00	0,00	125 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,12%
600		Transport i łączność	244 000,00	261 773,06	149 519,25	146 444,25	145 977,25	530,00	145 447,25	0,00	467,00	0,00	0,00	0,00	3 075,00	57,12%
	60016	Drogi publiczne gminne	244 000,00	261 773,06	149 519,25	146 444,25	145 977,25	530,00	145 447,25	0,00	467,00	0,00	0,00	0,00	3 075,00	57,12%
630		Turystyka	216 297,00	99 378,00	5 550,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550,00	5,58%
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	216 297,00	99 378,00	5 550,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550,00	5,58%
700		Gospodarka mieszkaniowa	884 836,25	887 514,25	405 995,01	405 995,01	404 845,61	163 573,68	241 271,93	0,00	1 149,40	0,00	0,00	0,00	0,00	45,75%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	869 836,25	872 514,25	402 828,43	402 828,43	401 679,03	163 573,68	238 105,35	0,00	1 149,40	0,00	0,00	0,00	0,00	46,17%
	70095	Pozostała działalność	15 000,00	15 000,00	3 166,58	3 166,58	3 166,58	0,00	3 166,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21,11%
710		Działalność usługowa	35 000,00	35 000,00	19 217,17	19 217,17	18 617,17	0,00	18 617,17	0,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	54,91%
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	30 000,00	30 000,00	16 428,35	16 428,35	15 828,35	0,00	15 828,35	0,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	54,76%
	71035	Cmentarze	5 000,00	5 000,00	2 788,82	2 788,82	2 788,82	0,00	2 788,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55,78%
750		Administracja publiczna	2 975 640,00	2 998 382,00	1 392 045,43	1 392 045,43	1 302 032,21	1 096 145,51	205 886,70	291,74	89 721,48	0,00	0,00	0,00	0,00	46,43%
	75011	Urzędy wojewódzkie	126 020,00	132 002,00	78 865,43	78 865,43	78 573,69	74 607,00	3 966,69	291,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59,75%
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	107 420,00	107 420,00	51 447,90	51 447,90	1 087,90	0,00	1 087,90	0,00	50 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47,89%
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 155 000,00	2 171 760,00	1 060 072,00	1 060 072,00	1 053 000,00	882 502,01	170 497,99	0,00	7 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48,81%
	75045	Komisje poborowe	2 500,00	2 500,00	1 936,15	1 936,15	82,15	0,00	82,15	0,00	1 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77,45%

	75095	Pozostała działalność	584 700,00	584 700,00	199 723,95	199 723,95	169 288,47	139 036,50	30 251,97	0,00	30 435,48	0,00	0,00	0,00	0,00	34,16%
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 077,00	1 077,00	80,20	80,20	80,20	0,00	80,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,45%
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 077,00	1 077,00	80,20	80,20	80,20	0,00	80,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,45%
752		Obrona narodowa	0,00	2 265,00	1 759,20	1 759,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1 759,20	0,00	0,00	0,00	0,00	77,67%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	0,00	2 265,00	1 759,20	1 759,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1 759,20	0,00	0,00	0,00	0,00	77,67%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	201 000,00	210 300,00	58 896,03	58 896,03	30 507,83	17 490,06	13 017,77	24 000,00	4 388,20	0,00	0,00	0,00	0,00	28,01%
	75412	Ochotnicze straże pożarne	125 000,00	134 300,00	56 237,14	56 237,14	29 055,94	17 490,06	11 565,88	24 000,00	3 181,20	0,00	0,00	0,00	0,00	41,87%
	75421	Zarządzanie kryzysowe	76 000,00	76 000,00	2 658,89	2 658,89	1 451,89	0,00	1 451,89	0,00	1 207,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,50%
757		Obsługa długu publicznego	906 287,00	755 324,00	235 132,48	235 132,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235 132,48	31,13%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	477 000,00	477 000,00	235 132,48	235 132,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235 132,48	49,29%
	75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez skarb państwa lub jednostek samorządu terytorialnego	429 287,00	278 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
758		Różne rozliczenia	80 000,00	37 918,00	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	37 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
801		Oświata i wychowanie	6 789 400,75	7 129 824,23	3 753 894,29	3 753 894,29	2 950 400,76	2 254 167,85	696 232,91	588 750,51	93 360,99	121 382,03	0,00	0,00	0,00	52,65%
	80101	Szkoły podstawowe	3 996 936,75	4 401 919,37	2 432 196,59	2 432 196,59	1 915 647,69	1 534 393,39	381 254,30	330 300,12	64 866,75	121 382,03	0,00	0,00	0,00	55,25%
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	271 858,00	290 431,00	129 283,33	129 283,33	122 872,98	110 426,98	12 446,00	0,00	6 410,35	0,00	0,00	0,00	0,00	44,51%
	80104	Przedszkola	485 780,00	628 018,00	311 180,50	311 180,50	301 702,02	216 029,81	85 672,21	0,00	9 478,48	0,00	0,00	0,00	0,00	49,55%
	80110	Gimnazja	1 114 442,00	1 106 860,86	496 496,66	496 496,66	229 665,03	216 072,03	13 593,00	258 450,39	8 381,24	0,00	0,00	0,00	0,00	44,86%
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	294 705,00	294 490,00	171 255,87	171 255,87	171 255,87	21 887,97	149 367,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58,15%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	28 107,00	28 107,00	7 019,50	7 019,50	7 019,50	0,00	7 019,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24,97%
	80150	Realizacja zadań wymag. stosowania specj. organ. nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży	488 081,00	276 576,00	134 143,38	134 143,38	131 426,08	126 426,08	5 000,00	0,00	2 717,30	0,00	0,00	0,00	0,00	48,50%
	80152	Realizacja zadań wymag. stosowania specj. organ. nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży	70 491,00	64 422,00	33 318,46	33 318,46	31 811,59	28 931,59	2 880,00	0,00	1 506,87	0,00	0,00	0,00	0,00	51,72%

	80195	Pozostała działalność	39 000,00	39 000,00	39 000,00	39 000,00	39 000,00	0,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%	
851		Ochrona zdrowia	167 100,00	177 105,00	67 388,33	67 388,33	56 088,33	36 493,79	19 594,54	11 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38,05%	
	85121	Lecznictwo ambulatoryjne	30 000,00	30 000,00	11 500,00	11 500,00	11 500,00	0,00	11 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38,33%	
	85153	Zwalczanie narkomanii	4 500,00	4 500,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00	0,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46,67%	
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	119 600,00	128 105,00	47 788,33	47 788,33	42 488,33	36 493,79	5 994,54	5 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,30%	
	85195	Pozostała działalność	13 000,00	14 500,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41,38%	
852		Pomoc społeczna	2 399 435,00	2 841 787,42	1 294 458,15	1 294 419,95	660 081,43	379 151,95	280 929,48	0,00	634 338,52	0,00	0,00	0,00	38,20	45,55%
	85213	Składki na ubezpieczenia społeczne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	62 000,00	62 000,00	31 766,84	31 766,84	31 766,84	31 766,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51,24%
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubez. emerytalne i rentowe	871 000,00	965 500,00	464 566,55	464 566,55	230 795,57	0,00	230 795,57	0,00	233 770,98	0,00	0,00	0,00	0,00	48,12%
	85215	Dodatki mieszkaniowe	300 000,00	301 203,42	126 530,15	126 530,15	18,61	0,00	18,61	0,00	126 511,54	0,00	0,00	0,00	0,00	42,01%
	85216	Zasiłki stałe	247 000,00	247 000,00	147 291,90	147 291,90	0,00	0,00	0,00	0,00	147 291,90	0,00	0,00	0,00	0,00	59,63%
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	548 435,00	553 355,00	300 082,70	300 082,70	300 082,70	258 122,64	41 960,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54,23%
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	110 000,00	143 029,00	89 447,71	89 447,71	89 447,71	89 262,47	185,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62,54%
	85230	Pomoc w zakresie żywienia	125 000,00	232 500,00	90 275,30	90 275,30	0,00	0,00	0,00	0,00	90 275,30	0,00	0,00	0,00	0,00	38,83%
	85295	Pozostała działalność	136 000,00	337 200,00	44 497,00	44 458,80	7 970,00	0,00	7 970,00	0,00	36 488,80	0,00	0,00	0,00	38,20	13,20%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	30 000,00	33 075,00	15 169,59	15 169,59	15 169,59	0,00	15 169,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45,86%
	85395	Pozostała działalność	30 000,00	33 075,00	15 169,59	15 169,59	15 169,59	0,00	15 169,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45,86%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	225 232,00	293 592,00	173 134,46	173 134,46	82 521,43	75 523,43	6 998,00	0,00	90 613,03	0,00	0,00	0,00	0,00	58,97%
	85401	Świetlice szkolne	191 232,00	191 232,00	86 794,46	86 794,46	82 521,43	75 523,43	6 998,00	0,00	4 273,03	0,00	0,00	0,00	0,00	45,39%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	34 000,00	102 360,00	86 340,00	86 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84,35%
		Rodzina	6 385 539,00	6 385 667,00	3 285 893,61	3 285 893,61	166 247,14	158 837,29	7 409,85	0,00	3 119 646,47	0,00	0,00	0,00	0,00	51,86%
	85501	Świadczenia wychowawcze	3 687 000,00	3 474 650,00	1 802 018,78	1 802 018,78	28 162,38	24 650,89	3 511,49	0,00	1 773 856,40	0,00	0,00	0,00	0,00	51,86%
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z FA oraz składki na ubez. emerytalne i rentowe z ubez. społecznego	2 655 000,00	2 655 000,00	1 459 976,92	1 459 976,92	114 186,85	111 370,04	2 816,81	0,00	1 345 790,07	0,00	0,00	0,00	0,00	54,99%
	85503	Karta Dużej Rodziny	0,00	128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

	85504	Wspieranie rodziny	43 539,00	255 889,00	23 897,91	23 897,91	23 897,91	22 816,36	1 081,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,34%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 579 580,00	1 620 143,00	681 988,04	666 988,04	666 988,04	24 089,64	642 898,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	42,09%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	466 000,00	466 000,00	182 631,16	182 631,16	182 631,16	4 090,00	178 541,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39,19%
	90002	Gospodarka odpadami	538 100,00	538 100,00	259 939,68	259 939,68	259 939,68	19 764,64	240 175,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48,31%
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	106 200,00	131 199,00	31 052,01	16 052,01	16 052,01	0,00	16 052,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	23,67%
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	57 600,00	73 164,00	16 947,06	16 947,06	16 947,06	235,00	16 712,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23,16%
	90013	Schroniska dla zwierząt	21 000,00	20 500,00	112,00	112,00	112,00	0,00	112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,55%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	363 680,00	363 680,00	189 459,88	189 459,88	189 459,88	0,00	189 459,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52,10%
	90095	Pozostała działalność	27 000,00	27 500,00	1 846,25	1 846,25	1 846,25	0,00	1 846,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,71%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	603 715,00	597 742,00	311 122,80	311 122,80	34 222,80	84,00	34 138,80	276 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52,05%
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	10 000,00	15 200,00	9 046,06	9 046,06	9 046,06	84,00	8 962,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59,51%
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	427 715,00	409 574,00	210 176,74	210 176,74	25 176,74	0,00	25 176,74	185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51,32%
	92116	Biblioteki	151 000,00	157 968,00	91 900,00	91 900,00	0,00	0,00	0,00	91 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58,18%
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
926		Kultura fizyczna i sport	116 000,00	114 500,00	60 083,84	60 083,84	12 083,84	2 027,00	10 056,84	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52,47%
	92601	Obiekty sportowe	20 000,00	20 000,00	12 033,84	12 033,84	12 033,84	2 027,00	10 006,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60,17%
	92604	Instytucje kultury fizycznej	95 000,00	93 550,00	48 050,00	48 050,00	50,00	0,00	50,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51,36%
	92695	Pozostała działalność	1 000,00	950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Wydatki razem:			24 135 279,00	24 976 276,89	12 238 301,72	12 219 638,52	6 870 364,14	4 210 594,79	2 659 769,35	956 715,58	4 035 444,29	121 982,03	0,00	235 132,48	18 663,20	49,00%

Burmistrz Białego Boru

Dawid Stanisław Mikołajewski

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

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan po zmianach na 30.06.2018r.	Wykonanie na 30.06.2018r.	z tego:										Wykonanie w %
					Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	z tego:		z tego:				Wydatki majątkowe		
							wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na progr. finans. z udział.środk., o których	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	
010		Rolnictwo i łowiectwo	198 102,79	198 102,79	198 102,79	198 102,79	2 480,59	195 622,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	01095	Pozostała działalność	198 102,79	198 102,79	198 102,79	198 102,79	2 480,59	195 622,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
750		Administracja publiczna	36 982,00	26 949,43	26 949,43	26 949,43	26 949,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72,87%
	75011	Urzędy wojewódzkie	36 982,00	26 949,43	26 949,43	26 949,43	26 949,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72,87%
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 077,00	80,20	80,20	80,20	0,00	80,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,45%
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 077,00	80,20	80,20	80,20	0,00	80,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,45%
852		Pomoc społeczna	32 203,42	21 550,48	21 550,48	20 619,96	0,00	20 619,96	0,00	930,52	0,00	0,00	0,00	0,00	66,46%
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	31 000,00	20 601,35	20 601,35	20 601,35	0,00	20 601,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,46%
	85215	Dodatki mieszkaniowe	1 203,42	949,13	949,13	18,61	0,00	18,61	0,00	930,52	0,00	0,00	0,00	0,00	78,87%
855		Rodzina	6 342 128,00	3 261 995,70	3 261 995,70	142 349,23	136 020,93	6 328,30	0,00	3 119 646,47	0,00	0,00	0,00	0,00	51,43%
	85501	Świadczenia wychowawcze	3 474 650,00	1 802 018,78	1 802 018,78	28 162,38	24 650,89	3 511,49	0,00	1 773 856,40	0,00	0,00	0,00	0,00	51,86%
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z FA oraz składki na ubezp.emerytalne i rentowe z ubezp.społecznego	2 655 000,00	1 459 976,92	1 459 976,92	114 186,85	111 370,04	2 816,81	0,00	1 345 790,07	0,00	0,00	0,00	0,00	54,99%
	85503	Karta Dużej Rodziny	128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	85504	Wspieranie rodziny	212 350,00	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			6 610 493,21	3 508 678,60	3 508 678,60	388 101,61	165 450,95	222 650,66	0,00	3 120 576,99	0,00	0,00	0,00	0,00	53,08%

Burmistrz Białego Boru

Paweł Stanisław Mikołajewski

Załącznik nr 6
do Zarządzenie nr 80/2018
Burmistrza Białego Boru
z dnia 28 sierpnia 2018 roku

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

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan po zmianach na 30.06.2018r .	Wykonanie na 30.06.2018r.	z tego:										Wykonanie w %
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe		
						wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
851		Ochrona zdrowia	132 605,00	49 888,33	78 870,89	73 570,89	36 493,79	37 077,10	5 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,62%
	85153	Zwalczanie narkomanii	4 500,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00	0,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46,67%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	128 105,00	47 788,33	76 770,89	71 470,89	36 493,79	34 977,10	5 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,30%

Burmistrz Białego Boru

Paweł Stanisław Mikołajewski

Załącznik Nr 7
do Zarządzenia Nr 80/2018
Burmistrza Białego Boru
z dnia 28 sierpnia 2018 roku

