

OBJAŚNIENIE

Budżet gminy na 2015 rok został przyjęty Uchwałą Nr RGK.0007.1.2015 Rady Gminy Białe Błota z dnia 27 stycznia 2015 r. w następujących wysokościach:

I. Dochody **72 504 000,00 zł**

w tym:

1. Dochody bieżące 67 848 500,00 zł

z tego:

- dochody własne 44 355 081,50 zł

- dotacje

i inne środki 5 970 289,50 zł

- subwencje 17 523 129,00 zł

2. Dochody majątkowe 4 655 500,00 zł

z tego:

- dotacje i środki

otrzymane na inwestycje 3 655 500,00 zł

- dochody ze sprzedaży majątku 1 000 000,00 zł

II. Wydatki **72 972 498,00 zł**

w tym:

1. Wydatki bieżące 58 043 125,00 zł

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 27 815 206,92 zł

- dotacje 3 629 283,00 zł

- wydatki na obsługę długu 2 100 000,00 zł

- pozostałe wydatki 24 498 635,08 zł

2. Wydatki majątkowe 14 929 373,00 zł

III. Deficyt budżetu **468 498,00 zł.**

Jako źródło pokrycia deficytu wskazana została pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 468 498,00 zł.

W I półroczu 2015 r. dokonano łącznie 12 korekt budżetu, z czego 4 Uchwałą Rady Gminy i 8 Zarządzeniami Wójta. Zmiany dotyczyły zarówno zwiększenia jak i zmniejszenia planowanych wpływów z niektórych źródeł dochodów budżetowych. W konsekwencji spowodowały zwiększenie planu dochodów o łączną kwotę 1 271 794,53 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 716 771,26 zł;

- zwiększenia planu dochodów własnych o kwotę 1 194,27 zł;

- zwiększenia planu dotacji ze środków Unii Europejskiej na realizację zadań inwestycyjnych o kwotę 730 088,00 zł;

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

- zmniejszenia planu części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 186 259,00 zł,

Wyższe dochody pozwoliły na zwiększenie planowanych wydatków.

W wyniku wprowadzonych zmian łącznie nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 4 771 794,53 zł.

W okresie sprawozdawczym dokonano zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 1 218 922,53 zł oraz środki na wydatki majątkowe o 3 552 872,00 zł.

Po wprowadzonych zmianach uchwalony budżet według stanu na dzień 30 czerwca 2015 r. zamknął się w następujących kwotach:

I. Dochody **73 775 794,53 zł**

w tym:

1. Dochody bieżące 68 390 206,53 zł

z tego:

- dochody własne 44 356 275,77 zł

- dotacje

i inne środki 6 697 060,76 zł

- subwencje 17 336 870,00 zł

2. Dochody majątkowe 5 385 588,00 zł

z tego:

- dotacje i środki
otrzymane na inwestycje 4 385 588,00 zł
- dochody ze sprzedaży majątku 1 000 000,00 zł

II. Wydatki 77 744 292,53 zł

w tym:

1. Wydatki bieżące 59 262 047,53 zł

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 27 645 095,34 zł
- dotacje 4 568 371,00 zł
- wydatki na obsługę długu 2 080 365,97 zł
- pozostałe wydatki 24 968 215,22 zł

2. Wydatki majątkowe 18 482 245,00 zł

III. Deficyt budżetu 3 968 498,00 zł

Jako źródła pokrycia deficytu wskazane są przychody z :

- pożyczki z WFOŚ i GW w Toruniu 468 498,00 zł
- kredyt z banków krajowych 3 500 000,00 zł.

Wykonanie budżetu za I półrocze 2015 r. przedstawia się następująco:

I. Dochody 38 159 198,08 zł, tj. 51,72 % planu

w tym:

1. Dochody bieżące 35 946 318,67 zł, tj. 52,56 % planu

z tego:

- dochody własne 21 531 489,35 zł, tj. 48,51 % planu
- dotacje 3 761 527,32 zł, tj. 56,38 % planu
- subwencje 10 653 302,00 zł, tj. 61,45 % planu

2. Dochody majątkowe 2 212 879,41 zł, tj. 41,09 % planu

z tego:

- dotacje i środki
otrzymane na inwestycje 2 049 594,08 zł, tj. 46,73 % planu
- dochody ze sprzedaży majątku 145 132,13 zł, tj. 14,51 % planu
- z tyt. przekształcenia prawa
użytkowania wieczystego nieruchomości
w prawo własności 18 153,20 zł,

II. Wydatki 46 257 441,50 zł, tj. 59,50 % planu

Z tego:

1. Wydatki bieżące 31 181 146,45 zł, tj. 52,62 % planu

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 13 580 005,09 zł, tj. 49,12 % planu
- dotacje 2 759 891,62 zł, tj. 60,41 % planu
- wydatki na obsługę długu 573 799,55 zł, tj. 27,58 % planu
- pozostałe wydatki 14 267 450,19 zł, tj. 57,14 % planu

2. Wydatki majątkowe 15 076 295,05 zł, tj. 81,57 % planu

III. Wykonanie budżetu zamknęło się deficytem w wysokości 8 098 243,42 zł.

Zadłużenie gminy na 30 czerwca 2015 roku ogółem wynosiło 48 173 987,27 zł, w tym z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów długoterminowych kwota 41 028 405,96 zł i kredytu krótkoterminowego 1 651 818,64 zł oraz z tytułu faktur z wydłużonym terminem płatności i z tytułu cesji wierzytelności kwota 5 493 762,67 zł.

