

OBJAŚNIENIE

Budżet gminy na 2017 rok został przyjęty Uchwałą Nr RGK.0007.141.2016 Rady Gminy Białe Błota z dnia 27 grudnia 2016r. w następujących wysokościach:

I. Dochody 90 880 000,00 zł

w tym:

1. Dochody bieżące 89 880 000,00 zł

z tego:

- dochody własne 50 902 753,00 zł,
- dotacje i inne środki 19 526 106,00 zł,
- subwencje 19 451 141,00 zł.

2. Dochody majątkowe 1 000 000,00 zł

z tego:

- dochody ze sprzedaży majątku 1 000 000,00 zł

II. Wydatki 90 880 000,00 zł

w tym:

1. Wydatki bieżące 79 484 037,30 zł

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 28 918 785,00 zł
- dotacje 8 966 085,00 zł
- wydatki na obsługę długu 1 100 000,00 zł
- pozostałe wydatki 40 499 167,30 zł

2. Wydatki majątkowe 11 395 962,70 zł

W 2017 r. dokonano łącznie 37 korekt budżetu, z czego 10 Uchwałą Rady Gminy i 27 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 6 731 789,63 zł. Zmiany planu dochodów wynikały, ze:

- zwiększenie planu dotacji celowych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, bieżących oraz inwestycyjnych zadań własnych gminy o kwotę 4 519 188,05 zł;
- zwiększenia planu dochodów własnych o kwotę 645 676,23 zł;
- zwiększenia planu dotacji ze środków Unii Europejskiej na realizację zadań inwestycyjnych i bieżących o kwotę 1 646 273,35 zł;
- zwiększenie planu dotacji od innych jednostek zaliczanych do sekt. finansów publicznych o kwotę 100 000,00 zł;
- zmniejszenie planu części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 179 348,00 zł,

Wyższe dochody pozwoliły na zwiększenie planowanych wydatków.

W wyniku wprowadzonych zmian łącznie nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 13 641 789,63 zł.

W okresie sprawozdawczym dokonano zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 4 474 411,40 zł, oraz środki na wydatki majątkowe o 9 167 378,23 zł.

Wprowadzone zmiany w budżecie gminy, podczas roku 2017 zamknęły uchwalony budżet w następujących kwotach:

I. Dochody **97 611 789,63 zł,**
w tym:
1. Dochody bieżące 94 122 814,33 zł,
z tego:
- dochody własne 50 917 656,93 zł,
- dotacje i inne środki 23 933 364,40 zł,
- subwencje 19 271 793,00 zł.
2. Dochody majątkowe 3 488 975,30 zł,
z tego:
- dotacje i środki otrzymane na inwestycje 2 320 201,30zł,
- dochody ze sprzedaży majątku 1 073 000,00 zł,
- prawo przekształcenia użytkowania wieczystego nieruchomości w prawo własności 95 774,00 zł.

II. Wydatki **104 521 789,63 zł,**
w tym:
1. Wydatki bieżące 83 958 448,70 zł,
w tym:
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 30 029 945,50 zł,
- dotacje 9 145 141,75 zł,
- wydatki na obsługę długu 983 500,00 zł,
- pozostałe wydatki 44 783 361,45 zł.
2. Wydatki majątkowe 20 563 340,93zł.

III. Planowany deficyt budżetu w wysokości 6 910 000,00 zł został sfinansowany z kredytu zaciągniętego na ten cel oraz z wolnych środków.

Wykonanie budżetu za 2017 r. przedstawia się następująco:

I. Dochody **98 913 074,87 zł, tj. 101,34% planu**
w tym:
1. Dochody bieżące 96 835 928,94 zł, tj. 102,89 % planu
z tego
- dochody własne 54 275 878,45 zł, tj. 106,60 % planu,
- dotacje 23 288 257,49 zł, tj. 97,31 % planu,
- subwencje 19 271 793,00 zł, tj. 100,00 % planu.
2. Dochody majątkowe 2 077 145,93 zł, tj. 59,54% planu
z tego:
- dotacje i środki otrzymane na inwestycje 1 144 621,92 zł, tj. 49,34 % planu,
- dochody ze sprzedaży majątku 827 798,41 zł, tj. 77,15 % planu,
- z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w prawo własności 104 725,60 zł, tj. 109,35 % planu.