WYDATKI MAJĄTKOWE GMINY BIAŁY BÓR W I PÓŁROCZU 2018 ROKU

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Źródła finansowania	Plan na 30.06.2018	Wykonanie na 30.06.2018	% wykonania	Uwagi stan na 30.06.2018 r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	600	60016		Transport i łączność		91 774,00	3 075,00	3,35%	
			6057	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Stepień	środki unijne	50 904,00	3 075,00	6,04%	Inwestycja w trakcie realizacji. Zakres obejmuje przebudowę drogi na odcinku 0.493 km z wykonaniem odwodnienia W dniu 4 maja 2018 r. podpisano
			6059	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Stepień	środki własne	29 096,00	0,00	0,00%	
			6800	Rezerwa na zadania i zakupy inwestycyjne	środki własne	11 774,00	0,00	0,00%	
	630	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki		69 378,00	550,00	0,79%	
			6057	Rozbudowa infrastruktury parku miejskiego w Białym Borze	środki unijne	44 144,00	0,00	0,00%	Inwestycja w trakcie realizacji. Przeprowadzono 3 postępowania w wyniku których nie wyłoniono wykonawcy. W trakcie 4 postępowanie ofertowe na wybór wykonawcy robót. Otrzymano dofinansowanie w ramach zawartej umowy o dofinansowanie w ramach poddziałania „Wsparcie na wdrażanie
			6059	Rozbudowa infrastruktury parku miejskiego w Białym Borze	środki własne	25 234,00	550,00	2,18%	
	801	80101		Szkoły podstawowe		20 000,00	0,00	0,00%	
			6050	Przygarnij przestrzeń w Sępolnie Wielkim	Inne (Fundacja Lafarge)	20 000,00	0,00	0,00%	Inwestycja w trakcie realizacji. W ramach zawartej umowy otrzymano dofinansowanie w kwocie 20.00,00 zł na zakup materiałów do budowy obiektów małej architektury na terenie Szkoły Podstawowej w Sępolnie Wielkim. Wykonawstwo jest po stronie Gminy Biały Bór.
	852	85295		Pozostała działalność		201 200,00	38,20	0,00%	
			6050	Utworzenie i wyposażenie Klubu "SENIOR+"	środki z budżetu państwa	201 200,00	38,20	0,00%	Inwestycja w trakcie realizacji. Przeprowadzono 2 postępowania w wyniku których nie wyłoniono wykonawcy. W trakcie 3 postępowanie ofertowe na wybór wykonawcy robót. Otrzymano dofinansowanie w ramach zawartej umowy o dofinansowanie w ramach Programu Wieloletniego „Senior+” na lata 2015-2020 w kwocie 150.000,00 zł.
	900	90003		Oczyszczanie miast i wsi		15 000,00	15 000,00	100,00%	
			6060	Zakup ciągnika do obsługi umowy z GDDKiA	środki własne	15 000,00	15 000,00	100,00%	
	900	90095	6050	Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Biały Bór - etap VI	Inne (Fundusz WFOŚiGW)	25 000,00	0,00	0,00%	Inwestycja realizowana w 100% z dofinansowania z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Z uwagi na brak zainteresowania ze strony mieszkańców, niestety utylizacja w bieżącym roku nie będzie
				RAZEM		422 352,00	18 663,20	4,42%	
				Środki własne		81 104,00	15 550,00	0,00%	
				Środki unijne		95 048,00	3 075,00		
				Środki z budżetu państwa		201 200,00	38,20	0,00%	
				Inne		45 000,00	0,00	0,00%	
				Razem					

Burmistrz Białego Boru
Paweł Stanisław Mikołajewski

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU GMINY BIAŁY BÓR ZA I PÓŁROCZE 2018 ROKU

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Plan na 30.06.2018 r.	Wykonanie na 30.06.2018r.	Wykonanie w %
1	2	3	4	5	6
Przychody ogółem:			0,00	0,00	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.	Papiery wartościowe (obligacje)	§ 931	0,00	0,00	0,00%
8.	Inne źródła	§ 955	0,00	0,00	0,00%
9.	Wolne środki	§ 950	0,00	0,00	0,00%
Rozchody ogółem:			556 000,00	331 000,00	59,53%
1.	Spłaty kredytów	§ 992	80 000,00	80 000,00	100,00%
2.	Spłaty pożyczek	§ 992	476 000,00	251 000,00	52,73%
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

7AŁACZNIK NR 9. KSZTAŁTOWANIE SIE WIELOLETNIE. I PROGNOZY FINANSOWE. I GMINY BIAŁY BÓR NA LATA 2018-2036

ANALIZNIK NR 9. KSZTAŁTOWANIE SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BIAŁY BOR NA LATA 2018-2036																									
Lp.	Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2017	2018	Wykonanie na 30.06.2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
1	Dochody ogółem	25 732 499,10	25 310 206,77	25 474 949,41	25 832 969,84	25 532 276,89	13 857 155,28	25 390 555,00	24 511 971,00	24 511 971,00	24 511 971,00	24 511 971,00	24 511 971,00	24 511 971,00	24 511 971,00	24 511 971,00	24 511 971,00	24 511 971,00	24 511 971,00	24 511 971,00	24 511 971,00	24 511 971,00	24 511 971,00	24 511 971,00	
1.1	Dochody bieżące	23 122 805,18	24 985 308,30	25 106 449,41	25 474 516,27	25 082 232,89	13 743 985,58	24 355 971,00	24 311 971,00	24 311 971,00	24 311 971,00	24 311 971,00	24 311 971,00	24 311 971,00	24 311 971,00	24 311 971,00	24 311 971,00	24 311 971,00	24 311 971,00	24 311 971,00	24 311 971,00	24 311 971,00	24 311 971,00	24 311 971,00	
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 091 245,00	2 075 807,00	2 570 364,00	2 628 702,00	2 731 767,00	1 317 405,00	2 570 364,00	2 570 364,00	2 570 364,00	2 570 364,00	2 570 364,00	2 570 364,00	2 570 364,00	2 570 364,00	2 570 364,00	2 570 364,00	2 570 364,00	2 570 364,00	2 570 364,00	2 570 364,00	2 570 364,00	2 570 364,00	2 570 364,00	
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	11 234,02	57 410,92	10 000,00	44 845,84	1 000,00	-18 517,55	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	
1.1.3	podatki i opłaty	5 959 068,93	6 341 933,34	5 970 350,00	5 804 886,78	6 478 400,00	3 504 159,52	6 688 350,00	6 688 350,00	6 688 350,00	6 688 350,00	6 688 350,00	6 688 350,00	6 688 350,00	6 688 350,00	6 688 350,00	6 688 350,00	6 688 350,00	6 688 350,00	6 688 350,00	6 688 350,00	6 688 350,00	6 688 350,00	6 688 350,00	
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	3 268 101,27	3 372 912,15	3 054 000,00	2 830 647,09	3 400 000,00	1 819 391,00	3 054 000,00	3 054 000,00	3 054 000,00	3 054 000,00	3 054 000,00	3 054 000,00	3 054 000,00	3 054 000,00	3 054 000,00	3 054 000,00	3 054 000,00	3 054 000,00	3 054 000,00	3 054 000,00	3 054 000,00	3 054 000,00	3 054 000,00	
1.1.4	z subwencji ogólnej	7 030 023,00	6 893 695,00	7 068 001,00	7 068 001,00	6 678 471,00	3 925 380,00	7 068 001,00	7 068 001,00	7 068 001,00	7 068 001,00	7 068 001,00	7 068 001,00	7 068 001,00	7 068 001,00	7 068 001,00	7 068 001,00	7 068 001,00	7 068 001,00	7 068 001,00	7 068 001,00	7 068 001,00	7 068 001,00	7 068 001,00	
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	4 613 502,63	7 664 699,26	8 159 117,41	8 426 206,32	8 110 498,64	4 369 102,35	7 357 326,91	7 357 326,91	7 357 326,91	7 357 326,91	7 357 326,91	7 357 326,91	7 357 326,91	7 357 326,91	7 357 326,91	7 357 326,91	7 357 326,91	7 357 326,91	7 357 326,91	7 357 326,91	7 357 326,91	7 357 326,91	7 357 326,91	
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	2 609 693,92	324 898,47	368 500,00	358 453,57	450 044,00	113 169,70	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	200 000,00	
1.2.1	ze sprzedaży majątku	584 165,59	207 364,28	367 500,00	345 500,77	209 900,00	93 169,70	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	200 000,00	
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 025 528,33	116 449,84	1 000,00	0,00	239 144,00	20 000,00	834 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Wydatki ogółem	24 837 653,17	24 687 167,45	25 188 949,41	25 014 530,87	24 976 276,89	12 238 301,72	24 914 555,00	23 735 971,00	23 759 971,00	23 611 971,00	23 611 971,00	23 611 971,00	23 611 971,00	23 611 971,00	23 611 971,00	23 611 971,00	23 611 971,00	23 611 971,00	23 511 971,00	23 511 971,00	23 511 971,00	23 511 971,00	24 211 971,00	
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	22 993 342,31	24 599 801,61	25 188 949,41	24 992 530,87	24 553 924,89	12 219 638,52	23 300 273,00	23 364 812,00	23 409 500,00	23 109 366,00	23 082 366,00	23 055 366,00	23 028 366,00	23 001 366,00	22 974 366,00	22 947 366,00	22 920 366,00	22 893 366,00	22 866 366,00	22 836 366,00	22 806 366,00	22 776 366,00	22 716 366,00	
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	634 000,00	0,00	278 324,00	0,00	404 997,00	404 997,00	404 997,00	108 920,00	108 920,00	108 920,00	108 920,00	108 920,00	108 920,00	108 920,00	108 920,00	108 920,00	108 920,00	108 920,00	108 920,00	108 920,00	0,00	
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	634 000,00	0,00	278 324,00	0,00	404 997,00	404 997,00	404 997,00	108 920,00	108 920,00	108 920,00	108 920,00	108 920,00	108 920,00	108 920,00	108 920,00	108 920,00	108 920,00	108 920,00	108 920,00	108 920,00	0,00	
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	618 957,80	575 447,29	533 000,00	575 048,93	477 000,00	235 132,48	462 000,00	448 000,00	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	
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	618 957,80	570 447,29	533 000,00	562 048,93	477 000,00	235 132,48	462 000,00	448 000,00	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	
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2	Wydatki majątkowe	1 844 310,86	87 365,84	0,00	22 000,00	422 352,00	18 663,20	1 614 282,00	371 159,00	350 471,00	502 605,00	529 605,00	556 605,00	583 605,00	610 605,00	637 605,00	664 605,00	691 605,00	718 605,00	645 605,00	675 605,00	705 605,00	735 605,00	765 605,00	
3	Wynik budżetu	894 845,93	623 039,32	286 000,00	818 438,97	556 000,00	1 618 853,56	476 000,00	776 000,00	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	300 000,00	
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	15 750 000,00	15 750 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	15 750 000,00	15 750 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Rozchody budżetu	821 267,00	701 946,30	16 036 000,00	16 036 000,00	556 000,00	331 000,00	476 000,00	776 000,00	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	300 000,00	
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	821 267,00	701 946,30	16 036 000,00	16 036 000,00	556 000,00	331 000,00	476 000,00	776 000,00	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	300 000,00	
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłat zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	255 773,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	255 773,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.3	kwota przypadających na																								

ZAŁĄCZNIK NR 9. KSZTAŁTOWANIE SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BIAŁY BÓR NA LATA 2018-2036

Lp.	Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2017	2018	Wykonanie na 30.06.2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	5,60%	5,03%	67,53%	64,25%	5,14%	4,09%	5,29%	6,65%	6,45%	5,76%	5,65%	5,54%	5,43%	5,32%	5,21%	5,10%	4,98%	4,87%	5,17%	5,05%	4,93%	4,81%	4,24%	1,26%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	4,60%	5,03%	65,04%	64,25%	4,05%	4,09%	3,69%	4,99%	4,80%	5,31%	5,20%	5,09%	4,98%	4,87%	4,76%	4,65%	4,54%	4,43%	4,73%	4,61%	4,48%	4,36%	4,24%	1,26%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	4,60%	5,03%	65,04%	64,25%	4,05%	4,09%	3,69%	4,99%	4,80%	5,31%	5,20%	5,09%	4,98%	4,87%	4,76%	4,65%	4,54%	4,43%	4,73%	4,61%	4,48%	4,36%	4,24%	1,26%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	2,77%	2,34%	1,12%	3,20%	2,89%	11,67%	4,95%	4,68%	4,50%	5,72%	5,83%	5,94%	6,05%	6,16%	6,27%	6,38%	6,49%	6,60%	6,71%	6,84%	6,96%	7,08%	7,20%	7,33%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	x	x	x	x	2,08%	2,22%	2,12%	2,99%	4,17%	4,71%	4,97%	5,35%	5,83%	5,94%	6,05%	6,16%	6,27%	6,38%	6,49%	6,60%	6,72%	6,84%	6,96%	7,08%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	x	x	x	x	2,77%	2,12%	2,81%	3,68%	4,17%	4,71%	4,97%	5,35%	5,83%	5,94%	6,05%	6,16%	6,27%	6,38%	6,49%	6,60%	6,72%	6,84%	6,96%	7,08%
9.7	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 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	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	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	0,00	0,00	556 000,00	1 618 853,56	476 000,00	776 000,00	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
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	821 267,00	534 035,03	286 000,00	286 000,00	556 000,00	331 000,00	476 000,00	776 000,00	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
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 352 389,86	9 618 046,16	8 365 122,66	8 506 101,28	8 438 529,06	4 210 594,79	8 229 247,00	8 229 247,00	8 229 247,00	8 229 247,00	8 229 247,00	8 229 247,00	8 229 247,00	8 229 247,00	8 229 247,00	8 229 247,00	8 229 247,00	8 229 247,00	8 229 247,00	8 229 247,00	8 229 247,00	8 229 247,00	8 229 247,00	8 229 247,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	2 539 683,56	2 392 078,04	2 322 145,00	2 417 142,37	2 279 180,00	1 111 519,90	2 262 420,00	2 262 420,00	2 262 420,00	2 262 420,00	2 262 420,00	2 262 420,00	2 262 420,00	2 262 420,00	2 262 420,00	2 262 420,00	2 262 420,00	2 262 420,00	2 262 420,00	2 262 420,00	2 262 420,00	2 262 420,00	2 262 420,00	2 262 420,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	1 306 979,29	26 441,80	129 590,37	40 000,00	325 132,37	124 457,03	1 503 787,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	129 590,37	40 000,00	220 132,37	121 382,03	1 368,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	1 306 979,29	26 441,80	0,00	0,00	105 000,00	3 075,00	1 502 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	956 472,91	29 263,54	0,00	0,00	25 000,00	0,00	1 385 500,00	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	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	308 479,48	45 000,01	204 182,00	0,00	385 578,00	18 663,20	116 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	42 026,90	13 102,29	22 000,00	22 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	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	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	113 082,38	66 189,65	157 265,37	6 000,00	228 737,37	89 098,00	1 128,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	102 243,66	56 261,20	157 265,37	6 000,00	225 872,37	86 233,00	1 128,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	102 243,66	56 261,20	157 265,37	6 000,00	225 872,37	86 233,00	1 128,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 016 582,41	45 008,04	0,00	0,00	44 144,00	0,00	834 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 822 941,56	32 300,00	0,00	0,00	44 144,00	0,00	834 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	1 822 941,56	32 300,00	0,00	0,00	44 144,00	0,00	834 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	178 713,44	0,00	157 265,37	49 880,35	220 732,37	121 982,03	1 368,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	151 371,69	0,00	157 265,37	46 917,10	187 564,37	104 654,95	1 128,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	151 371,69	0,00	157 265,37	46 917,10	187 564,37	104 654,95	1 128,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 619 139,33	13 102,29	0,00	0,00	149 378,00	3 625,00	1 502 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 175 780,03	13 102,29	0,00	0,00	95 048,00	3 075,00	783 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 175 780,03	13 102,29	0,00	0,00	95 048,00	3 075,00	783 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ZAŁĄCZNIK NR 9. KSZTAŁTOWANIE SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BIAŁY BÓR NA LATA 2018-2036

Lp.	Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2017	2018	Wykonanie na 30.06.2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	4 500,00	2 963,25	29 096,00	550,00	718 739,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	4 500,00	2 963,25	29 096,00	550,00	718 739,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłatę	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	821 267,00	701 946,30	16 036 000,00	16 036 000,00	556 000,00	331 000,00	476 000,00	776 000,00	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
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	37 418,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	37 418,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niskaowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	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	x	x
15.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy (dotyczy tylko JST objętych procedurą z art. 240a lub 240b)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
16.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2	x	x	x	x																				
16.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7	x	x	x	x	-1,97%	-1,87%	-1,57%	-2,00%	-0,63%	-0,60%	-0,23%													
16.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1	x	x	x	x	-1,28%	-1,97%	-0,88%	-1,31%	-0,63%	-0,60%	-0,23%													

Burmistrz Białego Boru

Paweł Stanisław Mikołajewski

Załącznik Nr 10
do Zarządzenia Nr 80/2018
Burmistrza Białego Boru
z dnia 28 sierpnia 2018 r.

STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH GMINY BIAŁY BÓR

Lp.	Nazwa zadania	Dział	Okres realizacji	Łączne nakłady	Wykonanie na 30.06.2018r.	Dotychczasowe wykonanie łącznie do 30.06.2018r.	Stopień zaawansowania programu
1	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Stepień	600	2018-2019	1 465 500,00	3 075,00	3 075,00	0,21%
2	Organizacja zajęć dodatkowych i doposażenie bazy dydaktycznej dla uczniów na terenie Gminy Biały Bór- Działanie 8.5 w ramach kontraktów samorządowych RPO WZ 2014-2020	801	2017-2018	221 501,12	121 382,03	121 382,03	54,80%
3	Remont pomostów na jeziorze Łobez w Białym Borze	630	2018-2019	116 919,00	0,00	0,00	0,00%
4	Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Biały Bór	900	2018	25 000,00	0,00	0,00	0,00%
	RAZEM			1 828 920,12	124 457,03	124 457,03	6,80%

Burmistrz Białego Boru
Paweł Stanisław Mikołajewski

**INFORMACJA
Z WYKONANIA BUDŻETU
GMINY BIAŁY BÓR
ZA I PÓŁROCZE 2018 ROKU**

Na podstawie art. 266 ust 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U.2017.2077 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 2018 r. jak niżej:

I. DANE OGÓLNE

1. Budżet gminy na rok 2018 został zatwierdzony dnia 29 grudnia 2017r. Uchwałą Nr XXXV/248/2017 Rady Miejskiej w Białym Borze z następującymi kwotami:

- a) dochody ogółem: 24.691.279,00 zł,
w tym:
- dochody bieżące: 24.3346.150,00 zł
- dochody majątkowe: 345.129,00 zł
- b) wydatki ogółem: 24.135.279,00 zł,
w tym:
- wydatki bieżące: 23.789.982,00 zł
- wydatki majątkowe: 245.297,00 zł
- c) nadwyżką budżetu: 556.000,00 zł

Po dokonaniu zmian w ciągu roku na dzień 30 czerwca 2018r. plany dochodów i wydatków budżetu przedstawiają się następująco:

- a) dochody ogółem: 25.532.276,89 zł,
w tym:
- dochody bieżące: 25.082.232,89 zł,
- dochody majątkowe: 450.044,00 zł,
- b) wydatki ogółem: 24.976.276,89 zł,
w tym:
- wydatki bieżące: 24.553.924,89 zł,
- wydatki majątkowe: 422.352,00 zł,
- c) nadwyżką budżetu: 556.000,00 zł.

