

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 2015 r. dokonano łącznie 20 korekt budżetu, z czego 9 Uchwałą Rady Gminy i 20 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 2 938 902,45 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 1 966 175,20 zł,
- zwiększenia planu dochodów własnych o kwotę 364 574,75 zł,
- zwiększenia planu dotacji ze środków Unii Europejskiej na realizację zadań inwestycyjnych o kwotę 732 411,50 zł,
- zwiększenia planu dotacji od innych jednostek zaliczanych do sekt. finansów publicznych o kwotę 62 000,00 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 7 702 067,45 zł.

W okresie sprawozdawczym dokonano zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 4 265 801,22 zł oraz środki na wydatki majątkowe o 3 436 266,23 zł.

Po wprowadzonych zmianach uchwalony budżet według stanu na dzień 31 grudzień 2015 r. zamknął się w następujących kwotach:

I. Dochody **75 442 902,45 zł**

w tym:

1. Dochody bieżące 70 241 619,45 zł

z tego:

- dochody własne 44 903 961,25 zł
- dotacje i inne środki 8 000 788,20 zł
- subwencje 17 336 870,00 zł

2. Dochody majątkowe 5 201 283,00 zł

z tego:

- dotacje i środki otrzymane na inwestycje 4 385 588,00 zł

- dochody ze sprzedaży majątku 751 000,00 zł
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 64 695,00 zł

II. Wydatki 80 674 565,45 zł

w tym:

1. Wydatki bieżące 62 308 926,22 zł

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 26 997 994,08 zł
- dotacje 5 907 972,30 zł
- wydatki na obsługę długu 1 179 570,27 zł
- pozostałe wydatki 28 223 389,57 zł

2. Wydatki majątkowe 18 365 639,23 zł

III. Deficyt budżetu 5 231 663,00 zł

Jako źródła pokrycia deficytu wskazane są przychody z :

- pożyczki z WFOŚ i GW w Toruniu 468 498,00 zł,
- kredytu z banków krajowych 3 500 000,00 zł,
- wolnych środków 1 263 165,00 zł.

WYKONANIE BUDŻETU ZA 2015 R. przedstawia się następująco:

I. Dochody 76 371 273,82 zł, tj. 101,23 % planu

w tym:

1. Dochody bieżące 70 913 742,92 zł, tj. 100,95 % planu

z tego:

- dochody własne 45 715 885,82 zł, tj. 101,80 % planu
- dotacje 7 860 987,10 zł, tj. 98,25 % planu
- subwencje 17 336 870,00 zł, tj. 100,00 % planu

2. Dochody majątkowe 5 457 530,90 zł, tj. 104,92 % planu

z tego:

- dotacje i środki otrzymane na inwestycje 4 617 733,03 zł, tj. 105,29 % planu
- dochody ze sprzedaży majątku 775 102,67 zł, tj. 103,21 % planu
- z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w prawo własności 64 695,20 zł, tj. 100,00 % planu

II. Wydatki 77 822 684,80 zł, tj. 96,46 % planu

Z tego:

1. Wydatki bieżące 60 931 645,29 zł, tj. 97,78 % planu

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 26 724 399,84 zł, tj. 98,98 % planu
- dotacje 5 874 870,99 zł, tj. 99,43 % planu
- wydatki na obsługę długu 1 099 245,49 zł, tj. 93,19 % planu
- pozostałe wydatki 27 233 128,97 zł, tj. 96,49 % planu

2. Wydatki majątkowe 16 891 039,513 zł, tj. 91,97 % planu

III. Wykonanie budżetu zamknęło się deficytem w wysokości 1 451 410,98 zł.

Zadłużenie gminy na dzień 31 grudnia 2015 roku ogółem wynosiło 43 229 780,28 zł, w tym z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów długoterminowych kwota 38 004 522,94 zł oraz z tytułu faktur z wydłużonym terminem płatności i z tytułu cesji wierzytelności kwota 5 225 257,34 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 1,18 %.