II. Wydatki **98 854 428,81 zł, tj. 94,58 % planu**
Z tego:
1. Wydatki bieżące 79 867 090,72 zł, tj. 95,13 % planu

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 29 557 849,07 zł, tj. 98,42 % planu,
- dotacje 8 549 078,36 zł, tj. 93,49 % planu,
- wydatki na obsługę długu 819 102,36 zł, tj. 83,28 % planu,
- pozostałe wydatki 40 941 060,93 zł, tj. 91,42 % planu,

2. Wydatki majątkowe 18 987 338,09 zł, tj. 92,34% planu.

III. Wykonanie budżetu zamknęło się nadwyżką w wysokości 58 646,06 zł.

Zadłużenie gminy na dzień 31 grudnia 2017 roku, ogółem wyniosło 35 744 667,82 zł, w tym z tytułu zaciągniętych pożyczek, kwota 776 351,10 zł, i kredytów długoterminowych, kwota 34 968 316,72 zł.

Powyższe zadłużenie wynika z zaciągniętych pożyczek długoterminowych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację inwestycji w latach poprzednich, kredytów bankowych na pokrycie deficytów w latach poprzednich oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Oprocentowanie kredytów wynosi WIBOR 1 miesiąc + marża banku od 0,55 % do 0,89 %.

Uchwała budżetowa na 2017 rok zawiera następujące upoważnienia dla Wójta Gminy:

- do zaciągania kredytów na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu do wysokości 4 000 000,00 zł, w 2017 r. Gmina nie zaciągnęła kredytu na sfinansowanie przejściowego deficytu,
- do zaciągania kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów do wysokości 5 252 000,00 zł.

W 2017 roku został zaciągnięty kredyt na powyższy cel w pełnej wysokości.

- 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 2017r. zostało podjętych 27 zarządzeń, którymi dokonano przeniesienia wydatków pomiędzy rozdziałami i paragrafami klasyfikacji i budżetowej.

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

W 2017 r. Gmina lokowała wolne środki na lokatach 24 godzinnych oraz długoterminowych w Banku Spółdzielczym Oddział Białe Błota.

- do zaciągnięcia kredytu długoterminowego na pokrycie deficytu budżetu gminy na 2017r. do wysokości 2 500 000,00 zł.

Gmina zaciągnęła kredyt na powyższy cel w wysokości 2 500 000,00zł.

REALIZACJA DOCHODÓW

Do załącznika Nr 1

Na plan dochodów realizowanych przez Urząd Gminy, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, Środowiskowy Dom Samopomocy w Cielu, Centrum Obsługi Edukacji i Sportu w wysokości **97 611 789,63 zł**, w 2017 r. zrealizowano kwotę **98 913 074,87 zł**, co stanowi **101,33 %** planowanych wpływów. Na dzień 31 grudnia 2017 r. z tytułu dochodów gminy występują w poszczególnych jednostkach następujące zaległości w łącznej kwocie **12 955 930,04 zł**. Na powyższą kwotę składały się należności z poszczególnych jednostek:

Realizowane przez Urząd Gminy :

