

OBJAŚNIENIE

Budżet gminy na 2014 rok został przyjęty Uchwałą Nr RGK.0007.140.2013 Rady Gminy Białe Błota z dnia 19 grudnia 2013 r. w następujących wysokościach:

- Dochody - 73 482 000,00 zł

w tym:

1. Dochody bieżące 61 183 177,00 zł

z tego:

- dochody własne 39 882 729,00 zł

- dotacje

i inne środki 5 445 860,00 zł

- subwencje 15 854 588,00 zł

2. Dochody majątkowe 12 298 823,00 zł

z tego:

- dotacje i środki

otrzymane na inwestycje 10 798 823,00 zł

- dochody ze sprzedaży majątku 1 500 000,00 zł

- Wydatki - 75 646 442,00 zł

1. Wydatki bieżące 50 820 006,00 zł

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 25 066 442,00 zł

- dotacje 5 219 803,00 zł

- wydatki na obsługę długu 2 300 000,00 zł

2. Wydatki majątkowe 24 826 436,00 zł

W trakcie I półrocza 2014 roku dokonano łącznie 23 korekt budżetu, z czego 5 Uchwałą Rady Gminy i 18 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 5 415 243,26 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 1 761 337,38 zł;

- zwiększenia planu dochodów własnych o kwotę 2 130 610,00 zł;

- zwiększenia planu dotacji ze środków Unii Europejskiej na realizację zadań bieżących i inwestycyjnych o kwotę 1 407 165,88 zł;

- zwiększenia planu dotacji od innych jednostek zaliczanych do sekt. finansów publicznych o kwotę 22 860,00 zł

- zwiększenia planu części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 93 270,00 zł.

Wyższe dochody pozwoliły na zwiększenie planowanych wydatków. W wyniku wprowadzonych zmian łącznie nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 5 415 243,26 zł. W trakcie roku dokonano zwiększenia kwoty na wydatki bieżące o kwotę 3 562 151,26 zł oraz środki na wydatki majątkowe o 1 853 092,00 zł.

Po wprowadzonych zmianach uchwalony budżet według stanu na dzień 30 czerwca 2014 r. zamknął się w następujących kwotach:

- Dochody - 78 897 243,26 zł

w tym:

1. Dochody bieżące 65 217 133,26 zł

z tego:

- dochody własne 42 011 565,00 zł

- dotacje

i inne środki 7 257 710,26 zł

- subwencje 15 947 858,00 zł

2. Dochody majątkowe 13 680 110,00 zł

z tego:

- dotacje i środki

otrzymane na inwestycje 12 178 336,00 zł

- dochody ze sprzedaży majątku 1 500 000,00 zł

- z tyt. przekształcenia prawa
użytkowania wieczystego nieruchomości

w prawo własności 1 774,00 zł

- Wydatki	- 81 061 685,26 zł
1. Wydatki bieżące	54 382 157,26 zł
w tym:	
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	25 470 677,50 zł
- dotacje	5 259 803,00 zł
- wydatki na obsługę długu	2 300 000,00 zł
2. Wydatki majątkowe	26 679 528,00 zł

Wykonanie budżetu za I półrocze 2014 roku przedstawia się następująco:

- Dochody - 35 581 471,89 zł, tj. 45,10 % planu

w tym:

1. Dochody bieżące 34 280 111,74 zł, tj. 52,57 % planu
z tego:

- dochody własne 20 668 833,21 zł, tj. 49,20 % planu
- dotacje 3 813 712,53 zł, tj. 52,55 % planu
- subwencje 9 797 566,00 zł, tj. 61,44 % planu

2. Dochody majątkowe 1 301 360,15 zł, tj. 9,52 % planu

z tego:

- dotacje i środki otrzymane na inwestycje 852 032,95 zł, tj. 7 % planu
- dochody ze sprzedaży majątku 447 553,57 zł, tj. 29,84 % planu
- z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w prawo własności 1 773,63 zł, tj. 99,98 % planu

- Wydatki - 39 230 785,05 zł, tj. 48,40 % planu

1. Wydatki bieżące 28 808 992,11 zł, tj. 52,98 % planu

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 12 721 093,61 zł, tj. 49,95 % planu
- dotacje 2 344 722,72 zł, tj. 44,58 % planu
- wydatki na obsługę długu 795 375,71 zł, tj. 34,58 % planu

2. Wydatki majątkowe 10 421 792,94 zł, tj. 39,07 % planu

- Deficyt budżetu na dzień 30 czerwca 2014 roku wynosił 3 649 313,16 zł.

Zadłużenie gminy na 30 czerwca 2014 roku wynosiło 38 531 461,73 zł, co stanowiło 48,84 % planowanych dochodów. Powyższe zadłużenie wynika 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.

