

OBJAŚNIENIE

Budżet gminy na 2013 rok został przyjęty Uchwałą Nr RGK.0007.1.2013 Rady Gminy Białe Błota z dnia 24 stycznia 2013 r. w następujących wysokościach:

- Dochody - 60 901 030,00 zł

w tym:

1. Dochody bieżące 58 112 812,00 zł

z tego:

- dochody własne 37 847 758,00 zł

- dotacje

i inne środki 5 032 831,00 zł

- subwencje 15 232 223,00 zł

2. Dochody majątkowe 2 788 218,00 zł

z tego:

- dotacje i środki

otrzymane na inwestycje 1 288 218,00 zł

- dochody ze sprzedaży majątku 1 500 000,00 zł

- Wydatki - 63 501 030,00 zł

1. Wydatki bieżące 50 780 160,00 zł

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 23 415 262,00 zł

- dotacje 4 186 011,00 zł

- wydatki na obsługę długu 2 200 000,00 zł

2. Wydatki majątkowe 12 720 870,00 zł

W trakcie 2013 roku dokonano łącznie 34 korekt budżetu, z czego 8 Uchwałą Rady Gminy i 26 Zarządzeniem Wójta. Zmiany dotyczyły zarówno zwiększenia jak i zmniejszenia planowanych wpływów z niektórych źródeł dochodów budżetowych. W konsekwencji spowodowały zwiększenie planu dochodów o łączną kwotę 5 063 970,00 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 1 059 253,00 zł;

- zwiększenia planu dochodów własnych o kwotę 1 072 642,00 zł;

- zwiększenia planu dotacji ze środków Unii Europejskiej na realizację zadań bieżących i inwestycyjnych o kwotę 3 151 374,00 zł;

- zwiększenia planu dotacji od innych j.s.t. o kwotę 53 016,00 zł

- zmniejszenia planu subwencji ogólnej o kwotę 272 315,00 zł.

Wyższe dochody pozwoliły na zwiększenie planowanych wydatków. W wyniku wprowadzonych zmian łącznie nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 6 626 970,00 zł. W trakcie roku dokonano zwiększenia kwoty na wydatki bieżące o kwotę 2 575 037,00 zł oraz środki na wydatki majątkowe o 4 051 933,00 zł. Przy czym Uchwałą Nr RGK.0007.142.2013 Rady Gminy Białe Błota z dnia 19 grudnia 2013 r. zwiększono przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217, ust. 2, pkt 6 ustawy o finansach publicznych o kwotę 1 563 000,00 zł, zwiększając tym samym deficyt budżetu z kwoty 2 600 000,00 zł na kwotę 4 163 000,00 zł.

Po wprowadzonych zmianach uchwalony budżet na 2013 rok według stanu na dzień 31 grudnia 2013 r. zamknął się w następujących kwotach:

- Dochody - 65 965 000,00 zł

w tym:

1. Dochody bieżące 61 805 615,00 zł

z tego:

- dochody własne 39 914 780,00 zł

- dotacje

i inne środki 6 930 927,00 zł

- subwencje 14 959 908,00 zł

2. Dochody majątkowe 4 159 385,00 zł

z tego:

- dotacje i środki

otrzymane na inwestycje 3 663 765,00 zł

- dochody ze sprzedaży majątku 407 000,00 zł
- z tyt. przekształcenia prawa
użytkowania wieczystego nieruchomości
w prawo własności 88 620,00 zł

- Wydatki - 70 128 000,00 zł

1. Wydatki bieżące 53 355 197,00 zł

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 23 311 564,00 zł
- dotacje 4 374 799,00 zł
- wydatki na obsługę długu 1 746 000,00 zł

2. Wydatki majątkowe 16 772 803,00 zł

Wykonanie budżetu za 2013 rok przedstawia się następująco:

- Dochody - 64 257 675,45 zł, tj. 97,42 % planu

w tym:

1. Dochody bieżące 60 853 433,75 zł, tj. 98,50 % planu

z tego:

- dochody własne 39 289 518,22 zł, tj. 98,50 % planu
- dotacje 6 604 007,53 zł, tj. 95,30 % planu
- subwencje 14 959 908,00 zł, tj. 100 % planu

2. Dochody majątkowe 3 404 241,70 zł, tj. 81,90 % planu

z tego:

- dotacje i środki
otrzymane na inwestycje 2 897 501,70 zł, tj. 79,10 % planu
- dochody ze sprzedaży majątku 418 120,00 zł, tj. 102,73 % planu
- z tyt. przekształcenia prawa
użytkowania wieczystego nieruchomości
w prawo własności 88 620,00 zł, tj. 100 % planu

- Wydatki - 65 536 301,54 zł, tj. 93,50 % planu

1. Wydatki bieżące 51 816 129,61 zł, tj. 97,11 % planu

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 22 961 107,26 zł, tj. 98,49 % planu
- dotacje 4 219 768,71 zł, tj. 96,50 % planu
- wydatki na obsługę długu 1 745 972,71 zł, tj. 100 % planu

2. Wydatki majątkowe 13 720 171,93 zł, tj. 81,80 % planu

- Deficyt budżetu na dzień 31 grudnia 2013 roku wyniósł 1 278 626,09 zł.

Zadłużenie gminy na 31 grudnia 2013 roku wyniosło 33 971 323,67 zł, co stanowi 52,87 % planowanych dochodów. Powyższe zadłużenie wynika z zaciągniętych pożyczek długoterminowych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację inwestycji w latach poprzednich oraz na inwestycję z 2013 r., kredytu bankowego na pokrycie deficytu oraz zaciągniętych kredytów bankowych na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

Uchwała budżetowa na 2013 rok zawierała następujące upoważnienia dla Wójta Gminy:

1. zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 2 000 000,00 zł

W 2013 r. został zaciągnięty kredyt na w/w cel w wysokości 2 000 000,00 zł.

2. zaciągania kredytów i pożyczek na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości 2 600 000,00 zł.

W 2013 r. został zaciągnięty kredyt na sfinansowanie deficytu budżetu w Banku Gospodarstwa Krajowego w wysokości 2 116 433,00 zł oraz wpłynęła pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 121 360,56 zł.

3. spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów do wysokości 6 241 632,07 zł

W 2013 r. zostały spłacone pożyczki i kredyty w ogólnej kwocie 6 204 147,19 zł.

4. wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 210 000,00 zł.

W 2013 r. nie zostały zrealizowane.

5. zaciągania zobowiązań na finansowanie programów i projektów realizowanych ze środków Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu a także innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi, określonych w załączniku nr 5, 5a, 5b, 5c, 5d, 5e i 5f.

W 2013 r. nie zostały zaciągnięte takie zobowiązania.

6. dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w ramach działu między rozdziałami i paragrafami w planie wydatków bieżących w zakresie środków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz składek od nich naliczonych.

W 2013 r. zostało podjętych 26 zarządzeń, którymi dokonano przeniesienia wydatków pomiędzy rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej.

7. przekazywania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do dokonywania przeniesień planowanych wydatków w planie finansowym.

W 2013 r. były wykorzystywane uprawnienia przez kierowników jednostek.

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

W 2013 r. Gmina lokowała wolne środki na lokatach 24 godzinnych w Banku Spółdzielczym Oddział Białe Błota.

REALIZACJA DOCHODÓW

Do załącznika Nr 1

Na plan dochodów w wysokości 65 965 000 zł w 2013 r. zrealizowano kwotę 64 257 675,45 zł, co stanowi 97,42 % planowanych wpływów. Na dzień 31 grudnia 2013 r. z tytułu dochodów gminy figurują zaległości w kwocie 3 972 005,26 zł. Na powyższą kwotę składają się należności z tytułu:

- podatków od nieruchomości	2 128 453,35 zł
- podatku rolnego	45 831,95 zł
- podatku leśnego	2 397,58 zł
- podatku od środków transportowych	132 786,19 zł
- podatku od spadków i darowizn	57 965,40 zł
- podatku od czynności cywilno-prawnych	24 056,00 zł
- opłat za wieczyste użytkowanie	75 799,72 zł
- czynsz za dzierżawę gruntów i lokali użytkowych	29 492,50 zł
- opłat za wieczyste użytkowanie	5 410,23 zł
- podatku dochodowego od osób fizycznych opłaconego w formie karty podatkowej	133 052,19 zł
- opłat za śmieci	68 583,00 zł
- opłat za zajęcie pasa drogowego	1 591,04 zł
- opłat za wzrost wartości nieruchomości	93 241,14 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat zobowiązań z wyłączeniem zobowiązań podatkowych	63 690,57 zł
- zaliczki alimentacyjnej oraz funduszu alimentacyjnego	1 108 458,40 zł
- zwrotu dotacji na zasiłki wraz z odsetkami	1 196,00 zł.

Wysokość nadpłat na 31 grudnia 2013 roku wyniosły 29 246,10 zł.

Decyzją Wójta w okresie sprawozdawczym rozłożone na raty lub odroczone zostały należności z tytułu podatku od nieruchomości osób fizycznych oraz odsetek w łącznej wysokości 29 927,20 zł. Kwota umorzonych w 2013 r. zobowiązań z tytułu należnych podatków oraz odsetek wynosiła 73 204,44 zł. Umorzenia związane były z trudną sytuacją finansową podatników. Z tytułu zwolnień w podatku od nieruchomości osób prawnych nie wpłynęła do budżetu kwota 697 640,84 zł. Powyższe zwolnienia wprowadzone były Uchwałą Nr XIV/132/2007 Rady Gminy Białe Błota z dnia 29 listopada 2007 r. dla budynków, budowli i gruntów stanowiących własność Gminy Białe Błota (Urząd Gminy, GOPS, GCK). Natomiast, w związku ze zwolnieniem w podatku od środków transportowych, do

budżetu nie wpłynęła kwota 4 080,00 zł. Zwolnienie dotyczyło autobusów, służących do dowozu uczniów do szkół podstawowych oraz gimnazjum i wprowadzone było Uchwałą Nr III/16/2010 Rady Gminy Białe Błota z dnia 10 grudnia 2010 r. Ponadto skutki obniżen przez Radę Gminy górnych stawek podatków i opłat lokalnych za 2013 r. wyniosły łącznie 4 185 332,29 zł, z tego:

- podatek od nieruchomości	3 538 739,71 zł
- podatek rolny	71 727,00 zł
- podatek od środków transportowych	574 865,58 zł.

Realizacja dochodów z poszczególnych źródeł przedstawiała się następująco:

Dz. 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Łącznie na plan dochodów 65 127,00 zł do budżetu gminy wpłynęło 65 126,72 zł, co stanowi 100,00 % przewidywanych wpłat.

Na powyższą kwotę składały się następujące wpływy:

- z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich, gdzie czynsz dzierżawny naliczany jest i przekazywany przez Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy. Środki w kwocie wpłynęły w dniu 28 czerwca 2013 r. kwota 1 975,21 zł;
- dotacja celowa otrzymana z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w kwocie 63 151,51 zł. Dotacja została przekazana według faktycznego zapotrzebowania na środki niezbędne do wypłaty rolnikom zwrotu podatku akcyzowego w oparciu o złożone przez nich dokumenty- wystawiono 44 decyzje.

Dz. 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W ramach tego działu na plan dochodów 267 777,00 zł zrealizowano 98,77 % przewidywanych wpływów tj. kwotę 264 476,98 zł. Na powyższe składały się wpływy z tytułu:

- kary za zerwanie umowy w wysokości 260 000,00 zł;
- odszkodowanie za zniszczony słup oświetleniowy 4 476,98 zł

Dz. 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Łącznie na plan dochodów 843 785,00 zł do budżetu gminy wpłynęło 876 558,82 zł, co stanowi 103,88 % przewidywanych wpłat.