- opłat za wieczyste użytkowanie	53 112,73 zł,
- czynsz za dzierżawę gruntów i lokali użytkowych	73 471,22 zł,
- opłat za nabycie prawa własności	6 606,49 zł,
- wpływy z odsetek	20 422,47 zł,
- podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej	135 056,68 zł,
- podatku od nieruchomości os. Prawne	6 334 986,73 zł,
- podatku rolnego os. Prawne	413,05 zł,
- podatku od środków transportowych os. Prawne	272 858,09 zł,
- podatku od czynności cywilno-prawnych os. Prawne	345 060,00 zł,
- podatku od nieruchomości os. Fizyczne	2 191 858,49 zł,
- podatku rolnego os. Fizyczne	29 808,92 zł,
- podatku leśnego os. Fizyczne	1 341,20 zł,
- podatku od środków transportowych os. Fizyczne	273 844,42 zł,
- podatku od spadków i darowizn	8 954,40 zł,
- podatku od czynności cywilno-prawnych os. Fizyczne	17 087,64 zł,
- opłat za zajęcie pasa drogowego	25 560,43 zł
- opłat za wzrost wartości nieruchomości	249 515,79 zł
- odsetek od nieterminowych wpłat zobowiązań z wyłączeniem zobowiązań podatkowych	56 977,81 zł,
- opłat za śmieci	438 173,76 zł.

Realizowane przez GOPS:

- odpłatności za obiady szkolne	5,80 zł,
- naliczonych odsetek od nieterminowej wpłaty nienależnie pobranego zasiłku celowego	240 zł,
- nienależnie pobranego zasiłku celowego	535,00 zł,
- naliczonych odsetek od nieterminowej wpłaty nienależnie pobranego zasiłku stałego	5 379,00 zł,
- należności z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze	564,40 zł,
- nienależnie pobranego świadczenie w ramach prac społecznie użytecznych	129,60 zł,
- odsetki od nieterminowej wpłaty nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych	1 679,17 zł,
- nienależnie pobranego świadczenia wychowawczego	14 000,00 zł,
- odsetki od nieterminowej wpłaty nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego	11 937,40 zł,
- nienależnie pobranego świadczenia w łącznej kwocie	18 009,61 zł, z rozbiciem na:

* nienależnie pobrane świadczenia rodzinne	11 993,59 zł,
* nienależnie pobrany fundusz alimentacyjny	6 001,17 zł,
* nienależnie pobrana zaliczka alimentacyjna	14,85 zł,

- należności ściągane przez komornika sądowego 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 2 368 304,77 zł,

Wysokość nadpłat na dzień 31 grudnia 2017 roku wynosi 88 999,91 zł.

W okresie sprawozdawczym, należności i zaległości w podatkach zostały rozłożone na raty Decyzjami Wójta, których płatność przypada po 31 grudnia 2017 r. stanowią kwotę 104 362,00 zł, jest to ulga udzielona w:

- podatku od nieruchomości os. fizyczne 80 797,00 zł,
- podatku rolnym os. fizyczne 212,00 zł,
- podatku od środków transportu os. fizyczne 14 226,00 zł,
- odsetki od zaległości podatkowych os. fizyczne 8 341,00 zł,
- opłaty za odpady komunalne 786,00 zł.

Kwota umorzonych zaległości z tytułu należnych podatków oraz odsetek wyniosła 2 833,00 zł.

Umorzenia związane były z trudną sytuacją finansową podatników. 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 1 413,33 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 w 2017 r. wynosiły łącznie 3 249 578,14 zł, z tego:

- podatek od nieruchomości 2 684 702,00 zł
- podatek rolny 3 374,01 zł
- podatek od środków transportowych 561 502,13 zł

Realizacja dochodów z poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

Dz. 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Łącznie na plan dochodów 37 211,82 zł, do budżetu gminy wpłynęło 37 577,29 zł, tj. 100,98%.

Na powyższą kwotę składały się następujące wpływy:

- z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich w kwocie 1 765,47 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 35 811,82 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 48 wnioski.

Dz. 600 TRANSPORT I ŁACZNOŚĆ

W ramach tego działu plan dochodów wynosi 403 046,15 zł, zrealizowano go w 100,00 % przewidywanych wpływów tj. kwotę 403 046,15zł. Na powyższe dochody składały się wpływy z tytułu:

- Miasto Bydgoszcz zwróciło dotację za autobusy linii 91 i 92 przekazywanej na podstawie porozumienia międzygminnego z dnia 15 kwietnia 2014 r. Miasto Bydgoszcz. Gmina przekazuje dotację celową na sfinansowanie kosztów realizacji powierzonego zadania z tytułu świadczenia usług przewozowych. Kwota dotacji naliczana jest na podstawie kosztów wykazanych przez przewoźnika, a różnica z wpływów za bilety. Po rozliczeniu dotacji Miasto Bydgoszcz zwróciło nadwyżkę w wysokości 2 646,23 zł.