Uchwała budżetowa na 2014 rok zawierała następujące upoważnienia dla Wójta Gminy:

1. zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 3 000 000,00 zł
W I półroczu 2014 r. został zaciągnięty kredyt na w/w cel w wysokości 3 000 000,00 zł.
2. zaciągania kredytów i pożyczek na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości 2 164 442,00 zł.
W I półroczu 2014 r. nie wpłynęła pożyczka z WFOŚiGW.
3. spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów do wysokości 5 834 352,00 zł
W I półroczu 2014 r. zostały spłacone pożyczki i kredyty w ogólnej kwocie 2 951 381,14 zł.
4. wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 600 000,00 zł.
W I półroczu 2014 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, 5f, 5g i 5h.

W I półroczu 2014 r. nie zostały zaciągnięte takie zobowiązania.

6. 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 2014 r. zostało podjętych 18 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 I półroczu 2014 r. były wykorzystywane uprawnienia przez kierowników jednostek.

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

W I półroczu 2014 r. Gmina lokowała wolne środki na tylko na lokatach 24 godzinnych w Banku Spółdzielczym Oddział Białe Błota.

REALIZACJA DOCHODÓW

Do załącznika Nr 1

Na plan dochodów w wysokości 78 897 243,26 zł w I półroczu 2014 r. zrealizowano kwotę 35 581 471,89 zł, co stanowiło 45,10 % planowanych wpływów. Na dzień 30 czerwca 2014 r. z tytułu dochodów gminy figurują zaległości w kwocie 4 658 756,28 zł. Na powyższą kwotę składają się należności z tytułu:

- podatków od nieruchomości	2 610 815,95 zł
- podatku rolnego	45 490,60 zł
- podatku leśnego	2 704,58 zł
- podatku od środków transportowych	149 289,39 zł
- podatku od spadków i darowizn	6 648,10 zł
- podatku od czynności cywilno-prawnych	22 899,20 zł
- opłat za wieczyste użytkowanie	140 823,48 zł
- czynsz za dzierżawę gruntów i lokali użytkowych	56 945,15 zł
- opłat za nabycie prawa własności	6 618,65 zł
- podatku dochodowego od osób fizycznych opłaconego w formie karty podatkowej	64 359,17 zł
- opłat za śmieci	108 582,73 zł
- opłat za zajęcie pasa drogowego	8 742,07 zł
- opłat za wzrost wartości nieruchomości	178 501,24 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat zobowiązań z wyłączeniem zobowiązań podatkowych	75 615,39 zł
- zaliczki alimentacyjnej oraz funduszu alimentacyjnego	1 179 559,80 zł
- zwrotu dotacji na zasiłki wraz z odsetkami	1 135,00 zł
- odpłatności za specjalistyczne usługi opiekuńcze	25,78 zł.

Wysokość nadpłat na 30 czerwca 2014 roku wyniosły 135 994,03 zł.

Decyzją Wójta w okresie sprawozdawczym rozłożone na raty lub odroczone zostały należności z tytułu podatku od nieruchomości osób fizycznych w wysokości 30 967,00 zł. Kwota umorzonych w I półroczu 2014 r. zaległości z tytułu należnych podatków oraz odsetek wynosiła 72 766,21 zł. Umorzenia związane były z trudną sytuacją finansową podatników. Uchwałą Nr RGK.0007.98.2013 Rady Gminy Białe Błota z dnia 31 października 2013 r. w sprawie uchylecia 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 podlegają zwolnieniu. W związku z powyższym ww. jednostki zobowiązane były do zapłaty podatku. Natomiast, w związku ze zwolnieniem w podatku od środków transportowych, do budżetu nie wpłynęła kwota 5 150,00 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 obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków i opłat lokalnych za I półrocze 2014 r. wyniosły łącznie 2 173 430,10 zł, z tego:

- podatek od nieruchomości	1 871 821,50 zł
- podatek rolny	24 905,00 zł
- podatek od środków transportowych	276 703,60 zł.

Realizacja dochodów z poszczególnych źródeł przedstawiała się następująco:

Dz. 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Łącznie na plan dochodów 43 104,38 zł do budżetu gminy wpłynęło 42 708,19 zł, tj. 99,08 %.

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 1 603,81 zł wpłynęły w dniu 17 czerwca 2014 r.;
- dotacja celowa przeznaczona na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w kwocie 41 104,38 zł. Dotacja została przekazana według faktycznego zapotrzebowania na środki niezbędne do wypłaty rolnikom zwrotu podatku akcyzowego w oparciu o złożone przez nich dokumenty- wystawiono 19 decyzji.

Dz. 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W ramach tego działu na plan dochodów 771 683,00 zł zrealizowano 1,51 % przewidywanych wpływów tj. kwotę 11 682,54 zł. Na powyższe składały się wpływy z tytułu:

- kara za niewywiązanie się z umowy w wysokości 11 682,54 zł;
- dotacja celowa ze starostwa powiatowego na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Projekt i budowa kanalizacji deszczowej oraz nawierzchni ulic Hebanowa, Epokowa, Arlekina, Herbowa i Alpejska w Białych Błotach” w kwocie 660 000,00 zł. Wpływ nastąpi w II półroczu 2014 r.
- dotacja celowa ze środków europejskich na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Projekt i budowa głównych ciągów komunikacyjnych na terenie gminy w sołectwie Zielonka ul. Żołędziowa, ul. Jodłowa, ul. Wrzosowa, ul. Bydgoska” w kwocie 100 000,00 zł.