Na powyższą kwotę składały się następujące wpływy:

- z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości kwota 193 263,31 zł, co stanowi 96,63 % przewidywanych dochodów. Termin wpłaty opłat za wieczyste użytkowanie jest ustalony na dzień 31 marca każdego roku. Do osób zalegających z wpłatami wysłano 202 wezwania na kwotę 192 860,60 zł. Na dzień 31 grudnia 2013 r. zaległości wyniosły 75 799,72 zł. W styczniu 2013 r. Gmina skierowała w 9 przypadkach pozwy do sądu. Sprawy zostały już rozstrzygnięte na korzyść Gminy, a ściągalnością zaległości zajmie się komornik sądowy.
- z najmu lokali użytkowych i dzierżawy gruntów kwota 157 170,01 zł, co stanowi 120,90 % przewidywanych dochodów. Zaległości wymagalne z tego tytułu na dzień 31 grudnia 2013 r. wyniosły 29 492,50 zł.
- z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności kwota 88 620,00 zł, co stanowi 100 % przewidywanych dochodów. Z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności skorzystało 15 osób.
- z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości kwota 418 120,00 zł, co stanowi 102,73 % przewidywanych dochodów. W 2013 r. przygotowano 14 przetargów na sprzedaż nieruchomości gruntowych stanowiących własność Gminy Białe Błota. Jednak zainteresowanie nabywaniem działek było znikome. W drodze przetargu nieograniczonego sprzedano 2 działki, jedną w drodze przetargu ograniczonego do właścicieli nieruchomości przyległych. Zawarto trzy umowy sprzedaży małych działek dla poprawy warunków zagospodarowania nieruchomości przyległych – sprzedaż bezprzetargowa.
- odsetek od nieterminowych wpłat za wieczyste użytkowanie oraz dzierżawę gruntów i lokali w kwocie 12 720,50 zł, co stanowi 110,61 %;
- odszkodowanie od starostwa powiatowego za grunty kwota 6 665,00 zł, co stanowi 100% przewidywanych 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 ramach tego działu na plan dochodów w wysokości 211 103,00 zł w okresie sprawozdawczym wpłynęło do budżetu 211 101,90 zł. Kwota ta stanowiła 100 % przewidywanych wpływów. Na powyższe składały się wpływy z tytułu:

- dotacji celowej ze środków europejskich na realizację zadania informatycznego pn. "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – budowa i instalacja infrastruktury związanej z udostępnieniem Internetu szerokopasmowego na terenie Gminy Białe Błota kwota 50 714,40 zł, co stanowi 100 % przewidywanych dochodów.

Kwota 28 599,40 zł to zwrot wydatkowanych środków na realizację zadania w 2011 r. Było to 100 % poniesionych wówczas wydatków. Zadanie to będzie sfinansowane w 100 % ze środków unijnych. Gmina regulowała zobowiązania z własnych środków, a po złożeniu wniosku o płatność otrzymywała ich zwrot. Zgodnie z podpisanym w lutym 2013 r. aneksem zostały zmienione warunki dofinansowania. Instytucja Wdrażająca udzieliła dofinansowania na realizację projektu w wysokości 2 923 140,00 zł, co stanowi 100 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowanych. Na kwotę tę składają się płatności z budżetu środków europejskich w kwocie 2 484 669,00 zł

(85 %) oraz dotacja celowa pochodząca z publicznych środków krajowych w wysokości 438 471,00 zł (15 %). Ponadto w odpowiedzi na pismo z lutego 2013 r. Władza Wdrażająca Programy Europejskie wyraziła zgodę na wydłużenie okresu kwalifikowalności wydatków do 30 czerwca 2015 r. Dodatkowo zgodnie z Umową oraz aneksem nr 1 w okresie do czerwca 2013 r. zostały złożone dwa wnioski sprawozdawcze. Władza Wdrażająca Programy Europejskie zakwalifikowała kolejny wniosek o płatność pośrednią na kwotę 21 200,00 zł. Kwota powyższa wpłynęła 5 lipca 2013 r. Od czerwca trwały prace związane z przygotowaniem dokumentów niezbędnych do podpisania aneksu nr 2 tj. wydłużenia okresu kwalifikowalności wydatków. W dniu 17 października 2013 r. wpłynęła refundacja wydatków za 2010 r. w wysokości 915,00 zł. W dniu 31 grudnia 2013 roku Gmina podpisała aneks nr 2, który wydłużył okres kwalifikowalności kosztów oraz realizacji zadania do czerwca 2015 roku. Zgodnie z umową oraz aneksami na bieżąco składane były wnioski sprawozdawcze.

- dotacji celowej ze środków europejskich na realizację zadania informatycznego pn. Rozwój platformy e-usług w Gminie Białe Błota dla poprawienia komunikacji ze społeczeństwem kwota 160 387,50, co stanowi 100 % przewidywanych dochodów. Zadanie zostało zakończone w 2011 r. W listopadzie 2011 r. Gmina wystąpiła z wnioskiem o rozliczenie zadania i od tego momentu trwała korespondencja pomiędzy Gminą, a Urzędem Marszałkowskim. Środki wpłynęły w dniu 12 czerwca 2013 r.

Dz. 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Ogółem na plan dochodów 2 266 904,00 zł wpłynęło do budżetu 2 259 168,96 zł. Kwota stanowi 99,66 % przewidywanych wpływów. Na powyższe składały się dochody z następujących źródeł:

- dotacje celowe na zadania zlecone realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 161 211,00 zł, co stanowi 100 % przewidywanych wpływów.

- wpływy z różnych dochodów w kwocie 2 040 389,61 zł, co stanowi 100,02 % 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, 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). Urząd Gminy otrzymywała środki za ogrzewanie pomieszczeń Poczty i Telekomunikacji,

wpływy za sprzedaż pojemników oraz zwrot kosztów sądowych – kwota 26 181,47 zł,
* odzyskany podatek VAT za lata 2010 – 2012 kwota 1 998 900,00 zł;

* zatrzymane wadium od 3 firm kwota 10 519,00 zł. Pomimo wezwania o uzupełnienie brakujących dokumentów, trzy firmy nie złożyły dokumentów, w związku z czym zostały zatrzymane wniesione przez nich wadzia;

* uzyskane odszkodowanie od ubezpieczyciela kwota 4 789,14 zł

- dotacje celowe na dofinansowanie realizacji projektu pn. „ Inwestycje w promocję gospodarki szansą na rozwój – Gmina 2011” kwota 57 568,35 zł

Nazwa zadania: Inwestycje w promocję gospodarki szansą na rozwój – Gmina 2011

Oś priorytetowa 5. Wzmocnienie konkurencyjności przedsiębiorstw,

Działanie 5.5. Promocja i rozwój markowych produktów Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013.