- w ramach ubezpieczenia mienia gmina uzyskała odszkodowanie w wysokości 4 500,00 zł. za zdewastowaną wiatę przystankową.

- dotacja celowa w wysokości 15 590,25 zł, przekazana przez Powiat Bydgoski na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Projekt i budowa ścieżki pieszo-rowerowej na terenie miejscowości Łochowo, Murowaniec, Kruszyn Krajeński oraz Białe Błota”,

- dotacja celowa w wysokości 380 309,67 zł to dofinansowanie z Województwa Kujawsko Pomorskiego za wybudowaną inwestycję pn. „Przebudowa ul. Żurawinowej, ul. Liściastej i odcinka ul. Bukowej w Łochowie polegająca na wykonaniu nawierzchni, kanalizacji deszczowej i oświetlenia”.

Dz. 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Łącznie na plan dochodów 1 553 437,00,00 zł, do budżetu gminy wpłynęło 1 429 009,21 zł, co stanowiło 91,99 % zaplanowanej wielkości.

Na powyższą kwotę składały się następujące wpływy:

- z trwałego zarządu i ustanowienie służebności kwota 11 662,67 zł, tj. 100,00 % przewidywanych dochodów.

- z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości kwota 188 920,49 zł, tj. 99,43 % przewidywanych dochodów.

Termin wpłaty opłat za wieczyste użytkowanie jest ustalony na dzień 31 marca każdego roku. Do osób zalegających z wpłatami wysłano 189 wezwań na kwotę 102 615,48 zł. Na dzień 31 grudnia 2017 r. zaległości wynoszą 53 112,73 zł. Nadpłaty na dzień 31 grudnia 2017 r. wynoszą 2 400,23 zł.

- z najmu lokali użytkowych i dzierżawy gruntów to kwota 364 010,53 zł, co stanowiło 145,60 % przewidywanych dochodów. Zaległości wymagalne z tego tytułu na dzień 31 grudnia br. wynoszą 73 471,22zł, natomiast nadpłaty to kwota 3 008,25 zł.

- z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, uzyskano dochody w kwocie 104 725,60zł, tj. 109,35 % przewidywanych dochodów.

Dokonano sprzedaży prawa własności gruntów 9 działek w miejscowościach: Białe Błota, Murowaniec, na rzecz użytkowników wieczystych.

- z tytułu odpłatnego nabycia nieruchomości uzyskano kwotę 754 476,41 zł, co stanowiło 75,45 % przewidywanych dochodów.

W drodze przetargu sprzedano 12 działek w następujących miejscowościach: Murowaniec, Łochowo, Lisi Ogon, Łochowice.

Zaległości na 31 grudnia 2017 r. wyniosły 6 606,49 zł.

W powyższym paragrafie nie uzyskano przewidywanych dochodów z powodu braku chętnych do zakupu wszystkich możliwych w tym okresie nieruchomości ogłoszonych do sprzedaży nieruchomości.

- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat za wieczyste użytkowanie oraz dzierżawę gruntów i lokali w łącznej kwocie wyniosły 5 213,51 zł, co stanowi 86,89 %. W powyższym paragrafie nie uzyskano przewidywanych dochodów z powodu zbyt małych wpłat zaległości głównej, od której pobierane są odsetki.

DZ. 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W powyższym dziale na przewidywane dochody w wysokości 700,00 zł, w okresie sprawozdawczym uzyskano oczekiwaną kwotę w 100,00 %. Powyższa dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację przez gminę zadań w zakresie utrzymanie grobów stanowiących miejsca pamięci narodowej.

