

OBJAŚNIENIE

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

I. Dochody **71 113 000,00 zł**

w tym:

1. Dochody bieżące 70 613 000,00 zł

z tego:

- dochody własne 45 732 886,00 zł

- dotacje

i inne środki 6 596 765,00 zł

- subwencje 18 283 349,00 zł

2. Dochody majątkowe 500 000,00 zł

z tego:

- dochody ze sprzedaży majątku 500 000,00 zł

II. Wydatki **71 113 000,00 zł**

w tym:

1. Wydatki bieżące 63 608 221,47 zł

w tym:

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

- dotacje 7 003 609,41 zł

- wydatki na obsługę długu 1 800 000,00 zł

- pozostałe wydatki 25 268 035,06 zł

2. Wydatki majątkowe 7 504 778,53 zł

W 2016 r. dokonano łącznie 30 korekt budżetu, z czego 9 Uchwałą Rady Gminy i 21 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 17 020 225,46 zł. Zmiany planu dochodów wynikały ze:

- zwiększenia planu dotacji celowych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i bieżących oraz inwestycyjnych zadań własnych gminy o kwotę 13 617 677,03 zł;

- zwiększenia planu dochodów własnych o kwotę 1 109 804,80 zł;

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

- zmniejszenie planu dotacji od innych jednostek zaliczanych do sekt. finansów publicznych o kwotę 34 433,00 zł;

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

Wyższe dochody pozwoliły na zwiększenie planowanych wydatków.

W wyniku wprowadzonych zmian łącznie nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 16 871 038,29 zł.

W okresie sprawozdawczym dokonano zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 11 771 597,45 zł, oraz środki na wydatki majątkowe o 5 099 440,84 zł.

Po wprowadzonych zmianach uchwalony budżet według stanu na dzień 31 grudnia 2016 r. zamknął się w następujących kwotach:

I. Dochody **88 133 225,46 zł**

w tym:

1. Dochody bieżące 84 100 266,83 zł

z tego:

- dochody własne 46 217 932,80 zł

- dotacje

i inne środki 19 442 012,03 zł

- subwencje 1 840 322,00 zł

2. Dochody majątkowe 4 032 958,63 zł

z tego:

- dotacje i środki

otrzymane na inwestycje 2 915 760,63 zł

- dochody ze sprzedaży majątku 1 108 910,00 zł

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

II. Wydatki **87 984 038,29 zł**

w tym:

1. Wydatki bieżące 75 379 818,92 zł

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	28 284 732,91 zł
- dotacje	7 191 493,16 zł
- wydatki na obsługę długu	880 912,80 zł
- pozostałe wydatki	39 022 680,05 zł

2. Wydatki majątkowe 12 604 219,37 zł

III. Nadwyżka budżetu **149 187,17 zł**

Wykonanie budżetu za 2016 r. przedstawia się następująco:

I. Dochody **89 239 628,26 zł, tj. 101,26 % planu**

w tym:

1. Dochody bieżące 85 471 470,41 zł, tj. 101,63 % planu

z tego:

- dochody własne	47 654 851,85 zł, tj. 103,11 % planu,
- dotacje	19 376 296,56 zł, tj. 99,66 % planu,
- subwencje	18 440 322,00 zł, tj. 100,00 % planu.

2. Dochody majątkowe 3 768 157,85 zł, tj. 93,43 % planu

z tego:

- dotacje i środki otrzymane na inwestycje	2 412 618,63 zł, tj. 82,74 % planu,
- dochody ze sprzedaży majątku	1 294 093,22 zł, tj. 116,70 % planu,
- z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w prawo własności	61 446,00 zł, tj. 741,39 % planu.

II. Wydatki **83 266 203,92 zł, tj. 94,64 % planu**

Z tego:

1. Wydatki bieżące 71 127 378,69 zł, tj. 94,36 % planu

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	27 380 803,05 zł, tj. 96,80 % planu,
- dotacje	6 811 640,18 zł, tj. 94,72 % planu,
- wydatki na obsługę długu	747 008,23 zł, tj. 84,80 % planu,
- pozostałe wydatki	36 187 927,23 zł, tj. 92,74 % planu,

2. Wydatki majątkowe 12 138 825,23 zł, tj. 96,31 % planu.

III. Wykonanie budżetu zamknęło się nadwyżką w wysokości 5 973 424,34 zł.

Zadłużenie gminy na 31 grudnia 2016 roku ogółem wynosiło 34 245 335,77 zł, w tym z tytułu zaciągniętych pożyczek kwota 915 896,10 zł, i kredytów długoterminowych kwota 33 329 439,67 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 2016 rok zawierała następujące upoważnienia dla Wójta Gminy:

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

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

2. spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów do wysokości 10 837 134,08 zł,

W 2016 r. zostały spłacone pożyczki i kredyty w ogólnej kwocie 10 837 134,08 zł.

3. dokonywania zmian w budżecie polegających na:

- a) przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących łącznie z wydatkami na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy;
- b) zmianach w planie wydatków inwestycyjnych w ramach działu pomiędzy zadaniami z wyłączeniem wprowadzania nowych zadań i odstąpienia od zadań zaplanowanych.

