

OBJAŚNIENIE

Budżet gminy na 2016 rok został przyjęty Uchwałą Nr RGK.0007.147.2015 Rady Gminy Białe Błota z dnia 29 grudnia 2015 r. w następujących wysokościach:

I. Dochody 71 113 000,00 zł

w tym:

1. Dochody bieżące 70 613 000,00 zł

z tego:

- dochody własne 45 732 886,00 zł

- dotacje

i inne środki 6 596 765,00 zł

- subwencje 18 283 349,00 zł

2. Dochody majątkowe 500 000,00 zł

z tego:

- dochody ze sprzedaży majątku 500 000,00 zł

II. Wydatki 71 113 000,00 zł

w tym:

1. Wydatki bieżące 63 608 221,47 zł

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 29 536 577,00 zł

- dotacje 7 003 609,41 zł

- wydatki na obsługę długu 1 800 000,00 zł

- pozostałe wydatki 25 268 035,06 zł

2. Wydatki majątkowe 7 504 778,53 zł

W I półroczu 2016 r. dokonano łącznie 13 korekt budżetu, z czego 4 Uchwałą Rady Gminy i 9 Zarządzeniami Wójta. Zmiany dotyczyły zarówno zwiększenia jak i zmniejszenia planowanych wpływów z niektórych źródeł dochodów budżetowych. W konsekwencji spowodowały zwiększenie planu dochodów o łączną kwotę 9 551 682,38 zł. Zmiany planu dochodów wynikały ze:

- zwiększenia planu dotacji celowych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i bieżących zadań własnych gminy o kwotę 6 574 101,95 zł;

- zwiększenia planu dochodów własnych o kwotę 640 403,80 zł;

- zwiększenia planu dotacji ze środków Unii Europejskiej na realizację zadań inwestycyjnych i bieżących o kwotę 2 170 203,63 zł;

- zwiększenia planu dotacji od innych jednostek zaliczanych do sekt. finansów publicznych o kwotę 10 000,00 zł;

- zwiększenia planu części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 156 973,00 zł,

Wyższe dochody pozwoliły na zwiększenie planowanych wydatków.

W wyniku wprowadzonych zmian łącznie nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 10 202 495,21 zł.

W okresie sprawozdawczym dokonano zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 5 130 097,11 zł oraz środki na wydatki majątkowe o 5 072 398,10 zł.

Po wprowadzonych zmianach uchwalony budżet według stanu na dzień 30 czerwca 2016 r. zamknął się w następujących kwotach:

I. Dochody 80 664 682,38 zł

w tym:

1. Dochody bieżące 76 544 197,75 zł

z tego:

- dochody własne 45 987 868,80 zł

- dotacje

i inne środki 12 116 006,95 zł

- subwencje 18 440 322,00 zł

2. Dochody majątkowe 4 120 484,63 zł

z tego:

- dotacje i środki
otrzymane na inwestycje 3 242 623,63 zł

- dochody ze sprzedaży majątku 869 573,00 zł

- prawo przekształcenia użytkowania wieczystego nieruchomości w prawo własności 8 288,00 zł

II. Wydatki 81 315 495,21 zł

w tym:

1. Wydatki bieżące 68 738 318,58 zł

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 27 578 771,75 zł
- dotacje 7 253 360,41 zł
- wydatki na obsługę długu 1 080 912,80 zł
- pozostałe wydatki 32 825 273,62 zł

2. Wydatki majątkowe 12 577 176,63 zł

III. Deficyt budżetu 650 812,83 zł

Jako źródło pokrycia deficytu wskazane są przychody z wolnych środków w kwocie 650 812,83 zł.

Wykonanie budżetu za I półrocze 2016 r. przedstawia się następująco:

I. Dochody 45 924 061,42 zł, tj. 56,93 % planu

w tym:

1. Dochody bieżące 43 319 059,52 zł, tj. 56,59 % planu

z tego:

- dochody własne 24 128 032,24 zł, tj. 52,47 % planu
- dotacje 7 851 619,28 zł, tj. 64,80 % planu
- subwencje 11 339 408,00 zł, tj. 61,49 % planu

2. Dochody majątkowe 2 605 001,90 zł, tj. 63,22 % planu

z tego:

- dotacje i środki otrzymane na inwestycje 1 565 752,63 zł, tj. 48,28 % planu,
- dochody ze sprzedaży majątku 1 030 961,27 zł, tj. 118,55 % planu,
- z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w prawo własności 8 288,00 zł, tj. 100,00 % planu,

II. Wydatki 37 410 877,15 zł, tj. 46,00 % planu

Z tego:

1. Wydatki bieżące 32 014 795,17 zł, tj. 46,57 % planu

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 14 247 237,88 zł, tj. 51,66 % planu
- dotacje 3 335 752,18 zł, tj. 46,00 % planu
- wydatki na obsługę długu 409 906,86 zł, tj. 37,92 % planu
- pozostałe wydatki 14 021 898,25 zł, tj. 42,72 % planu

2. Wydatki majątkowe 5 396 081,98 zł, tj. 42,90 % planu

III. Wykonanie budżetu zamknęło się nadwyżką w wysokości 8 513 184,27 zł.

Zadłużenie gminy na 30 czerwca 2016 roku ogółem wynosiło 38 835 516,94 zł, w tym z tytułu zaciągniętych pożyczek kwota 971 896,10 zł i kredytów długoterminowych kwota 37 863 620,84 zł.

Powyższe zadłużenie wynikało z zaciągniętych pożyczek długoterminowych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację inwestycji w latach poprzednich, kredytów bankowych na pokrycie deficytów w latach poprzednich oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Oprocentowanie kredytów wynosi WIBOR 1 miesięczny + marża banku od 0,55 % do 1,12 %.

Uchwała budżetowa na 2016 rok zawierała następujące upoważnienia dla Wójta Gminy:

1. zaciągania kredytów na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu do wysokości 4 000 000,00 zł,

W I półroczu 2016 r. nie został zaciągnięty kredyt na w/w cel.

2. spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów do wysokości 10 037 134,08 zł,

W I półroczu zostały spłacone pożyczki i kredyty w ogólnej kwocie 6 246 952,91 zł.

3. dokonywania zmian w budżecie polegających na:

- a) przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących łącznie z wydatkami na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy;

- b) zmianach w planie wydatków inwestycyjnych w ramach działu pomiędzy zadaniami z wyłączeniem wprowadzania nowych zadań i odstąpienia od zadań zaplanowanych.