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

Uchwała budżetowa na 2015 rok zawierała następujące upoważnienia dla Wójta Gminy:

1. zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 4 000 000,00 zł

W I półroczu 2015 r. został zaciągnięty kredyt na w/w cel w wysokości 4 000 000,00 zł, który zostanie spłacony do dnia 24 grudnia 2015 r.

2. zaciągania kredytów i pożyczek na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości 3 968 498,00 zł.

W br. wpłynęła I transza pożyczki z WFOŚ i GW w Toruniu w wysokości 389 081,26 zł oraz kredyt w kwocie 3 500 000,00 zł.

3. spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów do wysokości 6 047 762,04 zł

W I półroczu zostały spłacone pożyczki i kredyty w ogólnej kwocie 3 023 879,02 zł.

4. 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.

5. 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 2015 r. zostało podjętych 8 zarządzeń, którymi dokonano przeniesienia wydatków pomiędzy rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej.

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

W I półroczu 2015 r. kierownicy jednostek korzystali z nadanych im uprawnień.

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

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

REALIZACJA DOCHODÓW

Do załącznika Nr 1

Na plan dochodów w wysokości 73 775 794,53 zł w I półroczu 2015 r. zrealizowano kwotę 38 159 198,08 zł, co stanowiło 51,72 % planowanych wpływów. Na dzień 30 czerwca 2015 r. z tytułu dochodów gminy występują zaległości w kwocie 5 294 168,43 zł. Na powyższą kwotę składały się należności z tytułu:

- podatku od nieruchomości	2 247 086,84 zł
- podatku rolnego	27 576,91 zł
- podatku leśnego	1 802,88 zł
- podatku od środków transportowych	171 644,29 zł
- podatku od spadków i darowizn	1 818,00 zł
- podatku od czynności cywilno-prawnych	368 672,27 zł
- opłat za wieczyste użytkowanie	71 021,60 zł
- czynsz za dzierżawę gruntów i lokali użytkowych	33 810,14 zł
- opłat za nabycie prawa własności	6 779,75 zł
- podatku dochodowego od osób fizycznych opłaconego w formie karty podatkowej	75 289,25 zł
- opłat za śmieci	384 560,43 zł
- opłat za zajęcie pasa drogowego	465,00 zł
- opłat za wzrost wartości nieruchomości	463 549,54 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat zobowiązań z wyłączeniem zobowiązań podatkowych	89 834,09 zł
- zaliczki alimentacyjnej oraz funduszu	

alimentacyjnego	1 349 589,44 zł
- zwrotu dotacji na zasiłki wraz z odsetkami	668,00 zł

Wysokość nadpłat na 30 czerwca 2015 roku wynosiła 36 246,36 zł.

W okresie sprawozdawczym, należności i zaległości w podatku od nieruchomości rozłożone na raty Decyzją Wójta, których płatność przypada po 30 czerwca 2015 r. stanowią kwotę 54 921,00 zł. oraz od środków transportowych kwotę 44 640,00 zł i odsetki 11 041,00 zł.

Kwota umorzonych zaległości z tytułu należnych podatków oraz odsetek wynosiła 11 422,20 zł.

Umorzenia związane były z trudną sytuacją finansową podatników. Zgodnie z Uchwałą Nr RGK.0007.98.2013 Rady Gminy Białe Błota z dnia 31 października 2013 r. w sprawie 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 podlegały zwolnieniu. W związku z powyższym ww. jednostki zobowiązane były do zapłaty podatku. Na podstawie Uchwały Nr III/16/2010 Rady Gminy Białe Błota z dnia 10 grudnia 2010 r. wprowadzającej ulgi w podatku od środków transportowych do budżetu nie wpłynęła kwota 5 150,00 zł. Wprowadzona ulga dotyczyła zwolnienia autobusów, służących do dowozu uczniów do szkół podstawowych oraz gimnazjum.

Ponadto skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków i opłat lokalnych za I półrocze 2015 r. wynosiły łącznie 2 395 790,50 zł, z tego:

- podatek od nieruchomości	2 104 496,00 zł
- podatek rolny	13 776,50 zł
- podatek od środków transportowych	277 518,00 zł.

Skutki obniżenia stawek podatkowych za I półrocze br. w porównaniu do I półrocza 2014 r. jest wyższe o 222 360,40 zł tj. 10,23 %.

Realizacja dochodów z poszczególnych źródeł przedstawiała się następująco:

Dz. 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Łącznie na plan dochodów 34 763,14 zł do budżetu gminy wpłynęło 32 964,75 zł, tj. 94,83 %.

Na powyższą kwotę składały się następujące wpływy:

- z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich w kwocie 201,61 zł, gdzie czynsz dzierżawny naliczany i przekazywany był przez Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy.
- dotacja celowa przeznaczona na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w kwocie 32 763,13 zł. Dotację przekazano według faktycznego zapotrzebowania na środki niezbędne do wypłaty rolnikom zwrotu podatku akcyzowego w oparciu o złożone przez nich wnioski i dokumenty- wpłynęło 22 wnioski.

Dz. 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W ramach tego działu na plan dochodów 174 581,00 zł zrealizowano 42,72 % przewidywanych wpływów tj. kwotę 74 581,00 zł. Na powyższe składały się wpływy z tytułu:

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

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

W okresie od stycznia do czerwca br. Gmina przekazała do audytu dokumenty dotyczące postępowania przetargowego. W związku z powyższym IP przeprowadziła wizytę monitorującą w miejscu realizacji projektu. Ponadto zgodnie z zapisami umowy na wykonanie inwestycji zadanie pod względem rzeczowym zrealizowano w listopadzie 2014 roku, jednak w umowie finansowe zakończenie inwestycji określono na 30 kwiecień 2015 roku.