W 2016 r. zostało podjętych 21 zarządzeń, którymi dokonano przeniesienia wydatków pomiędzy rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej.

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

W 2016 r. Gmina lokowała wolne środki tylko na lokatach 24 godzinnych oraz długoterminowych w Banku Spółdzielczym Oddział Białe Błota.

5. Wydatki na programy i projekty realizowane z dofinansowaniem funduszy pomocniczych na 2016 r. w wysokości 1 271 276,75 zł.

REALIZACJA DOCHODÓW

Do załącznika Nr 1

Na plan dochodów w wysokości **88 133 225,46 zł**, w 2016 r. zrealizowano kwotę **89 239 628,26 zł**, co stanowiło **101,26 %** planowanych wpływów. Na dzień 31 grudnia 2016 r. z tytułu dochodów gminy występują zaległości w kwocie 6 882 230,60 zł. Na powyższą kwotę składały się należności z tytułu:

- podatku od nieruchomości	2 922 536,93 zł
- podatku rolnego	30 711,98 zł
- podatku leśnego	1 311,20 zł
- podatku od środków transportowych	455 593,54 zł
- podatku od spadków i darowizn	11 732,00 zł
- podatku od czynności cywilno-prawnych	347 463,37 zł
- opłat za wieczyste użytkowanie	51 131,56 zł
- czynsz za dzierżawę gruntów i lokali użytkowych	16 086,80 zł
- opłat za nabycie prawa własności	1 656,49 zł
- podatku dochodowego od osób fizycznych opłaconego w formie karty podatkowej	142 965,98 zł
- udział w PDOF	3,00 zł
- opłat za śmieci	411 261,16 zł
- opłat za zajęcie pasa drogowego	1 049,15 zł
- opłat za wzrost wartości nieruchomości	332 377,10 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat zobowiązań z wyłączeniem zobowiązań podatkowych	15 519,88 zł
- zaliczki alimentacyjnej oraz funduszu alimentacyjnego	2 123 633,95 zł
- zwrotu dotacji na zasiłki wraz z odsetkami	17 196,51 zł

Wysokość nadpłat na 31 grudnia 2016 roku wynosiła 71 570,18 zł

W okresie sprawozdawczym, należności i zaległości w podatku od nieruchomości zostały rozłożone na raty Decyzjami Wójta, których płatność przypada po 31 grudnia 2016 r. stanowią kwotę 3 280,19 zł, oraz od środków transportowych kwotę 3 102,00 zł.

Kwota umorzonych zaległości z tytułu należnych podatków oraz odsetek wynosiła 60 051,00 zł.

Umorzenia związane były z trudną sytuacją finansową podatników. Zgodnie z Uchwałą Nr RGK.0007.98.2013 Rady Gminy Białe Błota z dnia 31 października 2013r. w sprawie uchylenia uchwały w sprawie zwolnień w podatku od nieruchomości od 2014r. 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 2010r. wprowadzającej ulgi w podatku od środków transportowych do budżetu nie wpłynęła kwota 7 067,00 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 2016 r. wynosiły łącznie 3 819 525,03 zł, z tego:

- podatek od nieruchomości	3 244 975,00 zł
- podatek rolny	6 748,00 zł
- podatek od środków transportowych	567 802,03 zł

DOCHODY WŁASNE
(bieżące i majątkowe) w 2016 r.

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2016 r.	Wykonanie w 2016 r.	% wykonania
1	2	3	4	5
I	Podstawowe dochody podatkowe, w tym:	40 942 631,00	41 801 415,47	102,10
1	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	22 861 137,00	23 249 355,00	101,70
2	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 242 373,00	1 540 493,28	124,00
3	Podatek od nieruchomości	14 176 621,00	14 139 297,73	99,73
4	Podatek rolny	130 500,00	128 612,02	98,55
5	Podatek leśny	222 000,00	222 552,08	100,24
6	Podatek od środków transportowych	575 000,00	743 199,20	129,25
7	Podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	35 000,00	36 322,55	103,78
8	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 700 000,00	1 741 583,61	102,44
II	Pozostałe dochody z podatków i opłat, w tym:	3 801 00,00	4 148 743,45	109,13
1	Podatek od spadków i darowizn	25 000,00	90 766,00	363,06
2	Opłaty adiacenckie, od wzrostu wartości nieruchomości, za zajęcie pasa drogowego	500 000,00	693 360,87	138,67
3	Opłata za gospodarowanie odpadami	2 748 000,00	2 799 994,96	101,89
4	Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	320 000,00	340 208,45	106,32
5	Opłata targowa	3 700,00	4 336,00	117,19
6	Opłata produktowa	0,00	66,58	0
7	Opłata za korzystanie ze środowiska	110 000,00	107 089,89	97,35
8	Opłata skarbowa	65 000,00	84 115,90	129,41
9	Opłata eksploatacyjna	30 000,00	28 804,80	96,02
III	Dochody z majątku gminy pobierane przez Urząd Gminy, w tym:	1 488 798,00	1 926 755,18	129,42
1	Dzierżawa gruntów i lokali użytkowych i mieszkalnych	221 600,00	395 233,50	178,35
2	Wieczyste użytkowanie nieruchomości i trwały zarząd	150 000,00	175 982,46	117,32
3	Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	8 288,00	61 446,00	741,39
4	Sprzedaż gruntów	960 000,00	1 145 183,22	119,29
5	Sprzedaż autobusów szkolnych	148 910,00	148 910,00	100,00
IV	Pozostałe dochody w tym:	1 102 001,80	1 133 476,97	102,86
1	Różne dochody w Urzędzie Gminy	130 166,35	200 246,76	153,84
2	Odsetki od środków na	1 000,00	14 841,16	1 484,12