W I półroczu 2016 r. zostało podjętych 9 zarządzeń, którymi dokonano przeniesienia wydatków pomiędzy rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej.

4. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

W I półroczu br. Gmina lokowała wolne środki tylko na lokatach 24 godzinnych w Banku Spółdzielczym Oddział Białe Błota.

REALIZACJA DOCHODÓW

Do załącznika Nr 1

Na plan dochodów w wysokości 80 664 682,38 zł w I półroczu 2016 r. zrealizowano kwotę 45 924 061,42 zł, co stanowiło 56,93 % planowanych wpływów. Na dzień 30 czerwca 2016 r. z tytułu dochodów gminy występują zaległości w kwocie 6 400 332,33 zł. Na powyższą kwotę składały się należności z tytułu:

- podatku od nieruchomości	2 681 622,80 zł
- podatku rolnego	30 307,28 zł
- podatku leśnego	1 963,76 zł
- podatku od środków transportowych	422 911,66 zł
- podatku od spadków i darowizn	5 876,00 zł
- podatku od czynności cywilno-prawnych	346 407,70 zł
- opłat za wieczyste użytkowanie	57 138,71 zł
- czynsz za dzierżawę gruntów i lokali użytkowych	7 222,23 zł
- opłat za nabycie prawa własności	4,91 zł
- podatku dochodowego od osób fizycznych opłaconego w formie karty podatkowej	72 902,76 zł
- opłat za śmieci	419 605,53 zł
- opłat za zajęcie pasa drogowego	1 049,15 zł
- opłat za wzrost wartości nieruchomości	258 804,01 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat zobowiązań z wyłączeniem zobowiązań podatkowych	65 541,30 zł
- zaliczki alimentacyjnej oraz funduszu alimentacyjnego	1 996 879,15 zł
- zwrotu dotacji na zasiłki wraz z odsetkami	32 095,38 zł

Wysokość nadpłat na 30 czerwca 2016 roku wynosiła 18 928,40 zł.

W okresie sprawozdawczym, należności i zaległości w podatku od nieruchomości rozłożone na raty Decyzją Wójta, których płatność przypada po 30 czerwca 2016 r. stanowią kwotę 246,00 zł oraz od środków transportowych kwotę 34 870,80 zł.

Kwota umorzonych zaległości z tytułu należnych podatków oraz odsetek wynosiła 984,00 zł.

Umorzenia związane były z trudną sytuacją finansową podatników. Zgodnie z Uchwałą Nr RGK.0007.98.2013 Rady Gminy Białe Błota z dnia 31 października 2013 r. w sprawie uchylenia uchwały w sprawie zwolnień w podatku od nieruchomości od 2014 r. budynki, budowle i grunty stanowiące własność Gminy Białe Błota (Urząd Gminy, GOPS, GCK) nie podlegały zwolnieniu. W związku z powyższym ww. jednostki zobowiązane były do zapłaty podatku. Na podstawie Uchwały Nr III/16/2010 Rady Gminy Białe Błota z dnia 10 grudnia 2010 r. wprowadzającej ulgi w podatku od środków transportowych do budżetu nie wpłynęła kwota 3 533,50 zł. Wprowadzona ulga dotyczyła zwolnienia autobusów, służących do dowozu uczniów do szkół podstawowych oraz gimnazjum.

Ponadto skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków i opłat lokalnych za I półrocze 2016 r. wynosiły łącznie 3 028 978,52 zł, z tego:

- podatek od nieruchomości	2 747 786,00 zł
- podatek rolny	3 455,00 zł
- podatek od środków transportowych	277 737,52 zł.

DOCHODY WŁASNE
(bieżące i majątkowe) w 2016 r.

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2016 r.	Wykonanie w I półroczu 2016 r.	% wykonania
1	2	3	4	5
I	Podstawowe dochody podatkowe, w tym:	40 781 637,00	20 744 160,74	50,86
1	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	22 861 137,00	10 543 830,00	46,12
2	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 100 000,00	801 440,30	72,86
3	Podatek od nieruchomości	14 455 000,00	7 832 753,16	54,18
4	Podatek rolny	130 500,00	88 054,78	67,47
5	Podatek leśny	125 000,00	113 629,12	90,90
6	Podatek od środków transportowych	575 000,00	356 760,36	62,04
7	Podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	35 000,00	15 620,43	44,63
8	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 500 000,00	992 072,59	66,13
II	Pozostałe dochody z podatków i opłat, w tym:	3 791 700,00	2 397 610,56	63,23
1	Podatek od spadków i darowizn	25 000,00	64 718,00	258,87
2	Opłaty adiacenckie, od wzrostu wartości nieruchomości, za zajęcie pasa drogowego	500 000,00	488 385,98	97,68
3	Opłata za gospodarowanie odpadami	2 748 000,00	1 442 929,92	52,51
4	Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	320 000,00	255 466,18	79,83
5	Opłata targowa	3 700,00	1 399,00	37,81
6	Opłata produktowa	0,00	36,28	0
7	Opłata za korzystanie ze środowiska	100 000,00	84 797,10	84,80
8	Opłata skarbowa	65 000,00	44 739,50	68,83
9	Opłata eksploatacyjna	30 000,00	15 138,60	50,46
III	Dochody z majątku gminy pobierane przez Urząd Gminy, w tym:	1 249 461,00	1 331 433,91	106,56
1	Dzierżawa gruntów i lokali użytkowych i mieszkalnych	221 600,00	145 351,28	65,60
2	Wieczyste użytkowanie nieruchomości i trwały zarząd	150 000,00	146 833,36	97,88
3	Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	8 288,00	8 288,00	100,00
4	Sprzedaż gruntów	720 663,00	882 051,27	122,39
5	Sprzedaż autobusów szkolnych	148 910,00	148 910,00	100,00
IV	Pozostałe dochody w tym:	1 042 931,80	694 076,30	64,70
1	Różne dochody w Urzędzie Gminy	130 166,35	192 859,75	148,16
2	Odsetki od środków na rachunkach bankowych	1 000,00	1 468,19	146,82
3	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat i pozostałe odsetki pobierane przez Urząd Gminy	109 130,00	54 461,23	49,90
4	Dochody pobierane przez jednostki oświatowe i żłobek	564 106,05	326 723,38	57,91
5	Dochody pobierane przez GOPS	100 500,00	41 091,96	40,88
6	Zwroty niewykorzystanych	56,40	56,40	100,00

	dotacji			
7	5 % dochodów uzyskanych w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	60 640,00	18 097,04	29,84
8	Pozostałe dochody	77 333,00	59 318,35	76,28
	Razem dochody własne	46 865 729,80	25 167 281,51	53,68

Realizacja dochodów z poszczególnych źródeł przedstawiała się następująco:

Dz. 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Łącznie na plan dochodów 38 593,65 zł do budżetu gminy wpłynęło 38 384,55 zł, tj. 99,46 %.