Gmina Biały Bór w 2018 roku nie spełnia wskaźników, zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych, w związku z czym jest w trakcie realizacji programu postępowania naprawczego. Założeniem programu jest realizacja wdrożonych działań oszczędnościowych. Realizacja programu za I półrocze 2018 zostało przedstawione w pkt. X.

II. DOCHODY BUDŻETU

Dochody budżetu za okres pierwszego półrocza 2018r. zostały zrealizowane w kwocie 13.857.155,28 zł, co stanowi 54,27 % planu rocznego.

Dochody budżetu w I półroczu 2018r. zostały lepiej wykonane o 95 tys. zł w porównaniu do I półrocza 2017 roku.

Realizacja dochodów budżetu na dzień 30.06.2018r. została przedstawiona w załączniku nr 1 do zarządzenia.

Dochody w poszczególnych działach wyglądają następująco

W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, wpłynęło łącznie 265.531,36 zł, w tym na zwrot akcyzy dla rolników 198.102,79 zł, za dzierżawę od Kół Łowieckich w kwocie 21 tys. zł, i ze sprzedaży mienia 44 tys. zł. Z tytułu odszkodowania za uszkodzony przepust na rzece Bielska Struga (obwód ewidencyjny Biskupice) gmina otrzymała 2.013 zł. Wykonanie w dziale wynosi 63,51%.

Wykonanie w dziale **600 - Transport i łączność** wpłynęło 1.706,07 zł, z tytułu odpłatności przewoźników za korzystanie z przystanków w gminie - 8,80 zł i odszkodowania za zniszczony przystanek w Sępólnie Wielkim i uszkodzony znak drogowy na ul. Brzeźnickiej (1.697,27 zł). Wykonanie wynosi 17,02 %.

W dziale **630- Turystyka** zaplanowano 44.144 zł z tytułu dotacji na „rozbudowę infrastruktury parku miejskiego w Białym Borze. Jednak dotacji wpłynie dopiero w II półroczu br.

W dziale **700 – Gospodarka mieszkaniowa** wykonanie wyniosło 76,81%, co stanowi 330.468,86 zł, czyli o 41 tys. zł więcej niż rok wcześniej. Główne pozycje dochodów w tym dziale to wpływy z najmu i dzierżawy majątku gminnego- 264.450,13 zł, opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste oraz nabycia prawa własności – 51 tys. zł, koszty upomnienia, odsetki, odpłatności za ogrzewanie w lokalach MGOPS i inne usługi komunalne na rzecz najemców- 15.766,15 zł.

Wykonanie w wysokości 13,98 % odnotowano w dziale **710 – Działalność usługowa**. Ujmowane są tu wpływy z cmentarzy komunalnych tj. cmentarza w Grabowie, Kołtkach, Białej i Stepieniu. Na 30 czerwca 2018r. wpłynęło 3.450 zł. Ponadto gmina zaplanowała dotację w wysokości 22.675 zł na realizację projektu pn. „Dobre konsultacje, dobry plan”. Dofinansowanie jest ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, w ramach działania 2.19 Program Operacyjny Wiedza, Edukacji, Rozwój 2014-2020. Środki wpłyną w II półroczu br, jako refundacja wydatków poniesionych w 2017 roku.

Kolejnym działem jest **dział 750- Administracja publiczna**. Wykonanie planu wynosi 120.569,01 zł, co stanowi 41,57%. 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 26.949,43 zł. Ponadto wpłynęło wynagrodzenie płatnika i rozliczenia z lat ubiegłych w wysokości 309,46 zł. Za wynajem pomieszczeń, busa wpłynęło 2,5 tys. zł, zwrot podatku VAT 6,6 tys. zł. Za sprzedany ciągnik gmina otrzymała 10.370 zł. Darowizny uczestników wyjazdu do Francji w kwocie 2.000 zł. Gmina otrzymała ok. 72 tys. zł refundacji wynagrodzeń z PUP za prace interwencyjne i publiczne, tj. o 30 tys. zł mniej niż w poprzednim roku, w związku z tym, że mniej jest podpisanych umów na refundację wynagrodzeń niż w roku poprzednim.

W dziale **751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** – wykonanie wynosi 50,14 %. Gmina otrzymała dotację na aktualizację spisów wyborców w wysokości 540 zł.

W dziale **752- Obrona narodowa** wpłynęło 5.286,80 zł, z tytułu zwrotu wypłaconego wynagrodzenia dla poborowych za udział w ćwiczeniach wojskowych.

W dziale **754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** wykonanie wynosi 128,94%.

Zaplanowane są tu wpływy z mandatów i grzywien nałożone przez Straż Miejską. Plan wynosi 10.000 zł, natomiast wykonanie wynosi 15.585,45 zł. Dochody dotyczą mandatów wystawionych w roku ubiegłym za ujawnione przekroczenia prędkości z lat wcześniejszych.

Ponadto wpłynęło 9.300 zł z tytułu sprzedaży samochodu strażackiego z OSP Sępólno Wielkie.

Kolejnym działem jest **dział 756 – Dochody od osób prawnych, fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej**. Do 30 czerwca wpłynęło na konto gminy 4.456.595,47 zł tj. o 528 tys. zł więcej niż w I półroczu 2017 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.

Najmniej został wykonany plan od podatku od spadku i darowizn. Wykonanie wyniosło zaledwie 25,1%, co stanowi 2.506 zł. Niestety na tę pozycję gmina nie ma wpływu. Podatek jest przekazywany przez Urząd Skarbowy.

Z tytułu podatku od nieruchomości wpłynęło 1.819 tys. zł, z podatku rolnego ok. 88 tys. zł, z podatku leśnego 230 tys. zł, z tytułu podatku od środków transportowych wpłynęło 128 tys. zł, tj. o 16 tys. zł więcej niż w roku ubiegłym. Warto tu zaznaczyć, że to już trzeci rok funkcjonowania najniższych stawek w podatku od środków transportowych. Zainteresowanie nadal rośnie. W bieżącym roku kilka nowych firm przerejestrowało swoje auta. Z tytułu opłaty eksploatacyjnej wpłynęło 650 tys. zł. Natomiast w I półroczu 2017 roku odnotowano dochody na poziomie 595 tys. zł. Z tytułu opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu wpłynęło 95 tys. zł, a za zajęcie pasa drogowego wpłynęło 48 tys. zł. Z tytułu kosztów komorniczych i odsetek od nieterminowych wpłat wpłynęło prawie 8 tys. zł.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych wykonano w 48,2 % tj. 1.317 tys. zł. Natomiast wykonanie udziałów od osób prawnych jest ujemne, co oznacza, że urzędy skarbowe wykazują nadpłaty z tego tytułu. Wykonanie wynosi -18.517,55 zł.

Następnym działem z dobrym wykonaniem na półrocze jest **dział 758 – Różne rozliczenia**. Wykonanie stanowi 58,87%. Księgowana jest tu subwencja oświatowa, wyrównawcza i równoważąca oraz kapitalizacja odsetek, a także rozliczenia z lat ubiegłych. Z tytułu subwencji wpłynęło łącznie 3.925.380 zł. Z kapitalizacji odsetek wypracowano dochody w wysokości 8.491,94 zł. Wpływów z lat ubiegłych zaksięgowano na kwotę 135 zł.

Kolejnym działem w budżecie jest **dział 801- Oświata i wychowanie**. Do budżetu wpłynęło 279.351,70 zł, co stanowi 52,79 % planu. W tym dochody wypracowane przez Zespół Szkół nr 1 w Białym Borze wynoszą 117,5 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. Pozostała kwota to dotacje, jakie wpłynęły na wychowanie przedszkolne (57,5 tys. zł) oraz odszkodowanie za szkody w ZS Nr 1 i w SP w Drzonowie – 14.322 zł. Zwrot nie wykorzystanej dotacji przez Fundację DEKA wyniósł 31,05 zł. Ponadto gmina otrzymała 20.000 zł z Fundacji Lafarge na realizację projektu „Przygarnij przestrzeń w Sępólnie Wielkim”. A także wpłynęło 70.000 zł dotacji w ramach Kontraktu Samorządowego na realizację projektu pn. „Organizacja zajęć dodatkowych i doposażenie bazy dydaktycznej dla uczniów Gminy Biały Bór”. Pozostała kwota dotacji wpłynie w II półroczu br.

W związku z otrzymywanymi dotacjami na zadania własne i zadania zlecone z zakresu pomocy społecznej wykonanie w **dziale 852 – Pomoc społeczna** wynosi 46,87%, co stanowi 624.253,23 zł. Na dzień 30 czerwca gmina otrzymała 584.939 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, dożywianie) i 21.642,13 zł na realizację zadań zleconych (tj. opłata składek zdrowotnych za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, dodatki energetyczne). Ponadto MGOPS zrealizował ok. 856,50 zł dochodów własnych.

W rozdziale 85295 wpłynęło 16.815,60 zł z tytułu refundacji wynagrodzeń osób wykonujących prace społecznie – użyteczne.

W **dziale 853 – Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej** zrealizowano dochody w wysokości 19.098 zł, które gmina otrzymała w związku z realizacją projektu pn. „Plan rewitalizacji dla Gminy Biały Bór”.

W **dziale 854- Edukacyjna opieka wychowawcza** zaksięgowano 68.160 zł dotacji otrzymanej na wypłatę stypendiów socjalnych dla uczniów. Gmina musi zapewnić 20% wkładu własnego.

Od 2017 roku powstał nowy **dział 855- Rodzina**. W dziale ujmuje się dotacje na świadczenia wychowawcze tj. Program 500+, świadczenia rodzinne oraz fundusz alimentacyjny, Kartę Dużej Rodziny, Dobry start. Gmina do 30 czerwca otrzymała na realizację tych zadań kwotę 3.333.734,27 zł, w tym na 500+ kwotę 1.861 tys. zł, na rodzinne i f. alimentacyjny 1.460 zł i kartę dużej rodziny 128 zł, Dobry Start 1 tys. zł. Wykonanie w dziale wynosi 52,52%.

Wykonanie w **dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** wynosi 383.968,17 zł, co stanowi 51,67% planu. Na konto Gminy wpłynęły środki za wywóz ścieków komunalnych w wysokości 22 tys. zł. Wpłynęła jedna kara nałożona przez gminę za nie podłączenie się do kanalizacji sanitarnej w kwocie 1.000 zł.

W związku z zawartą umową z Generalną Dyрекcją Dróg Krajowych i Autostrad na utrzymanie czystości przy drogach krajowych w mieście Biały Bór, wpłynęło do gminy 57 tys. zł. Z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wpłynęło 268.707 zł, a zaległości wynoszą 142.675,93 zł. Tytuły komornicze są wystawiane na bieżąco. Z opłat i kar za korzystanie ze środowiska natomiast 17 tys. zł, koszty upomnień i odsetki zamykają się kwotą ok. 3.100 zł.

Wpłynęło 15.448,35 zł tytułem odszkodowania za zniszczone lampy oświetleniowe i nasadzenia na rondzie.

W dziale zaplanowane jest jeszcze dotacja ze środków WFOŚiGW na utylizację azbestu w wysokości 25.000 zł, niestety ze względu na brak zainteresowania tym zadaniem, w II półroczu zaplanowane środki zostaną wycofane z budżetu.

W **dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** wykonanie wynosi 4.631,95 zł, w tym 3.743,07 zł z tytułu wynajmu świetlic wiejskich oraz 800 zł z tytułu darowizna na rzecz sołectw, zwrot nie wykorzystanej dotacji w wysokości 88,88 zł.

W ostatnim **dziale 926- Kultura fizyczna i sport**, wykonanie wynosi 918 zł, w tym 696 zł z tytułu odszkodowania za uszkodzony plac zabaw i 222 zł niewykorzystanej przez stowarzyszenia dotacji celowej.

Realizację dochodów budżetu gminy za I półrocze 2018 roku według źródeł przedstawia tabela nr 1.

Dochody własne wypracowane przez gminę wykonano w wysokości 54,49%, czyli w lepszym procencie niż w latach wcześniejszych. Dla porównania w 2017 r. dochody własne

wykonano w 52,19%, a w 2016 roku dochody własne wykonano w 46,46%, w 2015 roku - 45,91%, a w 2014 roku - 30,46%.

Udziały w podatku dochodowym wykonano w wysokości 47,53%.

Dotacji na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej i pozostałych zadań własnych (pkt.III) gmina otrzymała 4.280.004,35 zł, co stanowi 54,37% zakładanego planu.

W punkcie IV zostały wymienione dotacje celowe, które gmina otrzymuje w związku z realizacją np. projektów unijnych, czy też zadań inwestycyjnych. Na zaplanowaną kwotę 477.880,43 zł wpłynęło w I półroczu 109.098, co stanowi 22,83% planu. Z uwagi na fakt, że gmina jest już trzeci rok realizuje program naprawczy, nie są realizowane nowe inwestycje, dlatego też te wpływy nie są zbyt wielkie. Jednak realizowanych jest kilka projektów na zadania bieżące, na które wpłynęło 89.098 zł

Analizując natomiast wykonanie subwencji oświatowej, to realizacja jest tutaj prawidłowa. Do 30 czerwca wpłynęło 3.925.380 zł, co stanowi 59% planu. Jednak porównując do ubiegłego roku odnotowaliśmy spadek subwencji. W I półroczu 2018 roku wpłynęło mniej o 244.528 zł.

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 11.595,52 zł.

REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETU ZA I PÓŁROCZE 2018r. WG ŹRÓDŁA DOCHODU

Tabela Nr 1

Lp.	paragraf	Pozycja podatku - bliższe określenie	Plan po zmianach na 30.06.2018 r.	Realizacja planu na dzień 30.06.2017 r.	Realizacja planu na dzień 30.06.2018 r.	% wykon. (4:3)
1		2	3	4	5	6
I.		DOCHODY WŁASNE - OGÓŁEM w tym:	7 766 326,25	4 000 273,98	4 232 189,82	54,49
1	0310	Podatek od nieruchomości	3 400 000,00	1 517 570,64	1 819 391,00	53,51
2	0320	Podatek rolny	182 000,00	95 885,77	88 433,20	48,59
3	0330	Podatek leśny	447 000,00	222 024,34	230 710,86	51,61
4	0340	Podatek od środków transportowych	253 500,00	112 676,95	128 139,40	50,55
5	0350	Podatki opłacane w formie karty podatkowej /rzemiosło, usługi/	1 200,00	705,00	856,00	71,33
6	0360	Podatek od spadków i darowizn	10 000,00	5 866,00	2 506,00	25,06
7	0400	Wpływy z opłaty produktowej	0,00	177,65	0,00	0,00
8	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	17 000,00	10 588,00	9 709,00	57,11
9	0460	Opłata eksploatacyjna z tytułu wydobycia kopalin	1 294 000,00	595 184,40	649 684,20	50,21
10	0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	2 000,00	2 685,78	1 725,96	86,30
11	0480	Opłata za zezwolenia na sprzedaż	120 000,00	98 198,19	94 467,57	78,72

		alkoholu				
12	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jedn.samorządu terytor. na podst. odrębnych ustaw	573 020,00	321 771,61	316 967,02	55,32
13	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	51 000,00	54 518,00	75 798,98	148,63
14	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	20 500,00	19 578,08	19 418,22	94,72
15	0570	Grzywny i mandaty od osób fizycznych	10 000,00	134 716,10	15 499,35	154,99
16	0580	Grzywny i mandaty od osób prawnych	0,00	1 000,00	0,00	0,00
17	0610	Wpływ z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	10,00	0,00	0,00	0,00
18	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	8 400,00	14 443,40	4 609,73	0,00
19	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	20 000,00	10 234,00	10 264,00	51,32
20	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostce realizującej zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	67 930,00	26 250,00	30 900,50	45,49
21	0690	Wpływy z różnych opłat	19 250,00	17 659,40	20 577,88	106,90
22	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych JST	520 184,25	330 366,97	363 516,10	69,88
23	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	1 000,00	0,00	0,00	0,00
24	0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	200 000,00	183 134,67	73 499,70	36,75
25	0830	Wpływy z usług	55 400,00	31 955,16	22 669,61	40,92
26	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	9 900,00	1 148,00	19 670,00	0,00
27	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	11 500,00	5 377,75	8 918,71	77,55
28	0920	Odsetki od nieterminowych wpłat, pozostałe odsetki	10 010,00	8 554,38	11 013,71	110,03
29	0940	Wpływy z tytułu rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	0,00	606,67	3 494,44	0,00

30	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	0,00	2 000,00	0,00
31	0970	Wpływy z różnych dochodów	461 522,00	178 318,12	207 406,75	44,94
32	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	0,00	397,89	341,93	
32	2980	Wpływy do wyjaśnienia	0,00	-1 318,94	0,00	0,00
II.		UDZIAŁ GMINY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA - OGÓŁEM:	2 732 767,00	1 162 780,92	1 298 887,45	47,53
1	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 731 767,00	1 172 997,00	1 317 405,00	48,23
2	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	1 000,00	-10 216,08	-18 517,55	-1 851,76
III.		DOTACJE CELOWE Z BUDŻETU PAŃSTWA - OGÓŁEM:	7 871 762,21	4 395 653,87	4 280 004,35	54,37
1	2010 i 2060	Na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej - razem:	6 610 493,21	3 581 718,87	3 569 362,35	54,00
2	2030	Na zadania własne gminy - razem:	1 261 269,00	813 935,00	710 642,00	56,34
IV.		POZOSTAŁE DOTACJE CELOWE OGÓŁEM:	477 880,43	26 000,00	109 098,00	22,83
1	2057	Dotacja celowa na realizację przez Urząd Miejski projektu realizowanego w ramach Kontraktu Samorządowego "Organizacja zajęć dodatkowych i doposażenie bazy dydaktycznej dla uczniów na terenie Gminy Biały Bór"	186 964,37	0,00	70 000,00	0,00
2	2007	Dotacja celowa w formie grantu na projekt "Dobry plan, dobre konsultacje" ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, w ramach działania 2.19 Programu Operacyjnego Wiedza, Edukacja, Rozwój 2014-2020 (refundacja wydatków z 2017 roku)	22 675,00	6 000,00	0,00	0,00
3	2007 i 2009	Dotacja celowa na projekt pn. "Plan rewitalizacji dla Gminy Biały Bór" ze środków Funduszu Spójności w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020	19 098,00	0,00	19 098,00	0,00
4	2440	Dotacja celowa z WFOŚiGW na projekt pn. "Plan działań ochronnych i rekultywacyjnych	0,00	20 000,00	0,00	0,00

		dla obszaru zlewni Jeziora Bielsko"				
5	2710	Dotacja celowa z Urzędu Marszałkowskiego na grant sołecki- wykonanie polbruку w Stepieniu	9 999,06	0,00	0,00	0,00
6	6207	Dotacja celowa z PROW na "Rozbudowę infrastruktury parku miejskiego w Białym Borze"	44 144,00	0,00	0,00	0,00
7	6260	Dotacja celowa z WFOŚiGW na utylizację azbestu VI etap	25 000,00	0,00	0,00	0,00
8	6290	Srodki z Fundacji Lafarge na realizację projektu "Przygarnij przestrzeń w Sępólnie Wielkim"	20 000,00	0,00	20 000,00	100,00%
9	6330	Dotacja celowa z Urzędu Wojewódzkiego na realizację projektu "Utworzenie i wyposażenie klubu SENIOR+"	150 000,00	0,00	0,00	0,00
V.	2920	SUBWENCJA Z BUDŻETU PAŃSTWA - OGÓŁEM:	6 678 471,00	4 169 908,00	3 925 380,00	58,78
1		Subwencja oświatowa	5 079 864,00	3 391 480,00	3 126 072,00	61,54
2		Subwencja wyrównawcza	1 263 717,00	609 654,00	631 860,00	50,00
3		Subwencja równoważąca	334 890,00	168 774,00	167 448,00	50,00
VI.	2360	DOCHODY ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH JST	5 070,00	7 069,73	11 595,52	228,71
		DOCHODY BUDŻETU OGÓŁEM:	25 532 276,89	13 761 686,50	13 857 155,14	54,27

Zaległości i nadpłaty czynszowe

W I półroczu 2018 roku dokonano przypisu czynszu oraz pozostałych usług-wywóz nieczystości płynnych na ogólną wartość 177.737,97 zł. Zaległości z lat poprzednich do wyegzekwowania są następujące: czynsz 172.005,47 zł, naliczone odsetki od czynszów 77.004,08 zł, pozostałe usługi 88.080,73 zł, naliczone odsetki od nieterminowo zapłaconych faktur za wywóz nieczystości płynnych 53.152,81 zł. Na dzień 30.06.2018 roku wpłynęło łącznie 175.608,33 zł. Zaległości na dzień 30.06.2018 wyniosły: czynsze 169.364,06 zł, zaległości odsetkowe od czynszów - 80.774,25 zł, pozostałe usługi (ścieki komunalne) 86.675,91 zł, naliczone odsetki od nieterminowo zapłaconych faktur za wywóz ścieków 55.558,51 zł.

ZESTAWIENIE PRZYPISÓW I WPŁAT CZYN SZU ORAZ ŚCIEKÓW ZA I PÓŁROCZE 2018r.

Tabela Nr 1

Rodzaj świadczonej usługi	Zaległość z lat ubiegłych	Przypis na 2018	Wpłaty na 30.06.2018	Zaległości	Nadpłaty
Czynsze komunalne	172 005,47	149 231,04	151 872,45	169 364,06	24 440,70
Odsetki od nieterminowo zapłaconych czynszów	77 004,08	5 324,65	1554,48	80 774,25	0,00
Pozostałe usługi-ścieki komunalne	88 080,73	20 213,49	21 618,31	86 675,91	232,18
Odsetki od nieterminowo zapłaconych należności za usługi pozostałe	53 152,81	2968,79	563,09	55 558,51	0,00
razem	390 243,09	177 737,97	175 608,33	392 372,73	24 672,88

Zaległe zobowiązania w stosunku do stanu na dzień 31.12.2017 zostały zmniejszone o kwotę 4.046,23 zł, ale wzrosły naliczone odsetki o kwotę 6.174,87 zł złotych (Tabela Nr 2).

Tabela zaległości czynszowych za lata 2017-2018

Tabela Nr 2

Rodzaj świadczonej usługi	Rok 2017	Rok 2018 I półrocze	Spadek zadłużenia	Wzrost zadłużenia
Czynsze komunalne	172 005,47	169 364,06	2 641,41	0,00
Odsetki od nieterminowo zapłaconych czynszów	77 004,08	80 774,25	0,00	3 770,17
Pozostałe usługi – ścieki komunalne	88 080,73	86 675,91	1 404,82	0,00
Odsetki od nieterminowo zapłaconych należności za usługi pozostałe	53 152,81	55 558,51	0,00	2 404,70
razem	390 243,09	392 372,73	4 046,23	6 174,87

Znaczny wpływ na zmniejszenie zadłużeń miało zamontowanie wodomierzy przedpłatowych. Jest ich już 26 szt. Zgodnie z obowiązującym regulaminem rozliczania wody w lokalach komunalnych opłaty za wodę rozliczane w systemie przedpłatowym, zwiększone są u osób zadłużonych o 30% na spłatę zaległości. U jednego z najemcy mieszkania komunalnego zdjęto licznik przedpłatowy w związku z tym, że spłacił zadłużenie

Montaż wodomierzy został przyjęty w realizowanym programie postępowania naprawczego i jak widać zaczęło to przynosić pozytywne skutki.

Wysyłano upomnienia i pisma oraz 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.

Na dzień dzisiejszy dwie osoby podpisały ugodę odnośnie odpracowania zadłużenia.

Na dzień 30.06.2018 zawarte są 3 porozumienia w sprawie spłaty zadłużenia zarówno czynszu komunalnego jak i wywozu nieczystości płynnych.

W 2018r. sprzedano 3 lokale komunalne dwa lokale mieszkalne na rzecz najemców położone w budynku wielorodzinnym przy ul. Słupska 2, oraz jeden lokal komunalny w Sępolnie Małym.

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

Wszelkie prace remontowe i konserwacyjne budynków komunalnych: wodociągowe, elektryczne dokonywane są przez ekipę remontową urzędu.

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

ZALEGŁOŚCI I NADPŁATY PODATKOWE

Przypisy z tytułu podatków i opłat lokalnych, dzierżawy oraz sprzedaży mienia komunalnego na dzień 30 czerwca 2018 roku stanowią łączną kwotę **5.896,910,51 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 4.299.601,46 zł, co w przypisie ogólnym stanowi 72,91%.

Pozostały przypis, to opłata eksploatacyjna w kwocie 657.433,60 zł, wynajem mienia komunalnego 115.895,36 zł, sprzedaż mienia komunalnego 68.499,70 zł, oraz opłata za wieczyste użytkowanie gruntu osób fizycznych i prawnych w kwocie 20.584,29 zł.

Przypis z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi to kwota 566.228,00 zł, zajęcie pasa drogowego osoby fizyczne i prawne 47.402,80 zł, za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 119.521,74 zł oraz opłata za korzystanie z przystanku 17,60 zł.

Należności do pobrania w 2018 roku zostały zwiększone o **629.121,00 zł** (kol.4) z powodu zaległości z lat ubiegłych, czyli podatki i opłaty lokalne do pobrania na początek 2018 roku stanowią łącznie kwotę **6.526.031,51 zł** (kol.5).

Wpłaty należności na dzień 30 czerwca 2018 roku z tytułu podatków i opłat lokalnych wynosiły **3.535.620,87 zł** (kol.6), z czego podatki od nieruchomości, rolny, leśny i środków transportowych wynoszą 2.266.674,55 zł. Pozostałe wpłaty z tytułu dzierżawy i sprzedaży mienia komunalnego oraz użytkowania wieczystego wynoszą 206.101,57 zł, za podatek eksploatacyjny 649.684,20 zł oraz odpady komunalne 268.707,41 zł. Dochód z tytułu zajęcia pasa drogowego na dzień 30 czerwca 2018 roku wynoszą 48.250,81 zł oraz zezwolenia na sprzedaż alkoholu 94.467,57 zł.

Głównymi pozycjami w zaległościach na dzień 30.06.2018r. są niezapłacone należności z tytułu podatku od nieruchomości osób fizycznych w kwocie 225.145,84 zł, z tytułu podatku od nieruchomości osób prawnych w kwocie 97.641,61 zł, zaległości w podatku od posiadania środków transportowych to kwota 25.283,96 zł, zaległości z tyt. podatku rolnego od osób fizycznych 172.857,27 zł, a od osób prawnych w kwocie 100,00 zł. Zaległości z tytułu opłaty za

gospodarowanie odpadami komunalnymi od osób fizycznych wynoszą 92.091,93 zł , natomiast zaległości z tyt. opłaty śmieciowej od osób prawnych na koniec roku wyniosły 50.584,00 zł i są to zaległości Spółdzielni Mieszkaniowej „JUTRZENKA”.

W I półroczu 2018 roku wystawiono 431 szt. upomnień dla osób, które nie dokonują w terminie wpłat podatków, zgodnie z przepisami o postępowaniu egzekucyjnym w administracji. Wystawiono do urzędów skarbowych 86 tytułów wykonawczych. Największe trudności w ściągnięciu zaległości z tytułu podatków ma Naczelnik Drugiego Urzędu Skarbowego w Gdyni – na dzień 30.06.2018 r. kwota zaległości objętych tytułami wykonawczymi wynosi 77.314,80 zł i na dzień dzisiejszy egzekucja jest całkowicie bezskuteczna. Problemy z realizacją tytułów wykonawczych ma również Urząd Skarbowy w Człuchowie, ponieważ nie wyegzekwowano zaległości na wystawione tytuły od podatnika, który posiada nieruchomości na terenie tutejszej gminy (kwota zaległości 87.067,72 zł). Mimo zbiegu egzekucji i przejęcia prowadzenia postępowania przez Komornika Sądowego egzekucja jest nadal nieskuteczna.

Również tytuły wykonawcze skierowane do Naczelnika Urzędu Skarbowego Kraków-Krowodrza są realizowane w niewielkim zakresie. Po zbiegu egzekucji przez Komornika Sądowego – do dnia 30.06.2018r. wpłynęła kwota 1.596,00 zł, podczas gdy kwota zaległości na dzień 30.06.2018r. wynosi 48.316,18 zł.

Należy nadmienić, że zaległości w podatku od nieruchomości od osób prawnych uległy zwiększeniu głównie o zobowiązania podatników: FUREL sp. z o.o. kwota 64.319,18 zł (prowadzone jest postępowanie egzekucyjne), TORFOWISKO Biały Bór kwota 19.297,04 zł (zaległości za m-ce kwiecień – czerwiec 2018r.) oraz Spółdzielni Mieszkaniowej Lokatorsko – Własnościowa JUTRZENKA” w Przybrdzie kwota 7.725,00 zł.

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

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

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych na dzień 30 czerwca 2018 roku, w podatku od nieruchomości wyniosły **96.864,00 zł** a w podatku od środków transportowych stanowiły kwotę **275.672,00 zł**. Zwolnienia z tytułu podatku od nieruchomości na 30 czerwca 2018 roku, stanowiły kwotę **474.106,25 zł** (zwolnione zostały z podatku od nieruchomości budynki lub ich części, grunty oraz budowle wykorzystywane na działalność gminy Biały Bór w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, budynki i grunty wykorzystywane do celów ochrony przeciwpożarowej oraz nieruchomości lub ich części służące upowszechnianiu kultury i sztuki, kultury fizycznej i sportu, szkolnictwa oraz pomocy społecznej). Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie art. 67a § 1 pkt 2 i 3 oraz art. 67b § 1 pkt 2 ustawy Ordynacja podatkowa stanowiły kwotę **2.028,54 zł** (w tym z tytułu podatku od nieruchomości umorzono kwotę 612,24 zł, podatek rolny 1.416,30 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 2018 ROKU

Tabela Nr 5

Lp	Rodzaje Należności	Przepisy na 2018 rok	Zaległości z lat ubiegłych	Do pobrania w 2018 roku	Wpłaty należności		Saldo na 30.06.2018r.		Saldo	Ściagalność %
					Ogółem 30.06.2018r.	W tym zaległości	Należności do pobrania	Nadpłaty		
1	Środki transportu od o/f	225 619,00	31 653,69	257 272,69	124 153,40	11 467,93	133 693,89	574,60	133 119,29	48,26
2	Środki transportu od o/p	7 600,00	0,00	7 600,00	3 986,00	0,00	3 615,00	1,00	3 614,00	52,45
4	Podatek od nieruch. o/f	1 066 296,15	299 450,58	1 365 746,73	587 158,15	35 136,91	783 971,54	5 382,96	778 588,58	42,99
3	Podatek od nieruchomości o/p	2 386 331,00	117 882,23	2 504 213,23	1 232 232,94	62 577,67	1 273 009,61	1 029,32	1 271 980,29	49,21
5	Podatek rolny o / f	127 705,31	29 594,81	157 300,12	71 574,31	4 187,36	86 597,28	871,47	85 725,81	45,50
6	Podatek rolny o/p	28 971,00	4,85	28 975,85	16 858,89	8,00	12 121,96	5,00	12 116,96	58,18
7	Podatek leśny o /f	11 554,00	2 677,56	14 231,56	6 475,61	378,84	7 834,80	78,85	7 755,95	45,50
8	Podatek leśny o/p	445 525,00	344,86	445 869,86	224 235,25	324,00	221 634,61	0,00	221 634,61	50,29
9	Użytkowanie wieczyste o/f	8 794,79	2 678,79	11 473,58	7 634,49	179,25	3 843,88	4,79	3 839,09	66,54
10	Użytkowanie wieczyste o/p	11 789,50	0,43	11 789,93	11 783,73	0,43	6,30	0,10	6,20	99,95
11	Dzierża gruntu ogrody. działki o/f	21 162,62	412,42	21 575,04	20 819,84	304,04	1 038,59	283,39	755,20	96,50
12	Dzierżawy mienia kom.o/f	16 289,87	1 861,97	18 151,84	15 615,07	860,85	2 584,03	47,26	2 536,77	86,02
13	Dzierżawy roczne mien.kom o/p	11 788,42	1,99	11 790,41	11 291,21	1,81	504,96	5,76	499,20	95,77
14	Wynajem mienia komun. o/p	64 436,28	1 903,85	66 340,13	63 239,36	1 897,74	3 146,58	45,81	3 100,77	95,33
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	2 218,17	0,00	2 218,17	2 218,17	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
18	Sprzedaż gruntu o/f	39 391,30	4 999,92	44 391,22	44 391,30	5 000,00	0,00	0,08	-0,08	100,00

19	Sprzedaż lokali o/f	29 108,40	0,00	29 108,40	29 108,40	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
20	Opłata eksploatac.o/f	8 850,00	0,00	8 850,00	8 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
21	Opłata eksploatac.o/p	648 583,60	14 037,57	662 621,17	640 834,20	0,00	21 793,57	6,60	21 786,97	96,71
22	Opłata za gospodar.odpadami o/f	388 260,00	76 228,83	464 488,83	199 209,41	20 083,14	266 868,55	1 589,13	265 279,42	42,89
23	Opłata za gospodar.odpadami o/p	177 968,00	30 308,00	208 276,00	69 498,00	30,00	138 778,00	0,00	138 778,00	33,37
24	Opłata za korzystanie z przystanku	17,60	-13,27	4,33	8,80	0,00	0,00	4,47	-4,47	203,23
25	Zezwolenie sprzedaż alkoholu o/f	31 071,69	-52,48	31 019,21	22 812,56	0,00	8 218,59	11,94	8 206,65	73,54
26	Zezwolenie sprzedaż alkoholu o/p	88 450,05	-0,04	88 450,01	71 655,01	0,00	17 099,52	304,52	16 795,00	81,01
27	Zajęcie pasa drogowego o/f	991,66	1 462,71	2 454,37	861,94	1,96	1 596,46	4,03	1 592,43	35,12
28	Zajęcie pasa drogowego o/p	46 411,14	881,73	47 292,87	47 388,87	990,06	71,75	167,75	-96,00	100,20
31	użytkowanie o/p	1 725,96	0,00	1 725,96	1 725,96	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	R A Z E M	5 896 910,51	629 121,00	6 526 031,51	3 535 620,87	143 429,99	3 000 829,47	10 418,83	2 990 410,64	54,18

II. WYDATKI BUDŻETU

Wydatki budżetu za pierwsze półrocze 2018r. zostały zrealizowane w kwocie 12.238.301,72 zł, co stanowi 49,00 % planu wydatków, czyli o 600 tys. zł mniej niż w roku ubiegłym.