Mając na uwadze powyższe podjęto kroki w zakresie wydłużenia okresu kwalifikowalności inwestycji. 7 maja 2015 roku Gmina podpisała Aneks nr 2 na przedmiotowe zadanie. Aneks dotyczył wydłużenia okresu kwalifikowalności i był następstwem umowy między Gminą a Wykonawcą zadania. Zgodnie z harmonogramem 29 czerwca złożono wniosek o płatność końcową.

- dotacji celowej ze środków Unii Europejskiej na rozwój bazy sportowo-rekreacyjnej na wsi poprzez przebudowę ścieżki pieszo-rowerowej w Łochowie w kwocie 74 581,00 zł (refundacja wydatków z 2014 r.).

Dz. 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Łącznie na plan dochodów 1 280 000,00 zł do budżetu gminy wpłynęło 430 642,80 zł, co stanowiło 33,64 % zaplanowanej wielkości.

Na powyższą kwotę składały się następujące wpływy:

- z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości kwota 157 388,41 zł, tj. 104,93 % przewidywanych dochodów. Termin wpłaty opłat za wieczyste użytkowanie jest ustalony na dzień 31 marca każdego roku. Do osób zalegających z wpłatami wysłano 85 wezwań na kwotę 21 193,05 zł. Na dzień 30 czerwca 2015 r. zaległości wynosiły 71 021,60 zł. Nadpłaty na dzień 30 czerwca 2015 r. wynosiły 1 301,85 zł.

- z najmu lokali użytkowych i dzierżawy gruntów to kwota 104 141,56 zł, co stanowiło 86,78 % przewidywanych dochodów. Zaległości wymagalne z tego tytułu na dzień 30 czerwca Br. wynosiły 33 810,14 zł, natomiast nadpłaty 464,25 zł. Do osób zalegających z płatnościami wysłano 8 wezwań na kwotę 46 034,90 zł.

- z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności wynosiły 18 153,20 zł. Z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności skorzystała 1 osoba.

- z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości kwota 145 132,13 zł, co stanowiło 14,51 % przewidywanych dochodów. Zaległości na 30 czerwca 2015 r. wynosiły 6 779,75 zł. Wysłane zostały 3 wezwania do zapłaty na kwotę 13 035,13 zł.

W I półroczu 2015 r. ogłoszono 5 przetargów na sprzedaż nieruchomości położonych w Łochowicach, Lisim Ogonie, Kruszynie Kraj. i Białych Błotach. Niestety zainteresowanie nabywaniem działek jest znikome. W drodze przetargu sprzedano jedynie 2 działki. Dokonano sprzedaży prawa własności gruntów w Murowańcu na rzecz użytkowników wieczystych (6 transakcji), z czego 2 transakcje bez bonifikaty. Jedna transakcja dotyczyła sprzedaży bezprzetargowej na poprawę warunków zagospodarowania nieruchomości sąsiedniej.

- wpływ odsetek od nieterminowych wpłat za wieczyste użytkowanie oraz dzierżawę gruntów i lokali w kwocie 5 827,50 zł, co stanowiło 58,28 %.

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. 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Ogółem na plan dochodów 268 300,00 zł wpłynęło do budżetu 168 171,88 zł co stanowiło 62,68 % planu. Na powyższe składały się dochody z następujących źródeł:

- dotacja celowa na zadania zlecone realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 122 811,00 zł, tj. 51,54 % przewidywanych wpływów,

- dochody gminy związane z realizacją zadań zleconych w kwocie 18,60 zł, (Gmina realizując zadania zlecone przyjmowała i odprowadzała do urzędu wojewódzkiego dochody przysługujące budżetowi państwa, za co otrzymywała wynagrodzenie w wysokości 5 % uzyskanych dochodów – dane osobowe),

- wpływy z usług i różnych dochodów w kwocie 43 106,78 zł, co stanowiło 143,69 % przewidywanych dochodów, z tego:

- * wynagrodzenie dla płatnika z tytułu terminowego odprowadzania PODOF oraz składek ZUS i wypłacanych świadczeń z ubezpieczenia chorobowego, oraz wynagrodzenie od dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa 812,43 zł,
- * środki za ogrzewanie pomieszczeń Poczty i Telekomunikacji 22 955,23 zł,
- * odzyskany podatek VAT za lata ubiegłe kwota 13 484,69 zł,
- * pozostałe dochody 5 854,43 zł,

- dotacja celowa ze środków Unii Europejskiej na realizację projektu pn. „Poznaj moją okolicę – promocja aktywnego trybu życia w gminie Białe Błota” 2 235,50 zł

Dnia 14 marca 2013 roku Gmina wystąpiła z wnioskiem o dofinansowanie zadania z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach działania 413 Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla małych projektów. Podpisanie umowy o dofinansowanie nastąpiło 28 maja 2014 roku. Powyższe gwarantowało uzyskanie zwrotu za organizację cyklu spotkań edukacyjnych dla grupy 75 dzieci, polegających na uświadomieniu im znaczenia aktywnego, zdrowego trybu życia, dbałości o środowisko naturalne, rozwijaniu kultury fizycznej i sportu. Spotkania odbywały się w czasie przerwy wakacyjnej. Po zakończeniu zadania, Gmina Białe Błota 24 listopada 2014 roku wystąpiła z wnioskiem o płatność końcową. W wyniku audytu dokumentów zweryfikowano dowody księgowo, miejsca realizacji zadania oraz cel operacji. Ponadto zaktualizowano dokumenty w zakresie druków i zaświadczeń po wyborach samorządowych. W dniu 3 czerwca 2015 r. Gmina otrzymała część środków finansowych. Uzyskanie kolejnej transzy środków finansowych planowane jest w II półroczu 2015 r.