Na powyższą kwotę składały się następujące wpływy:

- z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich w kwocie 1 390,90 zł, gdzie czynsz dzierżawny naliczany i przekazywany był przez Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy.
- dotacja celowa przeznaczona na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w kwocie 36 993,65 zł. Dotację przekazano według faktycznego zapotrzebowania na środki niezbędne do wypłaty rolnikom zwrotu podatku akcyzowego w oparciu o złożone przez nich wnioski i dokumenty- wpłynęły 22 wnioski.

Dz. 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W ramach tego działu na plan dochodów 1 779 871,00 zł zrealizowano 5,79 % przewidywanych wpływów tj. kwotę 103 000,00 zł. Na powyższe składały się wpływy z tytułu:

- dotacji celowej ze środków europejskich na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Projekt i budowa głównych ciągów komunikacyjnych na terenie gminy w sołectwie Zielonka ul. Żołądziowa, ul. Jodłowa, ul. Wrzosowa, ul. Bydgoska” - plan w kwocie 100 000,00 zł i wykonanie 100 000,00 zł, tj. 100 %,

W dniu 31 grudnia 2010 r. została podpisana umowa nr WPW.I.3043-1-54-701/2010 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji Projektu pn. „Budowa głównych ciągów komunikacyjnych na terenie miejscowości Zielonka, Gmina Białe Błota – ul. Żołądziowa, ul. Jodłowa, ul. Wrzosowa, ul. Bydgoska” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w wysokości 500 000,00 zł. W dniu 9 grudnia 2011 r. wpłynęła pierwsza transza tego dofinansowania w wysokości 400 000,00 zł. W dniu 3 stycznia 2014 r. podpisany został aneks nr 1 do ww. umowy, którym wydłużono termin realizacji projektu do 31 stycznia 2015 r. Powyższe zostało zweryfikowane z zawartą z wykonawcą inwestycji umową, która określała finansowanie zadania fakturą przejściową płatną w 2014 r. oraz fakturą końcową wystawioną na podstawie kosztorysu powykonawczego, a płatną do 30 kwietnia 2015 r. Faktura została zapłacona w 2015 r. i Gmina wystąpiła o refundację kosztów zadania ze środków EFRR.

W okresie od stycznia do czerwca 2015 r. Gmina przekazała do audytu dokumenty dotyczące postępowania przetargowego. W związku z powyższym IP przeprowadziła wizytę monitorującą w miejscu realizacji projektu. Ponadto zgodnie z zapisami umowy na wykonanie inwestycji zadanie pod względem rzeczowym zrealizowano w listopadzie 2014 roku, jednak w umowie finansowe zakończenie inwestycji określono na 30 kwiecień 2015 roku. Mając na uwadze powyższe podjęto kroki w zakresie wydłużenia okresu kwalifikowalności inwestycji. Dnia 7 maja 2015 roku Gmina podpisała Aneks nr 2 na przedmiotowe zadanie. Aneks dotyczył wydłużenia okresu kwalifikowalności i był następstwem umowy między Gminą a Wykonawcą zadania. Zgodnie z harmonogramem 29 czerwca złożono wniosek o płatność końcową. Płatność końcowa wpłynęła w dniu 27 maja 2016 r.

- dotacji celowej z programu wieloletniego pn. „ Program rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019 ” na zadanie „ Budowa jezdni i chodników ulicy Świerkowej, Łąkowej i Kwiatowej w Kruszynie Krajeńskim, gmina Białe Błota – ulica Świerkowa, ulica Topolowa ” plan 1 173 733,00 zł, wykonanie 0,00 zł,

Termin realizacji w/w zadania według umowy z wykonawcą został określony do dnia 30 września 2016 r.

Umowa z Wojewodą Kujawsko-Pomorskim o dofinansowanie została podpisana w lipcu 2016 r. Przekazanie środków nastąpi po zakończeniu zadania, złożeniu wniosku o wypłatę dotacji. Zakończenie rzeczowe zadania musi nastąpić nie później niż do 30 listopada 2016 r.

- dotacji celowej ze środków Unii Europejskiej na zadanie pn. „, Przebudowa ul. Żurawinowej, ul. Liściastej i odcinka ul. Bukowej w Łochowie, polegająca na wykonanie nawierzchni, kanalizacji deszczowej i oświetlenia ” plan 503 138,00 zł, wykonanie 0,00 zł.

Umowa z Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego o przyznanie pomocy została podpisana w dniu 25 maja 2016 r.

- darowizny pieniężnej w wysokości 3 000,00 zł z przeznaczeniem na wykonanie ulepszenia nawierzchni drogi przebiegającej przez działkę nr 146/5 w Białych Błotach.

Dz. 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Łącznie na plan dochodów 1 110 393,00 zł do budżetu gminy wpłynęło 1 192 960,02 zł, co stanowiło 107,44 % zaplanowanej wielkości.

Na powyższą kwotę składały się następujące wpływy:

- z trwałego zarządu kwota 1 822,67 zł tj. 91,13 % przewidywanych dochodów.

- z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości kwota 145 010,69 zł, tj. 97,98 % przewidywanych dochodów. Termin wpłaty opłat za wieczyste użytkowanie jest ustalony na dzień 31 marca każdego roku. Do osób zalegających z wpłatami wysłano 120 wezwań na kwotę 76 611,13 zł. Na dzień 30 czerwca 2016 r. zaległości wynosiły 57 138,71 zł. Nadpłaty na dzień 30 czerwca 2016 r. wynosiły 306,78 zł.

- z najmu lokali użytkowych i dzierżawy gruntów to kwota 143 960,38 zł, co stanowiło 65,43 % przewidywanych dochodów. Zaległości wymagalne z tego tytułu na dzień 30 czerwca br. wynosiły 7 222,23 zł, natomiast nadpłaty 382,16 zł. Do osób zalegających z płatnościami wysłano 9 wezwań na kwotę 6 528,83 zł.

- z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności wynosiły 8 288,00 zł. Z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności skorzystała 1 osoba.

- z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości kwota 882 051,27 zł, co stanowiło 122,39 % przewidywanych dochodów. Zaległości na 30 czerwca 2016 r. wynosiły 4,91 zł. Wysłane zostało 1 wezwanie do zapłaty na kwotę 1 173,56 zł.