	rachunkach bankowych			
3	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat i pozostałe odsetki pobierane przez Urząd Gminy	110 330,00	106 947,32	96,93
4	Dochody pobierane przez jednostki oświatowe i żłobek	564 106,05	564 003,65	99,98
5	Dochody pobierane przez GOPS	196 633,00	164 551,95	83,68
6	Zwroty niewykorzystanych dotacji	56,40	695,40	1 232,98
7	5 % dochodów uzyskanych w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	60 640,00	38 669,21	63,77
8	Pozostałe dochody	39 070,00	43 521,52	111,39
	Razem dochody własne	47 335 130,80	49 010 391,07	103,54

Realizacja dochodów z poszczególnych źródeł przedstawiała się następująco:

Dz. 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Łącznie na plan dochodów 51 817,51 zł, do budżetu gminy wpłynęło 51 958,59 zł, tj. 100,27 %.

Na powyższą kwotę składały się następujące wpływy:

- z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich w kwocie 1 741,08 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 50 217,51 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 47 wnioski.

Dz. 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W ramach tego działu na plan dochodów 1 453 008,00 zł, zrealizowano 65,37 % przewidywanych wpływów tj. kwotę 949 870,00 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. Żołędziowa, ul. Jodłowa, ul. Wrzosowa, ul. Bydgoska” - plan w kwocie 100 000,00 zł i wykonanie 100 000,00 zł, tj. 100 %,

W dniu 31 grudnia 2010r. 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 2011r. wpłynęła pierwsza transza tego dofinansowania w wysokości 400 000,00 zł. W dniu 3 stycznia 2014r. podpisany został aneks nr 1 do ww. umowy, którym wydłużono termin realizacji projektu do 31 stycznia 2015r. Powyższe zostało zweryfikowane z zawartą z wykonawcą inwestycji umową, która określała finansowanie zadania fakturą przejściową płatną w 2014r. oraz fakturą końcową wystawioną na podstawie kosztorysu powykonawczego, a płatną do 30 kwietnia 2015r. Faktura została zapłacona w 2015r. i Gmina wystąpiła o refundację kosztów zadania ze środków EFRR.

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

- dotacji celowej z programu wieloletniego pn. „ Program rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019 ” na zadanie „ Budowa jezdni i chodników ulicy Swierkowej, Łąkowej i Kwiatowej w Kruszyńcu

Krajeńskim, gmina Białe Błota – ulica Świerkowa, ulica Topolowa ” plan 846 870,00 zł, wykonanie 846 870,00 zł, tj. 100 % planu.

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

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

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

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

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

Dz. 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Łącznie na plan dochodów 1 350 230,00 zł, do budżetu gminy wpłynęło 1 792 027,93 zł, co stanowiło 132,72 % zaplanowanej wielkości.

Na powyższą kwotę składały się następujące wpływy:

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

- z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości kwota 174 159,79 zł, tj. 117,68 % przewidywanych dochodów.

Termin wpłaty opłat za wieczyste użytkowanie jest ustalony na dzień 31 marca każdego roku. Do osób zalegających z wpłatami wysłano 120 wezwań na kwotę 76 611,13 zł. Na dzień 31 grudnia 2016 r. zaległości wynosiły 51 131,56 zł. Nadpłaty na dzień 31 grudnia 2016 r. wynosiły 488,95 zł.

- z najmu lokali użytkowych i dzierżawy gruntów to kwota 393 492,42 zł, co stanowiło 178,86% przewidywanych dochodów. Zaległości wymagalne z tego tytułu na dzień 31 grudnia br. wynosiły 16 086,80 zł, natomiast nadpłaty 2 246,54 zł. Do osób zalegających z płatnościami wysłano 9 wezwań na kwotę 6 528,83 zł.

- z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności wynosiły 61 446,00 zł , tj. 741,39 % przewidywanych dochodów. Z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności skorzystało 9 osób.

- z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości kwota 1 145 183,22 zł, co stanowiło 119,29 % przewidywanych dochodów.

Zaległości na 31 grudnia 2016 r. wynosiły 1 656,49 zł. Wysłane zostało 1 wezwanie do zapłaty na kwotę 1 173,56 zł.