Gmina 7 grudnia 2011 roku podpisała Umowę nr WPW-II.433.5.107.2011 na dofinansowanie zadania. Dnia 4 stycznia 2013 r. do Urzędu Marszałkowskiego został przesłany wniosek sprawozdawczy oraz harmonogram składania wniosków o płatność. Od stycznia 2013 r. trwały działania związane z realizacją zadania tj. druk folderów tematycznych, ulotek i innych materiałów piśmienniczych, zakup koszulek, toreb, materiałów konferencyjnych oraz filmu promocyjnego nt. Gminy Białe Błota. Dnia 7 lutego 2012 roku Gmina wystąpiła z pierwszym wnioskiem o płatność pośrednią. Dodatkowo wystąpiono do Urzędu Marszałkowskiego z prośbą o uściślenie zapisów w sprawie stosowania logotypów Unii Europejskiej. Ponadto z uwagi na zmianę nazwy Wnioskodawcy z Urzędu Gminy na Gminę Białe Błota, co wiąże się ze zmianą płatnika składek podatku VAT, podpisano Aneks nr 1. Gmina zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym występowała sukcesywnie o zwrot środków finansowych.

Realizacja zadania została zakończona do 20 maja 2013 r. Wniosek o płatność końcową został złożony w dniu 8 maja 2013 r. W dniu 18 października 2013 r. wpłynęła płatność końcowa na kwotę 44 834,10 zł. Zadanie zostało zrealizowane.

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

W ramach tego działu do budżetu gminy wpłynęła kwota 3 331,00 zł, co stanowi 100 % planowanych dochodów. Na powyższe składały się wpływy z dotacji celowej na zadanie zlecone związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców.

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 36 138 989,00 zł do budżetu wpłynęło 35 676 466,48 zł. Kwota ta stanowi 98,72 % przewidywanych wpływów. Na osiągnięte dochody w tym dziale 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 34 400,00 zł do budżetu wpłynęła kwota 34 764,68 zł, co stanowi 101,06 %. Na kontach podatników na koniec okresu sprawozdawczego widniały zaległości w kwocie 133 052,19 zł oraz nadpłaty 1 588,28 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.

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

Z tytułu podatku od nieruchomości planowane dochody wyniosły 12 476 103,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 12 847 699,91 zł. Kwota ta stanowiła 103 % przewidywanych wpływów. Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości wynosiły 2 128 453,35 zł, w tym od osób prawnych 427 112,94 zł, a nadpłaty na kontach podatników wyniosły 7 105,47 zł. Wójt Gminy uwzględniając trudności finansowe podatników umorzył należności z tego tytułu w kwocie 61 519,44 zł. Decyzją Wójta z tytułu podatku od nieruchomości, rozłożone na raty lub odroczone zostały należności w wysokości 26 810,80 zł. Umorzenia dotyczyły zarówno osób fizycznych jak i prawnych, natomiast rozłożenia na raty wyłącznie osób fizycznych.

Skutki obniżenia stawek lokalnych w stosunku do górnych stawek podatku wynoszą 3 538 739,71 zł, a zwolnienia z mocy Uchwały Rady Gminy to kwota 697 640,84 zł – zwolnienia te dotyczyły podatku od nieruchomości gruntów, budynków i budowli stanowiących własność Gminy Białe Błota (Urząd Gminy, GOPS, GCK).

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

Planowane dochody wyniosły 129 800,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 127 941,93 zł, tj. 99 % przewidywanych wpływów. Na kontach podatników z tytułu podatku rolnego na 31 grudnia 2013 r. były zaległości w wysokości 45 831,95 zł, w tym od osób prawnych 853,00 zł. Wysokość nadpłaty z tego tytułu wyniosła 3 588,44 zł. W 2013 r. Wójt Gminy uwzględniając trudną sytuację podatników umorzył należności z tego tytułu w kwocie 119,00 zł. Skutki obniżenia stawek lokalnych w stosunku do górnych stawek podatku wyniosły 71 727,00 zł.

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

Planowane wpływy z tego tytułu w wysokości 117 580,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 114 760,72 zł, co stanowi 98 % przewidywanych dochodów. Na kontach podatników będących osobami fizycznymi z tytułu podatku leśnego na 31 grudnia 2013 r. były zaległości w wysokości 2 397,58 zł. Wysokość nadpłaty z tego tytułu wyniosła 73,30 zł.

Na terenie gminy działało 169 przedsiębiorstw i spółek (będących osobami prawnymi) opłacających podatek od nieruchomości, podatek rolny opłacało 51 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 są poprzez: upomnienia, tytuły wykonawcze wystawiane i zgłoszone do egzekucji urzędem skarbowym, wpisy na hipoteki oraz zgłaszanie wierzytelności syndykowi masy upadłości. W 2013 w stosunku do tych podatników: wystano 94 upomnienia na kwotę 718 811,64 zł, wystawiono 65 tytułów wykonawczych na kwotę 317 066,20 zł.

Komornicy skarbowi w 2013 r. ściągnęli zaległości w wysokości ogółem 159 960,35 zł, z tego należność główna 149 745,60 zł oraz odsetki i koszty 10 214,75 zł.

Podatkiem od nieruchomości, rolnym i leśnym od osób fizycznych obciążonych było 14 528 podatników. Do osób zalegających z opłatami tych podatków wystano w 2013 roku 2 611 upomnień na kwotę 1 935 705,73 zł oraz wystawiono 510 tytułów egzekucyjnych do Urzędów Skarbowych na łączną kwotę 438 058,11 zł. Większa część zaległości dotyczących lat poprzednich była zabezpieczona tytułami egzekucyjnymi w urzędach skarbowych, zabezpieczona na hipotekach oraz zgłoszona wierzytelności u komorników sądowych.

W 2013 r. komornicy skarbowi ściągnęli zaległości w ogólnej kwocie 472 116,27 zł w tym należność główną 428 022,57 zł oraz koszty i odsetki 44 093,70 zł.