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 99,30%. W dziale tym finansujemy utrzymanie urządzeń melioracyjnych, odpis 2% podatku rolnego dla Izb 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 194.218,42 zł, a kwotę 3.884,37 zł przeznaczono na wydatki związane z obsługą akcyzy. Do Izb Rolniczych wpłacono 2.473,33 zł;

- w **dziale 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę** regulujemy zobowiązania wobec PWIK z tytułu dopłat do wody, które wyniosły 125.459,57 zł, co daje 43,11% planu, w całości stanowiąc dopłatę do ceny wody dla mieszkańców gminy. Ponadto zapłacono za dzierżawę gruntu pod sieć wodną w wysokości 16,43 zł.

- w **dziale 600 – Transport i łączność** wydatkowano 57,12 % założonych środków. Na drogi publiczne zaplanowano 169.999,06 zł, a wydano w I półroczu br. w wysokości ok. 146.444,25 zł. W ramach zaplanowanych środków ujęto bieżące utrzymanie dróg, zimowe utrzymanie, a także wybudowanie miejsca parkingowego w miejscowości Stepień (grant sołecki z Urzędu Marszałkowskiego w wysokości 9.999,06 zł). Na inwestycje drogowe zaplanowano 91.774 zł, a wydatkowano 3.075 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. W I półroczu przekazano 5.000 zł. Z uwagi na fakt, że gmina jest w trakcie realizacji programu naprawczego i zgodnie z art. 240a ust. 5 pkt 4 ustawy o finansach publicznych, jst nie może ponosić wydatków na promocję, dlatego też nie zaplanowano żadnych wydatków z tym związanych. Ponadto w tym rozdziale ujęto realizację inwestycji polegającą na „Rozbudowie infrastruktury parku miejskiego w Białym Borze”. Zaplanowano na ten cel 69.378 zł, w tym 44.144 zł dofinansowania. Niestety ogłoszono już 4 postępowanie przetargowe. Brak zainteresowania wśród wykonawców;

- w **dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa** wydatkowano łącznie 405.995,01 zł, co stanowi 45,75% 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 42.521,09 zł. Wykonano prace w mieszkaniach m.in. przy ul. Człuchowskiej, Grabowo 60, remont kominów wentylacyjnych i dwóch mieszkań na „Żwirowni”. Remonty związane były m.in. z koniecznością przesiedlenia mieszkańców.

Wyremontowano także schody przy Przychodni Zdrowia;

- w **dziale 710 – Działalność usługowa** 54,91%. Wydatkowano 19.217,17 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 16.428,35 zł. Na utrzymanie cmentarzy zaplanowano kwotę 5.000 zł, którą wydatkowano w wysokości 2,7 tys. zł.

- w **dziale 750 - Administracja publiczna** wykonanie wynosi 46,43%. W porównaniu z rokiem ubiegłym wydatkowano o mniej 366.339,45 zł. 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 sołtysów, 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 sołtysów, opłaty pocztowe, materiały biurowe, koszty komornicze).

Na dzień 30 czerwca wydatkowano w rozdziale 75011 - Urzędy wojewódzkie kwotę 78.865,43 zł, w rozdziale 75022 - Rady gminy kwotę 51.447,90 zł, w rozdziale 75023 - Urzędy gmin- 1.060.072 zł, na komisje poborowe wydano sumę 1.936,15 zł, w rozdziale 75095 - pozostała działalność - kwotę w wysokości 199.723,95 zł;

- w **dziale 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej** wykonanie wynosi 7,45 %. Na aktualizację spisów wyborców wydatkowano nic w I półroczu br. 80,20 zł. Łączny plan wynosi 1.077,00 zł;

- wykonanie w **dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** wynosi 28,01%. W dziale ujmuje się wydatki związane z funkcjonowaniem Ochotniczych Stacji Pożarnych i Zarządzaniem kryzysowym. Wykonanie w rozdziale OSP wynosi 41,87 % w stosunku do planu. Wydatkowano na bieżące funkcjonowanie OSP 56.237,14 zł, w tym dotacja dla OSP Biały Bór 24.000 zł.

W dziale zaplanowano również środki na zarządzanie kryzysowe w wysokości 76.00,00 zł, co w I półroczu nie zostało wykorzystane, co zostało wykorzystane w kwocie 2.658,89 zł.

- w **dziale 757 – Obsługa długu publicznego** wydatkowano 235.132,48 zł na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek tj. 45.120,85 zł mniej niż w roku ubiegłym. Wykonanie procentowe wynosi 49,29%. Zgodnie z programem postępowania naprawczego wysokość zaplanowanych odsetek wynosi 477.000 zł. A zatem analizując wykonanie na I półrocze br. należy stwierdzić, że działania oszczędnościowe zostaną zrealizowane zgodnie z planem.

Ponadto w rozdziale 75704 zaplanowano kwotę 278.324 zł, jako zabezpieczenie udzielonych poręczeń dla PWIK w Szczecinku w związku z realizacją zadania polegającego na budowie sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy. Poręczenia te należało ująć w wydatkach budżetu gminy. Zobowiązania spłacane są przez PWIK, więc plan może być zmniejszony o całą kwotę. Wykonanie w całym dziale wynosi 31,13%.

- zerowe wykonanie odnotowano w **dziale 758 – Różne rozliczenia** (0,00%). Tu ujęta jest rezerwa Burmistrza, której pozostało na 30.06.2018 r. 37.918 zł.

- w **dziale 801 – Oświata i wychowanie** wykonanie wynosi 3.753.894,29 zł , czyli o 243 tys. zł więcej, niż wydano w roku poprzednim, co wynika głównie z faktu realizacji projektu unijnego i przekazania większej dotacji dla Fundacji DEKA. Wykonanie wynosi 52,65%.

Najwięcej wydatkowano środków na utrzymanie szkół podstawowych (rozdział 80101), bo 2.432.196,59 zł. Wykonanie procentowe wynosi 55,25%. Porównanie do ubiegłego roku będzie nie adekwatne, ponieważ w roku ubiegłym funkcjonowało 6 klas w szkole podstawowej, natomiast obecnie jest ich 7. Ponadto przekazano 330.300,12 zł dla Fundacji DEKA.

W ramach tego rozdziału ujmowana jest realizacja projektu pn. „Organizacja zajęć dodatkowych oraz doposażenie bazy dydaktycznej dla uczniów na terenie Gminy Biały Bór”. Na projekt zaplanowano 220.132,37 zł, z czego na półrocze wydatkowano 121.382,03 zł. W ramach projektu uczniowie szkół uczestniczyli w dodatkowych zajęciach wyrównawczych i rozwijających uzdolnienia z języka angielskiego, niemieckiego, historii, geografii, zajęcia plastyczne, teatralne i wiele innych. Ponadto uczniowie biorą udział w wycieczkach do muzeum, teatru, na basen.

Ponadto zaplanowano realizację projektu „Przygarnij przestrzeń w Sępólnie Wielkim”, w ramach którego ma powstać plac zabaw przy Szkole Podstawowej w Sępólnie Wielkim. Środki na ten cel przekazała dla gminy Fundacja Lafarge. Jednak wydatki zostaną poniesione w II półroczu br.

W rozdziale 80103 – oddziały przedszkolne – wydatkowano 129.283,33 zł, co daje 44,51% założonego planu. Tu wydano więcej o prawie 24 tys. zł mniej w stosunku do ubiegłego roku.

Na przedszkola (rozdział 80104) wydatkowano 311.180,50 zł tj. o 46 tys. zł więcej niż w roku poprzednim. Wykonanie wynosi 49,55%. Wydatków w bieżącym roku było więcej w związku z koniecznością wypłaty odprawy i świadczenia kompensacyjnego, udzielone zostały urlopy uzupełniające, co wiązało się z koniecznością zatrudnienia zastępstwa. Ponadto wzrosła stawka żywieniowa i więcej wydano na zakupy żywności.

Na gimnazja (rozdział 80110) wydano 496.496,66 zł. Tego rozdziału także nie porównamy do roku ubiegłego, z uwagi na reformę oświaty i zmniejszenie liczby klas gimnazjalnych, a co za tym idzie także zmniejszenie wydatków. W rozdziale ujęto także dotację dla Fundacji DEKA. Do 30 czerwca br. przekazano 2258.450,39 zł.

Dowózienie uczniów do szkół kosztowało 171.255,87 zł, czyli 58,15% planu tj. więcej o 1,3 tys. zł, niż wydano w I półroczu 2017 roku. wzrost wynika z faktu, że od września uczniowie klas IV-VII ze Szkoły w Sępólnie Wielkim uczęszcza do ZS Nr 1 w Białym Borze, którym należy zapewnić bilety autobusowe. W/w kwocie ujęte są także wydatki gminy związane z dowozem dzieci niepełnosprawnych, na co wydatkowano 47 tys. zł.

Ponadto w dziale ujęto doksztalcanie nauczycieli, na które wydano 7.019,50 zł tj. o 3,6 tys. zł więcej, niż rok temu. W 2018 roku gmina musiała dokonać 1% odpisu, co najprawdopodobniej nie zostanie w całości wykorzystane.

Począwszy od 2018 roku wydatki na zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży zostały rozdzielone na dwa odrębne rozdziały 80150- dotyczące uczniów szkoły podstawowej i rozdział 80152- dotyczące uczniów gimnazjum.

W rozdziale 80150 zaplanowano kwotę 276.576 zł, co zostało wydatkowane w wysokości 134.143,38 zł, co stanowi 48,50% planu.

W rozdziale 80152 zaplanowano 64.422 zł, co wydatkowano w kwocie 33/318,46 zł (51,72%).

Na pozostałą działalność (odpisy na ZFŚS za emerytowanych nauczycieli) wydano 39.000 zł. Odpis zrealizowano w całości do końca maja.

W wydatkach poszczególnych rozdziałów należy wymienić koszty wynagrodzeń nauczycieli i administracji, koszty eksploatacyjne (energia, woda, ścieki, materiały biurowe).

- **na dział 851 – Ochrona zdrowia** wydatkowano 67.388,33 zł, czyli 38,05% planu. Finansowany jest program przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczania narkomanii oraz rehabilitacja. Na zwalczanie zjawiska narkomanii zaplanowano 4.500,00 zł, wydano 2.100 zł, na zwalczanie alkoholizmu zaplanowano 128.105 zł, a wydatkowano 47.788,33 zł, tj. 56,98% planu. Realizowany jest nadal program postępowania naprawczego, w ramach którego nastąpiły zmiany w zatrudnieniu opiekunów świetlic. Po raz pierwszy od 2018 roku na zatrudnienie terapeuty, została udzielona dotacja dla stowarzyszenia.

Ponadto zaplanowano kwotę 14.500,00 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 30.000 zł, a w pierwszej połowie roku wydatkowano 11.500 zł, dofinansowując rehabilitację mieszkańców gminy Biały Bór.

- **w dziale 852 – Pomoc społeczna** wykonanie planów wynosi 45,55%. 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.

W I półroczu opłacono składki na ubezpieczenia zdrowotne na kwotę 31.766,84 zł, udzielono zasiłki okresowe oraz pomoc w naturze łącznie na kwotę 464.566,55 zł (podobnie, jak w 2017 r.). Natomiast z tytułu dodatków mieszkaniowych wypłacono kwotę 125.581,02 zł, czyli o 48 tys. zł

mniej niż w 2017 roku, a na wypłatę dodatku energetycznego 949,13 zł. Na zasiłki stałe wydano 147.291,90 zł (o prawie 24 tys. zł mniej niż rok wcześniej), a na usługi opiekuńcze 89.447,71 zł (więcej o 5 tys. zł więcej, niż w I półroczu 2017 r.), na dożywianie wydano 90.275,30, czyli o 7 tys. zł więcej niż rok wcześniej.

Ponadto w dziale tym finansuje się także utrzymanie ośrodka pomocy społecznej. Wydatkowano 300.082,70 zł tj. o 27 tys. zł mniej niż w roku ubiegłym.

Natomiast za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych zapłacono 7.970 zł.

Na prace użytecznie-społeczne przekazano kwotę 36.527 zł, czyli o 22 tys. zł mniej niż rok wcześniej. Wpłyne to także na mniejsze dochody z refundacji otrzymywanych z Powiatowego Urzędu Pracy w Szczecinku.

W budżecie Urzędu zaplanowana jest także realizacja inwestycji pn. „Utworzenie i wyposażenie Klubu SENIOR+”. Na zadanie przewidziano 201.200 zł, jednak w I półroczu wydatkowano tylko 38,20 zł.

W dziale 852 wydatkowano łącznie 1.294.458,15 zł, czyli o 106 tys. zł mniej, w porównaniu z I półroczem 2017 roku.

- **w dziale 853 – Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej** wykonanie wynosi 45,86%.

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 33.075, a wydatkowano w I półroczu 15.169,59 zł;

- **w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza** wykonano wydatki w 58,97%. Na świetlice szkolne wydatkowano 45,39% planu, czyli 86.794,46 zł tzn. że wydatkowano o 21 tys. zł więcej, niż w roku ubiegłym.

Oprócz utrzymania świetlic szkolnych zaplanowano tu rozdział 85415 „Pomoc materialna dla uczniów”, w ramach którego w I półroczu wypłacono 173.134,46 zł w formie stypendiów socjalnych dla uczniów, czyli o 69 tys. zł więcej niż rok temu.

- **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”.

łącznie w dziale wydatkowano 3.285.893,61 zł (o 32 tys. zł mniej niż w roku ubiegłym), w tym na świadczenia wychowawcze (500+) kwotę 1.802.018,78 zł (w I półroczu 2017 wydano 1.907.333,80 zł), świadczenia rodzinne 1.459.976,92 zł (w 2017 roku- 1.382.308,29 zł), na Kartę Dużej Rodziny nie poniesiono żadnych wydatków, a na asystenta rodziny wydatkowano 23.897,91 zł (a w 2017 roku -28.104,63 zł). Po raz pierwszy został uruchomiony program „Dobry Start”, na który zaplanowano 212.350 zł, jednak wydatki będą w II półroczu.

- **w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** wydano 681.988,04 zł, co stanowi 42,09%. Porównując wydatki do roku ubiegłego wydatkowano o 145 tys. zł mniej.

Finansujemy tu dopłaty do ścieków oraz transport ścieków, a także oczyszczanie miasta, utrzymanie zieleni, opłaty za utrzymanie bezdomnych psów w schronisku w Białogardzie, oświetlenie ulic, ochronę środowiska, gospodarkę odpadami i estetyzację miasta, a także zaplanowano 2 inwestycje, opisane w załączniku nr 7 do zarządzenia.

Na gospodarkę ściekową wydano 182.631,16 zł, czyli o ok.112 tys. zł mniej niż w roku ubiegłym. W tym na dopłaty do ścieków wydatkowano już 153.769,61 zł, czyli o prawie 124 tys. zł mniej niż rok wcześniej. Na gospodarkę odpadami wydano 226.051,23, podobnie, jak w roku ubiegłym.