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 2015 r. został zaciągnięty kredyt na w/w cel w wysokości 4 000 000,00 zł, który został 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 2015 r. zostały spłacone pożyczki i kredyty w ogólnej kwocie 6 047 762,04 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 2015 r. zostało podjętych 20 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 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 br. Gmina lokowała wolne środki tylko na lokatach 24 godzinnych w Banku Spółdzielczym Oddział w Białych Błotach.

WYKONANIE DOCHODÓW

Do załącznika Nr 1

Na plan dochodów w wysokości 75 442 902,45 zł w 2015 r. wykonano kwotę 76 371 273,82 zł, co stanowiło 101,23 % planowanych wpływów.

Na dzień 31 grudnia 2015 r. z tytułu dochodów gminy występują zaległości w kwocie 5 957 327,26 zł.

Na powyższą kwotę składały się należności z tytułu:

- podatku od nieruchomości	2 373 662,22 zł
- podatku rolnego	28 016,68 zł
- podatku leśnego	1 878,46 zł
- podatku od środków transportowych	436 349,89 zł
- podatku od spadków i darowizn	2 944,00 zł
- podatku od czynności cywilno-prawnych	347 049,98 zł
- opłat za wieczyste użytkowanie	50 507,87 zł
- udziałów w PDOF	949,00 zł
- czynsz za dzierżawę gruntów i lokali użytkowych	11 199,13 zł
- opłat za nabycie prawa własności	143,33 zł
- podatku dochodowego od osób fizycznych opłaconego w formie karty podatkowej	142 018,43 zł
- opłat za śmieci	372 042,15 zł
- opłat za zajęcie pasa drogowego	1,00 zł
- opłat za wzrost wartości nieruchomości	259 234,24 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat zobowiązań z wyłączeniem zobowiązań podatkowych	66 891,74 zł

- zaliczki alimentacyjnej oraz funduszu alimentacyjnego 1 863 287,79 zł
- zwrotu dotacji na zasiłki wraz z odsetkami 1 151,35 zł

Wysokość nadpłat na 31 grudzień 2015 roku wynosiła 1 459 308,67 zł.

W okresie sprawozdawczym, należności i zaległości w podatku od nieruchomości rozłożone na raty Decyzją Wójta, których płatność przypada po 31 grudnia 2015 r. stanowiła kwotę 10 088,00 zł oraz od środków transportowych kwotę 43 031,00 zł i odsetki 4 585,00 zł.

Kwota umorzonych zaległości z tytułu należnych podatków oraz odsetek wynosiła 18 467,20 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 uchylenia uchwały w sprawie zwolnień w podatku od nieruchomości od 2014 r. budynki, budowle i grunty stanowiące własność Gminy Białe Błota (Urząd Gminy, GOPS, GCK) nie podlegały zwolnieniu. W związku z powyższym ww. jednostki zobowiązane były do zapłaty podatku. Na podstawie Uchwały Nr III/16/2010 Rady Gminy Białe Błota z dnia 10 grudnia 2010 r. wprowadzającej ulgi w podatku od środków transportowych do budżetu nie wpłynęła kwota 10 300,00 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 2015 r. wynosiły łącznie 4 828 093,00 zł, z tego:

- podatek od nieruchomości 4 215 075,00 zł
- podatek rolny 26 633,00 zł
- podatek od środków transportowych 586 385,00 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy stanowiły 6,32 % wykonanych dochodów, natomiast w 2014 r. stanowiły 5,58 %.

Skutki obniżenia stawek podatkowych za 2015 r. w porównaniu do 2014 r. są wyższe o 433 746,00 zł tj. 9,87 %.

Realizacja dochodów z poszczególnych źródeł przedstawiała się następująco:

Dz. 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Łącznie na plan dochodów 62 147,02 zł do budżetu gminy wpłynęło 62 546,39 zł, tj. 100,64 %.