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

W ramach tego działu do budżetu gminy wpłynęła kwota 74 410,00 zł, co stanowiło 97,36 % planowanych dochodów. Na powyższe składały się:

- wpływy z dotacji celowej na zadanie zlecone związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w kwocie 1 709,00 zł, co stanowiło 50,16 %,
- dotacja celowa na zadanie zlecone związane z przeprowadzeniem wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w kwocie 72 701,00 zł tj. 99,56 % 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 43 357 816,50 zł do budżetu wpłynęło 20 805 869,43 zł tj. 47,99 % przewidywanych wpływów. Na osiągnięte dochody składały się wpływy z następujących źródeł:

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

Osoby fizyczne prowadzące działalność gospodarczą, mogą w określonych ustawą przypadkach opłacać podatek dochodowy od osób fizycznych w formie karty podatkowej. Na plan dochodów z tego tytułu w wysokości 35 000,00 zł do budżetu wpłynęła kwota 12 165,26 zł, co stanowiło 34,76 %. Na kontach podatników na koniec okresu sprawozdawczego widniały zaległości w kwocie 75 289,25 zł oraz nadpłaty 1 558,66 zł. Wpływy te stanowiły dochód własny gminy, były realizowane przez właściwe urzędy skarbowe, w związku z powyższym Wójt Gminy nie miał wpływu na skuteczność ściągania tych należności.

- Odsetki za nieterminowe rozliczenia, płacone przez urzędy skarbowe

Dochody te zostały zrealizowane w kwocie 111,84 zł tj. 111,84 % planu wynoszącego 100,00 zł.

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

Z tytułu podatku od nieruchomości planowane dochody wynosiły 14 984 817,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 7 352 657,08 zł. Kwota ta stanowiła 49,06 % przewidywanych wpływów. Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości wynosiły 2 247 086,84 zł, w tym od osób prawnych 409 654,36 zł, a nadpłaty na kontach podatników wynosiły 5 718,43 zł. W okresie sprawozdawczym Wójt Gminy uwzględniając trudności finansowe podatników umorzył należności z tego tytułu w kwocie 3 269,00 zł.

Należności i zaległości w podatku od nieruchomości rozłożone na raty Decyzją Wójta, których płatność przypada po 30 czerwca 2015 r. stanowią kwotę 54 921,00 zł.

Umorzenia i rozłożenia na raty dotyczyły wyłącznie osób fizycznych.
Skutki obniżenia stawek lokalnych w stosunku do górnych stawek podatku wynosiły 2 104 496,00 zł.

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

Dochody z tytułu podatku rolnego zaplanowano na kwotę 130 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu gminy z tego tytułu wpłynęło 83 652,68 zł, tj. 64,34 % przewidywanych wpływów. Na kontach podatników z tytułu podatku rolnego na 30 czerwca 2015 r. były zaległości w wysokości 27 576,91 zł, w tym od osób prawnych 642,00 zł. Wysokość nadpłaty z tego tytułu wynosiła 2 448,88 zł.

Skutki obniżenia stawek lokalnych w stosunku do górnych stawek podatku wynosiły 13 776,50 zł.

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

Planowane wpływy z tytułu podatku leśnego to kwota 123 500,00 zł, które zostały zrealizowane w wysokości 59 932,08 zł, co stanowiło 48,52 % przewidywanych dochodów. Na kontach podatników będących osobami fizycznymi z tytułu podatku leśnego były zaległości w kwocie 1 801,88 zł. Wysokość nadpłaty z tego tytułu wyniosła 24,40 zł.

Na terenie gminy działało 150 przedsiębiorstw i spółek (będących osobami prawnymi) opłacających podatek od nieruchomości, podatek rolny opłacało 56 podatników, a podatek leśny opłacało 11 podatników.

Zaległości podatkowe w podatku od nieruchomości, rolnym i leśnym w stosunku do osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych jak i osób fizycznych egzekwowane były poprzez: upomnienia, tytuły wykonawcze wystawiane i zgłoszone do egzekucji urzędem skarbowym, wpisy na hipoteki oraz zgłaszanie wierzytelności syndykowi masy upadłości. W I półroczu br. w stosunku do osób prawnych: wystano 10 upomnień na kwotę 56 612,15 zł, wystawiono 3 tytuły wykonawcze na kwotę 23 633,00 zł.

W okresie sprawozdawczym wydano 13 975 decyzji na podatek od nieruchomości, rolnym i leśnym dla osób fizycznych. Do osób zalegających z opłatami tych podatków wysłano 1515 upomnień na kwotę 785 957,46 zł oraz wystawiono 150 tytułów egzekucyjnych do Urzędów Skarbowych na łączną kwotę 227 573,18 zł. W I półroczu 2015 r. wpisano zaległości na 9 hipotek na kwotę 307 178,45 zł należących do osób fizycznych.

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

W I półroczu 2015 r. komornicy skarbowi ściągnęli zaległości w ogólnej kwocie 102 730,42 zł w tym należność główną 85 800,16 zł oraz koszty i odsetki 16 930,26 zł.