Na oczyszczanie miasta i wsi wydano 31.052,01 zł, w tym wydatkowano 15 tys. zł na zakup ciągnika. Na wydatki bieżące w 2018 roku wydatkowano o 8 tys. zł mniej niż w 2017 roku.

Na utrzymanie zieleni w gminie 16.947,06 zł, czyli o 16 tys. zł mniej niż w roku ubiegłym.

Na schronisko dla zwierząt wydano 112 zł, a w roku ubiegłym 11.250,03 zł.

Na oświetlenie gminy wydatkowano 189.459,88 zł, czyli o 46 tys. zł mniej, niż w I półroczu 2017 roku.

Na ochronę środowiska wydatkowano 1.846,25 zł, podobnie jak w roku ubiegłym. Usuwanie azbestu w bieżącym roku nie będzie realizowane, z uwagi na brak zainteresowania mieszkańców. Z tego też powodu w II półroczu zostaną zmniejszone plany.

- wykonanie na poziomie 52,05% możemy zauważyć w dziale **921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**. Zaplanowano tu utrzymanie świetlic wiejskich, dotacje instytucji kultury. Zgodnie z założeniami programu naprawczego nie zaplanowano dotacji z zakresu kultury, które we wcześniejszych latach były udzielane stowarzyszeniom.

Przekazano 185.000 zł dotacji dla BCKIR i 91.900 zł dla Biblioteki. Na utrzymanie świetlic wydatkowano 25.176,74 zł tj. o 7 tys. zł mniej niż w roku ubiegłym. Na zadania z zakresu kultury wydano 9 tys. zł, natomiast na zabytki w I półroczu br. nie udzielono dotacji. Łącznie w dziale wydatkowano 311.122,80 zł, czyli mniej o prawie 30 tys. zł mniej, niż w roku ubiegłym.

- na **dział 926 – Kultura fizyczna i sport** wydatkowaliśmy 52,47%. Łącznie wydano 60.083,84 zł, czyli o 15 tys. zł mniej, niż rok temu. Finansowane jest utrzymanie Orlika, a także zatrudnienie Animatora Sportu, na które wydano w I półroczu 12.033,84 zł. Udzielono dotacji na zadania z zakresu sportu i kultury fizycznej w łącznej kwocie 48.000,00 zł. Kwota 50 zł to opłata za zaświadczenie o niekaralności.

**WYDATKI BUDŻETU WRAZ Z ZACIĄGNIĘTYMI ZOBOWIĄZANIAM
WG POSZCZEGÓLNYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH
NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2018 ROKU PRZEDSTAWIAJĄ SIĘ NASTĘPUJĄCO:**

Tabela nr 5

Lp.	Nazwa jednostki	Plan po zmianach	Realizacja wydatków na 30.06.2018	Zobowiązania ogółem na 30.06.2018	% wykonania (4:3)
1	2	3	4	5	8
I.	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 IM. H.SIENKIEWICZA W BIAŁYM BORZE	5 710 511,00	3 081 863,66	164 897,27	53,97%
II.	MIEJSKO - GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	9 008 414,42	4 626 564,76	56 494,47	51,36%
III.	URZĄD MIEJSKI	10 257 351,47	4 529 873,30	270 784,54	44,16%
	OGÓŁEM WYDATKI	24 976 276,89	12 238 301,72	492 176,28	49,00%

W powyższej tabeli została przedstawiona realizacja wydatków łącznie z zaciągniętymi zobowiązaniami z podziałem na jednostki.

Wszystkie jednostki posiadały łącznie zobowiązań na kwotę 492.176,28 zł tj. o 479 tys. mniej niż w 2017 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 Zespole Szkół Nr 1 w Białym Borze, które wynosi 53,97%. Natomiast w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej wykonano budżet

w 51,36%. Natomiast Urząd Miejski wydał 44,16 % zaplanowanych wydatków. Ogółem budżet na 30 czerwca 2018 r. wykonano w 49,00 %, co jest prawidłowym wynikiem. Wykonanie w poszczególnych jednostkach jest niższe w 2018 roku niż w I półroczu 2017 roku.

Działania oszczędnościowe, podjęte już od 2014 roku przynoszą efekty. Budżety poszczególnych jednostek są niższe, wydatkowanych jest mniej pieniędzy i choć sytuacja gminy jest nadal trudna, to płynność finansowa została odzyskana.

Poniżej przedstawiono budżet Gminy w rozbiciu na paragrafy. Z zestawienia wynika jaki jest procent wykonania poszczególnych rodzajów wydatków.

**WYDATKI BUDŻETU GMINY WG PARAGRAFÓW NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2018 ROKU
PRZEDSTAWIAJĄ SIĘ NASTĘPUJĄCO:**

Tabela nr 6

Paragraf	Nazwa paragrafu	Plan na 30.06.2018	Wydatki wykonane na 30.06.2018	% wyk
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	524 876,00	281 900,00	53,71
2590	Dotacje podmiotowe z budżetu dla publicznych jednostek systemu oświaty prowadzone przez os. prawną inną niż JST i przez os.fizyczne	1 278 982,86	588 750,51	46,03
2720	Dotacja celowa z budżetu na finan. lub dofinansow. remon. i kons.ob. zabytkowych.przekaz.jednostkom do sfp	15 000,00	0,00	0,00
2820	Dotacja celowa z budżetu na finan. lub dofinansow. zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	173 600,00	83 300,00	47,98
2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wys. 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	3 640,00	2 473,33	67,95
2910	Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	292,00	291,74	99,91
3020	Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	234 467,00	106 455,42	45,40
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	179 259,00	88 663,88	49,46
3110	Świadczenia społeczne	7 436 332,35	3 753 984,99	50,48
3240	Stypendia dla uczniów	98 160,00	82 740,00	84,29
3260	Inne formy pomocy dla uczniów	4 200,00	3 600,00	85,71
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 149 705,00	2 887 053,34	46,95
4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	115 000,00	47 669,76	41,45
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	484 216,00	467 145,09	96,47
4100	Wynagrodzenia agencyjno- prowizyjne	17 000,00	8 595,33	50,56
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 252 636,99	647 830,25	51,72
4117	Składki na ubezpieczenie społeczne	13 000,00	7 798,29	59,99
4120	Składki na Fundusz Pracy	187 605,60	60 879,73	32,45

4127	Składki na Fundusz Pracy	3 000,00	912,59	30,42
4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	62 000,00	31 766,84	51,24
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	195 584,00	107 324,21	54,87
4177	Wynagrodzenia bezosobowe	17 381,47	11 787,68	67,82
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	499 443,45	204 529,59	40,95
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	24 282,90	21 586,63	88,90
4220	Zakup środków żywności	61 140,00	38 953,34	63,71
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	21 001,00	1 000,66	4,76
4260	Zakup energii	813 472,00	458 408,16	56,35
4270	Zakup usług remontowych	72 781,00	0,00	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	10 099,00	1 777,90	17,60
4300	Zakup usług pozostałych	2 287 293,55	1 150 254,65	50,29
4307	Zakup usług pozostałych	14 900,00	14 900,00	100,00
4309	Zakup usług pozostałych	33 168,00	17 327,08	52,24
4330	Zakup usług przez jst od innych jst	506 000,00	234 864,49	46,42
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	63 754,00	30 466,69	47,79
4410	Podróże służbowe krajowe	45 832,00	15 214,80	33,20
4430	Różne opłaty i składki	361 868,42	245 864,64	67,94
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	295 182,00	224 900,00	76,19
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	324,00	324,00	100,00
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	80 461,00	26 570,83	33,02
4580	Pozostałe odsetki	295,00	293,17	99,38
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	20 500,00	6 621,42	32,30
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30 054,30	19 725,01	65,63
4810	Rezerwy	110 811,00	0,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	246 200,00	38,20	0,02
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	95 048,00	3 075,00	3,24
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	54 330,00	550,00	1,01
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	15 000,00	100,00
6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	11 774,00	0,00	0,00
8030	Wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń	278 324,00	0,00	0,00
8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych	477 000,00	235 132,48	49,29
OGÓŁEM		24 976 276,89	12 238 301,72	49,00

Analizując zobowiązania poszczególnych jednostek budżetowych przedstawione w tabeli nr 7 należy zauważyć, że zobowiązania ogółem w bieżącym roku spadły o 479.105,55 zł. Natomiast

na półrocze nie wystąpiły zobowiązania wymagalne. Stan zobowiązań ogółem (bez kredytów) za I półrocze wynosi 492 tys. zł, w tym Urzędu Miejskiego 270.784,54, Zespołu Szkół Nr 1- 164.897,27 zł i MGOPS- 56.494,47zł.

Należy także zwrócić uwagę na stan kredytów, który wynosi łącznie 15.629.000 zł. Nieco wzrósł, ale jest to spowodowane zaciągniętą pożyczką z budżetu państwa, którą gmina otrzymała 05.09.2017 roku na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pokrycie deficytu 2017 roku. W I półroczu br. gmina spłaciła 381.000 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
30.06.2018 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	30.06.2016	384 884,05	0,00	4 105 494,38
		30.06.2017	533 065,98	0,00	3 237 863,31
		30.06.2018	270 784,54	0,00	3 377 032,03
2.	Zespół Szkół Nr 1 w Białym Borze	30.06.2016	167 363,02	0,00	44 663,03
		30.06.2017	356 724,76	0,00	19 311,63
		30.06.2018	164 897,27	0,00	18 327,02
3.	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	30.06.2016	41 129,21	0,00	856 832,65
		30.06.2017	81 491,09	16 051,02	942 800,96
		30.06.2018	56 494,47	0,00	1 018 653,61
5.	RAZEM zobowiązania i należności bieżące	30.06.2016	593 376,28	0,00	5 006 990,06
		30.06.2017	971 281,83	16 051,02	4 199 975,90
		30.06.2018	492 176,28	0,00	4 414 012,66
6.	Pożyczki i kredyty wg stanu na:	30.06.2016	16 571 946,30	0,00	0,00
		30.06.2017	14 490 000,00	0,00	0,00
		30.06.2018	15 629 000,00	0,00	0,00
	OGÓŁEM:	30.06.2016	17 165 322,58	0,00	5 006 990,06
		30.06.2017	15 461 281,83	16 051,02	4 199 975,90
		30.06.2018	16 121 176,28	0,00	4 414 012,66

Indywidualny wskaźnik zadłużenia na 30.06.2018 roku wynosi 4,09%, przy czym dopuszczalny wskaźnik zadłużenia dla gminy to 2,12%. Wskaźnik ulega poprawie.

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

łącznie należności bieżące wynoszą 4.414.012,66 zł i wzrosły o 214 tys. zł, głównie z powodu wzrostu należności w podatkach płaconych przez osoby prawne, a także z powodu rosnących należności z tytułu funduszu alimentacyjnego.

Urząd posiada należności w kwocie 3 377 032,03 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 powinny wpłynąć do gminy do końca roku. Należności w porównaniu z rokiem ubiegłym wzrosły o ok. 139 tys. zł, głównie z tytułu podatku od osób prawnych. Istotna jest jednak wysokość należności wymagalnych, czyli takich których termin zapłaty już minął. Kwota tych należności wynosi 1.032.468,86 zł.

Zespół Szkół Nr 1 w Białym Borze posiada należności w kwocie 18.327,02 zł, w tym należności wymagalne wynoszą 2.689,47 zł, natomiast MGOPS wykazuje należności na poziomie 1.018.653,61 zł i są to w całości należności wymagalne, głównie z tytułu nie ściągniętych świadczeń alimentacyjnych i nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych w latach ubiegłych. Z roku na rok można zaobserwować wzrost tej kwoty i w bieżącym roku o kolejne 76 tys. zł.

III. REALIZACJA ZADAŃ INWESTYCYJNYCH ORAZ REMONTÓW ZA OKRES PIERWSZEGO PÓŁROCZA 2018r.

Stan realizacji inwestycji na 2018 rok przedstawia załącznik Nr 7 do zarządzenia. Plan inwestycji na 2018 rok wynosi 422.352 zł. Wydatkowano natomiast 18.663,20 zł.

IV. POMOC SPOŁECZNA

Budżet Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej na 2018 rok wynosi 9.008.414,42 zł. W porównaniu z rokiem ubiegłym nastąpił wzrost o 573 tys., głównie z powodu programu 500+. Wykonanie w I półroczu 2018 roku – 4.626.564,76 zł (w ubiegłym roku 4.759.982,50 zł), co stanowi 51,36 % planu. Na sfinansowanie zadań realizowanych przez MGOPS Gmina Biały Bór otrzymała 3.996.869,13 zł dotacji. Pozostałą kwotę 629.695,63 zł gmina finansowała ze środków własnych.

W I półroczu gmina wypłaciła także I transzę dotacji na wypłatę stypendiów socjalnych, na które musiała zapewnić 20% środków własnych. Stan gotówki i środków na rachunkach bankowych wynosił 4.079,13 zł.

REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETU MGOPS ZA I PÓŁROCZE 2018r. WG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW

Tabela Nr 7

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2018 r.	Wykonanie na 30.06.2018 r.	% wykonania
852		POMOC SPOŁECZNA	2 524 587,42	1 257 931,15	49,83
	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane przez osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej	62 000,00	31 766,84	51,24
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne	965 500,00	464 566,55	48,12

	85215	Dodatki mieszkaniowe	301 203,42	126 530,15	42,01
	85216	Zasiłki stałe	247 000,00	147 291,90	59,63
	85219	Ośrodki Pomocy Społecznej	553 355,00	300 082,70	54,23
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	143 029,00	89 447,71	62,54
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	232 500,00	90 275,30	38,83
	85295	Pozostała działalność	20 000,00	7 970,00	39,85
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	98 160,00	82 740,00	84,29
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	98 160,00	82 740,00	84,29
855		RODZINA	6 385 667,00	3 285 893,61	51,46
	85501	Świadczenia wychowawcze	3 474 650,00	1 802 018,78	51,86
	85502	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	2 655 000,00	1 459 976,92	54,99
	85503	Karta Dużej Rodziny	128,00	0,00	-
	85504	Wspieranie rodziny	255 889,00	23 897,91	9,34
RAZEM			9 008 414,42	4 626 564,76	51,36

V. JEDNOSTKI OŚWIATOWE

Budżet ZS Nr 1 po stronie wydatków na dzień 30.06.2018r. wynosił 5.710.511 zł, a wydatkowano 3.081.863,66 zł, czyli 53,97%. Budżet ZS Nr 1 spadł o 28.782 zł w porównaniu do I półrocza 2017 roku. W obliczu realizowanego programu naprawczego jest to bardzo pozytywna sytuacja.

Poniżej przedstawiono wykonanie budżetu według działów i rozdziałów na dzień 30.06.2018r. Stan środków na rachunku wynosił 295,41 zł. Jednostki otrzymują środki zgodnie ze złożonym zapotrzebowaniem.

REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETU ZESPOŁU SZKÓŁ NR 1 IM. H. SIENKIEWICZA W BIAŁYM BORZE ZA I PÓŁROCZE 2018 R. WG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW

Tabela Nr 10

Dział	Rozdział	Treść	Plan na 30.06.2018r.	Wykonanie na 30.06.2018r.	% wykonania
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	5 515 679,00	2 991 469,20	54,24

80101	Szkoły Podstawowe	3 403 965,00	1 979 857,48	58,16
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	290 431,00	129 283,33	44,51
80104	Oddział klas "O" w przedszkolach i szkołach podstawowych	613 518,00	307 111,58	50,06
80110	Gimnazja	584 985,00	238 046,27	40,69
80113	Dowożenie uczniów do szkół	214 675,00	123 689,20	57,62
80146	Placówki dokształcania i doskonalenia nauczycieli	28 107,00	7 019,50	24,97
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	276 576,00	134 143,38	48,50
80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu	64 422,00	33 318,46	51,72
80195	Pozostała działalność	39 000,00	39 000,00	100,00
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	194 832,00	90 394,46	46,40
85401	Świetlice szkolne	191 232,00	86 794,46	45,39
85415	Pomoc materialna dla uczniów	3 600,00	3 600,00	100,00
RAZEM		5 710 511,00	3 081 863,66	53,97

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 1.278.982,86 zł, z czego przekazano w I półroczu 588.750,51 zł. 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 1,198%, natomiast dla gimnazjum 1,129%.

Wydatki na oświatę są wymienione w działaniach naprawczych gminy. Niestety nie do końca zaplanowane pierwotnie oszczędności udało się zrealizować. Jednak nie wynika to z winy gminy, a ze zmieniających się i nie przewidywalnych przepisów w systemie oświaty.

Łącznie zaplanowane na 2018 rok wydatki na oświatę wynoszą 6.989.493,86 zł, tj. więcej o 98.706,86 zł niż w I półroczu roku ubiegłego. Dodatkowo subwencja spadła o 431.290 zł, co ostatecznie oznacza, że gmina musiała zabezpieczyć na funkcjonowanie całej oświaty w gminie więcej o 529 tys. zł niż w porównywalnym okresie roku poprzedniego.