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. Żołędziowa, 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 dofinansowania w wysokości 400 000,00 zł. W dniu 3 stycznia 2014 r. podpisany został aneks nr 1 do ww. umowy. Wpływ ostatniej transzy w wysokości 100 000,00 zł nastąpi w II półroczu 2014 r.

Dz. 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Łącznie na plan dochodów 1 781 774,00 zł do budżetu gminy wpłynęło 720 699,80 zł, co stanowi 40,45 % przewidywanych wpływów.

Na powyższą kwotę składały się następujące wpływy:

- z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości kwota 120 959,95 zł, co stanowi 80,64 % przewidywanych dochodów. Termin wpłaty opłat za wieczyste użytkowanie jest ustalony na dzień 31 marca każdego roku. Do osób zalegających z wpłatami wysłano 1 wezwanie na kwotę 77 999,16 zł. Na dzień 30 czerwca 2014 r. zaległości wyniosły 140 823,48 zł. W I półroczu 2014 r. Gmina skierowała 8 spraw do Komornika Sądowego po nadaniu klauzuli wykonalności przez Sąd Rejonowy. Nadpłaty na dzień 30 czerwca 2014 r. wynosiły 469,59 zł.

- z najmu lokali użytkowych i dzierżawy gruntów kwota 145 684,44 zł, co stanowi 121,40 % przewidywanych dochodów. Zaległości wymagalne z tego tytułu na dzień 30 czerwca 2014 r. wyniosły 56 945,15 zł, natomiast nadpłaty 2 181,67 zł.

- z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności kwota 1 773,63 zł, co stanowi 99,98 % przewidywanych dochodów. Z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności skorzystała 1 osoba.

- z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości kwota 447 553,57 zł, co stanowi 29,84 % przewidywanych dochodów. W I półroczu 2014 r. przygotowano 7 przetargów na sprzedaż nieruchomości gruntowych stanowiących własność Gminy Białe Błota. W trybie przetargu nieograniczonego sprzedano 6 działek powierzchni od 623 m² do 4134 m². Ponadto dokonano sprzedaży jednej działki o pow. 430 m² w trybie przetargu ograniczonego i w trybie bezprzetargowym jedną działkę o pow. 18 m².

W II półroczu br. zostanie zaproponowana zmiana planu.

- odsetek od nieterminowych wpłat za wieczyste użytkowanie oraz dzierżawę gruntów i lokali w kwocie 4 728,21 zł, co stanowi 47,28 %.

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 2 692 000,00 zł w okresie sprawozdawczym wpłynęło do budżetu 869 655,45 zł. Kwota ta stanowiła 32,31 % przewidywanych wpływów. Na powyższe składały się wpływy z tytułu:

- dotacji celowej ze środków europejskich na realizację zadania informatycznego pn. "Zaprojektowanie i budowa szerokopasmowej sieci transmisyjnej w ramach projektu pn. Internet dla wszystkich – przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Białe Błota kwota 869 655,45 zł, co stanowi 32,31 % przewidywanych dochodów.

W 2013 r. wpłynęła kwota 28 599,40 zł. Był to zwrot wydatkowanych środków na realizację zadania w 2011 r. Stanowiło 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 2013 r. 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. W dniach 12 – 13 marca 2014 r. Władza Wdrażająca Programy Europejskie zatwierdziła wnioski o płatność pośrednią w kwocie 17 622,50 zł (wpływ do budżetu 23.06.2014 r.) oraz na płatność zaliczkową w kwocie 852 032,95 zł (wpływ do budżetu 16.04.2014 r.). Rozliczenie zaliczki nastąpiło zgodnie z terminem 28 maja 2014 r. Beneficjent przeprowadził szkolenia, przekazał zestawy komputerowe oraz uruchomił sieć internetową.

Dz. 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Ogółem na plan dochodów 1 216 347,88 zł wpłynęło do budżetu 1 098 716,82 zł. Kwota stanowi 90,33 % przewidywanych wpływów. Na powyższe składały się dochody z następujących źródeł:

- dotacje celowe na zadania zlecone realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 96 165,00 zł, co stanowi 51,54 % przewidywanych wpływów;

- kara za niewywiązanie się z umowy w kwocie 221,92 zł;

- wpływy z usług i różnych dochodów w kwocie 1 002 329,90 zł, co stanowi 100 % 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, zwrot kosztów sądowych – kwota 27 908,28 zł,

* odzyskany podatek VAT za 02. i 11. 2013 kwota 533 208,00 zł;

* zatrzymane wadium od 2 firm kwota 440 000,00 zł. Pomimo wezwania o uzupełnienie brakujących dokumentów, dwie firmy nie złożyły dokumentów, w związku z czym zostały zatrzymane wniesione przez nich wadia;

* uzyskane odszkodowanie od ubezpieczyciela kwota 1 213,62 zł.