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

Planowane wpływy z tego tytułu wynosiły 584 500,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 621 972,40 zł. Kwota ta stanowiła 107 % przewidywanych dochodów. Na 31 grudnia 2013 r. na kontach podatników wystąpiły zaległości w wysokości 132 786,19 zł, w tym od osób prawnych w kwocie 37 516,60 zł oraz nadpłaty w kwocie 489,40 zł. Skutki obniżenia stawek lokalnych w stosunku do górnych stawek podatku wyniosły 574 865,58 zł, a zwolnienie z mocy Uchwały Rady Gminy to kwota 4 080,00 zł – zwolnienie to dotyczyło podatku od środków transportowych dla autobusów wykorzystywanych do dowozu uczniów do szkół podstawowych i gimnazjum.

Do osób prawnych i fizycznych zalegających z opłatami w tym podatku wystano 29 upomnień na kwotę 158 896,10 zł oraz wystawiono 7 tytułów egzekucyjnych do Urzędów Skarbowych na łączną kwotę 30 814,00 zł. W 2013 r. komornicy skarbowi ściągnęli zaległości w ogólnej kwocie 16 819,30 zł w tym należność główna 12 677,80 zł oraz koszty i odsetki 4 141,50 zł.

Wystano również 37 wezwań (w tym 4 do osób prawnych na kwotę 6 960,00 zł, 33 do osób fizycznych na kwotę 112 200,00 zł), do złożenia deklaracji przez ww. osoby, które dokonały rejestracji pojazdów w Wydziale Komunikacji a nie złożyły deklaracji i nie zapłaciły należnych podatków. Zaległości były zabezpieczone tytułami wykonawczymi.

- Podatek od spadków i darowizn

Podatek od spadków i darowizn stanowił dochód gminy, jednak pobierany był przez właściwe Urzędy Skarbowe. Planowane wpływy z tego tytułu to 125 000,00 zł zrealizowane zostały w kwocie 107 635,90 zł, co stanowiło 86,11 % przewidywanych dochodów. Na koniec okresu sprawozdawczego Urzędy Skarbowe wykazały zaległości w kwocie 57 965,40 zł.

- Opłata targowa

Planowane dochody z tytułu opłaty targowej wynosiły 12 000,00 zł. Zostały one zrealizowane w kwocie 6 827,00 zł, co stanowi 56,89 %. Opłatę targową pobierają sołtysi.

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

Planowane wpływy z tego tytułu w wysokości 1 527 569,00 zł. W 2013 r. zostały zrealizowane w kwocie 1 133 974,48 zł. Kwota ta stanowi 74,24 %. Podatek ten stanowił źródło dochodów budżetowych gminy, jednakże był pobierany za pośrednictwem właściwych Urzędów Skarbowych. Na 31 grudnia 2013 r. z powyższego tytułu na

kontach podatników będących osobami fizycznymi wystąpiły zaległości w kwocie 24 056,00 zł oraz nadpłaty w wysokości 5 020,38 zł, które zostały rozliczone przez właściwe urzędy skarbowe.

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

Planowane wpływy z tego tytułu w wysokości 12 250,00 zł. W 2013 r. zostały zrealizowane w kwocie 11 944,30 zł. Kwota ta stanowiła 97,51 %. 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 8,80 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 700,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 2 591,88 zł, co stanowi 370,27 % przewidywanych dochodów.

- Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 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 163 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 179 780,45 zł, co stanowiło 110,30 % przewidywanych dochodów. Zgodnie ze zmianą od 1 stycznia 2008 r. artykułu 54, § 1, pkt 5 ustawy Ordynacja podatkowa odsetek za zwłokę nie nalicza się, jeżeli ich wysokość nie przekracza kwoty 7,00 zł od każdej raty.

- Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – za Zakłady Pracy Chronionej

Planowane wpływy z tego tytułu w wysokości 2 370,00 zł. W 2013 r. zostały zrealizowane w kwocie 2 370,00 zł. Kwota ta stanowi 100 %. Jest to zwrot utraconych dochodów z tytułu podatku od nieruchomości za Zakłady Pracy Chronionej, które ustawowo były zwolnione z zapłaty podatków lokalnych, na terenie Gminy był 1 taki zakład.

- Opłata Skarbowa

Planowane wpływy z tego tytułu wynosiły 50 000,00 zł. Do budżetu wpłynęła kwota 54 333,00 zł, co stanowi 108,67 % przewidywanych dochodów.

- 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 280 000,00 zł. Zrealizowane wpływy wyniosły 321 211,29 zł, tj. 114,72 %. 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 1 580 000,00 zł. Do budżetu wpłynęła kwota 1 259 418,39 zł, co stanowi 79,71 % przewidywanych dochodów. Na koniec okresu sprawozdawczego na kontach podatników widniały zaległości w kwocie 163 415,18 zł oraz nadpłaty w wysokości 10 574,80 zł.

Wpływy wystąpiły z tytułu:

– planowane wpływy za zajęcie pasa drogowego 350 000,00 zł, wykonane 275 160,24 zł, tj. 78,62 % przewidywanych wpływów.

Zaległości z tego tytułu na dzień 31 grudnia 2013 r. wyniosły 1 591,04 zł oraz nadpłaty 16,00 zł.

Na zajęcie pasa drogowego wydawane są decyzje administracyjne bądź zawierane są umowy. W związku z tym trudno jest przewidzieć ile w ciągu roku wystąpi podmiotów o wydanie decyzji lub zawarcie umowy.

- planowane wpływy z opłaty adiacenckiej oraz WWN 250 000,00 zł, wykonane 259 288,68 zł, tj. 103,72 %

Zaległości były zabezpieczone tytułami wykonawczymi w urzędach skarbowych.

Zaległości z tego tytułu na dzień 31 grudnia 2013 r. wyniosły 93 241,14 zł, oraz nadpłaty 88,79 zł

- planowane wpływy od mieszkańców za odbiór odpadów zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach 980 000,00 zł, wykonanie 724 969,47 zł, tj. 73,98%

Zaległości z tego tytułu na dzień 31 grudnia 2013 r. wyniosły 68 583,00 zł, oraz nadpłaty 10 470,01 zł
Termin wpłat ustalony został w uchwale Rady Gminy do ostatniego dnia każdego miesiąca.