W 2016 r. ogłoszono 14 przetargów na sprzedaż nieruchomości komunalnych położonych w Łochowicach, Lisim Ogonie, Łochowie, Drzewcach i Białych Błotach. W drodze przetargu sprzedano 16 działek. Dokonano sprzedaży prawa własności gruntów w Murowańcu na rzecz użytkowników wieczystych - 9 transakcji, wszystkie z bonifikatą 60% .ł

- wpływ odsetek od nieterminowych wpłat za wieczyste użytkowanie oraz dzierżawę gruntów i lokali w kwocie 8 981,44 zł, co stanowiło 179,63 %.

- wpływy ze zwrotu odszkodowania za grunty 6 442,39 zł, tj. 100,01 % planowanych dochodów,

- darowizny pieniężnej w wysokości 500,00 zł.

Dz. 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

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

Dz. 720 INFORMATYKA

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

Dz. 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Ogółem na plan dochodów 284 785,35 zł, wpłynęło do budżetu 366 098,69 zł, co stanowiło 128,55 % planu. Na powyższe składały się dochody z następujących źródeł:

- dotacja celowa na zadania zlecone realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 154 579 zł, tj. 100 % przewidywanych wpływów,
- dochody gminy związane z realizacją zadań zleconych w kwocie 24,80 zł, (Gmina realizując zadania zlecone przyjmowała i odprowadzała do urzędu wojewódzkiego dochody przysługujące budżetowi państwa, za co otrzymywała wynagrodzenie w wysokości 62 % uzyskanych dochodów – dane osobowe),
- wpływy z usług i różnych dochodów w kwocie 200 246,76 zł, co stanowiło 153,84 % przewidywanych dochodów, z tego:
 - * wynagrodzenie dla płatnika z tytułu terminowego odprowadzania PDOF oraz składek ZUS i wypłacanych świadczeń z ubezpieczenia chorobowego, oraz wynagrodzenie od dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa 882,83 zł,
 - * środki za ogrzewanie pomieszczeń Poczty i Telekomunikacji 20 268,83 zł,
 - * odzyskany podatek VAT za lata ubiegłe kwota 178 263,40 zł,
 - * pozostałe dochody 831,70 zł,
- dofinansowanie z ZIT 11 248,13 zł.

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

W ramach tego działu do budżetu gminy wpłynęła kwota 18 250,84 zł, co stanowiło 100 % planowanych dochodów z tytułu wpływu z dotacji celowej na zadanie zlecone związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w kwocie 18 250,84 zł, co stanowiło 100 %,

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 42 008 548,00 zł, do budżetu wpłynęło 43 166 126,68 zł, tj. 102,76 % 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 36 322,55 zł, co stanowiło 103,78 %. Na kontach podatników na koniec okresu sprawozdawczego widniały zaległości w kwocie 142 965,98 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 354,16 zł, tj. 354,16 % 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 14 176 621,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 14 139 297,73 zł, Kwota ta stanowiła 99,73 % przewidywanych wpływów. Na koniec okresu

sprawozdawczego zaległości wynosiły 2 922 536,93 zł, w tym od osób prawnych 821 145,64 zł, a nadpłaty na kontach podatników wynosiły 14 848,06 zł. W okresie sprawozdawczym Wójt Gminy uwzględniając trudności finansowe podatników umorzył należności z tego tytułu w kwocie 53 439,00 zł.

Należności i zaległości w podatku od nieruchomości rozłożone na raty Decyzją Wójta, których płatność przypada po 31 grudnia 2016 r. stanowią kwotę 3 280,19 zł.

Umorzenia i rozłożenia na raty dotyczyły osób fizycznych i prawnych.

Skutki obniżenia stawek lokalnych w stosunku do górnych stawek podatku wynosiły 3 244 975,00 zł.

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

Dochody z tytułu podatku rolnego zaplanowano na kwotę 130 500,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu gminy z tego tytułu wpłynęło 128 612,02 zł, tj. 98,55 % przewidywanych wpływów. Na kontach podatników z tytułu podatku rolnego na 31 grudnia 2016 r. były zaległości w wysokości 30 711,98 zł, w tym od osób prawnych 701,00 zł. Wysokość nadpłaty z tytułu podatku rolnego wynosiła 2 700,30 zł.

Skutki obniżenia stawek lokalnych w stosunku do górnych stawek podatku wynosiły 6 748,00 zł

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

Planowane wpływy z tytułu podatku leśnego to kwota 222 000,00 zł, które zostały zrealizowane w wysokości 222 552,08 zł, co stanowiło 100,24 % przewidywanych dochodów. Na kontach podatników będących osobami fizycznymi z tytułu podatku leśnego były zaległości w kwocie 1 248,20 zł. Wysokość nadpłaty z tego tytułu wyniosła 40,80 zł.

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

Zaległości podatkowe w podatku od nieruchomości, rolnym i leśnym w stosunku do osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych jak i osób fizycznych egzekwowane były poprzez: upomnienia, tytuły wykonawcze wystawiane i zgłoszone do egzekucji urzędowi skarbowym, wpisy na hipoteki oraz zgłaszanie wierzytelności syndykowi masy upadłości. W br. w stosunku do osób prawnych, wysłano 17 upomnień na kwotę 315 624,05 zł, oraz wystawiono 2 tytuły wykonawcze na kwotę 14 262,98 zł.