- dotacja celowa ze środków Unii Europejskiej na realizację projektu „Swojskie smaki – tradycyjna kuchnia w Gminie Białe Błota” kwota 14 720,00 zł;

W dniu 3 marca 2014 r. w Toruniu została podpisana umowa o przyznanie pomocy nr WS-I-W.052.8.298.209.2013 00293-6930-UM0240298/13 na operację z zakresu małych projektów w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW na lata 2007-2013 na realizację operacji pt.: „Swojskie smaki-

tradycyjna kuchnia w Gminie Białe Błota”, której celem jest podnoszenie jakości życia mieszkańców „Trzech Dolin” poprzez zorganizowanie ww. zadania.

Wpływ środków nastąpi po rozliczeniu wydatków, czyli w II półroczu 2014 r.

- dotacja celowa ze środków Unii Europejskiej na realizację projektu pn. „Poznaj moją okolicę – promocja aktywnego trybu życia w gminie Białe Błota” kwota 12 932,88 zł;

W dniu 28 maja 2014 r. w Toruniu podpisano umowę przyznania pomocy nr WS-I-W.052.8.297.446.2013 00442-6930-UM0240297/13 na operację z zakresu małych projektów w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW na lata 2007-2013 na realizację operacji pt.: „Poznaj moją okolicę – promocja aktywnego trybu życia w gminie Białe Błota”, której celem jest promocja aktywnego trybu życia poprzez organizację cyklu spotkań „Poznaj moja okolicę” w gminie Białe Błota.

Wpływ nastąpi w II półroczu 2014 r.

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

W ramach tego działu do budżetu gminy wpłynęła kwota 50 908,00 zł, co stanowiło 96,81 % planowanych dochodów. Na powyższe składały się:

- wpływy z dotacji celowej na zadanie zlecone związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w kwocie 1 691,00 zł, co stanowi 50,16 %;

- dotacja na organizację wyborów do Parlamentu Europejskiego w kwocie 49 217,00 zł, tj. 100 % planu.

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 39 988 089,00 zł do budżetu wpłynęło 19 045 083,49 zł. Kwota ta stanowi 47,63 % 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 35 000,00 zł do budżetu wpłynęła kwota 13 531,92 zł, co stanowi 38,66 %. Na kontach podatników na koniec okresu sprawozdawczego widniały zaległości w kwocie 64 359,17 zł oraz nadpłaty 1 351,03 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 14 122 445,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 6 895 134,63 zł. Kwota ta stanowiła 48,83 % przewidywanych wpływów. Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości wynosiły 2 610 815,95 zł, w tym od osób prawnych 843 211,83 zł, a nadpłaty na kontach podatników wyniosły 6 403,75 zł. Wójt Gminy uwzględniając trudności finansowe podatników umorzył należności z tego tytułu w kwocie 67 732,21 zł. Decyzją Wójta z tytułu podatku od nieruchomości, rozłożone na raty lub odroczone zostały należności w wysokości 30 967,00 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 1 871 821,50 zł.

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

Planowane dochody wyniosły 125 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 89 252,33 zł, tj. 71,41 % przewidywanych wpływów. Na kontach podatników z tytułu podatku rolnego na 30 czerwca 2014 r. były zaległości w wysokości 45 490,60 zł, w tym od osób prawnych 853,00 zł. Wysokość nadpłaty z tego tytułu wyniosła 4 123,87 zł. W I półroczu 2014 r. Wójt Gminy uwzględniając trudną sytuację podatników umorzył należności z tego tytułu w kwocie 317,00 zł. Skutki obniżenia stawek lokalnych w stosunku do górnych stawek podatku wyniosły 24 905,00 zł.

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

Planowane wpływy z tego tytułu w wysokości 120 499,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 53 394,20 zł, co stanowi 44,31 % przewidywanych dochodów. Na kontach podatników będących osobami fizycznymi z tytułu podatku leśnego na 30 czerwca 2014 r. były zaległości w wysokości 2 704,58 zł. Wysokość nadpłaty z tego tytułu wyniosła 64,70 zł.

Na terenie gminy działało 143 przedsiębiorstw i spółek (będących osobami prawnymi) opłacających podatek od nieruchomości, podatek rolny opłacało 51 podatników, a podatek leśny opłacało 10 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 urzędowi skarbowym, wpisy na hipoteki oraz zgłaszanie wierzytelności syndykowi masy upadłości. W I półroczu 2014 r. w stosunku do osób prawnych: wysłano 31 upomnień na kwotę 565 709,51 zł, wystawiono 2 tytuły wykonawcze na kwotę 131 556,10 zł.