DZ. 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Ogółem na plan dochodów w 243 052,38 zł, wpłynęło do budżetu gminy 187 891,59 zł, co stanowiło 77,30 % planu.

Urzędy Wojewódzkie

Na powyższe składały się dochody z następujących źródeł:

- dotacja celowa na zadania zlecone realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 157 463,11 zł, tj. 95,92 % przewidywanych wpływów,
- dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami kwota 17,05 zł tj. 42,63 % planu. Pozostała planowana kwota nie została osiągnięta.

Urzędy gminy

- dochody gminy z tytułu zwrotów z lat ubiegłych w wysokości 5 155,83 zł, tj. 99,15 % planu.
- wpływy z usług i różnych dochodów w kwocie 12 924,25 zł, co stanowiło 64,62 % przewidywanych dochodów, z tego:

zwrot środków za ogrzewanie pomieszczeń Poczty Polskiej 5 436,60 zł,
wynagrodzenie dla płatnika z tytułu terminowego odprowadzania PDOF oraz składek ZUS i wypłacanych świadczeń z ubezpieczenia chorobowego, oraz odszkodowań 7 487,65 zł,

Z zaplanowanych dochodów nie osiągnięto 35,38 % z powodu rozwiązania umowy o ogrzewanie pomieszczeń Poczty Polskiej w trakcie roku.

Planowana dotacja celowa w ramach programów finansowanych ze środków europejskich na rewitalizację w wysokości 40 419,54 zł, nie została w 2017 roku uruchomiona. Podobnie jak

dotacja celowa z budżetu państwa w wysokości 7 132,86 zł na przygotowanie programów rewitalizacji. Dotacje te nie zostały uruchomiona z uwagi na brak realizacji zadań a tym samym braku poniesionych wydatków, które mogłyby być zrefundowane.

Pozostała działalność

W tym rozdziale uzyskano dochód ze sprzedaży składników majątkowych w wysokości 322,00 zł, oraz planowane dotacje celowe z ZIT w łącznej wysokości 6 095,00 zł, wykonanie planu zostało zrealizowane w 197,04 %. Miasto Bydgoszcz przekazało dodatek zadaniowy dla koordynatora w łącznej wysokości 12 009,35 zł.

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

W ramach tego działu do budżetu gminy wpłynęła kwota 4 006,00zł, co stanowi 100,00% planowanych dochodów w wysokości 4 006,00 zł z tytułu wpływu dotacji celowej na zadanie zlecone związane z prowadzeniem i aktualizacja stałego rejestru wyborców.

Dz. 756 DOCHODY OD OSOB PRAWNYCH, OD OSOB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

W powyższym dziale na plan dochodów 47 341 713,22 zł, do budżetu wpłynęło 50 001 450,93 zł, tj. 105,62 % 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 ustawa 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 41 042,03 zł, co stanowi 117,26 %, Na kontach podatników na koniec okresu sprawozdawczego widniały zaległości w kwocie 135 056,68 zł. Wpływy te stanowią dochód własny gminy, i jest realizowany przez właściwe urzędy skarbowe.

- Odsetki za nieterminowe rozliczenia, płacone przez urzędy skarbowe

Dochody te zostały zrealizowane w kwocie 74,06 zł, tj. 74,06 % planu wynoszącego 100,00 zł. Wysokość planu została zawyżona.

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

Z tytułu podatku od nieruchomości planowane dochody wynoszą 14 857 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 16 219 562,28 zł, Kwota ta stanowi 109,18 % przewidywanych wpływów. Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości wynoszą 8 526 845,19 zł, w tym od osób prawnych 6 334 986,74 zł, a nadpłaty na kontach podatników wynoszą 26 960,95 zł.

Skutki obniżenia stawek lokalnych w stosunku do górnych stawek podatku wynoszą 2 684 702,00 zł.

Umorzenia i rozłożenia na raty dotyczyły osób fizycznych i wyniosło 96,00 zł.

Należności i zaległości w podatku od nieruchomości rozłożone na raty Decyzją Wójta, których płatność przypada po 31 grudnia 2017 r. stanowią kwotę 80 797,00 zł.