Na powyższą kwotę składały się następujące wpływy:

- z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich w kwocie 2 005,37 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 60 541,02 zł. Dotację przekazano według faktycznego zapotrzebowania na środki niezbędne do wypłaty rolnikom zwrotu podatku akcyzowego w oparciu o złożone przez nich wnioski i dokumenty- wpłynęły 43 wnioski.

Dz. 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W ramach tego działu plan dochodów w kwocie 185 838,00 zł zrealizowano 46,19 % przewidywanych wpływów tj. kwotę 85 838,29 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. Żołędziowa, ul. Jodłowa, ul. Wrzosowa, ul. Bydgoska” - plan w kwocie 100 000,00 zł, do końca roku dotacja nie została przekazana. 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 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. Cały czas trwa analiza wniosku i dokumentów.

- 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.).

- odszkodowania z firmy ubezpieczeniowej 11 257,29 zł.

Dz. 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Łącznie na plan dochodów 1 265 697,00 zł do budżetu gminy wpłynęło 1 470 853,34 zł, co stanowiło 116,21 % zaplanowanej wielkości.

Na powyższą kwotę składały się następujące wpływy:

- z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości kwota 203 237,54 zł, tj. 109,86 % przewidywanych dochodów. Termin wpłaty opłat za wieczyste użytkowanie jest ustalony na dzień 31 marca każdego roku. Do osób zalegających z wpłatami wysłano 104 wezwania na kwotę 63 581,41 zł. Komornicy wyegzekwowali ogółem kwotę 12 550,15 zł. Na dzień 31 grudzień 2015 r. zaległości wynosiły 50 507,87 zł natomiast nadpłaty 599,80 zł.

- z najmu lokali użytkowych i dzierżawy gruntów to kwota 413 340,19 zł, co stanowiło 162,09 % przewidywanych dochodów. Zaległości wymagalne z tego tytułu na dzień 31 grudzień br. wynosiły 11 199,13 zł, natomiast nadpłaty 801,48 zł. Do osób zalegających z płatnościami wysłano 7 wezwań na kwotę 46 034,90 zł.

- z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności wynosiły 64 695,20 zł. Z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności skorzystała 1 osoba.

- z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości kwota 775 102,67 zł, co stanowiło 103,21 % przewidywanych dochodów.

Zaległości na 31 grudzień 2015 r. wynosiły 143,33 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.

W II półroczu zostało sprzedanych 17 działek o łącznej powierzchni 13386 m² w miejscowościach Murowaniec, Białe Błota i Lisi Ogon.

- wpływ odsetek od nieterminowych wpłat za wieczyste użytkowanie oraz dzierżawę gruntów i lokali w kwocie 14 475,74 zł, co stanowiło 144,76 %.

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 294 967,80 zł wpłynęło do budżetu 220 030,07 zł co stanowiło 74,59 % planu. Na powyższe składały się dochody z następujących źródeł:

- dotacja celowa na zadania zlecone realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 156 619,46 zł, tj. 65,72 % planowanych wpływów,

Zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów, przyjęto jednolity dla całego kraju sposób kalkulacji wysokości kosztów zadań z zakresu spraw obywatelskich. Do wyliczeń przyjęte zostały: przedstawione przez Ministerstwo Spraw Wewnętrznych katalogi zadań; ilość zrealizowanych w 2015 r. zadań; medianę czasu realizacji zadań; medianę stawki roboczogodziny w wysokości 22,92 zł.

W 2015 r. Ministerstwo Finansów ustaliło katalog zadań wynikających z ustawy- Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych. W związku z wejściem w życie w dniu 1 marca 2015 r. trzech ustaw regulujących zadania z zakresu spraw obywatelskich, przekazany przez Ministerstwo Finansów katalog uległ modyfikacji.

Wojewoda Kujawsko-Pomorski pismem z dnia 21 stycznia 2016 r. dokonał rozliczenia wykorzystania dotacji na realizację zadań i wezwał do zwrotu niewykorzystanej dotacji.