Komornicy skarbowi w I półroczu 2014 r. ściągnęli zaległości w wysokości ogółem 20 014,20 zł, z tego należność główna 15 172,50 zł oraz odsetki i koszty 4 841,70 zł.

Podatkiem od nieruchomości, rolnym i leśnym od osób fizycznych obciążonych było 11 956 podatników. Do osób zalegających z opłatami tych podatków wysłano w I półroczu 2014 roku 1 350 upomnień na kwotę 627 747,06 zł oraz wystawiono 320 tytułów egzekucyjnych do Urzędów Skarbowych na łączną kwotę 247 681,55 zł. Większa część zaległości dotyczących lat poprzednich była zabezpieczona tytułami egzekucyjnymi w urzędach skarbowych, zabezpieczona na hipotekach oraz zgłoszona wierzytelności u komorników sądowych.

W I półroczu 2014 r. komornicy skarbowi ściągnęli zaległości w ogólnej kwocie 68 601,49 zł w tym należność główną 54 791,71 zł oraz koszty i odsetki 13 809,78 zł.

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

Planowane wpływy z tego tytułu wynosiły 524 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 256 710,53 zł. Kwota ta stanowiła 48,99 % przewidywanych dochodów. Na 30 czerwca 2014 r. na kontach podatników wystąpiły zaległości w wysokości 149 289,39 zł, w tym od osób prawnych w kwocie 60 814,40 zł oraz nadpłaty w kwocie 1 944,00 zł. Skutki obniżenia stawek lokalnych w stosunku do górnych stawek podatku wyniosły 276 703,60 zł, a zwolnienie z mocy Uchwały Rady Gminy to kwota 5 150,00 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 51 503,80 zł.

Do osób prawnych i fizycznych zalegających z opłatami w tym podatku wysłano 1 upomnienie na kwotę 16 050,00 zł. W I półroczu 2014 r. komornicy skarbowi ściągnęli zaległości w ogólnej kwocie 1 115,50 zł w tym należność główna 791,00 zł oraz odsetki 324,50 zł.

Wysłano również 19 wezwań (w tym 5 do osób prawnych na kwotę 5 667,00 zł, 14 do osób fizycznych na kwotę 42 537,00 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 128 000,00 zł zrealizowane zostały w kwocie 116 895,30 zł, co stanowiło 91,32 % przewidywanych dochodów. Na koniec okresu sprawozdawczego Urzędy Skarbowe wykazały zaległości w kwocie 6 648,10 zł.

- Opłata targowa

Planowane dochody z tytułu opłaty targowej wynosiły 12 000,00 zł. Zostały one zrealizowane w kwocie 2 958,00 zł, co stanowi 24,65 %. 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 1 357 000,00 zł. W I półroczu 2014 r. zostały zrealizowane w kwocie 781 896,65 zł. Kwota ta stanowi 57,62 %. Podatek ten stanowił źródło dochodów budżetowych gminy, jednakże był pobierany za pośrednictwem właściwych Urzędów Skarbowych. Na 30 czerwca 2014 r. z powyższego tytułu na kontach podatników będących osobami fizycznymi wystąpiły zaległości w kwocie 22 899,20 zł oraz nadpłaty w wysokości 2 816,23 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 12 578,00 zł. W I półroczu 2014 r. zostały zrealizowane w kwocie 10 236,28 zł. Kwota ta stanowiła 81,39 %. 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 ściągnięciu 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 5 220,68 zł, co stanowi 745,82 % 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 176 350,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 99 262,55 zł, co stanowiło 56,29 % 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 8,70 zł od każdej raty.

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

Planowane wpływy z tego tytułu w wysokości 2 350,00 zł. W I półroczu 2014 r. zostały zrealizowane w kwocie 1 216,00 zł. Kwota ta stanowi 51,74 %. 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 60 000,00 zł. Do budżetu wpłynęła kwota 35 118,80 zł, co stanowi 58,53 % 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 226 032,37 zł, tj. 80,73 %. 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 3 101 880,00 zł. Do budżetu wpłynęła kwota 1 334 300,53 zł, co stanowi 43,02 % przewidywanych dochodów. Na koniec okresu sprawozdawczego na kontach podatników widniały zaległości w kwocie 295 826,04 zł oraz nadpłaty w wysokości 111 907,09 zł.

Wpływy wystąpiły z tytułu:

– *planowane wpływy za zajęcie pasa drogowego 490 000,00 zł, wykonane 263 113,12 zł, tj. 53,70 % przewidywanych wpływów.*

Zaległości z tego tytułu na dzień 30 czerwca 2014 r. wyniosły 8 742,07 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 WVN 200 000,00 zł, wykonane 91 475,92 zł, tj. 45,74 %

Zaległości były zabezpieczone tytułami wykonawczymi w urzędach skarbowych.