Do osób zalegających z opłatami były wykonywane powiadomienia telefoniczne, mailowo oraz wysłano 85 upomnień. Przy ustaleniu wielkości dochodów wzięto pod uwagę większą ilość osób oraz wyższą stawkę.

- Odsetki od nieterminowych wpłat opłaty od wzrostu wartości nieruchomości

Z tytułu nieterminowych wpłat należności pobierane są odsetki. Planowane wpływy z tego tytułu wynosiły | 10 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 11 102,85 zł, co stanowi 111,03 % przewidywanych dochodów.

- Wpływy z opłaty eksploatacyjnej

Planowane wpływy z tego tytułu w kwocie 11 500,00 zł zrealizowano w wysokości 11 451,60 zł. Kwota ta stanowiła 99,58 % przewidywanych dochodów. Opłata jest naliczana i dzielona 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 18 391 062,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu gminy wpłynęła kwota 17 720 773,00 zł, co stanowiło 96,36 % planu.

Udziały w podatkach dochodowych naliczane były i przekazywane przez Ministerstwo Finansów. Podstawą naliczenia udziałów była liczba osób fizycznych zamieszkałych na obszarze gminy na dzień 31 grudnia 2011 r.

Według danych Ministra Finansów w Gminie zamieszkałych było 18 081 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.

- Udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych

Planowane dochody z tego tytułu wynosiły 631 155,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu gminy wpłynęła kwota 1 105 912,70 zł, co stanowiło 175,22 % planu. W/w podatek było rozliczany i przekazywany przez Urzędy Skarbowe i był uzależniony od kondycji finansowej firm działających na terenie gminy.

Dz. 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Planowane dochody w tym dziale wynoszą 14 962 908,00 zł. Zostały one zrealizowane w kwocie 14 962 852,97 zł, co stanowiło 100 % przewidywanych wpływów. Na powyższe składały się wpływy z następujących źródeł:

- część oświatowa subwencji ogólnej z budżetu państwa dla j.s.t. w wysokości 14 836 776,00 zł, co stanowiło 100 % planu. Subwencja oświatowa przekazywana była z góry.

- część wyrównawcza subwencji ogólnej z budżetu państwa dla j.s.t. w wysokości 123 132,00 zł. Kwota stanowiła 100 % planu. Subwencja równoważąca przyznawana była Gminie w związku z wydatkami ponoszonymi na wypłaty dodatków mieszkaniowych.

- odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych w wysokości 2 944,97 zł, tj. 98,17 % planu.

W 2013 r. lokowaliśmy 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 1 881 989,00 zł do budżetu wpłynęło 1 103 191,65 zł. Kwota ta stanowi 58,62 % przewidywanych wpływów. Na kwotę zrealizowanych wpływów składały się:

- wpływy z różnych opłat (za c.o., wodę i ścieki w mieszkaniach, śmieci i szamba, duplikaty legitymacji i świadectw, opłaty za świadczenia przedszkolne) w wysokości 270 605,21 zł, tj. 96 % planu;

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych - czynsze za mieszkania nauczycielskie oraz wynajem powierzchni reklamowej w wysokości 43 182,80 zł, tj. 99,50 % planu;

- odsetki od środków na rachunkach bankowych w wysokości 321,94 zł, tj. 102,21 % planu;

- wpływy z różnych dochodów, w tym wynagrodzenie płatnika, zwrot opłat za energię i ogrzewanie, za certyfikat, za rozmowy telefoniczne, odszkodowanie za uszkodzony autobus w wysokości 59 595,63 zł, tj. 186,63 % planu;

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin – płatność w zakresie środków europejskich - plan w wysokości 766 063,00 zł

Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego na zadanie Projekt i budowa Zespołu Szkół im. Jana Pawła II w Łochowie w Gminie Białe Błota - etap II”. Umowa o dofinansowanie w formie refundacji Projektu została zawarta we wrześniu 2011 r. współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach osi priorytetowej Rozwój infrastruktury społecznej, działanie Rozwój infrastruktury edukacyjnej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013.

W 2012 r. Gmina otrzymała środki w wysokości 2 667 860,94 zł.

W dniu 28 marca 2013 roku do Urzędu Gminy wpłynęło pismo dotyczące weryfikacji formalnej, merytorycznej i rachunkowej wniosku o płatność końcową. W/w dokument dotyczył m.in. weryfikacji postępowań przetargowych oraz złożenia kolejnych wyjaśnień. Gmina w dniu 23 kwietnia 2013 r. złożyła stosowne wyjaśnienia. Następnie w maju 2013 r. odbyło się spotkanie w Urzędzie Marszałkowskim w Toruniu w sprawie uzyskania szczegółowych informacji i terminu akceptacji wniosku o płatność końcową. Podczas spotkania uzyskano wiadomość, że w trakcie oceny wniosku przez Urząd Marszałkowski błędnie wyliczono poziom dofinansowania tym samym nastąpiło ponowne przeliczenie kosztów oraz zwiększenie poziomu dofinansowania.

W wyniku weryfikacji Urząd Marszałkowski wyjaśnił, że na etapie oceny merytorycznej wniosku o dofinansowanie ekspert omyłkowo zmniejszył kwotę dofinansowania związaną z robotami budowlanymi. Powyższe skutkować będzie ponowną weryfikacją zadania oraz zmianą kwalifikowalności kosztów robót budowlanych w kosztach ogólnych. Tym samym Gmina będzie zobowiązana do złożenia korekty wniosku o dofinansowanie, co skutkować będzie aneksem do umowy o dofinansowanie Nr UDA-RPKP.03.01.00-04-043/10

- dotacja celowa za dzieci z innych gmin przebywające w naszym gminnym przedszkolu w wysokości 51 982,42 zł, tj. 99,94 % planu;

- wpływy z usług – wpływy z tytułu opłat za wyżywienie w przedszkolu, za wynajmem autobusów w wysokości 271 142,48 zł, tj. 90,38 %

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne bieżące w wysokości 389 640,77 %, tj. 100 %, z tego na:

**dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników kwota 158 628,77 zł*

** realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego kwota 231 012,00 zł*

- dotacje celowe w ramach środków europejskich na realizację programu Comenius w wysokości 16 720,40 zł, tj. 100 %,

Dz. 851 OCHRONA ZDROWIA

Planowane dochody w tym dziale wyniosły 2 604,00 zł. Zostały one zrealizowane w kwocie 3 316,50 zł, co stanowiło 127,36 % przewidywanych wpływów. Na powyższe składały się wpływy z następujących źródeł:

- wpływy z różnych dochodów, za wynajmem sali w świetlicy „Małgosia” w Cielu w wysokości 1 162,50 zł, tj. 258,33 % planu;

- 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 2 154,00 zł, tj. 100 % planu.