- dochody gminy związane z realizacją zadań zleconych w kwocie 29,45 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 55 201,95 zł, co stanowiło 101,49 % przewidywanych dochodów, z tego:

- * wynagrodzenie dla płatnika z tytułu terminowego odprowadzania PDOF oraz składek ZUS i wypłacanych świadczeń z ubezpieczenia chorobowego 1 280,32 zł,
- * środki za ogrzewanie pomieszczeń Poczty i Telekomunikacji 29 884,03 zł,
- * odzyskany podatek VAT za lata ubiegłe kwota 18 047,98 zł,
- * pozostałe dochody 5 989,62 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,

Powyższa kwota stanowi refundację kosztów za zrealizowane zadanie w 2014 r. dot. organizacji 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.

- refundacja kosztów ZIT 5 943,71 zł,

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

W ramach tego działu do budżetu gminy wpłynęła kwota 151 155,00 zł, co stanowiło 99,40 % planowanych dochodów. Na powyższe składały się:

- dotacja celowa na zadanie zlecone związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w kwocie 3 407,00 zł, co stanowiło 100,00 % planowanych dochodów,

- dotacja celowa na zadanie zlecone związane z przeprowadzeniem wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w kwocie 72 701,00 zł tj. 99,56 % planu,

- dotacja celowa na zadanie zlecone związane z przeprowadzeniem Wyborów do Sejmu i Senatu w kwocie 41 078,00 zł tj. 98,47 % planu,

- dotacja celowa na zadanie zlecone związane z przeprowadzeniem Referendum ogólnokrajowego i konstytucyjnego w kwocie 33 969,00 zł tj. 99,18 % 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 40 810 791,36 zł do budżetu wpłynęło 41 373 902,95 zł tj. 101,38 % 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 30 574,87 zł, co stanowiło 87,36 %. Na kontach podatników na koniec okresu sprawozdawczego widniały zaległości w kwocie 142 018,43 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 365,87 zł tj. 365,87 % 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 14 031 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 13 915 950,21 zł. Kwota ta stanowiła 99,18 % przewidywanych wpływów.

Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości wynosiły 2 373 662,22 zł, w tym od osób prawnych 631 038,45 zł, od osób fizycznych 1 742 623,77 zł, a nadpłaty na kontach podatników wynosiły 13 801,65 zł.

W okresie sprawozdawczym Wójt Gminy uwzględniając trudności finansowe podatników umorzył należności z tego tytułu w kwocie 4 630,00 zł.

Zaległości w podatku od nieruchomości rozłożone na raty Decyzją Wójta, których płatność przypada po 31 grudnia 2015 r. stanowią kwotę 10 088,00 zł.

Umorzenia i rozłożenia na raty dotyczyły wyłącznie osób fizycznych.

Skutki obniżenia stawek lokalnych w stosunku do górnych stawek podatku wynosiły 4 215 075,00 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 128 283,12 zł, tj. 98,67 % przewidywanych wpływów. Na kontach podatników z tytułu podatku rolnego na 31 grudnia 2015 r. były zaległości w wysokości 28 016,68 zł, w tym od osób prawnych 1 129,00 zł. Wysokość nadpłaty z tego tytułu wynosiła 3 260,85 zł.

Skutki obniżenia stawek lokalnych w stosunku do górnych stawek podatku wynosiły 26 633,00 zł.

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

Planowane wpływy z tytułu podatku leśnego to kwota 116 500,00 zł, które zostały zrealizowane w wysokości 116 510,50 zł, co stanowiło 100,00 % przewidywanych dochodów. Na kontach podatników będących osobami fizycznymi z tytułu podatku leśnego były zaległości w kwocie 1 876,46 zł. Wysokość nadpłaty z tego tytułu wyniosła 18,40 zł.

Na terenie gminy działało 156 przedsiębiorstw i spółek (będących osobami prawnymi) opłacających podatek od nieruchomości, podatek rolny opłacało 57 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 urzędowi skarbowym, wpisy na hipoteki oraz zgłaszanie wierzytelności syndykowi masy upadłości. W br. do osób prawnych: wysłano 28 upomnień na kwotę 321 992,24 zł, wystawiono 5 tytułów wykonawczych na kwotę 62 432,00 zł. Zaległości wpisane na hipoteki to kwota 211 947,48 zł.