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

Dochody z tytułu podatku rolnego zaplanowano na kwotę 131 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu gminy z tego tytułu wpłynęło 137 009,42 zł, tj. 105,00 % przewidywanych wpływów. Na kontach podatników z tytułu podatku rolnego na 31 grudnia 2017 r. były zaległości w wysokości 30 238,97 zł, w tym od osób prawnych 430,05zł. Wysokość nadpłaty z tytułu podatku rolnego wyniosła 5 248,38 zł.

Skutki obniżenia stawek lokalnych w stosunku do górnych stawek podatku wynoszą 3 374,01 zł.

Umorzenie zaległości przy os. fizycznych wyniosło 224,00 zł.

Należności i zaległości w podatku rolnym rozłożone na raty Decyzją Wójta, których płatność przypada po 31 grudnia 2017 r. stanowią kwotę 212,00 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 220 056,00 zł, co stanowiło 99,13 % przewidywanych dochodów. Na kontach były zaległości w kwocie 1 341,20 zł.

Wysokość nadpłaty z tego tytułu wyniosła 38,80 zł.

Na terenie gminy działało 166 przedsiębiorstw i spółek (będących osobami prawnymi) opłacających podatek od nieruchomości, podatek rolny opłacało 59 podatników, a podatek leśny opłacało 14 podatników.

Zaległości podatkowe w podatku od nieruchomości, rolnym i leśnym od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych jak i osób fizycznych egzekwowane były poprzez: upomnienia, tytuły wykonawcze wystawione i zgłoszone do egzekucji urzędom skarbowym, wpisy na hipoteki oraz zgłaszanie wierzytelności syndykowi masy upadłości. W br. do osób prawnych, wysłano 41 upomnień na kwotę 352 514,78 zł, oraz wystawiono 20 tytułów wykonawczych na kwotę 395 604,01zł.

W okresie sprawozdawczym wydano 19 512 decyzji na podatek od nieruchomości, rolny i leśny dla osób fizycznych. Do osób zalegających z opłatami tych podatków wysłano 2 349 upomnień na kwotę 1 131 421,83 zł oraz wystawiono 153 tytuły egzekucyjne do Urzędów skarbowych na łączną kwotę 558 136.26 zł.

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

Na hipotekach ogółem zabezpieczona jest kwota 1 582 398,48 zł.

W 2017 r. skontrolowano 293 posesji, z czego 73 nieruchomości nie było zgłoszonych do opodatkowania. Wszczęto 73 kontrolnych postępowań podatkowych.

W 2017r. komornicy skarbowi ściągnęli zaległości w ogólnej kwocie 599 887,98 zł w tym należność główną 555 567,70 zł oraz koszty i odsetki 44 320,28 zł.

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

Planowane wpływy z tego tytułu wynosiły 700 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 621 963,93 zł, Kwota ta stanowiła 88,86 % przewidywanych dochodów. Na 31 grudnia 2017 r. na kontach podatników wystąpiły zaległości w wysokości 546 702,51 zł, w tym od osób prawnych wyniosły 272 858,09 zł, a od osób fizycznych 273 844,42 zł, oraz nadpłaty ogółem w kwocie 2 135,98 zł.

Skutki obniżenia stawek lokalnych w stosunku do górnych stawek ministerialnych w podatku wynoszą 561 502,13 zł, oraz zwolnienie z mocy Uchwały Rady Gminy to kwota 1 413,33 zł, – zwolnienie to dotyczyło podatku od środków transportowych dla autobusów wykorzystywanych do dowozu uczniów do szkół podstawowych i gimnazjum

Ponadto Wójt Gminy wydał decyzję o rozłożeniu na raty podatku od środków transportowych osobie fizycznej na kwotę 14 226,00 zł, której termin płatności przypada po 31 grudnia 2017 roku.

Do osób prawnych i fizycznych zalegających z opłatami w tym podatku wysłano 46 upomnień na kwotę 158 088,37 zł, oraz wystawiono 1 tytuł wykonawczy na kwotę 11 752,00 zł.