Zaległości z tego tytułu na dzień 30 czerwca 2014 r. wyniosły 178 501,24 zł, oraz nadpłaty 88,79 zł

- planowane wpływy od mieszkańców za odbiór odpadów zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach 2 411 880,00 zł, wykonanie 979 711,49 zł, tj. 40,62 %

Zaległości z tego tytułu na dzień 30 czerwca 2014 r. wyniosły 108 582,73 zł, oraz nadpłaty 111 802,30 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 597 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 | 7 573,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 6 219,24 zł, co stanowi 82,12 % przewidywanych dochodów.

- Wpływy z opłaty eksploatacyjnej

Planowane wpływy z tego tytułu w kwocie 23 000,00 zł zrealizowano w wysokości 11 976 zł. Kwota ta stanowiła 52,07 % 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 19 105 714,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu gminy wpłynęła kwota 8 462 910,00 zł, co stanowiło 44,30 % 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 2012 r.

Według danych Ministra Finansów w Gminie zamieszkałych było 18 693 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.

Niskie wykonanie w dz. 756 wynika z przekazywania przez Ministerstwo Finansów podatku dochodowego od osób fizycznych, gdyż wielkości zaplanowano w budżecie gminy na 2014 r. są wielkościami prognozowanymi, tak jak to opisano powyżej.

- Udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych

Planowane dochody z tego tytułu wynosiły 794 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu gminy wpłynęła kwota 642 817,48 zł, co stanowiło 80,96 % planu. W/w podatek był 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 15 949 358,00 zł. Zostały one zrealizowane w kwocie 9 798 046,71 zł, co stanowiło 61,43 % przewidywanych wpływów. Na powyższe składały się wpływy z następujących źródeł:

- część oświatowa subwencji ogólnej z budżetu państwa dla j.s.t. w wysokości 9 726 064,00 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 71 502,00 zł. Kwota stanowiła 50 % planu. Subwencja równoważąca przyznawana była Gminie w związku z wydatkami ponoszonymi na wypłaty dodatków mieszkaniowych.

- odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych w wysokości 480,71 zł, tj. 32,05 % planu.

W I półroczu 2014 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 1 752 377,00 zł do budżetu wpłynęło 621 880,26 zł. Kwota ta stanowi 35,49 % 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 91 090,96 zł, tj. 35,62 % planu;

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych - czynsze za mieszkania nauczycielskie oraz wynajem powierzchni reklamowej w wysokości 23 307,92 zł, tj. 48,63 % planu;

- odsetki od środków na rachunkach bankowych w wysokości 62,89 zł, tj. 21,32 % planu;
 - wpływy z różnych dochodów, w tym wynagrodzenie płatnika, zwrot opłat za energię i ogrzewanie, odszkodowanie oraz zatrzymane wadium w wysokości 26 805,51 zł, tj. 124,62 % planu;
 - dotacja celowa za dzieci z innych gmin przebywające w naszym gminnym przedszkolu w wysokości 48 148,73 zł, tj. 99,99 % planu;
 - wpływy z usług – wpływy z tytułu opłat za wyżywienie w przedszkolu, za wynajem autobusów w wysokości 3 150,50 zł, tj. 50,94 %
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne bieżące w wysokości 429 313,75 %, tj. 50,56 %, z tego na:
 - *dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników kwota 9 546,75 zł;
 - * realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego kwota 419 767,00 zł;
 - dotacja celowa ze środków Unii Europejskiej na pokrycie wydatków poniesionych, w związku z budową Zespołu Szkół w Łochowie kwota 523 525,00 zł;
- Umowa o dofinansowanie w formie refundacji Projektu „Projekt i budowa Zespołu Szkół im. Jana Pawła II w Łochowie w Gminie Białe Błota - etap II ” 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. Płatność końcowa nastąpi w II półroczu 2014 r.

Niskie wykonanie w dz. 801 wynika w znacznej mierze z braku wpływu dotacji z Unii Europejskiej na budowę Zespołu Szkół w Łochowie. Dotacja powyższa wpłynęła w II półroczu 2014 r.

Dz. 851 OCHRONA ZDROWIA

Planowane dochody w tym dziale wyniosły 2 500,00 zł. Zostały one zrealizowane w kwocie 1 136,38 zł, co stanowiło 45,46 % przewidywanych wpływów. Na powyższe składały się wpływy z następujących źródeł:

- wpływy z różnych dochodów, wpłata pracownika wynikająca z korekty zasiłku z ubezpieczenia chorobowego w wysokości 38,38 zł, tj. 7,68 % 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 1 098,00 zł, tj. 54,90 % planu.

Niskie wykonanie w tym dziale wynika z niezrealizowania zaplanowanych dochodów w przeciwdziałaniu alkoholizmowi.