W okresie sprawozdawczym wydano 15697 decyzji na podatek od nieruchomości, rolny i leśny dla osób fizycznych.

Do osób zalegających z opłatami tych podatków wysłano 3153 upomnienia na kwotę 1 548 567,88 zł oraz wystawiono 413 tytułów egzekucyjnych do Urzędów Skarbowych na łączną kwotę 404 815,26 zł.

Z ogólnej kwoty zaległości wynoszącej 1 742 911,77 zł, na hipoteki wpisana jest kwota 1 061 379,64 zł.

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

W 2015 r. komornicy skarbowi ściągali zaległości w ogólnej kwocie 249 032,57 zł w tym należność główną 213 226,73 zł oraz koszty i odsetki 35 805,84 zł.

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

Planowane wpływy z tego tytułu wynosiły 663 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 693 623,00 zł. Kwota ta stanowiła 104,61 % przewidywanych dochodów.

Na 31 grudnia 2015 r. na kontach podatników wystąpiły zaległości w wysokości 436 349,89 zł, w tym od osób prawnych w kwocie 162 266,20 zł, a od osób fizycznych 274 083,69 zł oraz nadpłaty ogółem w kwocie 2 063,23 zł.

Skutki obniżenia stawek lokalnych w stosunku do górnych stawek ministerialnych w podatku wyniosły 586 385,00 zł, a zwolnienie z mocy Uchwały Rady Gminy to kwota 10 300,00 zł – zwolnienie to dotyczyło podatku od środków transportowych dla autobusów wykorzystywanych do dowozu uczniów do szkół podstawowych i gimnazjum. Ponadto Wójt Gminy wydał 3 decyzję o rozłożeniu na raty podatku od środków transportowych osobie fizycznej na kwotę 43 031,00 zł, której termin płatności przypada po 31 grudnia 2015 roku. Kwota umorzonego podatku to 5 988,20 zł oraz odsetek 7 017,00 zł.

Do osób prawnych i fizycznych zalegających z opłatami w tym podatku wysłano 30 upomnień na kwotę 364 568,18 zł oraz wystawiono 23 tytuły wykonawcze na kwotę 215 797,60 zł.

Komornicy skarbowi ściągnęli zaległości w ogólnej kwocie 26 546,61 zł w tym należność główną 23 518,00 zł oraz odsetki i koszty w kwocie 3 027,71 zł.

Wysłano również 46 wezwań (w tym 5 do osób prawnych na kwotę 143 452,00 zł oraz 41 do osób fizycznych na kwotę 108 082,00 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 20 000,00 zł zrealizowane zostały w kwocie 29 383,50 zł, co stanowiło 146,92 % przewidywanych dochodów.

Na koniec okresu sprawozdawczego Urzędy Skarbowe wykazały zaległości w kwocie 2 944,00 zł.

- Opłata targowa

Planowane dochody z tytułu opłaty targowej wynosiły 5 000,00 zł. Zostały one zrealizowane w kwocie 4 392,00 zł, co stanowiło 87,84 %. Opłata targowa była pobierana przez sołtysów.

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

Planowane wpływy z tego tytułu w wysokości 1 866 132,86 zł zostały zrealizowane w kwocie 1 717 422,21 zł. Kwota ta stanowiła 92,03 %. Podatek ten stanowił źródło dochodów budżetowych gminy, jednakże pobierany był za pośrednictwem właściwych Urzędów Skarbowych. Na 31 grudnia 2015 r. z powyższego tytułu na kontach podatników będących osobami fizycznymi wystąpiły zaległości w kwocie 347 049,98 zł.