Komornicy skarbowi ściągnęli zaległości w ogólnej kwocie 8 507,61 zł w tym należność główną 6 117,21 zł oraz odsetki i koszty w kwocie 2 390,40 zł.

Wysłano również 38 wezwań (w tym 8 do osób prawnych na kwotę 61 680,00, 30 do osób fizycznych na kwotę 142 530,00 zł, do złożenia deklaracji przez ww. osoby, które dokonały rejestracji pojazdów w Wydziale Komunikacji, a nie złożyły deklaracji i nie zapłaciły należnych podatków.

Wykonanie planu nie zostało osiągnięte z powodu nie uregulowania należności przez dłużników.

– 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 85 000,00 zł zrealizowane zostały w kwocie 109 280,60 zł, co stanowiło 128,57 % przewidywanych dochodów. Na koniec okresu sprawozdawczego Urzędy Skarbowe wykazały zaległości w kwocie 8 954,40 zł.

- Opłata targowa

Planowane dochody z tytułu opłaty targowej wynosiły 2 000,00 zł, Zostały one zrealizowane w kwocie 3 247,00 zł, co stanowiło 162,35 %. 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 1 850 000,00 zł, zostały zrealizowane w kwocie 2 348 931,79 zł.

Kwota ta stanowiła 126,97 %. Podatek ten stanowił źródło dochodów budżetowych gminy, jednakże pobierany był za pośrednictwem właściwych Urzędów Skarbowych. Na 31 grudnia

2017 r. z powyższego tytułu na kontach podatników będących osobami prawnymi wystąpiły zaległości w kwocie 345 060,00 zł, oraz u osób fizycznych 17 087,64 zł.

- Wpływy z różnych opłat (opłaty za wysyłane upomnienia)

Planowane wpływy z tego tytułu wynosiły 20 300,00 zł, i zostały zrealizowane w kwocie 22 524,62 zł, co stanowi 110,96 %. Wysokość kosztów upomnienia została uregulowana w rozporządzeniu Ministra Finansów z 27 listopada 2001r. w sprawie wysokości kosztów upomnienia skierowanego przez wierzyciela do zobowiązanego przede wszczęciem egzekucji administracyjnej. Ich wysokość to 11,60 zł. Koszty te mogą podlegać 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 wyniosły 100,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 69,60 zł, co stanowi 34,80 % 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 86 648,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 114 801,37 zł, co stanowiło 132,19 % 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.

Wraz z umorzeniem zaległości głównej w podatkach Wójt umorzył odsetki od zaległości w łącznej wysokości 8 341,00 zł.

- rekompensata z tytułu utraconych dochodów w podatku i opłatach lokalnych

Z tytułu posiadania na terenie gminy Zakładów Pracy Chronionej ustawowo zwolnionych z zapłaty podatków lokalnych, przewidywane są dochody w wysokości 3 263,00 zł, wykonano je w kwocie 3 290,00 zł, co stanowi 100,83 % planu.

- Opłata skarbowa

Planowane wpływy z tego tytułu wynosiły 70 000,00 zł. Do budżetu wpłynęła kwota 92 671,50 zł., tj. 132,39 % 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 360 000,00 zł. Zrealizowane wpływy wynosiły 389 546,64 zł, tj. 108,21 %. Wysokość opłaty jest 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 wynoszą 650 000,00 zł. Do budżetu wpłynęła kwota 667 983,03 zł, co stanowi 102,77% przewidywanych dochodów. Na koniec okresu sprawozdawczego na kontach podatników widniały zaległości w kwocie 275 076,22 zł, oraz nadpłaty w wysokości 809,39 zł.

Wpływy następowały z tytułu:

- planowane wpływy za zajęcie pasa drogowego 480 000,00 zł, wykonane 370 163,58 zł, tj. 77,12 % przewidywanych wpływów.

Zaległości z tego tytułu na dzień 31 grudnia 2017 r. wynoszą 25 560,43 zł oraz nadpłaty 806,35 zł.