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

Planowane wpływy z tego tytułu wynosiły 545 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 365 729,90 zł. Kwota ta stanowiła 67,10 % przewidywanych dochodów. Na 30 czerwca 2015 r. na kontach podatników wystąpiły zaległości w wysokości 171 644,29 zł, w tym od osób prawnych w kwocie 50 077,00 zł a od osób fizycznych 121 567,29 zł oraz nadpłaty ogółem w kwocie 4 567,40 zł. Skutki obniżenia stawek lokalnych w stosunku do górnych stawek ministerialnych w podatku wyniosły 277 518,00 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 2 decyzję o rozłożeniu na raty podatku od środków transportowych osobie fizycznej na kwotę 44 640,00 zł, której termin płatności przypada po 30 czerwca 2015 roku.

Do osób prawnych i fizycznych zalegających z opłatami w tym podatku wysłano 18 upomnień na kwotę 67 463,00 zł oraz wystawiono 24 tytuły wykonawcze na kwotę 37 711,80 zł.

Komornicy skarbowi ściągnęli zaległości w ogólnej kwocie 10 640,04 zł w tym należność główną 9 550,10 zł oraz odsetki i koszty w kwocie 1 089,94 zł.

Wysłano również 24 wezwania (w tym 3 do osób prawnych na kwotę 133 400,00 zł, 21 do osób fizycznych na kwotę 58 690,00 zł) do złożenia deklaracji przez ww. osoby, które dokonały rejestracji pojazdów w Wydziale Komunikacji a nie złożyły deklaracji i nie zapłaciły należnych podatków.

- Podatek od spadków i darowizn

Podatek od spadków i darowizn stanowiący dochód gminy pobierany jest przez właściwe Urzędy Skarbowe. Planowane wpływy z tego tytułu to 120 000,00 zł zrealizowane zostały w kwocie 18 690,50 zł, co stanowiło 15,58 % przewidywanych dochodów. Na koniec okresu sprawozdawczego Urzędy Skarbowe wykazały zaległości w kwocie 1 818,00 zł.

W II półroczu zostanie dokonana korekta planu.

- Opłata targowa

Planowane dochody z tytułu opłaty targowej wynosiły 10 000,00 zł. Zostały one zrealizowane w kwocie 1 051,00 zł, co stanowiło 10,51 %. Opłata targowa była pobierana przez sołtysów. W miesiącu lipcu sołtys dokonał wpłaty zainkasowanej opłaty.

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

Planowane wpływy z tego tytułu w wysokości 1 360 000,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 606 213,30 zł. Kwota ta stanowiła 44,57 %. Podatek ten stanowił źródło dochodów budżetowych gminy, jednakże pobierany był za pośrednictwem właściwych Urzędów Skarbowych. Na 30 czerwca 2015 r. z powyższego tytułu na kontach podatników będących osobami fizycznymi wystąpiły zaległości w kwocie 368 672,27 zł oraz nadpłaty w wysokości 4 474,63 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 wynosiły 13 100,00 zł i zostały zrealizowane w kwocie 9 381,44 zł, co stanowiło 71,61 %. 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 1 200,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 478,95 zł, co stanowiło 39,91 % przewidywanych dochodów.

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

Z tytułu nieterminowych wpłat należności podatkowych pobierane były odsetki. Planowane wpływy z tego tytułu wynosiły 131 349,50 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 44 611,45 zł, co stanowiło 33,96 % przewidywanych dochodów. Zgodnie ze zmianą od 1 lutego 2014 r. na podstawie artykułu 54, § 1, pkt 5 ustawy Ordynacja podatkowa odsetek za zwłokę nie nalicza się, jeżeli ich wysokość nie przekracza kwoty 9,00 zł od każdej raty.

- Opłata Skarbowa

Planowane wpływy z tego tytułu wynosiły 65 000,00 zł. Do budżetu wpłynęła kwota 37 641,39 zł, tj. 57,91 % planu. Opłatę skarbową pobiera się na podstawie Ustawy z dnia 16 listopada 2006 r. o opłacie skarbowej. W ustawie został uregulowany przedmiot opłaty skarbowej, obowiązek zapłaty, zapłata i jej zwrot oraz stawki opłaty i zwolnienia.

- Wpływy z opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu

Z tytułu opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu pobieranej zgodnie z przepisami ustawy o wychowaniu w trzeźwości planowane były dochody w wysokości 285 000,00 zł. Zrealizowane wpływy wynosiły 245 683,50 zł, tj. 86,20 %. 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 3 147 000,00 zł. Do budżetu wpłynęła kwota 1 748 223,18 zł, co stanowiło 55,55 % przewidywanych dochodów. Na koniec okresu sprawozdawczego na kontach podatników widniały zaległości w kwocie 848 574,97 zł oraz nadpłaty w wysokości 3 006,46 zł.

Wpływy występowały z tytułu:

– planowane wpływy za zajęcie pasa drogowego 350 000,00 zł, wykonane 298 269,01 zł, tj. 85,22 % przewidywanych wpływów.

Zaległości z tego tytułu na dzień 30 czerwca 2015 r. wynosiły 465,00 zł oraz nadpłaty 17,64 zł. Do osób zalegających z płatnościami wysłano 8 wezwań do zapłaty na kwotę 11 112,26 zł. Na zajęcie pasa drogowego wydawane były decyzje administracyjne. W związku z tym trudno jest przewidzieć ile w ciągu roku podmiotów wystąpi o wydanie decyzji.