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

Planowane wpływy z tego tytułu wynosiły 18 100,00 zł i zostały zrealizowane w kwocie 27 034,64 zł, co stanowiło 149,36 %. 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 1 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 1 549,73 zł, co stanowiło 154,97 % 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 89 300,50 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 95 660,67 zł, co stanowiło 107,12 % 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 71 000,00 zł. Do budżetu wpłynęła kwota 76 374,39 zł, tj. 107,57 % 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 361 362,83 zł, tj. 126,79 %. Wysokość opłaty była uzależniona od wielkości sprzedaży alkoholu w poprzednim roku.

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

Planowane wpływy z tego tytułu wynosiły 1 060 000,00 zł. Do budżetu wpłynęła kwota 1 154 676,61 zł, co stanowiło 108,93 % przewidywanych dochodów. Na koniec okresu sprawozdawczego na kontach podatników widniały zaległości w kwocie 259 235,24 zł oraz nadpłaty w wysokości 48,23 zł.

Wpływy występowały z tytułu:

– planowane wpływy z zajęcia pasa drogowego 460 000,00 zł, wykonane 478 808,48 zł, tj. 104,08 % przewidywanych wpływów.

Zaległości z tego tytułu na dzień 31 grudnia 2015 r. wynosiły 1,00 zł oraz nadpłaty 1,64 zł. Do osób zalegających z płatnościami wysłano 9 wezwań do zapłaty na kwotę 11 047,92 zł.

- planowane wpływy z opłaty adiacenckiej oraz WVN 600 000,00 zł, wykonane 675 230,63 zł, tj. 112,53 %

Zaległości z tego tytułu na dzień 31 grudnia 2015 r. wynosiły 259 234,24 zł, a nadpłaty 46,59 zł,

Do osób zalegających z płatnościami wysłano 12 wezwań do zapłaty na kwotę 99 461,28 zł oraz wystawiono 6 tytułów wykonawczych na kwotę 47 100,05 zł. Komornicy skarbowi wyegzekwowali zaległości w kwocie 15 796,03 zł.

- Odsetki od nieterminowych wpłat opłat

Z tytułu nieterminowych wpłat należności pobierane są odsetki. Planowane wpływy z tego tytułu wynosiły 9 381,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 46 046,54 zł, co stanowiło 490,85 % przewidywanych dochodów. Wpływ odsetek dotyczył ZPD 486,07 zł, WVN 45 560,47 zł.

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

Planowane wpływy z tego tytułu w wysokości 5 000,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 7 070,30 zł tj. 141,41 %. 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 28 902,00 zł zrealizowano w wysokości 28 902,00 zł tj. 100,00 % 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 21 560 916,00 zł, co stanowiło 100,87 % 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 1 376 577,96 zł, tj. 137,66 % 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 17 337 716,30 zł, co stanowiło 100,00 % przewidywanych wpływów.

Na powyższe, składały się wpływy z następujących źródeł:

- część oświatowa subwencji ogólnej z budżetu państwa dla j.s.t. w wysokości 17 202 173,00 zł, co stanowiło 100,00 % planu.

- część wyrównawcza subwencji ogólnej z budżetu państwa dla j.s.t. w wysokości 134 697,00 zł. Kwota stanowiła 100,00 % planu. Subwencja równoważąca przyznawana była Gminie w związku z wydatkami ponoszonymi na wypłaty dodatków mieszkaniowych,

- odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych w wysokości 846,30 zł, tj. 84,63 % 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 1 583 084,42 zł do budżetu wpłynęło 1 569 746,75 zł. Kwota ta stanowiła 99,16 % 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 175 225,13 zł, co stanowiło 96,67 % 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 42 557,08 zł, wykonano w 88,79 % wielkości planowanej, Do dłużników wysłano wezwania do zapłaty oraz przypominano telefonicznie o terminie zapłaty,

- odsetki od środków na rachunkach bankowych w wysokości 93,99 zł, tj. 37,59 % 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 32 982,31 zł, stanowiło 101,04 % 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 134 402,17 zł, tj.101,82 % planu.

W przedszkolach na terenie naszej gminy w I półroczu br. było ok. 20 dzieci z innych gmin z tego w: Gminnym Przedszkolu Wróżka była 1 dziecko, Oddziale Przedszkolnym SP BB 2 dzieci, Przedszkolach Niepublicznych 16 dzieci, Punkcie Przedszkolnym 1 dziecko.