Dz. 852 POMOC SPOŁECZNA

W ramach tego działu planowane były wpływy w wysokości 5 054 922,00 zł. Zrealizowane w okresie sprawozdawczym dochody wyniosły 2 702 686,41 zł, co stanowiło 53,47 % 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 2 922,49 zł, tj. 58,34 % planu;
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie ustawami – na działalność

Środowiskowego Domu Samopomocy w Cielu w wysokości 167 200,00 zł, tj. 48,79 %;

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na zatrudnienie asystenta rodziny w wysokości 13 520,00 zł, tj. 50 % planowanych wpływów.

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie ustawami na świadczenia rodzinne i Fundusz Alimentacyjny w wysokości 2 133 844,00 zł, tj. 54,25 %. 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 19 618,55 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 1 199 178,35 zł. Dochody wykonano w wysokości 19 618,55 zł (ściągnięte przez komorników sądowych). Zaległości wyniosły 1 179 559,80 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 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.

- dotacja celowa na realizację zadań zleconych gminie ustawami, na opłacenie składek zdrowotnych od osób uprawnionych do świadczeń rodzinnych w wysokości 3 248,00 zł, tj. 83,28 % 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 4 352,00 zł, tj. 58,81 %;

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań gmin, na wypłatę zasiłków w kwocie 6 905,00 zł, tj. 36,33 % przewidywanych dochodów.

- wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości 133,20 zł, tj. 99,40 % planu. Zwroty dotyczyły:

* nienależnie pobranego zasiłku celowego w kwocie 28,70 zł;

* nienależnie pobranych świadczeń – obiady szkolne w kwocie 104,50 zł.

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie ustawami na wypłatę dodatku energetycznego w wysokości 180,17 zł, tj. 7,58 % planu.

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, na wypłatę zasiłków stałych w wysokości 64 036,00 zł, tj. 87,48 % planu.

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, związanych z funkcjonowaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 132 601,00 zł, tj. 51,60 % planu;

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu usług opiekuńczych świadczonych dla osób z zaburzeniami psychicznymi w wysokości 39 896,00 zł, tj. 89,15 % planu;

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, na realizację programu rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w wysokości 56 496,00 zł, tj. 26,98 % planu. Umowa Nr 47/2014 z Wojewodą Kujawsko-Pomorskim na realizację zadania została podpisana w dniu 24 marca 2014 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 57 734,00 zł, tj. 64,75 % planu.

Dz. 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

W ramach tego działu plan dochodów wynosił 1 264 211,00 zł i zrealizowany został w wysokości 509 097,36 zł. Kwota ta stanowiła 40,27 % planu. Na powyższe składały się wpływy z następujących źródeł:

- wpływy z różnych opłat - za pobyt dziecka w Żłobku w wysokości 61 882,11 zł, tj. 47,60 % planu;
- wpływy z usług - opłaty za wyżywienie w Żłobku w wysokości 40 204,87 zł, tj. 36,55 % planu;

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

- odsetki od środków na rachunkach bankowych w Żłobku w wysokości 23,47 zł, tj. 58,68 % planu;
- wpływy z różnych dochodów - wynagrodzenie płatnika składek na ubezpieczenia społeczne (Żłobek) w wysokości 80,00 zł, tj. 66,67 % planu;
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w wysokości 160 000,00 zł, tj. 26,63 % 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 lutym i czerwcu br. wpłynęły transze dofinansowania.
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w wysokości 246 902,00 zł, tj. 58,33 % planu. Dotacja powyższa przeznaczona była na dofinansowanie zadań wynikających z ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3, w zakresie ustalonym w resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH”.
- wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości – kwota 4,91 zł, tj. 98,20 % planu. Zwrot niewykorzystanej dotacji przez samorządowy zakład budżetowy ZAZ za 2013 rok.

Dz. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W ramach powyższego działu zaplanowano dochody w wysokości 41 738,00 zł. Do budżetu gminy wpłynęły środki w wysokości 41 738,00 zł. Kwota ta stanowiła 100 % 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.

Dz. 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Przewidywane wpływy w tym dziale wynosiły 7 779 683,00 zł. Zostały one zrealizowane w kwocie 60 857,90 zł, tj. 0,78 % planu dochodów. Na kwotę zrealizowanych dochodów składały się wpływy z następujących źródeł:

- 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 60 857,90 zł, tj. 101,43 %;
- Wpływy powyższe uzależnione były od środków jakie otrzymuje Urząd Marszałkowski od przedsiębiorstw wprowadzających substancję zanieczyszczającą do powietrza.

- dotacje w wysokości 22 860,00 zł z WFOŚ i GW w Toruniu na realizację następujących zadań:
 - zadrzewiania w Gminie Białe Błota (10 000,00 zł),
 - inwentaryzację pomników przyrody na terenie Gminy Białe Błota wraz z oceną ich stanu zdrowotnego (5 000,00 zł),
 - edukacje ekologiczną (6 300,00 zł),
 - transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Białe Błota (1 560,00 zł)

Dotacje będą przekazane w II półroczu 2014 r.