W I półroczu 2016 r. ogłoszono 5 przetargów na sprzedaż nieruchomości położonych w Łochowicach, Lisim Ogonie, Drzewcach i Białych Błotach. Zaobserwowano większe zainteresowanie nabywaniem działek w porównaniu do roku 2015. W drodze przetargu sprzedano 12 działek. Dokonano sprzedaży prawa własności gruntów w Murowańcu na rzecz użytkowników wieczystych - 4 transakcje, wszystkie z bonifikatą określoną Uchwałą Rady Gminy Nr RGK.0007.123.2014 z 13 października 2014 r. Ze sprzedaży gruntów uzyskano kwotę 842 884,20 zł.

- wpływ odsetek od nieterminowych wpłat za wieczyste użytkowanie oraz dzierżawę gruntów i lokali w kwocie 5 384,62 zł, co stanowiło 107,69 %.

- wpływy ze zwrotu odszkodowania za grunty 6 442,39 zł, tj. 100,00 % planowanych dochodów.

Dz. 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W powyższym dziale na przewidywane dochody w wysokości 700,00 zł w okresie sprawozdawczym osiągnięto wpływy w 100 %. Powyższe wpływy dotyczyły dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację przez gminę zadań w zakresie utrzymania cmentarzy ewangelickich.

Dz. 720 INFORMATYKA

W powyższym dziale na planowane dochody w wysokości 90 704,38 zł w okresie sprawozdawczym wpłynęła kwota 90 704,38 zł tj. 100,00 %. Kwota ta dotyczy płatności końcowej ze środków Unii Europejskiej dot. realizacji zadania pn. „ Internet dla wszystkich – przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Białe Błota ”.

Dz. 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Ogółem na plan dochodów 282 182,35 zł wpłynęło do budżetu 274 248,95 zł co stanowiło 97,19 % planu.

Na powyższe składały się dochody z następujących źródeł:

- dotacja celowa na zadania zlecone realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 81 034,00 zł, tj. 53,32 % przewidywanych wpływów,

- dochody gminy związane z realizacją zadań zleconych w kwocie 17,05 zł, (Gmina realizując zadania zlecone przyjmowała i odprowadzała do urzędu wojewódzkiego dochody przysługujące budżetowi państwa, za co otrzymywała wynagrodzenie w wysokości 5 % uzyskanych dochodów – dane osobowe),

- wpływy z usług i różnych dochodów w kwocie 192 859,75 zł, co stanowiło 148,16 % przewidywanych dochodów, z tego:
 - * wynagrodzenie dla płatnika z tytułu terminowego odprowadzania PDOF oraz składek ZUS i wypłacanych świadczeń z ubezpieczenia chorobowego, oraz wynagrodzenie od dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa 533,46 zł,
 - * środki za ogrzewanie pomieszczeń Poczty i Telekomunikacji 14 205,90 zł,
 - * odzyskany podatek VAT za lata ubiegłe kwota 177 613,00 zł,
 - * pozostałe dochody 507,39 zł,
- dofinansowanie z ZIT 338,15 zł.

Dz. 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

W ramach tego działu do budżetu gminy wpłynęła kwota 16 271,00 zł, co stanowiło 89,15 % planowanych dochodów. Na powyższe składały się:

- wpływy z dotacji celowej na zadanie zlecone związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w kwocie 16 271,00 zł, co stanowiło 89,15 %,

Dz. 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

W powyższym dziale na plan dochodów 41 847 117,00 zł do budżetu wpłynęło 21 675 014,27 zł tj. 51,80 % przewidywanych wpływów. Na osiągnięte dochody składały się wpływy z następujących źródeł:

- Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej

Osoby fizyczne prowadzące działalność gospodarczą, mogą w określonych ustawą przypadkach opłacać podatek dochodowy od osób fizycznych w formie karty podatkowej. Na plan dochodów z tego tytułu w wysokości 35 000,00 zł do budżetu wpłynęła kwota 15 620,43 zł, co stanowiło 44,63 %. Na kontach podatników na koniec okresu sprawozdawczego widniały zaległości w kwocie 72 902,76 zł. Wpływy te stanowiły dochód własny gminy, były realizowane przez właściwe urzędy skarbowe, w związku z powyższym Wójt Gminy nie miał wpływu na skuteczność ściągania tych należności.

- Odsetki za nieterminowe rozliczenia, płacone przez urzędy skarbowe

Dochody te zostały zrealizowane w kwocie 282,46 zł tj. 282,46 % planu wynoszącego 100,00 zł.

- Podatek od nieruchomości od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej oraz od osób fizycznych

Z tytułu podatku od nieruchomości planowane dochody wynosiły 14 455 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 7 832 753,16 zł. Kwota ta stanowiła 54,19 % przewidywanych wpływów. Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości wynosiły 2 681 622,80 zł, w tym od osób prawnych 841 025,02 zł, a nadpłaty na kontach podatników wynosiły 4 169,64 zł. W okresie sprawozdawczym Wójt Gminy uwzględniając trudności finansowe podatników umorzył należności z tego tytułu w kwocie 936,00 zł.

Należności i zaległości w podatku od nieruchomości rozłożone na raty Decyzją Wójta, których płatność przypada po 30 czerwca 2016 r. stanowią kwotę 246,00 zł.

Umorzenia i rozłożenia na raty dotyczyły wyłącznie osób fizycznych.

Skutki obniżenia stawek lokalnych w stosunku do górnych stawek podatku wynosiły 2 747 786,00 zł.

- Podatek rolny od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej oraz od osób fizycznych

Dochody z tytułu podatku rolnego zaplanowano na kwotę 130 500,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu gminy z tego tytułu wpłynęło 88 054,78 zł, tj. 67,47 % przewidywanych wpływów. Na kontach podatników z tytułu podatku rolnego na 30 czerwca 2016 r. były zaległości w wysokości 30 307,28 zł, w tym od osób prawnych 544,00 zł. Wysokość nadpłaty z tytułu podatku rolnego wynosiła 1 580,15 zł.

Skutki obniżenia stawek lokalnych w stosunku do górnych stawek podatku wynosiły 3 455,00 zł.

- Podatek leśny od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej oraz od osób fizycznych

Planowane wpływy z tytułu podatku leśnego to kwota 125 000,00 zł, które zostały zrealizowane w wysokości 113 629,12 zł, co stanowiło 90,90 % przewidywanych dochodów. Na kontach podatników będących osobami fizycznymi z tytułu podatku leśnego były zaległości w kwocie 1 957,76 zł. Wysokość nadpłaty z tego tytułu wyniosła 17,40 zł.