- planowane wpływy z opłaty adiacenckiej oraz WVN 200 000,00 zł, wykonane 108 445,10 zł, tj. 54,23 %
Zaległości były zabezpieczone tytułami wykonawczymi w urzędach skarbowych, a wszczęta egzekucja na kwotę 298 389,00 zł została przez SKO zawieszona z uwagi na odwołanie się zobowiązanego do Sądu.
Zaległości z tego tytułu na dzień 30 czerwca 2015 r. wynosiły 463 549,54zł, a nadpłaty 135,38 zł,

- wpływy od mieszkańców za odbiór odpadów, zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, zaplanowano na kwotę 2 597 000,00 zł, wykonanie 1 341 509,07 zł, tj. 51,66 %
Zaległości z tego tytułu na dzień 30 czerwca 2015 r. wynosiły 384 560,43 zł, oraz nadpłaty 2 853,44 zł
Termin wpłat ustalony został w Uchwale Rady Gminy Nr RGK.0007.28.2013 z dnia 21 marca 2013 r. w sprawie wzoru deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi składanej przez właścicieli nieruchomości zamieszkałych - do końca miesiąca, w którym była świadczona usługa.
Do osób zalegających z opłatami były wykonywane powiadomienia telefoniczne, mailowo oraz w okresie od 1 – 29 lipca 2015 r. wysłano 653 upomnienia na kwotę 320 798,42 zł.

- Odsetki od nieterminowych wpłat opłat

Z tytułu nieterminowych wpłat należności pobierane są odsetki. Planowane wpływy z tego tytułu wynosiły 5 851,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 6 257,72 zł, co stanowiło 106,95 % przewidywanych dochodów. Wpływ odsetek dotyczył ZPD 486,07 zł, WVN 5 660,65 zł oraz za śmieci 111,00 zł.

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

Planowane wpływy z tego tytułu w wysokości 500,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 281,60 zł tj. 56,32 %. 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.

- Wpływy z opłaty eksploatacyjnej

Planowane wpływy z tego tytułu w kwocie 23 000,00 zł zrealizowano w wysokości 14 653,80 zł tj. 63,71 % przewidywanych wpływów. Opłata była naliczana, dzielona i przekazywana przez Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu.

- Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych

Zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów planowane wpływy z tego tytułu wynosiły 21 375 149,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu gminy wpłynęła kwota 9 589 641,00 zł, co stanowiło 44,86 % planu. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych naliczane były i przekazywane przez Ministerstwo Finansów. Podstawą naliczenia udziałów była liczba osób fizycznych zamieszkałych na obszarze gminy na dzień 31 grudnia 2013 r. Według danych Ministra Finansów w Gminie zamieszkałych było 19215 osób. Z przekazanej z Ministerstwa Finansów informacji, wynika iż dochody podatkowe były w budżecie państwa wprowadzone na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja ich mogła ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu. W związku z powyższym, faktyczne dochody gmin mogły być wyższe lub niższe od wielkości wynikających z informacji podanej przez Ministra Finansów. Wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosi 37,67 %.

- Udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych

Planowane dochody z tego tytułu wynosiły 1 000 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu gminy wpłynęła kwota 608 923,60 zł, tj. 60,89 % planu. W/w podatek był rozliczany i przekazywany przez Urzędy Skarbowe i uzależniony był od kondycji finansowej firm działających na terenie gminy.

Dz. 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Planowane dochody w tym dziale wynosiły 17 337 870,00 zł. Zostały one zrealizowane w kwocie 10 653 657,61 zł, co stanowiło 61,45 % przewidywanych wpływów. Na powyższe, składały się wpływy z następujących źródeł:

- część oświatowa subwencji ogólnej z budżetu państwa dla j.s.t. w wysokości 10 585 952,00 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 67 350,00 zł. Kwota stanowiła 50,00 % planu. Subwencja równoważąca przyznawana była Gminie w związku z wydatkami ponoszonymi na wypłaty dodatków mieszkaniowych,
- odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych w wysokości 355,61 zł, tj. 35,56 % planu.
W okresie sprawozdawczym Gmina lokowała mniejsze środki znajdujące się na rachunku bieżącym w banku obsługującym Gminę na lokatach 24-godzinnych.

Dz. 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Z planowanych dochodów w wysokości 1 315 717,82 zł do budżetu wpłynęło 739 240,92 zł. Kwota ta stanowiła 56,19 % przewidywanych wpływów. Na kwotę zrealizowanych wpływów składały się:

- wpływy z różnych opłat (za c.o., wodę i ścieki w mieszkaniach, śmieci i szamba, opłaty za świadczenia przedszkolne, opłaty za mieszkania, opłaty za duplikaty legitymacji i świadectw) wykonano w wysokości 93 606,63 zł, co stanowiło 45,83 % planu;
Niższe wykonanie w/w dochodów było spowodowane zaległościami w opłatach za mieszkania oraz odpłatność za dzieci w przedszkolu uzależniona była od frekwencji dzieci. Do osób zalegających z odpłatnością za mieszkania wysłano wezwania do zapłaty.
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych - czynsze za mieszkania nauczycielskie oraz wynajem powierzchni reklamowej w wysokości 22 048,96 zł, wykonano w 46,01 % wielkości planowanej,
Do dłużników wysłano wezwania do zapłaty oraz przypominano telefonicznie o terminie zapłaty,
- odsetki od środków na rachunkach bankowych w wysokości 60,36 zł, tj. 128,75 % planu;
Na rachunkach bankowych jednostek nie były gromadzone środki finansowe i tym samym odsetki od środków na rachunkach są tak małe.
- wpływy z różnych dochodów, w tym wynagrodzenie płatnika, zwrot opłat za energię i ogrzewanie w kwocie 14 900,81 zł, stanowiło 48,64 % planu;
- darowizna na rzecz oświaty w kwocie 894,27 zł,
- dotacja za dzieci z innych gmin przebywające w przedszkolach: publicznym i niepublicznych na terenie naszej gminy , oddziałach przedszkolnych w wysokości 57 427,42 zł, tj. 71,78 % planu. W przedszkolach na terenie naszej gminy było ok. 20 dzieci z innych gmin z tego w: Gminnym Przedszkolu Wróżka była 1 dziecko, Oddziały Przedszkolnym SP BB 2 dzieci, Przedszkolach Niepublicznych 16 dzieci, Punkcie Przedszkolnym 1 dziecko.
- wpływy z usług – wpływy z tytułu opłat za wynajem autobusów oraz usługi w stołówkach w wysokości 10 642,65 zł, stanowiły 211,17 % zaplanowanych dochodów.
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne bieżące oraz na zadanie zlecone w wysokości 539 659,82 zł, stanowiły 56,95 % wielkości planowanej z tego na:
 - * realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego kwota 408 000,00 zł,
 - * na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wpłynęła kwota 131 659,82 zł,