W okresie sprawozdawczym wydano 9 438 decyzji na podatek od nieruchomości, rolnym i leśnym dla osób fizycznych. Do osób zalegających z opłatami tych podatków wysłano 2 485 upomnień na kwotę 1 430 274,73 zł oraz wystawiono 199 tytułów egzekucyjnych do Urzędów Skarbowych na łączną kwotę 29 136,54 zł.

W 2016 r. wpisano zaległości na 6 hipotek na kwotę 410 610,52 zł należących do osób fizycznych i prawnych.

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

Na hipotekach ogółem zabezpieczona jest kwota 1 416 694,644 zł.

W 2016 r. skontrolowano 360 posesje z czego 60 nieruchomości nie było zgłoszonych do opodatkowania. Wszczęto 66 kontrolnych postępowań podatkowych.

W 2016 r. komornicy skarbowi ściągnęli zaległości w ogólnej kwocie 161 232,74 zł w tym należność główną 139 105,44 zł oraz koszty i odsetki 22 127,30 zł.

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

Planowane wpływy z tego tytułu wynosiły 575 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 743 199,20 zł. Kwota ta stanowiła 129,25 % przewidywanych dochodów. Na 31 grudnia 2016 r. na kontach podatników wystąpiły zaległości w wysokości 455 593,54 zł, w tym od osób prawnych w kwocie 205 306,94 zł, a od osób fizycznych 250 286,60 zł, oraz nadpłaty ogółem w kwocie 887,08 zł. Skutki obniżenia stawek lokalnych w stosunku do górnych stawek ministerialnych w podatku wyniosły 567 802,03 zł, a zwolnienie z mocy Uchwały Rady Gminy to kwota 7 067,00 zł, – zwolnienie to dotyczyło podatku od środków transportowych dla autobusów wykorzystywanych do dowozu uczniów do szkół podstawowych i gimnazjum. Ponadto Wójt Gminy wydał 1 decyzję o rozłożeniu na raty podatku od środków transportowych osobie fizycznej na kwotę 3 102,00 zł, której termin płatności przypada po 31 grudnia 2016 roku.

Do osób prawnych i fizycznych zalegających z opłatami w tym podatku wysłano 24 upomnienia na kwotę 81 892,23 zł oraz wystawiono 24 tytuły wykonawcze na kwotę 155 294,57 zł.

Komornicy skarbowi ściągnęli zaległości w ogólnej kwocie 10 578,51 zł w tym należność główną 8 674,05 zł oraz odsetki i koszty w kwocie 1 041,79 zł.

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

- Podatek od spadków i darowizn

Podatek od spadków i darowizn stanowiący dochód gminy pobierany jest przez właściwe Urzędy Skarbowe. Planowane wpływy z tego tytułu to 25 000,00 zł zrealizowane zostały w kwocie 90 766,00 zł, co stanowiło 363,06 % przewidywanych dochodów. Na koniec okresu sprawozdawczego Urzędy Skarbowe wykazały zaległości w kwocie 11 732,00 zł.

- Oplata targowa

Planowane dochody z tytułu opłaty targowej wynosiły 3 700,00 zł. Zostały one zrealizowane w kwocie 4 336,00 zł, co stanowiło 117,19 %. Oplata 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 1 700 000,00 zł., zostały zrealizowane w kwocie 1 741 583,61 zł. Kwota ta stanowiła 102,44 %. Podatek ten stanowił źródło dochodów budżetowych gminy, jednakże pobierany był za pośrednictwem właściwych Urzędów Skarbowych. Na 31 grudnia 2016 r. z powyższego tytułu na kontach podatników będących osobami prawnymi wystąpiły zaległości w kwocie 345 010,00 zł, oraz u osób fizycznych 2 453,37 zł.

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

Planowane wpływy z tego tytułu wynosiły 20 100,00 zł, i zostały zrealizowane w kwocie 24 219,13 zł, co stanowiło 120,49 %. Wysokość kosztów upomnienia została uregulowana w rozporządzeniu Ministra Finansów z 27 listopada 2001r. 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 100,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 354,16 zł, co stanowiło 354,16 % 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 97 100,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 86 220,87 zł, co stanowiło 88,79 % przewidywanych dochodów. Zgodnie ze zmianą od 1 lutego 2014r. 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.

- Oplata skarbowa

Planowane wpływy z tego tytułu wynosiły 65 000,00 zł. Do budżetu wpłynęła kwota 84 115,90 zł., tj. 129,41 % planu.

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

- Wpływy z opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu

Z tytułu opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu pobieranej zgodnie z przepisami ustawy o wychowaniu w trzeźwości planowane były dochody w wysokości 320 000,00 zł. Zrealizowane wpływy wynosiły 340 208,45 zł, tj. 106,32 %. Wysokość opłaty była uzależniona od wielkości sprzedaży alkoholu w poprzednim roku.

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

Planowane wpływy z tego tytułu wynosiły 500 000,00 zł. Do budżetu wpłynęła kwota 693 360,87 zł, co stanowiło 138,67 % przewidywanych dochodów. Na koniec okresu sprawozdawczego na kontach podatników widniały zaległości w kwocie 333 426,25 zł, oraz nadpłaty w wysokości 18,15 zł.