Dz. 852 POMOC SPOŁECZNA

W ramach tego działu planowane były wpływy w wysokości 5 341 843,00 zł. Zrealizowane w okresie sprawozdawczym dochody wynoszą 5 339 421,25 zł, co stanowiło 99,95 % planu. Na powyższe składały się wpływy z następujących źródeł:

- wpływy z różnych dochodów - odpłatność za media w Środowiskowym Domu Samopomocy w Cielu, wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego opłacania podatku dochodowego w GOPS-ie, odpłatność za usługi opiekuńcze w wysokości 10 238,70 zł, tj. 159,09 % planu;

- wpłaty z tytułu darowizn pieniężnych (zorganizowano loterię fantową) 2 932,77 zł, tj. 99,99 % planu;

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie ustawami – na działalność Środowiskowego Domu Samopomocy w Cielu w wysokości 361 846,00 zł, tj. 100 %;
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na zatrudnienie asystenta rodziny w wysokości 12 601,75 zł, tj. 100 % planowanych wpływów. Pracownik został zatrudniony od 1 czerwca 2013 r.
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie ustawami na świadczenia rodzinne i Fundusz Alimentacyjny w wysokości 4 102 670,76 zł, tj. 100 %. Dotacja celowa przekazywana była na pisemne wnioski i po rozliczeniu wcześniej otrzymanych transz.
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. Kwota 37 923,65 zł to wyegzekwowane przez komornika sądowego i przekazane na rachunek właściwego wierzyciela należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej w wysokości 50 % oraz należności z tytułu funduszu alimentacyjnego należnej gminie wierzyciela w 20 % i gminie dłużnika w 20 %. Należności stanowiące dochody budżetu gminy wyniosły 1 146 382,05 zł. Dochody wykonano w wysokości 37 923,65 zł (ściągnięte przez komorników sądowych). Zaległości wyniosły 1 108 458,40 zł.
Po wypłacie alimentów sprawa była przekazywana do komornika sądowego celem ściągnięcia długu. Postępowanie egzekucyjne mające na celu odzyskanie należności z tytułu wypłaconych świadczeń alimentacyjnych prowadzone przez komorników było mało skuteczne. Komornicy nie aktualizowało 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 wniosek do Starosty o zatrzymanie prawa jazdy dłużnika alimentacyjnego.
- dotacja celowa na realizację zadań zleconych gminie ustawami, na opłacenie składek zdrowotnych od osób uprawnionych do świadczeń rodzinnych w wysokości 9 281,31 zł, tj. 98,74 % planu;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, na opłacenie składek zdrowotnych od osób uprawnionych do świadczeń z pomocy społecznej w wysokości 9 307,27 zł, tj. 99,97 %;
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań gmin, na wypłatę zasiłków w kwocie 33 029,82 zł, tj. 100 % przewidywanych dochodów.
- wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości 1 872,35 zł, tj. 267,48 % planu. Zwroty dotyczyły:
 - * nienależnie pobranego zasiłku celowego w kwocie 1 462,00 zł;
 - * nienależnie pobranych świadczeń – obiady szkolne w kwocie 410,35 zł.
- odsetki od nieterminowej wpłaty dotyczącej odpłatności za usługi opiekuńcze w wysokości 8,00 zł
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, na wypłatę zasiłków stałych w wysokości 101 330,23 zł, tj. 98,22 % planu.
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, związanych z funkcjonowaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 283 073,56 zł, tj. 100 % planu;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu usług opiekuńczych świadczonych dla osób z zaburzeniami psychicznymi w wysokości 31 534,47 zł, tj. 99,02 % planu;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, na realizację programu rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w wysokości 258 995,61 zł, tj. 100 % planu. Umowa z Wojewodą Kujawsko-Pomorskim na realizację zadania została podpisana w dniu 20 marca 2013 r. Umowa określiła udział własny gminy w wysokości 40 %. Przekazywanie środków z dotacji odbywało się sukcesywnie zgodnie z miesięcznym zapotrzebowaniem składanym przez Gminę.

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań zleconych - wspieranie osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego – program rządowy, w wysokości 82 775,00 zł, tj. 99,96 % planu.

Dz. 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

W ramach tego działu plan dochodów wynosił 1 001 031,00 zł i zrealizowany został w wysokości 567 738,84 zł. Kwota ta stanowiła 56,72 % planu. Na powyższe składały się wpływy z następujących źródeł:

- wpływy z różnych opłat - za pobyt dziecka w Żłobku w wysokości 98 499,46 zł, tj. 59,70 % planu;

- wpływy z usług - opłaty za wyżywienie w Żłobku w wysokości 58 808,46 zł, tj. 53,46 % planu;

Niskie wykonanie powyższych wpływów wynikało ze zmiennej liczby dzieci uczęszczających do żłobka. Spowodowane było chorobą dzieci. Opłaty za czas nieobecności były odliczane.

- odsetki od środków na rachunkach bankowych w Żłobku w wysokości 59,29 zł, tj. 197,63 % planu;

- wpływy z różnych dochodów - wynagrodzenie płatnika składek na ubezpieczenia społeczne (Żłobek) w wysokości 133,00 zł, tj. 88,67 % planu;

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w wysokości 246 031,11 zł, tj. 45,37 % planu. Dofinansowanie projektu w ramach POKL „Maluchy w Żłobku „U Misia” w Łochowie” ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Zadanie było realizowane na podstawie umowy podpisanej w dniu 2 kwietnia 2013 r. w związku ze złożonym wnioskiem o przyznanie dofinansowania. Okres realizacji projektu rozpoczął się od 30 czerwca 2013 r. i potrwa do 31 grudnia 2014 r. W miesiącu lipcu wpłynęła I transza dofinansowania.