Na terenie gminy działało 161 przedsiębiorstw i spółek (będących osobami prawnymi) opłacających podatek od nieruchomości, podatek rolny opłacało 57 podatników, a podatek leśny opłacało 12 podatników.

Zaległości podatkowe w podatku od nieruchomości, rolnym i leśnym w stosunku do osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych jak i osób fizycznych egzekwowane były poprzez: upomnienia, tytuły wykonawcze wystawiane i zgłoszone do egzekucji urzędowi skarbowym, wpisy na hipoteki oraz zgłaszanie wierzytelności syndykowi masy upadłości. W I półroczu br. w stosunku do osób prawnych, wystawiono 2 tytuły wykonawcze na kwotę 14 262,98 zł.

W okresie sprawozdawczym wydano 8825 decyzji na podatek od nieruchomości, rolnym i leśnym dla osób fizycznych. Do osób zalegających z opłatami tych podatków wysłano 1386 upomnień na kwotę 743 368,22 zł oraz wystawiono 76 tytułów egzekucyjnych do Urzędów Skarbowych na łączną kwotę 168 792,49 zł.

W I półroczu 2016 r. wpisano zaległości na 7 hipotek na kwotę 410 610,52 zł należących do osób fizycznych i prawnych.

Większa część zaległości dotyczących lat poprzednich była zabezpieczona tytułami egzekucyjnymi w urzędach skarbowych, zabezpieczona na hipotekach oraz zgłoszone wierzytelności u komorników sądowych.

Na hipotekach ogółem zabezpieczona jest kwota 1 479 612,14 zł.

W I półroczu 2016 r. skontrolowano 103 posesje z czego 15 nieruchomości nie było zgłoszonych do opodatkowania. Wszczęto 20 postępowań podatkowych kontrolnych.

W I półroczu 2016 r. komornicy skarbowi ściągnęli zaległości w ogólnej kwocie 100 779,49 zł w tym należność główną 88 176,57 zł oraz koszty i odsetki 12 602,92 zł.

- Podatek od środków transportowych od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej oraz od osób fizycznych

Planowane wpływy z tego tytułu wynosiły 575 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 356 760,36 zł. Kwota ta stanowiła 62,04 % przewidywanych dochodów. Na 30 czerwca 2016 r. na kontach podatników wystąpiły zaległości w wysokości 422 911,66 zł, w tym od osób prawnych w kwocie 181 877,60 zł, a od osób fizycznych 241 034,06 zł oraz nadpłaty ogółem w kwocie 2 784,40 zł. Skutki obniżenia stawek lokalnych w stosunku do górnych stawek ministerialnych w podatku wyniosły 277 737,52 zł, a zwolnienie z mocy Uchwały Rady Gminy to kwota 3 533,50 zł – zwolnienie to dotyczyło podatku od środków transportowych dla autobusów wykorzystywanych do dowozu uczniów do szkół podstawowych i gimnazjum. Ponadto Wójt Gminy wydał 1 decyzję o rozłożeniu na raty podatku od środków transportowych osobie fizycznej na kwotę 34 870,80 zł, której termin płatności przypada po 30 czerwca 2016 roku.

Do osób prawnych i fizycznych zalegających z opłatami w tym podatku wysłano 10 upomnień na kwotę 27 087,00 zł oraz wystawiono 11 tytułów wykonawczych na kwotę 139 107,00 zł.

Komornicy skarbowi ściągnęli zaległości w ogólnej kwocie 4 594,30 zł w tym należność główną 4 275,40 zł oraz odsetki i koszty w kwocie 318,90 zł.

Wysłano również 26 wezwań (w tym 4 do osób prawnych na kwotę 37 810,00 zł, 22 do osób fizycznych na kwotę 122 118,00 zł) do złożenia deklaracji przez ww. osoby, które dokonały rejestracji pojazdów w Wydziale Komunikacji, a nie złożyły deklaracji i nie zapłaciły należnych podatków.

- Podatek od spadków i darowizn

Podatek od spadków i darowizn stanowiący dochód gminy pobierany jest przez właściwe Urzędy Skarbowe. Planowane wpływy z tego tytułu to 25 000,00 zł zrealizowane zostały w kwocie 64 718,00 zł, co stanowiło 258,87 % przewidywanych dochodów. Na koniec okresu sprawozdawczego Urzędy Skarbowe wykazały zaległości w kwocie 5 876,00 zł. W II półroczu zostanie dokonana korekta planu.

- Opłata targowa

Planowane dochody z tytułu opłaty targowej wynosiły 3 700,00 zł. Zostały one zrealizowane w kwocie 1 399,00 zł, co stanowiło 37,81 %. Opłata targowa była pobierana przez sołtysów.

- Podatek od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej oraz od osób fizycznych

Planowane wpływy z tego tytułu w wysokości 1 500 000,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 992 072,59 zł. Kwota ta stanowiła 66,14 %. Podatek ten stanowił źródło dochodów budżetowych gminy, jednakże pobierany był za pośrednictwem właściwych Urzędów Skarbowych. Na 30 czerwca 2016 r. z powyższego tytułu na kontach podatników będących osobami prawnymi wystąpiły zaległości w kwocie 345 075,98 zł oraz u osób fizycznych 1 331,72 zł.

- Wpływy z różnych opłat (opłaty za wysyłane upomnienia i wezwania do zapłaty)

Planowane wpływy z tego tytułu wynosiły 20 100,00 zł i zostały zrealizowane w kwocie 9 855,48 zł., co stanowiło 49,03 %. Wysokość kosztów upomnienia została uregulowana w rozporządzeniu Ministra Finansów z 27 listopada 2001 r. w sprawie wysokości kosztów upomnienia skierowanego przez wierzyciela do zobowiązanego przed wszczęciem egzekucji administracyjnej. Ich wysokość to 11,60 zł. Koszty te podlegają ściąganiu osobnym tytułem egzekucyjnym.

- Odsetki za nieterminowe rozliczenie, płacone przez urzędy skarbowe obsługujące organy podatkowe (gminy) od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej oraz osób fizycznych

Z tytułu nieterminowych wpłat należności Urzędy Skarbowe były zobowiązane przekazywać odsetki. Planowane wpływy z tego tytułu wynosiły 1 100,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 827,84 zł, co stanowiło 75,26 % przewidywanych dochodów.

- Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej oraz osób fizycznych

Z tytułu nieterminowych wpłat należności podatkowych pobierane były odsetki. Planowane wpływy z tego tytułu wynosiły 96 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 42 380,91 zł, co stanowiło 44,15 % przewidywanych dochodów. Zgodnie ze zmianą od 1 lutego 2014 r. na podstawie artykułu 54, § 1, pkt 5 ustawy Ordynacja podatkowa odsetek za zwłokę nie nalicza się, jeżeli ich wysokość nie przekracza kwoty 9,00 zł od każdej raty.

- Opłata skarbowa

Planowane wpływy z tego tytułu wynosiły 65 000,00 zł. Do budżetu wpłynęła kwota 44 739,50 zł, tj. 68,83 % planu.

Opłatę skarbową pobiera się na podstawie Ustawy z dnia 16 listopada 2006 r. o opłacie skarbowej. W ustawie został uregulowany przedmiot opłaty skarbowej, obowiązek zapłaty, zapłata i jej zwrot oraz stawki opłaty i zwolnienia.

- Wpływy z opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu

Z tytułu opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu pobieranej zgodnie z przepisami ustawy o wychowaniu w trzeźwości planowane były dochody w wysokości 320 000,00 zł. Zrealizowane wpływy wynosiły 255 466,18 zł, tj. 79,83 %. Wysokość opłaty była uzależniona od wielkości sprzedaży alkoholu w poprzednim roku.

- Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw

Planowane wpływy z tego tytułu wynosiły 500 000,00 zł. Do budżetu wpłynęła kwota 488 385,98 zł, co stanowiło 97,68 % przewidywanych dochodów. Na koniec okresu sprawozdawczego na kontach podatników widniały zaległości w kwocie 259 853,16 zł oraz nadpłaty w wysokości 31,36 zł.

Wpływy występowały z tytułu:

– planowane wpływy za zajęcie pasa drogowego 380 000,00 zł, wykonane 362 730,58 zł, tj. 95,45 % przewidywanych wpływów.

Zaległości z tego tytułu na dzień 30 czerwca 2016 r. wynosiły 1 049,15 zł oraz nadpłaty 7,98 zł. Do osób zalegających z płatnościami wysłano 3 wezwań do zapłaty na kwotę 1 026,10 zł.

Na zajęcie pasa drogowego wydawane były decyzje administracyjne. W związku z tym trudno jest przewidzieć ile w ciągu roku podmiotów wystąpi o wydanie decyzji.

- planowane wpływy z opłaty adiacenckiej oraz WVN 120 000,00 zł, wykonane 125 655,40 zł, tj. 104,71 %
Zaległości były zabezpieczone tytułami wykonawczymi w urzędach skarbowych. Urząd skarbowy wyegzekwował zaległość w wysokości 365,80 zł.

Zaległości z tego tytułu na dzień 30 czerwca 2016 r. wynosiły 258 804,01 zł, a nadpłaty 23,38 zł. Do osób zalegających z opłatami wysłano 14 upomnień na kwotę 171 024,33 zł oraz 4 tytuły wykonawcze na kwotę 8 893,06 zł.

- Odsetki od nieterminowych wpłat opłat

Z tytułu nieterminowych wpłat należności pobierane są odsetki. Planowane wpływy z tego tytułu wynosiły 1 630,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 6 364,98 zł, co stanowiło 390,49 % przewidywanych dochodów. Wpływ odsetek dotyczył ZPD 86,94 zł, WVN 6 278,04 zł.
W II półroczu zostanie zmieniony plan dochodów.

- Wpływy z różnych opłat (opłaty za wysyłane upomnienia i wezwania do zapłaty)

Planowane wpływy z tego tytułu w wysokości 500,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 69,60 zł tj. 13,92 %. Wysokość kosztów upomnienia została uregulowana w rozporządzeniu Ministra Finansów z 27 listopada 2001 r. w sprawie wysokości kosztów upomnienia skierowanego przez wierzyciela do zobowiązanego przed wszczęciem egzekucji administracyjnej. Ich wysokość to 11,60 zł. Koszty te podlegają ściąganiu osobnym tytułem egzekucyjnym.

- Wpływy z opłaty eksploatacyjnej

Planowane wpływy z tego tytułu w kwocie 30 000,00 zł zrealizowano w wysokości 15 138,60 zł tj. 50,46 % przewidywanych wpływów. Opłata była naliczana, dzielona i przekazywana przez Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu.

- Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych

Zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów planowane wpływy z tego tytułu wynosiły 22 861 137,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu gminy wpłynęła kwota 10 543 830,00 zł, co stanowiło 46,12 % planu. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych naliczane były i przekazywane przez Ministerstwo Finansów. Podstawą naliczenia udziałów była liczba osób fizycznych zamieszkałych na obszarze gminy na dzień 31 grudnia 2014 r.

Według danych GUS i Ministra Finansów w Gminie zamieszkałych było 19608 osób. Z przekazanej z Ministerstwa Finansów informacji, wynika iż dochody podatkowe były w budżecie państwa wprowadzone na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja ich mogła ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu. W związku z powyższym, faktyczne dochody gmin mogły być wyższe lub niższe od wielkości wynikających z informacji podanej przez Ministra Finansów.

Wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosi 37,79 %.

- Udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych

Planowane dochody z tego tytułu wynosiły 1 100 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu gminy wpłynęła kwota 801 440,30 zł, tj. 72,86 % planu. W/w podatek był rozliczany i przekazywany przez Urzędy Skarbowe i uzależniony był od kondycji finansowej firm działających na terenie gminy.
W II półroczu zostanie zaproponowana zmiana planu.

Dz. 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Planowane dochody w tym dziale wynosiły 18 441 322,00 zł. Zostały one zrealizowane w kwocie 11 340 876,19 zł, co stanowiło 61,50 % przewidywanych wpływów. Na powyższe, składały się wpływy z następujących źródeł:

- część oświatowa subwencji ogólnej z budżetu państwa dla j.s.t. w wysokości 11 302 640,00 zł, co stanowiło 61,54 % planu. Subwencja oświatowa przekazywana była z góry,

- część wyrównawcza subwencji ogólnej z budżetu państwa dla j.s.t. w wysokości 36 768,00 zł. Kwota stanowiła 50,00 % planu. Subwencja równoważąca przyznawana była Gminie w związku z wydatkami ponoszonymi na wypłaty dodatków mieszkaniowych,

- odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych w wysokości 1 468,19 zł, tj. 146,81 % planu. W okresie sprawozdawczym Gmina lokowała mniejsze środki znajdujące się na rachunku bieżącym w banku obsługującym Gminę na lokatach 24-godzinnych.