Jest to ogólnie trudna sytuacja, jednak gmina wprowadzając poszczególne działania oszczędnościowe w pozostałych dziedzinach poradziła sobie z tym problemem i zabezpieczyła niezbędne środki.

Niestety taka sytuacja nie utrzyma się najprawdopodobniej do końca roku, ponieważ od 01 września 2018 roku powstanie Szkoła Podstawowa w Drzonowie, na funkcjonowanie której należy zabezpieczyć kolejne środki finansowe.

VI. URZĄD MIEJSKI

Budżet Urzędu Miejskiego na dzień 30.06.2018r. wynosi 10.257.351,47 zł, w tym na wydatki bieżące 9.834.999,47 zł. Dla porównania budżet Urzędu na 30.06.2017 r. wyniósł 10.559.397,59 zł, w tym wydatki bieżące 10.534.397,59 zł, co oznacza, że wprowadzane działania oszczędnościowe przynoszą zamierzone skutki, bo wydatki bieżące spadły o 699.398,12 zł.

Na I półrocze br. wydatkowano 4.529.873,30 zł (o 568 tys. zł mniej niż w ubiegłym roku), czyli 44,16%.

Wydatki majątkowe ujęte w budżecie stanowią kwotę 422.352 zł, którą nie wydatkowano w wysokości 18.663,10 zł.

Poszczególne rozdziały zostały opisane w rozdziale II. Wydatki budżetu.

REALIZACJA WYDATKÓW BUDŻETU URZĘDU MIEJSKIEGO W BIAŁYM BORZE ZA I PÓŁROCZE 2018R. WG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW

Tabela Nr 15

Dz.	Rozdz.	Nazwa działu i rozdziału	Plan po zmianach na 30.06.2017	Wydatki na 30.06.2017	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	202 909,93	201 497,84	99,30%
	01008	Budowa i utrzymanie urządzeń melioracji wodnych	244,14	0,00	0,00%
	01030	Izby Rolnicze	3 640,00	2 473,33	67,95%
	01095	Pozostała działalność	199 025,79	199 024,51	100,00%
400		WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	291 000,00	125 476,00	43,12%
	40002	Dostarczanie wody	291 000,00	125 476,00	43,12%
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	261 773,06	149 519,25	57,12%
	60016	Drogi publiczne gminne	261 773,06	149 519,25	57,12%
630		TURYSTYKA	99 378,00	5 550,00	5,58%
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	99 378,00	5 550,00	5,58%
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	887 514,25	405 995,01	45,75%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	872 514,25	402 828,43	46,17%
	70095	Pozostała działalność	15 000,00	3 166,58	21,11%
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	35 000,00	19 217,17	54,91%

	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	30 000,00	16 428,35	54,76%
	71035	Cmentarze	5 000,00	2 788,82	55,78%
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 998 382,00	1 392 045,43	46,43%
	75011	Urzędy wojewódzkie	132 002,00	78 865,43	59,75%
	75022	Rady gmin i miast na prawach powiatu	107 420,00	51 447,90	47,89%
	75023	Urzędy gmin, /miast i miast na prawach powiatu/	2 171 760,00	1 060 072,00	48,81%
	75045	Komisje poborowe	2 500,00	1 936,15	77,45%
	75095	Pozostała działalność	584 700,00	199 723,95	34,16%
751		URZĘDY NACZ. OGR. WŁADZY PAŃSTWOWEJ KONTR. OCHR.PRAW	1 077,00	80,20	7,45%
	75101	Urzędy Naczelných Organów Władzy Państwowej	1 077,00	80,20	7,45%
752		OBRONA NARODOWA	2 265,00	1 759,20	77,67%
	75212	Pozostałe wydatki obronne	2 265,00	1 759,20	77,67%
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZ. I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	210 300,00	58 896,03	28,01%
	75412	Ochotnicze Straże Pożarne	134 300,00	56 237,14	41,87%
	75421	Zarządzanie kryzysowe	76 000,00	2 658,89	3,50%
757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	755 324,00	235 132,48	31,13%
	75702	Obsługa papierów wartościowych i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	477 000,00	235 132,48	49,29%
	75704	Rozlicz.z tyt.poręczeń i gwarancji	278 324,00	0,00	0,00%
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	37 918,00	0,00	0,00%
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	37 918,00	0,00	0,00%
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	1 614 145,23	762 425,09	47,23%
	80101	Szkoły Podstawowe	997 954,37	452 339,11	45,33%
	80104	Przedszkola	14 500,00	4 068,92	28,06%
	80110	Gimnazja	521 875,86	258 450,39	49,52%
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	79 815,00	47 566,67	59,60%
851		OCHRONA ZDROWIA	177 105,00	67 388,33	38,05%
	85121	Lecznictwo ambulatoryjne	30 000,00	11 500,00	38,33%
	85153	Zwalczanie narkomanii	4 500,00	2 100,00	46,67%
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	128 105,00	47 788,33	37,30%
	85195	Pozostała działalność	14 500,00	6 000,00	41,38%
852		POMOC SPOŁECZNA	317 200,00	36 527,00	11,52%
	85295	Pozostała działalność	317 200,00	36 527,00	11,52%

853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	33 075,00	15 169,59	45,86%
	85395	Pozostała działalność	33 075,00	15 169,59	45,86%
854		DUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	600,00	0,00	0,00%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	600,00	0,00	0,00%
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 620 143,00	681 988,04	42,09%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	466 000,00	182 631,16	39,19%
	90002	Gospodarka odpadami	538 100,00	259 939,68	48,31%
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	131 199,00	31 052,01	23,67%
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	73 164,00	16 947,06	23,16%
	90013	Schroniska dla zwierząt	20 500,00	112,00	0,55%
	90015	Oświetlenie ulic , placów i dróg	363 680,00	189 459,88	52,10%
	90095	Pozostała działalność	27 500,00	1 846,25	6,71%
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NAROD.	597 742,00	311 122,80	52,05%
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	15 200,00	9 046,06	59,51%
	92109	Domy i Ośrodki Kultury, Świetlice i Kluby	409 574,00	210 176,74	51,32%
	92116	Biblioteki	157 968,00	91 900,00	58,18%
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	15 000,00	0,00	0,00%
926		KULTURA FIZYCZNA I SPORT	114 500,00	60 083,84	52,47%
	92601	Obiekty sportowe	20 000,00	12 033,84	60,17%
	92604	Instytucje Kultury Fizycznej	93 550,00	48 050,00	51,36%
	92695	Pozostała działalność	950,00	0,00	0,00%
		OGÓŁEM WYDATKI	10 257 351,47	4 529 873,30	44,16%

VII. INSTYTUCJE KULTURY

Tabela Nr 13

DOTACJE DLA INSTYTUCJI KULTURY			
Nazwa jednostki dotowanej	Plan	Wykonanie	% wykonania
Biblioteka Publiczna	157 968,00	91 900,00	58,18%
Białoborskie Centrum Kultury i Rekreacji	366 908,00	190 000,00	51,78%
RAZEM	524 876,00	281 900,00	53,71%

Dla Biblioteki w I półroczu przekazano 91.900,00 zł, a dla BCKIR 190.000 zł. Białoborskie Centrum Kultury i Rekreacji w Białym Borze na dzień 30.06.2018r. posiadało zobowiązania ogółem w wysokości 24.757,01 zł, w tym wymagalnych 0,00 zł, natomiast należności wynosiły 676,50 zł i środki pieniężne na koncie –38.856,85 zł.

Biblioteka Publiczna posiada 4.797,58 zł zobowiązań niewymagalnych. Natomiast posiadała gotówkę na koncie w wysokości 10.609,20 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 2018 roku gmina posiadała kredyty i pożyczki na kwotę 15.960.000 zł. W pierwszym półroczu spłacono 381.000 złotych kredytów i pożyczek, czyli na dzień 30 czerwca 2018 roku zobowiązania z tytułu kredytów wynoszą 15.629.000 zł.

W I półroczu 2017 roku gmina oprócz kredytów długoterminowych w wysokości 14.490.000 zł miała zaciągnięty także kredyt w rachunku bieżącym w wysokości 1.355.655,99 zł, czyli kredyty wyniosły razem 15.845.655,99 zł. Porównując ten stan z rokiem bieżącym należy zauważyć, że stan kredytów spadł o 216.655,99 zł.

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 30.06.2018 R.

Tabela Nr 14

Lp.	Nr umowy, data i przeznaczenie, nazwa banku	Kwota pobrana	Spłacono do dn. 30.06.2018 r.	Pozostało do spłaty po 30.06.2018 r.
2	WFOŚiGW w Szczecinie pożyczka na deficyt Umowa Nr 2012P0252K z dnia 12.12.2012r.	260 000,00	156 000,00	104 000,00
3	Pożyczka z budżetu państwa Umowa z dn. 05.09.2017r. Oprocentowanie 3%	15 750 000,00	225 000,00	15 525 000,00
	RAZEM	16 010 000,00	381 000,00	15 629 000,00

X. Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2018 – 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 2018 – 2038. W jednej z kolumn zaprezentowano wykonanie budżetu gminy na 30.06.2018 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 przedstawiają wybrane pozycje dochodów.

Dochody zaplanowano w wysokości 25.532.276,89 zł, a wykonano w kwocie 13.857.155,28 zł, w tym dochody majątkowe 113.169,70 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 24.976.276,89 zł, a wykonano w kwocie 12.238.301,72 zł, w tym wydatki majątkowe 18.663,20 zł.

W wierszu 3 przedstawiono wynik budżetu. Zaplanowano nadwyżkę w wysokości 556.000 zł, którą przeznaczono na spłatę kredytów. Na półrocze wypracowano nadwyżkę w wysokości 1.618.853,56 zł.

W kolejnych wierszach 4 do 5.2 pokazano przychody i rozchody budżetu gminy. W 2018 r. nie zaplanowano żadnych przychodów i nie korzystano także z kredytu w rachunku bieżącym. Natomiast rozchody na 2018 rok zaplanowano w wysokości 556.000 zł, które zostały spłacone w wysokości 331.000 zł. W wierszu 6 zaprezentowano kwotę długu na koniec każdego roku.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych oblicza się indywidualny wskaźnik zadłużenia gminy. Wskaźnik ten jest pokazany w wierszu 9.6.1. Natomiast w wierszach 9.1 i 9.5 przedstawiono faktyczne zadłużenie gminy po uwzględnieniu wyłączeń.

Na półrocze wskaźniki dla Gminy Biały Bór wyglądają następująco: wynosi 4,09%, przy dopuszczalnym zadłużeniu 2,12% (a w I półroczu 2017 roku dopuszczalny wskaźnik wyniósł -0,28%). Gmina według stanu na 30.06.2018 roku nie spełnia wskaźników, ale jest to sytuacja dopuszczalna, jeśli realizowany jest program postępowania naprawczego. Należy jednak jasno powiedzieć, że pomimo, iż gmina nie spełnia wskaźników, to ulegają one poprawie i to jest główne założenie programu naprawczego.

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich przedstawiono w załączniku Nr 10 do zarządzenia. Gmina obecnie realizuje 4 przedsięwzięcia. Łączne nakłady na te zadania wynoszą 1.828.920,12 zł. W I półroczu wydatkowano 124.457,03, co stanowi 6,80% ogólnych nakładów.

X. Realizacja założeń programu postępowania naprawczego za okres 01.01.2018 – 30.06.2018r.

Tabela Nr 15. Realizacja programu postępowania naprawczego gminy Biały Bór za I półrocze 2018 roku

Lp.	Rozdział klasyfikacji budżetowej	Nazwa działania					Uwagi do wykonania na dzień 30.06.2018
			2017r.	Plany z programu naprawczego 2018	Plan na 30.06.2018	Wykonanie na 30.06.2018	
		Dochody bieżące z programu na lata 2015-2017					
1	75615 i 75616	Zwiększenie dochodów z podatku od nieruchomości	2 830 647,09	3 054 000,00	3 400 000,00	1 819 391,09	
		<i>o taką kwotę zmieniono dochody</i>		223 352,91	346 000,00	-1 580 608,91	
2	75615 i 75616	Zwiększenie dochodów z podatku rolnego	174 937,08	182 000,00	182 000,00	88 433,20	
		<i>o taką kwotę zmieniono dochody</i>		7 062,92	0,00	-93 566,80	
3	70005	Zwiększenie dochodów z dzierżaw	108 418,17	124 000,00	124 000,00	59 506,62	
		<i>o taką kwotę zmieniono dochody</i>		15 581,83	0,00	-64 493,38	
4	90002	Dochody z tyt. zagospodarowania odpadów komunalnych	530 890,48	527 000,00	527 000,00	268 707,41	
		<i>o taką kwotę zmieniono dochody</i>		-3 890,48	0,00	-258 292,59	
5	70005	Dochody z tyt. służebności gruntowej					
6	75618	Dochody z tytułu opłaty adiacenckiej	0,00	0,00	0,00	0,00	
		<i>o taką kwotę zmieniono dochody</i>		0,00	0,00	0,00	
7	70005	Dochody z tytułu wpłat za wodę i ścieki z liczników przedpłatowych	45 198,00	45 000,00	45 000,00	11 144,00	
		<i>o taką kwotę zmieniono dochody</i>		-198,00	0,00	-33 856,00	
8	75416	Dochody z tytułu grzywien, mandatów i kar pieniężnych	180 433,89	50 000,00	10 000,00	15 585,45	
		<i>o taką kwotę zmieniono dochody</i>		-130 433,89	-40 000,00	5 585,45	

9	75615 i 75616	Dochody z tytułu podatków od środków transportowych	228 595,71	253 500,00	253 500,00	128 139,40	
		<i>o taką kwotę zmieniono dochody</i>		24 904,29	0,00	-125 360,60	
10	75618	Dochody z tytułu opłaty eksploatacyjnej	1 139 692,23	1 294 000,00	1 294 000,00	649 684,20	
		<i>o taką kwotę zmieniono dochody</i>		154 307,77	0,00	-644 315,80	
		RAZEM skutki programu na lata 2015-2017- dochody bieżące	0,00	290 687,35	306 000,00	-2 794 908,63	
		Dochody majątkowe z programu na lata 2015-2017					
1	90095 i 60016	Dochody z dotacji celowych majątkowych	0,00	0,00	239 134,00	20 000,00	
		<i>o taką kwotę zmieniono dochody</i>		0,00	239 134,00	-219 134,00	
2	01008 i 70005	Dochody ze sprzedaży majątku	344 352,77	200 000,00	209 900,00	93 169,70	
		<i>o taką kwotę zmieniono dochody</i>		-144 352,77	9 900,00	-116 730,30	
		RAZEM skutki programu na lata 2015-2017- dochody majątkowe	0,00	-144 352,77	249 034,00	-335 864,30	
		Wydatki bieżące z programu na lata 2015-2017					
1	różne rozdziały	Wydatki na zakup energii elektrycznej	70 575,36	70 000,00	70 000,00	25 627,35	
		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>		-575,36	0,00	-44 372,65	
2	75416	Likwidacja Straży Miejskiej	0,00	0,00		0,00	
		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>		0,00	0,00	0,00	
3	92109 i 92116	Zmniejszenie wydatków w na gminne instytucje kultury	470 937,00	459 735,00	494 876,00	276 900,00	
		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>		-11 202,00	35 141,00	-217 976,00	
4		Zmniejszenie wydatków na funkcjonowanie ZS NR 2	1 111 742,17	0,00	0,00	0,00	Zwiększono dotację dla Fundacji DEKA, w związku z wejściem w życie ustawy o finansowaniu zadań oświatowych. Zgodnie z art. 25 ust.1 dotację należało zwiększyć o wyliczony wskaźnik zwiększający.
	80101, 80110, 80150	a) dotacja dla Fundacji DEKA	1 111 742,17	1 151 494,00	1 278 982,86	588 750,51	

							Niestety kwota nie zostanie zrefundowana i musi być zapewniona przez gminę. Nie wpłynie to jednak na wynik budżetu, ponieważ gmina zapewniła środki z zaplanowanych poręczeń i innych oszczędności
		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>		39 751,83	127 488,86	-690 232,35	
5	40002 i 90001	Zmniejszenie dopłat do wody i ścieków	891 207,84	597 000,00	597 000,00	279 229,18	
		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>		-294 207,84	0,00	-317 770,82	
6	60014	Zmniejszenie wydatków na krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	0,00	0,00	0,00	0,00	
		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>		0,00	0,00	0,00	
7	60016	Zmniejszenie wydatków na naprawę dróg	140 193,35	110 000,00	169 999,06	146 444,25	Nastąpił wzrost planów na remonty dróg gminnych, w związku z koniecznością naprawy zwiększonej ilości dróg gruntowych w okresie I półrocza br., a także gmina otrzymała destrukta z remontowanej drogi krajowej, który należało wbudować w drogi gminne (z rezerwy Burmistrza i rezerwy na inwestycje), zwiększono także plany o 9.999,06 zł, w związku z otrzymanym dofinansowaniem na wykonanie miejsca parkingowego w Stepieniu,
		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>		-30 193,35	59 999,06	-23 554,81	
8	63003	Zmniejszenie dotacji dla BCKIR na zatrudnienie na plaży	30 000,00	30 000,00	30 000,00	5 000,00	
		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>		0,00	0,00	-25 000,00	
9	70005	Zmniejszenie wydatków na bieżące remonty mieszkań. komunalnych	51 394,92	40 000,00	100 000,00	42 521,09	Zwiększono plany w związku z koniecznością przeprowadzenia remontów w lokalach komunalnych, w związku z koniecznymi eksmisjami do lokali komunalnych