Dz. 851 OCHRONA ZDROWIA

Planowane dochody w tym dziale wyniosły 600,00 zł. Zostały one zrealizowane w kwocie 4 634,66 zł, co stanowiło 772,44 % przewidywanych wpływów. Na powyższe składały się wpływy z następujących źródeł:

- wpłata za zużytą energię elektryczną w świetlicy socjoterapeutycznej Małgosia w Cielu 4 069,66 zł,
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania zlecone - sfinansowanie kosztów wydawania przez gminę decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe w wysokości 565,00 zł, tj. 94,17 % planu.

Dz. 852 POMOC SPOŁECZNA

W ramach tego działu planowane były wpływy w wysokości 5 033 831,57 zł. Zrealizowane w okresie sprawozdawczym dochody wynosiły 2 790 042,33 zł, tj. 55,43 % planu. Na powyższe składały się wpływy z następujących źródeł:

- wpływy z różnych dochodów - wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego opłacania PDOF, odpłatność za usługi opiekuńcze oraz za obiady w szkołach w wysokości 4 855,53 zł, tj. 161,11 % planu,
- darowizna pieniężna na pomoc dla pogorzalców w kwocie 1 294,27 zł tj. 108,37 % planu,
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie ustawami na:
 - * działalność Środowiskowego Domu Samopomocy w Cielu w wysokości 171 600,00 zł, tj. 44,00 %,
 - * świadczenia rodzinne i Fundusz Alimentacyjny w wysokości 2 244 579,00 zł, tj. 56,90 %.
- * opłacenie składek zdrowotnych od osób uprawnionych do świadczeń rodzinnych w wysokości 12 600,00 zł, tj. 100,00 % planu,
- * wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych w wysokości 366,80 zł, tj. 123,92 % planu.
Dotacja była przekazywana na podstawie złożonych wniosków wg faktycznych potrzeb,
- * usługi opiekuńcze świadczone dla osób z zaburzeniami psychicznymi w wysokości 43 312,00 zł, tj. 98,61 % planu,
- * wspieranie osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne w ramach programu rządowego w wysokości 400,00 zł
- * Kartę Dużej Rodziny w wysokości 798,64 zł, tj. 45,32 % planu,
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na:
 - * opłacenie składek zdrowotnych od osób uprawnionych do świadczeń z pomocy społecznej w wysokości 7 606,00 zł, tj. 98,78 %,
 - * wypłatę zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa w kwocie 22 052,00 zł, tj. 76,04 % przewidywanych dochodów,
 - * wypłatę zasiłków stałych w wysokości 76 654,00 zł, tj. 96,59 % planu,
 - * funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 136 013,00 zł, tj. 52,66 % planu,
 - * realizację programu rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w wysokości 41 119,00 zł, tj. 19,60 % planu. Umowa nr 47/2015 w sprawie wsparcia finansowego gminy w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, na rok 2015 została podpisana 10.04.2015r.
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. Kwota 24 374,02 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 wynosiły 1 373 506,50 zł. Dochody wykonano w wysokości 24 374,02 zł (ściągnięte przez komorników sądowych). Zaległości wynosiły 1 349 589,44 zł.
Po wypłacie alimentów z funduszu sprawa była przekazywana do komornika celem ściągnięcia długu. Postępowanie egzekucyjne mające na celu odzyskanie należności z tytułu wypłaconych świadczeń alimentacyjnych prowadzone przez komorników było mało skuteczne. Komornicy nie aktualizowali danych dłużników pomimo, iż taką wiedzę posiadali np. wierzyciel informował komornika o zmianie miejsca zamieszkania dłużnika. W razie powstania zaległości za okres dłuższy niż 6 miesięcy dłużnicy byli wpisywani do Krajowego Rejestru Dłużników. Organ wypłacający świadczenie z funduszu alimentacyjnego w odniesieniu do dłużników alimentacyjnych podejmował następujące czynności:
 - * zobowiązywał dłużnika alimentacyjnego do zarejestrowania się jako bezrobotny albo poszukujący pracy,
 - * zwracał się do starosty o podjęcie działań zmierzających do aktywizacji zawodowej dłużnika,
 - * występował z wnioskiem do starosty o skierowanie dłużnika alimentacyjnego do robót publicznych lub prac organizowanych na zasadach robót publicznych,Kierowano również wnioski do Starosty o zatrzymanie prawa jazdy dłużnika alimentacyjnego.
- wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości 1 882,33 zł. Zwroty dotyczyły:
 - * nienależnie pobranego zasiłku z pomocy społecznej w kwocie 290,74 zł;
 - * nienależnie pobranych świadczeń – obiady szkolne w kwocie 162,00 zł,
 - * nienależnie pobrana opłata za pobyt w DPS (zgon) 1 429,59 zł,
- wpływy z różnych opłat – zwrot kosztów upomnień w związku z prowadzonym postępowaniem egzekucyjnym wobec dłużników alimentacyjnych w wysokości 176,00 zł,