Dz. 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Z planowanych dochodów w wysokości 1 638 216,06 zł do budżetu wpłynęło 1 087 619,94 zł. Kwota ta stanowiła 66,39 % przewidywanych wpływów. Na kwotę zrealizowanych wpływów składały się:

- wpływy z różnych opłat (za c.o., wodę i ścieki w mieszkaniach, śmieci i szamba, opłaty za świadczenia przedszkolne, opłaty za mieszkania, opłaty za duplikaty legitymacji i świadectw) wykonano w wysokości 23 790,29 zł, co stanowiło 46,88 % planu;
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych - czynsze za mieszkania nauczycielskie oraz wynajem powierzchni reklamowej w wysokości 22 985,37 zł, wykonano w 47,96 % wielkości planowanej, Do dłużników wysłano wezwania do zapłaty oraz przypominano telefonicznie o terminie zapłaty,
- wpływy z różnych dochodów, w tym wynagrodzenie płatnika, zwrot opłat za energię i ogrzewanie w kwocie 27 962,93 zł, stanowiło 97,09 % planu,
- odszkodowanie z firmy ubezpieczeniowej za uszkodzony budynek w Łochowie 53 196,05 zł tj. 100,00 %,
- opłaty rodziców za korzystanie z wychowania przedszkolnego w gminnym przedszkolu 64 712,75 zł tj. 51,77 %,
- dotacja za dzieci z innych gmin przebywające w przedszkolach: publicznym i niepublicznych na terenie naszej gminy , oddziałach przedszkolnych w wysokości 109 538,13 zł, tj. 109,34 % planu. W przedszkolach na terenie naszej gminy było ok. 20 dzieci z innych gmin z tego w: Gminnym Przedszkolu Wróżka było 5 dzieci, Przedszkolach Niepublicznych 25 dzieci, Punkcie Przedszkolnym 2 dzieci.
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne bieżące oraz na zadanie zlecone w wysokości 636 524,42 zł, stanowiły 58,75 % wielkości planowanej z tego na:
 - * realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego kwota 424 701,00 zł,
 - * na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wpłynęła kwota 122 093,20 zł,
 - * dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników 5 724,01 zł,
 - * rozwój chórów szkolnych (środki z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego) 3 780,00 zł,
 - * realizację programu ERASMUS + 80 226,21 zł (środki z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji w Warszawie).

Dz. 851 OCHRONA ZDROWIA

Planowane dochody w tym dziale wyniosły 5 500,00 zł. Zostały one zrealizowane w kwocie 2 270,93 zł, co stanowiło 41,29 % przewidywanych wpływów. Na powyższe składały się wpływy z następujących źródeł:

- wpłata za zużytą energię elektryczną w świetlicy socjoterapeutycznej Małgosia w Cielu 1 807,93 zł,
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania zlecone - sfinansowanie kosztów wydawania przez gminę decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe w wysokości 463,00 zł, tj. 92,60 % planu.

Dz. 852 POMOC SPOŁECZNA

W ramach tego działu planowane były wpływy w wysokości 10 572 852,29 zł. Zrealizowane w okresie sprawozdawczym dochody wynosiły 6 878 520,95 zł, tj. 65,06 % planu. Na powyższe składały się wpływy z następujących źródeł:

- wpływy z różnych dochodów - wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego opłacania PDOF i naliczania zasiłków z ubezpieczenia chorobowego, zwrot nienależnie pobranego zasiłku macierzyńskiego, wynagrodzenia pracownika oraz ekwiwalentu za odzież, zwrot pożyczki na ekonomiczne usamodzielnienie, odpłatność za obiady w szkołach, zwrot nienależnie pobranego świadczenia w ramach prac społecznie użytecznych w części należnej jst, zwrot nadpłaconych składek na ubezpieczenie społeczne pracowników oraz odpłatności za pobyt w Domu Pomocy Społecznej – 7 915,86 zł, tj. 51,73 % planu,
- darowizna pieniężna – loteria fantowa w kwocie 100,00 zł,
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących **zleconych** gminie ustawami na:
 - * działalność Środowiskowego Domu Samopomocy w Cielu w wysokości 176 252,00 zł, tj. 46,33 %,
 - * świadczenia wychowawcze 3 607 723,00 zł, tj. 77,81 %,
 - * świadczenia rodzinne i Fundusz Alimentacyjny w wysokości 2 641 946,00 zł, tj. 56,74 %.
 - * opłacenie składek zdrowotnych od osób uprawnionych do świadczeń rodzinnych w wysokości 14 086,00 zł, tj. 90,29 % planu,
 - * wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych w wysokości 624,29 zł, tj. 100,00 % planu.
 - * usługi opiekuńcze świadczone dla osób z zaburzeniami psychicznymi w wysokości 36 368,00 zł, tj. 60,12 % planu,

* Kartę Dużej Rodziny w wysokości 396,64 zł, tj. 87,36 % planu,

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację **własnych** zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na:

* opłacenie składek zdrowotnych od osób uprawnionych do świadczeń z pomocy społecznej w wysokości 8 046,00 zł, tj. 69,36 %,

* wypłatę zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa w kwocie 46 724,00 zł, tj. 71,03 % przewidywanych dochodów,

* wypłatę zasiłków stałych w wysokości 90 150,00 zł, tj. 97,96 % planu,

* funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 147 777,00 zł, tj. 51,36 % planu,

* realizację programu rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w wysokości 51 064,00 zł, tj. 24,33 % planu. Umowa nr 47/2016 w sprawie wsparcia finansowego gminy w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, na rok 2016 została podpisana 11.04.2016 r.

- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. Kwota 17 801,98 zł to wyegzekwowane przez komornika sądowego i przekazane na rachunek właściwego wierzyciela należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej w wysokości 50% wpłaconej kwoty oraz należności z tytułu funduszu alimentacyjnego przypadające gminie wierzyciela w wysokości 40% zwróconej przez dłużnika kwoty należności. Należności stanowiące dochody budżetu gminy wynosiły 2 014 681,13 zł.

Dochody wykonano w wysokości 17 801,98 zł (ściągnięte przez komorników sądowych). Zaległości wynosiły 1 996 879,15 zł.