		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>		-11 394,92	60 000,00	-57 478,91	
10	70095	Zmniejszenie wydatków na remonty pomostów	2 214,44	5 000,00	5 000,00	0,00	
		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>		2 785,56	0,00	-5 000,00	
11	71014	Zmniejszenie wydatków na opracowania planów zagospodarowania przestrzennego	33 319,55	30 000,00	30 000,00	16 428,35	
		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>		-3 319,55	0,00	-13 571,65	
12	75023, 80113	Zmniejszenie wydatków na ryczałt telefoniczny	183,58	0,00	0,00	0,00	
		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>		-183,58	0,00	0,00	
13	75095	Zmniejszenie wydatków na zmniejszenie wydatków na zatrudnienie pracowników publ. I interwencyjnych (łącznie kwota na wynagrodzenia)	349 809,86	393 000,00	393 000,00	116 384,65	
		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>		43 190,14	0,00	-276 615,35	
14	75412	Zmniejszenie wydatków na utrzymanie ochotniczych straży pożarnych	146 767,27	125 000,00	134 300,00	56 237,14	Zwiększono plany o kwotę 9.300 zł, w związku z otrzymanymi dochodami za sprzedaży samochodu strażackiego z 1979 roku.
		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>		-21 767,27	9 300,00	-78 062,86	
15	90004	Zmniejszenie kwoty na zatrudnienie pracownika ds. zieleni	0,00	0,00	0,00	0,00	
		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	85215	Zmniejszenie wydatków na dodatki mieszkaniowe	305 763,04	300 000,00	301 203,42	125 581,02	
		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>		-5 763,04	1 203,42	-175 622,40	
17	85214	Zwiększenie wydatków na opłatę w DPS	377 165,82	320 000,00	491 500,00	230 795,57	Zwiększono plany, ponieważ wzrosła liczba osób w DPS, a także wzrosła opłata średnio o 400 zł/m-c za jedną osobę. Nie wpłynie to na wynik budżetu. Brakujące środki zostały pokryte z zaplanowanych poręczeń
		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>		-57 165,82	171 500,00	-260 704,43	
18	85228	Zmniejszenie wydatków na usługi opiekuńcze	154 732,97	110 000,00	143 029,00	89 447,71	Zwiększono plany w związku z otrzymanym dofinansowaniem od Wojewody Zachodniopomorskiego na realizację dodatkowych usług opiekuńczych dla osób powyżej 75
		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>		-44 732,97	33 029,00	-53 581,29	

							roku życia
19	85295	Zmniejszenie wydatków na wkład własny w dożywianie dzieci	35 990,30	50 000,00	55 500,00	21 548,71	W związku z otrzymanym dofinansowaniem gmina musiała zapewnić 20% wkładu własnego
		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>		14 009,70	5 500,00	-33 951,29	
20	85415	Zmniejszenie wydatków na wkład własny na stypendia socjalne	31 600,00	30 000,00	30 000,00	14 580,00	
		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>		-1 600,00	0,00	-15 420,00	
21	80101, 80103, 80104, 80110, 80150, 85401	Zmniejszenie wydatków na wynagrodzenia nauczycieli ZS Nr 1	91 245,00	91 245,00	91 245,00	45 618,00	
		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>		0,00	0,00	-45 627,00	
22	80101, 80103, 80104, 80110, 80150, 85401	Zmniejszenie wydatków na energię ciepłą ZS Nr 1	237 595,00	210 000,00	210 000,00	159 589,00	
		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>		-27 595,00	0,00	-50 411,00	
23	80101, 80103, 80104, 80110, 80150, 85401	Zmniejszenie wydatków na energię elektryczną ZS Nr 1	62 751,00	97 000,00	97 000,00	35 092,00	
		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>		34 249,00	0,00	-61 908,00	
24	80101, 80103, 80104, 80110, 80150, 85401	Zmniejszenie wydatków na dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli	682,00	703,00	703,00	56,23	

		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>		21,00	0,00	-646,77	
25	80101, 80103, 80104, 80110, 80150, 85401	Zmniejszenie wydatków na dodatki trudnościowe dla nauczycieli	763,00	1 194,00	1 194,00	449,00	
		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>		431,00	0,00	-745,00	
26	80101, 80103, 80104, 80110, 80150, 85401	Zmniejszenie wydatków na fundusz nagród Dyrektora ZS Nr 1	0,00	0,00	0,00	0,00	
		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>		0,00	0,00	0,00	
27	80101, 80103, 80104, 80110, 80150, 85401	Zamrożenie wydatków na dodatki motywacyjne dla nauczycieli ZS Nr 1	40 975,00	38 380,00	38 380,00	6 033,00	
		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>		-2 595,00	0,00	-32 347,00	
28	80101, 80103, 80150, 85401	łączenie zajęć lekcyjnych w szkole podstawowej w Drzonowie	23 061,00	6 486,00	110 000,00	106 336,00	W wyniku reformy oświaty, a także podjętej uchwały Rady Miejskiej powstał oddział klasy VII. Dodatkowo do klasy I uczęszcza uczeń z autyzmem, co spowodowało konieczność przydzielenia nauczycielowi prowadzącemu nauczyciela wspomagającego. Od 01.09.2017 nauczyciel przebywa na zwolnieniu lekarskim, a od 15.12.2017 r. przeszedł na urlop dla poratowania
		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>		-16 575,00	103 514,00	-3 664,00	

							zdrowia. Wszystkie składowe spowodowały, iż planowane oszczędności nie zostały osiągnięte.
29	80101, 80103, 80104, 80110, 80150, 85401	Zmniejszenie wydatków na zakup środków dydaktycznych i książek	76 976,18	0,00	557,00	556,66	
		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>		-76 976,18	557,00	-0,34	Zakup podręczników z tytułu wzrostu liczby uczniów w trakcie roku szkolnego- wydatek zostanie zrefundowany z dotacji celowej
30	80101, 80103, 80150, 85401	Zmniejszenie wydatków na zakup pelletu opałowego	26 987,00	31 000,00	31 000,00	19 748,88	
		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>		4 013,00	0,00	-11 251,12	
31	80101, 80103, 80104, 80110, 80150, 85401	Zmniejszenie wydatków na zakup materiałów bieżących we wszystkich budynkach ZS Nr 1	21 703,00	15 500,00	27 605,00	4 425,52	Zwiększenie planu z tytułu otrzymanego odszkodowania od ubezpieczyciela za zalane pomieszczenia
		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>		-6 203,00	12 105,00	-23 179,48	
32	85219	Ekwiwalent pracowników opieki za odzież ochronną i roboczą, środki bhp oraz napoje	0,00	0,00	0,00	0,00	
		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	
33	85219	Dodatek szkodliwy dla pracowników MGOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	
		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	80146	Dokształcanie zawodowe nauczycieli ZS Nr 1	18 832,00	26 520,00	28 107,00	7 019,50	
		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>		7 688,00	1 587,00	-21 087,50	
35	80146	Dokształcanie zawodowe nauczycieli ZS Nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	

		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	80101, 80103, 80104, 80110, 80150, 85401	Fundusz zdrowotny nauczycieli w ZS Nr 1	972,00	2 651,00	2 809,00	864,00	
		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>		1 679,00	158,00	-1 945,00	
37	80101, 80103, 80110, 80150	Fundusz zdrowotny nauczycieli w ZS Nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	
		<i>o taką kwotę zmieniono wydatki</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	
		RAZEM skutki programu na lata 2015-2017		-464 231,65	621 082,34	-2 541 727,02	
		Wydatki bieżące z programu na lata 2017-2019					
1	75011 i 75023	Zmniejszenie wydatków na wynagrodzenia w Urzędzie Miejskim w Białym Borze w rozdziale 75011 i 75023	2 067 535,08	1 820 014,00	1 939 426,00	957 109,01	Gmina otrzymała dotację na zadania zlecone w wysokości 36.982 zł, pozostała różnica wynika z konieczności wypłaty nagród jubileuszowych i zaplanowanych odpraw emerytalnych
		<i>Skutki dla budżetu</i>		-247 521,08	119 412,00	-982 316,99	
2	75022	Zmniejszenie diet radnych	108 020,00	102 720,00	102 720,00	50 360,00	
		<i>Skutki dla budżetu</i>		-5 300,00	0,00	-52 360,00	
3	85154	Zmniejszenie ilości godzin funkcjonowania świetlic wiejskich	71 152,91	60 939,00	60 939,00	36 493,79	
		<i>Skutki dla budżetu</i>		-10 213,91	0,00	-24 445,21	
4	85195, 92105, 92604	Zmniejszenie wydatków z tytułu dotacji celowej	173 000,00	108 000,00	108 000,00	54 000,00	
		<i>Skutki dla budżetu</i>		-65 000,00	0,00	-54 000,00	
5	90015	Zmniejszenie wydatków na oświetlenie uliczne	495 540,76	363 680,00	363 680,00	159 575,81	

		Skutki dla budżetu		-131 860,76	0,00	-204 104,19	
6	75702	Zmniejszenie wydatków na obsługę długu	562 048,93	477 000,00	477 000,00	235 132,48	
		Skutki dla budżetu		-85 048,93	0,00	-241 867,52	
7	70005	Zmniejszenie zatrudnienia w grupie remontowej	322 709,85	282 000,00	336 000,00	163 573,68	Dodatkowo zaplanowano odprawę emerytalną i nagrodę jubileuszową
		Skutki dla budżetu		-40 709,85	54 000,00	-172 426,32	
8	75818	Zmniejszenie kwoty zaplanowanej rezerwy ogólnej - stan rezerwy na początek roku	0,00	80 000,00	37 918,00	0,00	
		Skutki dla budżetu		80 000,00	-42 082,00	-37 918,00	
9	75023	Zmniejszenie kwoty zaplanowanej na obsługę prawną	37 343,62	24 000,00	24 000,00	12 000,00	
		Skutki dla budżetu		-13 343,62	0,00	-12 000,00	
10	85219	Zmniejszenie wydatków na wynagrodzenia w administracji w MGOPS	115 693,70	77 514,00	77 514,00	45 112,11	
		Skutki dla budżetu		-38 179,70	0,00	-32 401,89	
11	80110	Zmniejszenie wydatków na wynagrodzenia w administracji w Zespole Szkół Nr 1	94 789,00	93 320,00	93 320,00	47 527,00	
		Skutki dla budżetu		-1 469,00	0,00	-45 793,00	
		RAZEM skutki programu na lata 2017-2019	0,00	-558 646,85	131 330,00	-1 859 633,12	

Sprawozdanie z realizacji programu naprawczego za I półrocze 2018 roku było przesłane do Ministerstwa Finansów, które nie wniosło żadnych uwag.

Wszystkie działania programu zostały wdrożone, a większość działań została zrealizowana, zgodnie z założonymi planami. Niestety niektóre działania odbiegają od założeń, ale jest to spowodowane zmieniającymi się przepisami, których nie można było przewidzieć, w momencie opracowania programu postępowania naprawczego.

Przy realizacji programu postępowania naprawczego bardzo ważne jest, aby ogólny wynik budżetu przyjętych działań nie odbiegał od przyjętych założeń. I trzeba podkreślić, że to się udaje. Zgodnie z budżetem nadwyżka budżetowa zaplanowana została w wysokości 556.000 zł, a rzeczywiście wypracowano na I półrocze 1.618.853,56 zł, wskaźniki zadłużenia się poprawiają, płynność finansowa została odzyskana, a kredyty i pozostałe zobowiązania spłacane są na bieżąco.

Aby utrzymać wynik budżetu należy wypracowywać dochody i nadal skrupulatnie i z rozwagą wydawać gminne środki.

WYSOKA RADO.

Wykonanie dochodów budżetu za I półrocze wynosi 54,27%, natomiast wydatków 49%. Analogicznie do pierwszego półrocza ubiegłego roku sytuacja poprawiła się. Dochody wzrosły o 95 tys. zł, a wydatki spadły o 600 tys. zł. Wydaje się to wręcz niemożliwe, a jednak różnica jest przeogromna, jesteśmy gminą oszczędną. I co ciekawe wypracowujemy coraz większe nadwyżki budżetowe.

Jesteśmy w przedostatnim roku programu naprawczego i realizujemy go właściwie. W przyszłym roku będziemy kończyć program, a w latach kolejnych gmina właściwie realizując swoje zadania będzie mogła inwestować i realizować swoje zadania spłacając jednocześnie swoje zobowiązania. Obsługa długu jest tańsza w porównaniu do półrocza 2017 o 45 tys. zł.

Po raz pierwszy w długoletniej historii funkcjonowania gminy Biały Bór nie korzystamy z kredytu w rachunku bieżącym. Fakt taki świadczy już o odzyskaniu płynności finansowej i poprawie stanu naszych finansów.

Administracja publiczna, a w szczególności urząd miejski jest coraz tańszy w utrzymaniu. Obniżenie pensji burmistrza, jak i kierowników urzędu i jednostek przynosi efekt. Wydatki bieżące urzędu spadły w pierwszym półroczu o 699 398,12 zł.

W zakresie oświaty subwencja naliczana przez Ministerstwo Edukacji Narodowej spadła łącznie o 431 tys. zł a właśnie w tym dziale ponosimy największe wydatki i musieliśmy zabezpieczyć w budżecie dodatkowe 529 tys. zł więcej. W pierwszym półroczu wydaliśmy 2.432.196,59 zł.

Sytuacja szkół jest w tej chwili stabilna, aczkolwiek podejmowanie działań prawodawczych w zakresie rozszerzania oferty edukacyjnej niesie za sobą ryzyko zapaści finansowej w latach następnych.

Skorzystaliśmy z możliwości rozszerzenia oferty poprzez realizację Kontraktu Samorządowego w ramach którego na projekt zaplanowano 220.132,37 zł, z czego na półrocze wydatkowano 121.382,03 zł. W ramach projektu uczniowie szkół uczestniczyli w dodatkowych zajęciach wyrównawczych i rozwijających uzdolnienia z języka angielskiego, niemieckiego, historii, geografii, zajęcia plastyczne, teatralne i wiele innych. Ponadto uczniowie biorą udział w wycieczkach do muzeum, teatru, na basen.

Jest to ważne zadanie w obliczu malejącej subwencji.

W zakresie pomocy społecznej nasz budżet to niemal 9 000 000 zł, co stanowi niemal największy dział w budżecie gminy. W pierwszym półroczu na sfinansowanie zadań wydaliśmy 4.626.564,76 zł, w tym wydatki własne gminy wyniosły 629.695 zł.

W ramach realizacji programów pomocowych na materialną pomoc dla uczniów wydatkowaliśmy 173.134, 46 zł.

Kultura i Rekreacja również jest przykładem oszczędności, przy wzroście dochodów, które będą zauważalne w drugim półroczu z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej w gminnym ośrodku wypoczynkowym.

Obsługa utrzymania infrastruktury gminnej, na przykład oświetlenia wyniosła 189.459,88 zł analogicznie mniej o 46.000 zł, niż w I półroczu 2017.

Największym sukcesem pierwszego półrocza był ewidentny wzrost analogicznie do roku poprzedniego, w tym samym okresie mieliśmy 818.438,97 zł nadwyżki, a w tym roku na pierwsze półrocze mamy 1.618.853,56 zł.

Wszystkie przedstawione tu fakty pokazują, że stale prowadzona dobra gospodarka finansowa, nie tylko ratuje sytuację gminy, ale systematycznie ją poprawia.

Problemem wykonania budżetu nie są złe decyzje rady miejskiej, czy burmistrza jako organu wykonawczego. Problemem jest niestabilność prawa oświatowego w sprawach naliczania subwencji oraz notorycznego od lat braku wsparcia dla małych szkół wiejskich.

Brak stabilności polityki podatkowej, która stale zmienia obowiązujące zasady gry. Warto nadmienić, że gmina w chwili obecnej prowadzi postępowanie podatkowe w kwestii ustalenia wysokości podatku od linii energetycznych, a już Sejm dokonał zmiany i o ile nie uda się zakończyć postępowań w roku bieżącym, to w przyszłym, już obecne zasady zostały uchylone.

Mimo tych postępujących zmian I półrocze 2018 roku zostało wykonane prawidłowo.

Serdecznie dziękuję wszystkim radnym za pomoc w realizacji budżetu w pierwszym półroczu 2018 roku.

Burmistrz Białego Boru

Paweł Stanisław Mikołajewski