Wpływy występowały z tytułu:

- planowane wpływy za zajęcie pasa drogowego 380 000,00 zł, wykonane 427 670,50 zł, tj. 112,54 % przewidywanych wpływów.

Zaległości z tego tytułu na dzień 31 grudnia 2016 r. wynosiły 1 049,15 zł oraz nadpłaty 18,15 zł. Do osób zalegających z płatnościami wysłano 3 wezwania do zapłaty na kwotę 1 026,10 zł.

Na zajęcie pasa drogowego wydawane były decyzje administracyjne. Ilość ich jest uzależniona od ilości wniosków w sprawie uzgodnienia lokalizacji sieci przyłączy kanalizacyjnej / wodociągowej / gazowej/ elektroenergetycznej/ telekomunikacyjnej i innej w drodze publicznej zarządzanej przez Wójta Gminy Białe Błota. W związku z tym trudno jest przewidzieć ilu inwestorów w ciągu roku wystąpi o wydanie takiej decyzji .

- planowane wpływy z opłaty adiacenckiej, oraz WWN to kwota 120 000,00 zł, wykonana 265 690,37 zł, tj. 221,40 % .

Zaległości były zabezpieczone tytułami wykonawczymi w urzędach skarbowych. Urząd skarbowy wyegzekwował zaległość wraz z odsetkami i kosztami w wysokości 4 078,16 zł.

Zaległości z tego tytułu na dzień 31 grudnia 2016 r. wynosiły 332 377,10 zł, a nadpłaty 0,00 zł. Do osób zalegających z opłatami wysłano 18 upomnień na kwotę 222 425,04 zł, oraz 9 tytuły wykonawcze na kwotę 84 824,42 zł.

- Odsetki od nieterminowych wpłat opłat

Z tytułu nieterminowych wpłat należności pobierane są odsetki. Planowane wpływy z tego tytułu wynosiły 1 630,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 9 388,63 zł, co stanowiło 575,98 % przewidywanych dochodów. Wpływ odsetek dotyczył ZPD 86,94 zł, WVN 9 301,69 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 149,10 zł tj. 29,82 %. Wysokość kosztów upomnienia została uregulowana w rozporządzeniu Ministra Finansów z 27 listopada 2001r. 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 30 000,00 zł zrealizowano w wysokości 28 804,80 zł tj. 96,02 % przewidywanych wpływów. Opłata była naliczana, dzielona i przekazywana przez Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu.

- Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych

Zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów planowane wpływy z tego tytułu wynosiły 22 861 137,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu gminy wpłynęła kwota 23 249 355,00 zł, co stanowiło 101,70 % 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 2014r.

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

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

- Udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych

Planowane dochody z tego tytułu wynosiły 1 242 373,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu gminy wpłynęła kwota 1 540 493,28 zł, tj. 124,00 % 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 18 441 322,00 zł. Zostały one zrealizowane w kwocie 18 455 163,16 zł, co stanowiło 100,08 % przewidywanych wpływów. Na powyższe, składały się wpływy z następujących źródeł:

- część oświatowa subwencji ogólnej z budżetu państwa dla j.s.t. w wysokości 18 366 792,00 zł, co stanowiło 100 % planu.
- część wyrównawcza subwencji ogólnej z budżetu państwa dla j.s.t. w wysokości 73 530,00 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 1 484,16 zł, tj. 1 484,12 % planu.
W okresie sprawozdawczym Gmina lokowała mniejsze środki znajdujące się na rachunku bieżącym w banku obsługującym Gminę na lokatach 24-godzinnych oraz długoterminowych.

Dz. 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Z planowanych dochodów w wysokości 1 717 561,36 zł do budżetu wpłynęło 1 844 300,75 zł. Kwota ta stanowiła 107,38 % 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 47 560,24 zł, co stanowiło 60,01 % planu;
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych - czynsze za mieszkania nauczycielskie oraz wynajem powierzchni reklamowej w wysokości 46 165,56 zł, wykonano w 96,31 % wielkości planowanej.
Do dłużników wysłano wezwania do zapłaty oraz przypominano telefonicznie o terminie zapłaty,
- wpływy z różnych dochodów, w tym wynagrodzenie płatnika, zwrot opłat za energię i ogrzewanie w kwocie 48 897,90 zł, stanowiło 169,78 % planu,
- odszkodowanie z firmy ubezpieczeniowej za uszkodzony budynek w Łochowie 53 196,05 zł, tj. 100,00 %.
- opłaty rodziców za korzystanie z wychowania przedszkolnego w gminnym przedszkolu 122 268,25 zł, tj. 97,81 %,
- dotacja za dzieci z innych gmin przebywające w przedszkolach: publicznym i niepublicznych na terenie naszej gminy, oddziałach przedszkolnych w wysokości 234 515,69 zł, tj. 234,52 % planu
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne bieżące oraz na zadanie zlecone w wysokości 1 142 658,90 zł, z tego na:
 - * realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego kwota 848 030,00 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 166 958,38 zł,
 - * dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników 39 884,31 zł,
 - * rozwój chórów szkolnych (środki z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego) 7560,00 zł,
 - * realizację programu ERASMUS + 80 226,21 zł, (środki z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji w Warszawie).
- wpływ do budżetu pozostałych środków pieniężnych zgromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej 128,16 zł.
- wpływ ze sprzedaży autobusów szkolnych kwoty 148 910,00 zł.

