

Dochody majątkowe wykonano w 104,92 %, natomiast dochody ze sprzedaży majątku w 103,20 % tj. w kwocie 775 102,67 zł (plan 751 000,00 zł). W sprawozdaniu omówiono wykonanie dochodów z ww. tytułu.

Z ogólnej kwoty wydatków wykonanych w wysokości 77 822 684,80 zł, tj. 96,46 % planu, wydatki bieżące stanowią 60 931 645,29 zł, tj. 78,29 % ogółu wydatków, natomiast wydatki majątkowe wynoszą 16 891 039,51 zł, tj. 21,71 % wydatków ogółem. Wykonanie wydatków bieżących stanowi 97,78 % planu, a wydatków majątkowych 91,97 % planu.

Najwyższy udział wśród wydatków bieżących mają wydatki na wynagrodzenia, pochodne oraz dotacje.

Wykonanie wydatków majątkowych przedstawiono w sprawozdaniu opisowym, w którym omówiono rozbieżności pomiędzy planem a wykonaniem przedsięwzięć inwestycyjnych. Sprawozdanie z wykonania budżetu spełnia wymogi art. 269 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w odniesieniu do wydatków finansowanych ze środków unijnych.

Z analizy planu i wykonania wydatków budżetowych wynika, że nie nastąpiło naruszenie dyscypliny finansów publicznych w zakresie przekroczenia upoważnienia do dokonywania wydatków budżetowych.

W 2015 roku Rada Gminy Białe Błota uchwaliła wykaz wydatków niewygasających w wysokości 147 336,60 zł. Równowartość środków przekazano na wyodrębniony rachunek bankowy, co wykazano w sprawozdaniu Rb – ST na koniec 2015 roku. Kwota zobowiązań, na koniec 2015 roku według sprawozdania Rb-28S wynosi 8 087 553,45 zł, co stanowi 10,39 % wykonanych wydatków. W porównaniu z rokiem ubiegłym uległa zmniejszeniu o 5 746 714,58 zł. Zobowiązania nie zaliczone do wymagalnych dotyczą m. in. zapłaty za wykonanie wydatków majątkowych, naliczonych „13”.

W sprawozdaniu opisowym wyjaśniono przyczyny odchyień w realizacji planu dochodów i wydatków budżetu Gminy.

Ze sprawozdania wynika, że Gmina zaplanowała dochody z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu w wysokości 285 000,00 zł, które wydatkowano w kwocie 292 425,45 zł na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych. Ponadto 9 757,62 zł przeznaczono na zwalczanie narkomanii. Dochody zrealizowane z tytułu wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wynoszą 115 437,83 zł. Na wydatki związane z realizacją powyższych zadań Gmina przeznaczyła kwotę 162 208,35 zł. Na realizację zadań dotyczących gospodarki odpadami komunalnymi wydatkowano środki w wysokości 2 921 359,17 zł, natomiast wpływy z tytułu opłat wyniosły 2 924 388,62 zł.

W wyniku realizacji dochodów i wydatków budżet Gminy Białe Błota za 2015 rok zamknął się deficytem w wysokości 1 451 410,98 zł, przy planowanym deficycie w kwocie