Po wypłacie alimentów z funduszu sprawa była przekazywana do komornika celem ściągnięcia długu. Postępowanie egzekucyjne mające na celu odzyskanie należności z tytułu wypłaconych świadczeń alimentacyjnych prowadzone przez komorników było mało skuteczne. Komornicy nie aktualizowali danych dłużników pomimo, iż taką wiedzę posiadali np. wierzyciel informował komornika o zmianie miejsca zamieszkania dłużnika. W razie powstania zaległości za okres dłuższy niż 6 miesięcy dłużnicy byli wpisywani do Krajowego Rejestru Dłużników. Organ wypłacający świadczenie z funduszu alimentacyjnego w odniesieniu do dłużników alimentacyjnych podejmował następujące czynności:

* zobowiązywał dłużnika alimentacyjnego do zarejestrowania się jako bezrobotny albo poszukujący pracy,

* zwracał się do starosty o podjęcie działań zmierzających do aktywizacji zawodowej dłużnika,

* występował z wnioskiem do starosty o skierowanie dłużnika alimentacyjnego do robót publicznych lub prac organizowanych na zasadach robót publicznych,

Kierowano również wnioski do Starosty o zatrzymanie prawa jazdy dłużnika alimentacyjnego.

- 5 % dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w wysokości 278,01 zł,

- odpłatność rodziny w DPS „Słoneczko” 999,43 zł,

- odpłatność za usługi opiekuńcze 1 504,59 zł,

- zwrot kosztów upomnień w związku z prowadzonym postępowaniem egzekucyjnym wobec dłużników alimentacyjnych 123,20 zł,

- wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości 26 259,57 zł oraz odsetki 2 358,38 zł.

Dz. 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

W ramach tego działu plan dochodów wynosił 541 826,80 zł i zrealizowany został w wysokości 264 331,97 zł. Kwota ta stanowiła 48,79 % planu. Na powyższe składały się wpływy z następujących źródeł:

- wpływy z różnych opłat - za pobyt dziecka w Żłobku w wysokości 84546,14 zł, tj. 51,24 % planu,

- wpływy z usług - opłaty za wyżywienie w Żłobku w wysokości 45 650,85 zł, tj. 49,08 % planu,

- wpływy z różnych dochodów - wynagrodzenie płatnika składek na ubezpieczenia społeczne (Żłobek) w wysokości 99,00 zł, tj. 43,04 % planu,

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w wysokości 100 566,00 zł, tj. 50,00 % planu. Dotacja powyższa przeznaczona była na zapewnienie funkcjonowania miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 tworzonych przez Gminę do dnia 31 grudnia 2015 r. z udziałem programu „Maluch”. Program „MALUCH- edycja 2016”. Umowa została podpisana w dniu 18 maja 2016 r.

- wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości kwota 6,80 zł. Zwrot niewykorzystanej dotacji przez samorządowy zakład budżetowy ZAZ za 2015 rok.

- dochody ze sprzedaży wyrobów i usług Warsztatu Terapii Zajęciowej „Dąb” w Białych Błotach 33 462,53 zł,

- kapitalizacja odsetek bankowych 0,65 zł.

Dz. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W ramach powyższego działu zaplanowano dochody w wysokości 49 177,00 zł. Do budżetu gminy wpłynęły środki w wysokości 49 177,00 zł. Kwota ta stanowiła 100,00 % planu.

Na powyższe składały się wpływy z dotacji celowej otrzymane z budżetu państwa z przeznaczeniem na :

- dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym dla uczniów w wysokości 49 177,00 zł.

Umowa z Wojewodą Kujawsko-Pomorskim została zawarta dnia 6 czerwca 2016 r.

Dz. 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Przewidywane wpływy w tym dziale wynosiły 4 247 185,25 zł. Zostały one zrealizowane w kwocie 2 909 190,47 zł tj. 68,50 % planu dochodów. Na kwotę zrealizowanych dochodów składały się wpływy z następujących źródeł:

- środki z budżetu Unii Europejskiej na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Lisi Ogon i Łochowo- etap III” plan w wysokości 1 363 048,25 zł realizacja 1 363 048,25 zł tj. 100,00 % planu. Jest to płatność końcowa.

W dniu 12 lipca 2013 r. została zawarta umowa o dofinansowanie Nr POIS.01.0.100-00-005/12-00 w ramach działania Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach powyżej 15 tys. RLM , Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2007-2013.

- wpływy od mieszkańców za odbiór odpadów, zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, zaplanowano na kwotę 2 748 000,00 zł, wykonanie 1 442 929,92 zł, tj. 52,50 %

Zaległości z tego tytułu na dzień 30 czerwca 2016 r. wynosiły 419 605,53 zł, oraz nadpłaty 3 770,25 zł

Termin wpłat ustalony został w Uchwale Rady Gminy Nr RGK.0007.28.2013 z dnia 21 marca 2013 r. w sprawie wzoru deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi składanej przez właścicieli nieruchomości zamieszkałych - do końca miesiąca, w którym była świadczona usługa. Uchwała ta obowiązywała do dnia 19 maja 2016 r. W dniu 26 kwietnia 2016 r. została podjęta Uchwała Nr RGK.0007.45.2016 r. która obowiązuje od 20 maja 2016 r.

Do osób zalegających z opłatami były wykonywane powiadomienia telefoniczne, mailowo z informacją o zaległościach z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami. Również wszczęto postępowania i rozpoczęto wydawanie decyzji określających wysokość opłaty.

- wpływy z odsetek oraz koszty upomnień 3 591,92 zł, tj. 31,23 %,

- wpływy z opłaty za pobyt psa w schronisku 150,00 zł.

- wpływy z różnych opłat - bieżące wpływy dot. wprowadzania substancji zanieczyszczających do powietrza, składowanie odpadów przez jednostki organizacyjne itp. środki te były przekazywane przez Urząd Marszałkowski w wysokości 84 797,10 zł, tj. 84,79 %;

Wpływy powyższe uzależnione były od środków jakie otrzymuje Urząd Marszałkowski od przedsiębiorstw wprowadzających substancję zanieczyszczającą do powietrza.

- dofinansowanie z POIS w ramach projektu „ Opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej, utworzenie bazy danych do oceny gospodarki energią, inwentaryzacja założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwo gazowe dla Gminy Białe Błota ” w kwocie 14 637,00 zł – płatność końcowa,

- wpływy z opłaty produktowej 36,28 zł.

Dz. 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wpływy w kwocie 741,20 zł dot. zwrotu za zużytą energię elektryczną przez Gminne Centrum Kultury.

Dz. 926 KULTURA FIZYCZNA

W ramach powyższego działu w okresie sprawozdawczym do budżetu gminy wpłynęła kwota 49,60 zł dot. zwrotu niewykorzystanej dotacji za rok 2015 przez klub sportowy.

Środki te stanowią 100,00 % planowanych w tym zakresie dochodów.