Dz. 851 OCHRONA ZDROWIA

Planowane dochody w tym dziale wyniosły 6 300,00 zł. Zostały one zrealizowane w kwocie 5 505,91 zł, co stanowiło 87,40 % przewidywanych wpływów. Na powyższe składały się wpływy z następujących źródeł:

- wpłata za zużyta energię elektryczną w świetlicy socjoterapeutycznej Małgosia w Cielu 4 506,65 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 999,26 zł, tj. 76,87 % planu.

Dz. 852 POMOC SPOŁECZNA

W ramach tego działu planowane były wpływy w wysokości 17 807 590,21 zł. Zrealizowane w okresie sprawozdawczym dochody wynosiły 17 566 025,71 zł, tj. 98,64 % planu. Na powyższe składały się wpływy z następujących źródeł:

- wpływy z różnych dochodów - wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego opłacania PDOF i naliczania zasiłków z ubezpieczenia chorobowego, zwrot nienależnie pobranego zasiłku macierzyńskiego, wynagrodzenia pracownika oraz ekwiwalentu za odzież, zwrot pożyczki na ekonomiczne usamodzielnienie, odpłatność za obiady w szkołach, zwrot nienależnie pobranego świadczenia w ramach prac społecznie użytecznych w części należnej jst, zwrot nadpłaconych składek na ubezpieczenie społeczne pracowników oraz odpłatności za pobyt w Domu Pomocy Społecznej – 62 625,78 zł, tj. 86,98 % planu,
- darowizny pieniężne – w kwocie 8 720 zł,
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących **zleconych** gminie ustawami na:
 - * działalność Środowiskowego Domu Samopomocy w Cielu w wysokości 370 980,00 zł, tj. 100 %,
 - * świadczenia wychowawcze 10 755 163,90 zł, tj. 98,76 %,
 - * świadczenia rodzinne i Fundusz Alimentacyjny w wysokości 5 327 722,64 zł, tj. 99,07 %.
 - * opłacenie składek zdrowotnych od osób uprawnionych do świadczeń rodzinnych w wysokości 29 029,00 zł, tj. 100 % planu,
 - * wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych w wysokości 1 211,51 zł, tj. 100,00 % planu.
 - * usługi opiekuńcze świadczone dla osób z zaburzeniami psychicznymi w wysokości 102 374,80 zł, tj. 96,61 % planu,
 - * Kartę Dużej Rodziny w wysokości 677,70 zł, tj. 100,00 % 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 15 750,00 zł, tj. 100,00 %,
 - * wypłatę zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa w kwocie 122 173,00 zł, tj. 100,00 % przewidywanych dochodów,
 - * wypłatę zasiłków stałych w wysokości 176 865,00 zł, tj. 100,00 % planu,
 - * funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 313 753,06 zł, tj. 100,00 % planu,
 - * realizację programu rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w wysokości 185 960,74 zł, tj. 98,94 % planu. Umowa nr 47/2016 w sprawie wsparcia finansowego gminy w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, na rok 2016 została podpisana 11.04.2016 r.,
 - * wspieranie rodziny 36 000,00 zł, tj. 100,00 % planu.
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. Kwota 37 873,18 zł, to wyegzekwowane przez komornika sądowego i przekazane na rachunek właściwego wierzyciela należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej w wysokości 50 % wpłaconej kwoty oraz należności z tytułu funduszu alimentacyjnego przypadające gminie wierzyciela w wysokości 40 % zwróconej przez dłużnika kwoty należności. Należności stanowiące dochody budżetu gminy wynosiły 2 014 681,13 zł. Dochody wykonano w wysokości 37 873,18 zł (ściągnięte przez komorników sądowych). Zaległości wynosiły 2 123 633,95 zł.
Po wypłacie alimentów z funduszu sprawa była przekazywana do komornika celem ściągnięcia długu. Postępowanie egzekucyjne mające na celu odzyskanie należności z tytułu wypłaconych świadczeń alimentacyjnych prowadzone przez komorników było mało skuteczne. Komornicy nie aktualizowali danych dłużników pomimo, iż taką wiedzę posiadali np. wierzyciel informował komornika o zmianie miejsca zamieszkania dłużnika. W razie powstania zaległości za okres dłuższy niż 6 miesięcy dłużnicy byli wpisywani do Krajowego Rejestru Dłużników. Organ wypłacający świadczenie z funduszu alimentacyjnego w odniesieniu do dłużników alimentacyjnych podejmował następujące czynności:
 - * zobowiązywał dłużnika alimentacyjnego do zarejestrowania się jako bezrobotny albo poszukujący pracy,
 - * zwracał się do starosty o podjęcie działań zmierzających do aktywizacji zawodowej dłużnika,
 - * występował z wnioskiem do starosty o skierowanie dłużnika alimentacyjnego do robót publicznych lub prac organizowanych na zasadach robót publicznych.Kierowano również wnioski do Starosty o zatrzymanie prawa jazdy dłużnika alimentacyjnego.
- 5 % dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w wysokości 771,23 zł,

- odpłatność za usługi opiekuńcze 3 172,70 zł, i za pobyt w ŚDS 1 998,84 zł,
- zwrot kosztów upomnień w związku z prowadzonym postępowaniem egzekucyjnym wobec dłużników alimentacyjnych 237,60 zł,
- wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości 26 259,57 zł, oraz odsetki 3 877,15 zł.