- 5 % dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w wysokości 359,74 zł,

Dz. 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

W ramach tego działu plan dochodów wynosił 528 085,00 zł i zrealizowany został w wysokości 273 262,72 zł. Kwota ta stanowiła 51,75 % planu. Na powyższe składały się wpływy z następujących źródeł:

- wpływy z różnych opłat - za pobyt dziecka w Żłobku w wysokości 84 977,01 zł, tj. 59,42 % planu,

- wpływy z usług - opłaty za wyżywienie w Żłobku w wysokości 44 727,03 zł, tj. 45,64 % 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 10,89 zł, tj. 18,15 % planu,

- wpływy z różnych dochodów - wynagrodzenie płatnika składek na ubezpieczenia społeczne (Żłobek) w wysokości 103,00 zł, tj. 73,57 % planu,

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w wysokości 143 443,00 zł, tj. 50,00 % planu. Dotacja powyższa przeznaczona była na dofinansowanie działań na rzecz i utrzymanie infrastruktury opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH- edycja 2015”. Umowa została podpisana w dniu 21 maja 2015 r.

- wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości kwota 1,79 zł. Zwrot niewykorzystanej dotacji przez samorządowy zakład budżetowy ZAZ za 2014 rok.

Dz. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W ramach powyższego działu zaplanowano dochody w wysokości 30 412,00 zł. Do budżetu gminy wpłynęły środki w wysokości 30 412,00 zł. Kwota ta stanowiła 100,00 % planu.

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

- dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym w wysokości 30 412,00 zł,

Dz. 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Przewidywane wpływy w tym dziale wynosiły 3 781 182,50 zł. Zostały one zrealizowane w kwocie 1 543 684,82 zł tj. 40,83 % 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 1 01 928,74 zł, tj. 101,93 %;

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

- środki z budżetu Unii Europejskiej na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Lisi Ogon i Łochowo- etap III” plan w wysokości 3 655 500,00 zł realizacja 1 440 506,08 zł tj. 39,41 % planu,

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

- wpływy z opłaty za pobyt psa w schronisku 1 250,00 zł.

Dz. 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wpływy w kwocie 2 416,16 zł dot. zwrotu za zużytą energię elektryczną przez Gminne Centrum Kultury.

Dz. 926 KULTURA FIZYCZNA

W ramach powyższego działu w okresie sprawozdawczym do budżetu gminy wpłynęła kwota 534 507,00 zł

Środki te stanowią 96,22 % planowanych w tym zakresie dochodów.

Powyższe wpływy pochodzą z budżetu Unii Europejskiej (refundacja poniesionych wydatków w 2014 r.) i dotyczą:

- * „Budowa skateparku w miejscowości Lisi Ogon” wpływ w wysokości 100 002,00zł.
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.
Zgodnie z zapisami umowy zwrot kosztów może nastąpić po zakończeniu realizacji zadania, po całkowitej zapłacie oraz po pozytywnej weryfikacji postępowania przetargowego. W dniu 23 grudnia 2014 r. Gmina wystąpiła z wnioskiem o refundację kosztów zadania. Dofinansowanie wpłynęło w dniu 13 maja 2015 r.
- * „Budowa skateparku w miejscowości Zielonka” wpływ w wysokości 100 002,00zł.
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. Zgodnie z zapisami umowy zwrot kosztów może nastąpić po zakończeniu realizacji zadania, po całkowitej zapłacie oraz po pozytywnej weryfikacji postępowania przetargowego. W dniu 17 listopada 2014 r. Gmina otrzymała informację nt. pozytywnej oceny postępowania przetargowego. W dniu 23 grudnia 2014 r. Gmina wystąpiła z wnioskiem o refundację kosztów zadania. Dofinansowanie wpłynęło w dniu 8 maja 2015 r.
- * „Budowa skateparku w Białych Błotach” wpływ w wysokości 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.
Zgodnie z zapisami umowy zwrot kosztów może nastąpić po zakończeniu realizacji zadania, po całkowitej zapłacie oraz po pozytywnej weryfikacji postępowania przetargowego. W dniu 15 grudnia 2014 r. Gmina dokonała zapłaty za zrealizowane zadanie. W dniu 23 grudnia 2014 r. Gmina wystąpiła z wnioskiem o refundację kosztów zadania. Dofinansowanie wpłynęło w dniu 8 maja 2015 r.
- * „ Budowa i rozbudowa placów zabaw w Łochowie, Cielu i Murowańcu ” wpływ w wysokości 28 515,00 zł.
W dniu 12 listopada 2013 r. Gmina wystąpiła z wnioskiem o dofinansowanie zadania z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich. Podpisanie umowy o dofinansowanie nastąpiło 10 września 2014 r. Powyższe gwarantowało uzyskanie zwrotu za budowę elementów małej architektury. 4 listopada 2014 r. Gmina podpisała umowę na budowę i rozbudowę placów zabaw. W ramach zadania zakupiono oraz zamontowano: huśtawkę na sprężynie, karuzelę bączek, wieżę z daszkiem, kółko krzyżyk, drabinkę pozioma, równoważnię skośną, tubę łamaną, tubę prosta, tablice do rysowania, bujak delfin, huśtawkę wahadłową podwójną mieszaną. W dniu 23 grudnia 2014 r. Gmina wystąpiła z wnioskiem do Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu o refundację kosztów zadania. Dofinansowanie wpłynęło w dniu 4 maja 2015 r.

Wójt Gminy

Maciej Kulpa