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w wysokości 83 111,00 zł, tj. 100 % planu. Dotacja w ramach konkursu „Maluch 2013 na utworzenie oraz zapewnienie funkcjonowania nowych miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3. W lipcu 2013 r. zostało podpisane porozumienie z Wojewodą Kujawsko-Pomorskim na adaptację pomieszczenia w istniejącym budynku ze względu na zwiększenie liczby dostępnych miejsc w żłobku (o 14 miejsc). Termin zakończenia zadania został ustalony na dzień 31 grudnia 2013 r.

- odsetki od zwróconej dotacji przez Zakład Aktywności Zawodowej w wysokości 3,62 zł, tj. 90,50 %;

- wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości – kwota 17,53 zł, tj. 97,39 % planu. Zwrot niewykorzystanej dotacji przez samorządowy zakład budżetowy ZAZ za 2012 rok.

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizacja programu „Tacy sami” współfinansowana ze środków Funduszu Społecznego w wysokości 81 075,37 zł, tj. 80,70 % planu. Program był realizowany przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Białych Błotach.

Dz. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W ramach powyższego działu zaplanowano dochody w wysokości 100 010,00 zł. Do budżetu gminy wpłynęły środki w wysokości 99 170,42 zł. Kwota ta stanowiła 99,16 % planu. Na powyższe składały się wpływy z dotacji celowych otrzymane z budżetu państwa z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym w wysokości 61 025,42 zł oraz na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów dydaktycznych dla uczniów w ramach rządowego programu pomocy uczniom w 2013 r. - ”Wyprawka szkolna” w wysokości 38 145,00 zł.

Dz. 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Przewidywane wpływy w tym dziale wynosiły 2 375 826,00 zł. Zostały one zrealizowane w kwocie 2 323 979,64 zł. Na kwotę zrealizowanych dochodów składały się wpływy z następujących źródeł:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji w wysokości 2 277 625,82 zł, tj. 99,99 % planu. Wpływy dotyczyły:

* pomoc finansowa w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007-2013 na realizację zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej w Lisim Ogonie” kwota 178 733,50 zł, tj. 100 % planu

* dotacja na realizację zadania inwestycyjnego dotyczącego budowy kanalizacji w miejscowości Lisi Ogon i Łochowo – etap III kwota 2 098 892,32 zł, tj. 99,99 % planu.

W dniu 12 lipca 2013 r. została podpisana w WFOŚ i GW w Toruniu (Instytucja Wdrażająca) umowa na dofinansowanie zadania w ramach działania I.1. Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracji powyżej 15 tys. RLM, na realizację projektu „ Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Lisi Ogon i Łochowo – etap III ”. Zgodnie z przedmiotową umową Nr POIŚ.01.01.00-00-005/12 w dniu 12 grudnia 2013 r. Gmina złożyła wniosek o płatność zaliczkową.

- 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 36 353,82 zł, tj. 41,31 %;

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

- dotacja z WFOŚ i GW w Toruniu na realizację zadrzewiania w Gminie Białe Błota w wysokości 10 000,00 zł, tj. 100 % planu. Dotacja została przekazana 21 listopada 2013 r.

Dz. 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Planowane w ramach tego działu dochody w kwocie 290 988,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 290 988,32 zł, tj. 100 % planu. Na powyższe składały się wpływy z tytułu:

- dotacji celowej otrzymanej z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t. w wysokości 1 000,00 zł, tj. 100 % planu. Dotacja ze starostwa powiatowego na zakup książek.

- zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości - kwota 40 499,94 zł, tj. 100 % planu. Zwrot niewykorzystanej dotacji za 2012 rok przez Gminne Centrum Kultury.

- dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin w wysokości 249 488,38 zł, tj. 100% planu. Dofinansowanie ze środków unii europejskiej na zadanie :

* „ adaptacja świetlicy wiejskiej na potrzeby CEE przy Kanale Górnonoteckim wraz z budową ścieżki dydaktycznej w Lisim Ogonie ”. Wniosek o dofinansowanie zadania był złożony w dniu 20 stycznia 2012 r. Realizacja zadania rozpoczęła się w 2011 r. (budowa ścieżki), a zakończyła do 31 sierpnia 2012 r. (zakup wyposażenia do świetlicy). W dniu 21 listopada 2012 r. Gmina wystąpiła z wnioskiem o płatność końcową. Środki wpłynęły w dniu 17 maja 2013 r.

Dz. 926 KULTURA FIZYCZNA

W ramach powyższego działu w okresie sprawozdawczym do budżetu gminy wpłynęła kwota 210 085,00 zł Środki te stanowią 100 % planowanych w tym zakresie dochodów. Na powyższe składały się wpływy z tytułu:

- dotacji celowej otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin w wysokości 210 000,00 zł, tj. 100 % planu. Dofinansowanie ze środków unii europejskiej na zadanie pn. Rozbudowa zaplecza boiska sportowego przy ul. Dębowej w Łochowie o część socjalną”. Umowa o przyznanie pomocy została podpisana w dniu 27 lutym 2012 r. w ramach działania „wdrażanie lokalnych strategii rozwoju – Odnowa i rozwój wsi objętego PROW na lata 2007-2013”.

Umowę aneksowano z uwagi na oszczędności poprzetargowe oraz skrócenie terminu złożenia wniosku o płatność.

Wniosek o płatność został złożony w Urzędzie Marszałkowskim w Toruniu w dniu 28 czerwca 2013 r. Dotacja została przekazana 8 października 2013 r.

W wyniku realizacji zadania nastąpiła poprawa jakości życia społeczności gminy Białe Błota oraz rozwój aktywności sportowej mieszkańców.

- zwrotu niewykorzystanej dotacji za 2012 r. przez :

* Uczniowski Klub Sportowy w Białych Błotach 15,00 zł

* Klub Sportowy Łochowo 70,00 zł.