Dz. 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

W ramach tego działu plan dochodów wynosił 559 442,80 zł, i zrealizowany został w wysokości 543 955,52 zł. Kwota ta stanowiła 97,23 % planu. Na powyższe składały się wpływy z następujących źródeł:

- wpływy z różnych opłat - za pobyt dziecka w Żłobku w wysokości 157 156,91 zł, tj. 95,25 % planu,
- wpływy z usług - opłaty za wyżywienie w Żłobku w wysokości 87 881,33 zł, tj. 94,50 % planu,
- wpływy z różnych dochodów - wynagrodzenie płatnika składek na ubezpieczenia społeczne (Żłobek) w wysokości 391,04 zł, tj. 170,02 % planu,
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w wysokości 218 748,00 zł, tj. 100,00 % planu. Dotacja powyższa przeznaczona była na zapewnienie funkcjonowania miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 tworzonych przez Gminę do dnia 31 grudnia 2015r. z udziałem programu „Maluch”. Program „MALUCH- edycja 2016”. Umowa została podpisana w dniu 18 maja 2016 r.
- wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości kwota 6,80 zł. Zwrot niewykorzystanej dotacji przez samorządowy zakład budżetowy ZAZ za 2015 rok.
- dochody ze sprzedaży wyrobów i usług Warsztatu Terapii Zajęciowej „Dąb” w Białych Błotach 34 980,58 zł.
- wpływy z odsetek 358,86 zł.
- dofinansowanie na działalność WTZ 44 432,00 zł.

Dz. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W ramach powyższego działu zaplanowano dochody w wysokości 84 989,00 zł. Do budżetu gminy wpłynęły środki w wysokości 84 989,00 zł. Kwota ta stanowiła 100,00 % planu.

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

- dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym dla uczniów w wysokości 82 614,00 zł.

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

- wyprawkę szkolną w wysokości 2 375,00 zł.

Dz. 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Przewidywane wpływy w tym dziale wynosiły 4 257 185,25 zł. Zostały one zrealizowane w kwocie 4 302 521,30 zł, tj. 101,06 % planu dochodów. Na kwotę zrealizowanych dochodów składały się wpływy z następujących źródeł:

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

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

- wpływy od mieszkańców za odbiór odpadów, zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, zaplanowano na kwotę 2 748 000,00 zł, wykonanie 2 799 994,96 zł, tj. 101,89 %

Zaległości z tego tytułu na dzień 31 grudnia 2016 r. wynosiły 411 261,16 zł., oraz nadpłaty 41 598,43 zł., Termin wpłat ustalony został w Uchwale Rady Gminy Nr RGK.0007.28.2013 z dnia 21 marca 2013r. w sprawie wzoru deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi składanej przez właścicieli nieruchomości zamieszkałych - do końca miesiąca, w którym była świadczona usługa. Uchwała ta obowiązywała do dnia 19 maja 2016 r. W dniu 26 kwietnia 2016 r. została podjęta Uchwała Nr RGK.0007.45.2016 r. która obowiązuje od 20 maja 2016 r.

Do osób zalegających z opłatami, zostało wysłanych 27 upomnień na kwotę 15 341,96 zł, Do Urzędów Skarbowych zostało wysłanych 57 tytułów wykonawczych na kwotę 30 841,20 zł, oraz zostały wykonane powiadomienia telefoniczne, mailowe z informacją o zaległościach z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami. Dodatkową formą zabezpieczenia zaległości było wszczęcie postępowania i wydawanie decyzji określających wysokość opłaty w celu dalszego jej dochodzenia przez Urzędy Skarbowe. Do 31.12.2016r. komornicy wyegzekwowali kwotę 5 717,66 zł

- wpływy z odsetek oraz koszty upomnień 7 238,62 zł, tj. 62,94 %,
- wpływy z opłaty za pobyt psa w schronisku 446,00 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 107 089,89 zł, tj. 97,35 %;
Wpływy powyższe uzależnione były od środków jakie otrzymuje Urząd Marszałkowski od przedsiębiorstw wprowadzających substancję zanieczyszczającą do powietrza.

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

- dofinansowanie z WFOŚiGW na zadrzewienie w gminie 10 000,00 zł.

- wpływy z opłaty produktowej 66,58 zł.

Dz. 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

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

Dz. 926 KULTURA FIZYCZNA

W ramach powyższego działu w okresie sprawozdawczym do budżetu gminy wpłynęła kwota 688,60 zł, dot. zwrotu niewykorzystanej dotacji za rok 2016 przez kluby sportowe.