- środki z budżetu Unii Europejskiej na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Lisi Ogon i Łochowo- etap III” plan w wysokości 7 346 823,00 zł.

W okresie sprawozdawczym wnioskodawca składał tzw. zerowe wnioski sprawozdawcze zgodnie z terminami wynikającymi z umowy o dofinansowanie. 25 czerwca br. Gmina wystąpiła z rozliczeniem zaliczki w ramach płatności pośredniej oraz z wnioskiem o kolejną transzę zaliczki.

- dotacja celowa ze środków Unii Europejskiej na realizację zadania inwestycyjnego pn. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Lisi Ogon” plan w wysokości 350 000,00 zł.

W dniu 30 maja 2014 r. wystąpiono z wnioskiem o płatność pośrednią. Wniosek zaakceptowano pozytywnie. W dniu 30 czerwca br. wpłynęła informacja na temat zlecenia płatności.

Niskie wykonanie w tym dziale wynika z nie przekazania dotacji z funduszy unijnych na realizację zadań inwestycyjnych związanych z realizacją kanalizacji w miejscowościach Lisi Ogon i Łochowo.

Dz. 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Planowane w ramach tego działu dochody zostały zrealizowane w wysokości 5 694,60 zł. Na powyższe składały się wpływy z tytułu refundacji wydatków zrealizowana przez Gminne Centrum Kultury za 2013 r.

Dz. 926 KULTURA FIZYCZNA

W ramach powyższego działu w okresie sprawozdawczym do budżetu gminy wpłynęła kwota 179,98 zł Środki te stanowią 0,04 % planowanych w tym zakresie dochodów. Na powyższe składały się wpływy z tytułu:

- dotacji celowych z budżetu Unii Europejskiej na realizację zadań inwestycyjnych pn.:

- „Budowa skateparku w miejscowości Lisi Ogon” plan 100 000,00 zł;
W dniu 29 stycznia 2014 r. podpisano umowę o przyznanie pomocy Nr WS-I-W.052.9.112.66.2013 00017-6930-UM0230112/13 w ramach działania 413 Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju w zakresie operacji odpowiadających warunkom przyznania pomocy w ramach działania „Odnowa i Rozwój Wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 na realizację operacji „Rozwój bazy sportowo-rekreacyjnej poprzez budowę skateparku w miejscowości Lisi Ogon”. Celem realizacji operacji była poprawa jakości życia lokalnej społeczności oraz wzrost atrakcyjności turystycznej zarówno gminy jak również całego regionu poprzez zaspokojenie potrzeb społecznych w zakresie sportu i rekreacji na terenie gminy Białe Błota.
- „Budowa skateparku w miejscowości Zielonka” plan 100 000,00 zł;
W dniu 22 stycznia 2014 r. podpisano umowę o przyznanie pomocy Nr WS-I-W.052.9.111.28.2013 00006-6930-UM0230111/13 w ramach działania 413 Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju w zakresie operacji odpowiadających warunkom przyznania pomocy w ramach działania „Odnowa i Rozwój Wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 na realizację operacji „Rozwój bazy sportowo-rekreacyjnej poprzez budowę skateparku w miejscowości Zielonka”. Celem realizacji operacji była poprawa jakości życia lokalnej społeczności oraz wzrost atrakcyjności turystycznej zarówno gminy jak również całego regionu poprzez zaspokojenie potrzeb społecznych w zakresie sportu i rekreacji poprzez budowę skateparku w miejscowości Zielonka.
- „Budowa skateparku w Białych Błotach” plan 305 988,00 zł.
W dniu 22 stycznia 2014 r. podpisano umowę o przyznanie pomocy Nr WS-I-W.052.9.113.29.2013 00007-6930-UM0230113/13 w ramach działania 413 Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju w zakresie operacji odpowiadających warunkom przyznania pomocy w ramach działania „Odnowa i Rozwój Wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 na realizację operacji „Rozwój bazy sportowo-rekreacyjnej na wsi poprzez budowę skateparku oraz zagospodarowanie terenu na potrzeby budowy miejsca rekreacji i wypoczynku dla mieszkańców miejscowości Białe Błota”. Celem realizacji operacji jest poprawa jakości życia lokalnej społeczności oraz wzrost atrakcyjności turystycznej zarówno gminy jak również całego regionu poprzez zaspokojenie potrzeb społecznych w zakresie sportu i rekreacji przy wykorzystaniu lokalnych zasobów przyrodniczo-krajobrazowych.

Wystąpiono z wnioskiem o kontrolę zamówień publicznych odnośnie trzech powyższych zadań inwestycyjnych.
- zwrotu niewykorzystanej dotacji za 2013 r. przez Wiejski Klub Sportowy 179,98 zł.

Niskie wykonanie w tym dziale wynika z zakończenia inwestycji w II półroczu 2014 r. i wystąpieniem o płatność.

Wójt Gminy

Katarzyna Kirstein - Piotrowska