W II półroczu w przedszkolach niepublicznych i w gminnym przedszkolu na terenie naszej gminy było: w miesiącach VII-VIII po 21 dzieci; m-c IX 34 dzieci; m-c X 32 dzieci; m-ce XI-XII po 34 dzieci.

- wpływy z usług – wpływy z tytułu opłat za wynajem autobusów oraz usługi w stołówkach w wysokości 36 837,45 zł, stanowiły 108,93 % zaplanowanych dochodów.

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne bieżące oraz na zadanie zlecone w wysokości 1 146 754,35 %, stanowiły 99,34 % wielkości planowanej z tego na:

* realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego kwota 814 720,00 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 152 260,65 zł,

* zakup książek do bibliotek szkolnych 5 640,00 zł,

* dotacja celowa na pokrycie kosztów kształcenia młodocianych pracowników 174 133,70 zł.

Dz. 851 OCHRONA ZDROWIA

Planowane dochody w tym dziale wyniosły 9 446,00 zł. Zostały one zrealizowane w kwocie 10 111,90 zł, co stanowiło 107,05 % przewidywanych wpływów. Na powyższe składały się wpływy z następujących źródeł:

- wpłata za zużytą energię elektryczną w świetlicy socjoterapeutycznej Małgosia w Cielu 6 197,90 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 1 257,00 zł, tj. 100,00 % planu.

Dz. 852 POMOC SPOŁECZNA

W ramach tego działu planowane były wpływy w wysokości 5 922 915,07 zł. Zrealizowane w okresie sprawozdawczym dochody wynosiły 5 877 005,12 zł, tj. 99,22 % 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 11 903,14 zł, tj. 180,81 % planu,
- darowizna pieniężna na pomoc dla pogorzalców w kwocie 1 294,27 zł tj. 108,37 % planu,
- darowizna pieniężna na organizację wigilii dla samotnych w kwocie 3 000,00 zł tj. 100,00 % planu,
- dotacja celowa ogółem w wysokości 5 044 640,63 zł z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie ustawami, z tego na:
 - * działalność Środowiskowego Domu Samopomocy w Cielu w wysokości 352 788,00 zł, tj. 100,00 %,
 - * świadczenia rodzinne i Fundusz Alimentacyjny w wysokości 4 582 040,99 zł, tj. 99,18 %.
 - * opłacenie składek zdrowotnych od osób uprawnionych do świadczeń rodzinnych w wysokości 23 785,93 zł, tj. 99,19 % planu,
 - * wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych w wysokości 627,35 zł, tj. 93,86 % planu.
 - * usługi opiekuńcze świadczone dla osób z zaburzeniami psychicznymi w wysokości 83 586,00 zł, tj. 99,95 % planu,
 - * wspieranie osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne w ramach programu rządowego w wysokości 400,00 zł
 - * Kartę Dużej Rodziny w wysokości 1 412,36 zł, tj. 94,44 % planu,
- dotacja celowa ogółem w wysokości 773 146,95 zł z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, z tego z przeznaczeniem na:
 - * opłacenie składek zdrowotnych od osób uprawnionych do świadczeń z pomocy społecznej w wysokości 13 948,42 zł, tj. 99,99 %,
 - * wypłatę zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa w kwocie 86 100,00 zł, tj. 100,00 % przewidywanych dochodów,
 - * wypłatę zasiłków stałych w wysokości 161 477,60 zł, tj. 98,53 % planu,
 - * funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 283 709,19 zł, tj. 100,00 % planu,
 - * realizację programu rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w wysokości 209 483,74 zł, tj. 99,85 % 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.
 - * wspieranie rodziny w wysokości 18 428,00 zł tj. 100,00 % planu,
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. Kwota 38 889,68 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%, a od 18.09.2015 r. 40 % gminie wierzyciela. Należności stanowiące dochody budżetu gminy wynosiły 1 902 177,47 zł. Dochody wykonano w wysokości 38 889,68 zł (ściągnięte przez komorników sądowych). Zaległości wynosiły 1 863 287,79 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 wniosek do Starosty o zatrzymanie prawa jazdy dłużnika alimentacyjnego.

- wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości 2 756,87 zł. Zwroty dotyczyły:

- * nienależnie pobranego zasiłku z pomocy społecznej w kwocie 290,74 zł;
- * nienależnie pobranych świadczeń – obiady szkolne w kwocie 510,30 zł,
- * nienależnie pobrana opłata za pobyt w DPS (zgon) 1 906,36 zł,
- * nienależnie pobrane wynagrodzenie pracownika w wysokości 49,47 zł,

- wpływy z różnych opłat – zwrot kosztów upomnień w związku z prowadzonym postępowaniem egzekucyjnym wobec dłużników alimentacyjnych w wysokości 526,82 zł,

- 5 % dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w wysokości 846,76 zł,

Dz. 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

W ramach tego działu plan dochodów wynosił 528 174,79 zł i zrealizowany został w wysokości 526 147,78 zł. Kwota ta stanowiła 99,62 % planu. Na powyższe składały się wpływy z następujących źródeł:

- wpływy z różnych opłat - za pobyt dziecka w Żłobku w wysokości 154 131,30 zł, tj. 107,78 % planu,

- wpływy z usług - opłaty za wyżywienie w Żłobku w wysokości 84 808,17 zł, tj. 86,54 % 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 12,32 zł, tj. 20,53 % planu,

- wpływy z różnych dochodów - wynagrodzenie płatnika składek na ubezpieczenia społeczne (Żłobek) w wysokości 221,00 zł, tj. 157,86 % planu,

- dotacja celowa ze środków Unii Europejskiej w kwocie 88,20 zł,

- dotacja celowa otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w wysokości 286 885,00 zł, tj. 100,00 % 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 87 833,23 zł. Do budżetu gminy wpłynęły środki w wysokości 86 618,11 zł. Kwota ta stanowiła 98,62 % 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 73 996,88 zł,
- dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów „ Wyprawka szkolna ” w wysokości 12 621,23 zł.

Dz. 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Przewidywane wpływy w tym dziale wynosiły 6 643 339,60 zł. Zostały one zrealizowane w kwocie 7 061 878,66 zł tj. 106,30 % planu dochodów. Na kwotę zrealizowanych dochodów składały się wpływy z następujących źródeł:

- środki z budżetu Unii Europejskiej na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Lisi Ogon i Łochowo- etap III” plan w wysokości 3 655 500,00 zł realizacja 4 008 645,03 zł tj. 109,66 % 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 od mieszkańców za odbiór odpadów, zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, zaplanowano na kwotę 2 842 000,00 zł, wykonanie 2 924 388,62 zł, tj. 102,90 % planu.

Zaległości z tego tytułu na dzień 31 grudnia 2015 r. wynosiły 372 042,15 zł, oraz nadpłaty 35 979,84 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, wysłano 1120 upomnień na kwotę 399 196,12 zł oraz wystawiono 67 tytułów wykonawczych na kwotę 36 226,80 zł.

- wpływy odsetek od zaległości za śmieci 456,00 zł,

- wpływy z różnych opłat - bieżące wpływy dot. wprowadzania substancji zanieczyszczających do powietrza, składowanie odpadów przez jednostki organizacyjne itp. środki te były przekazywane przez Urząd Marszałkowski w wysokości 82 937,42 zł, oraz za wycinkę drzew 32 500,41 zł.

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

- dotacja w kwocie 10 000,00 zł z WFOŚ i GW w Toruniu na zadrzewianie w gminie,

- wpływy środków z opłat produktowych 181,18 zł,

- wpływy z opłaty za pobyt psów w schronisku 2 770,00 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 534 607,00 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.

Kwota w wysokości 100,00 zł to kara za nierozliczenie dotacji przez stowarzyszenie.