Za zajęcie pasa drogowego wydawane są decyzje administracyjne w sprawie uzgodnienia lokalizacji sieci przyłączy kanalizacyjnej, wodociągowej, gazowej, elektroenergetycznej, telekomunikacyjnej i innej w drodze publicznej zarządzanej przez Wójta Gminy Białe Błota.

Komornicy skarbowi ściągnęli zaległości należności głównej w kwocie 9,11 zł.

- planowane wpływy z opłaty adiacenckiej, oraz WVN to kwota 170 000,00 zł, wykonana 297 819,45 zł, tj. 175,19 %.

Zaległości z tego tytułu na dzień 31 grudnia 2017 r. wynoszą 249 515,79 zł, oraz nadpłata w wysokości 0,04 zł.

Komornicy skarbowi ściągnęli zaległości w ogólnej kwocie 68 662,02 zł w tym należność główną 53 442,64 zł oraz odsetki i koszty w kwocie 15 219,38 zł.

- Odsetki od nieterminowych wpłat opłat

Z tytułu nieterminowych wpłat należności pobierane są odsetki. Planowane wpływy z tego tytułu wynoszą 18 193,22 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 21 650,70 zł, co stanowi 119,00 % przewidywanych dochodów. Wpływ odsetek dotyczyły ZPD 21,26 zł, WVN 21 629,44 zł.

- Wpływy z różnych opłat (opłaty za wysyłane upomnienia)

Planowane wpływy z tego tytułu w wysokości 100,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 69,60 zł tj. 69,60 %. 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 i nie zostały zrealizowane w 100, 00 % planu.

- Wpływy z opłaty eksploatacyjnej

Planowane wpływy z tego tytułu w kwocie 30 000,00 zł zrealizowano w wysokości 7 651,20 zł, tj. 25,50 % przewidywanych wpływów. Opłata jest naliczana, dzielona i przekazywana przez Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu. Na wysokość wpływów Gmina nie ma żadnego wpływu, gdyż to przedsiębiorca dostarcza informację dotyczącą rodzaju i ilości wydobytej kopaliny z obliczoną należną opłatą eksploatacyjną, (jako iloczyn ilości wydobytej kopaliny i stawki opłaty eksploatacyjnej za dany rodzaj kopaliny).

- Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych

Zgodnie z informacją, Ministerstwa Finansów planowane wpływy z tego tytułu wyniosły 26 921 109,00zł.

W okresie sprawozdawczym do budżetu gminy wpłynęła kwota 27 532 140,00 zł, co stanowiło 102,27 % planu.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych naliczane są i przekazywane przez Ministerstwo Finansów.

Podstawą naliczenia udziałów była liczba osób fizycznych zamieszkałych na obszarze gminy na dzień 31 grudnia 2015 r. Według danych GUS i Ministra Finansów w Gminie zamieszkałych było 20 161 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 i podanej przez Ministra Finansów. Wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosi 37,89%.

- Udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych

Planowane dochody z tego tytułu wyniosły 1 300 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu gminy wpłynęła kwota 1 447 955,16 zł, tj. 111,38 % 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 wynoszą 19 348 949,63 zł. Zostały one zrealizowane w kwocie 19 426 872,35 zł, co stanowiło 100,40 % przewidywanych wpływów. Na powyższe, składały się wpływy z następujących źródeł:

- planowana część oświatowa subwencji ogólnej z budżetu państwa dla j.s.t. w wysokości 19 171 391,00 zł, została zrealizowana w okresie sprawozdawczym w wysokości 19 171 391,00 tj. 100,00 % planu,
- odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych planowane zostały w wysokości 2 790,53 zł wykonanie ich stanowi 1 160,85 % planu, co daje kwotę 32 393,85 zł. W okresie sprawozdawczym Gmina lokowała środki znajdujące się na rachunku bieżącym w banku obsługującym Gminę na lokatach 24-godzinnych oraz długoterminowych,
- zwrotu części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego otrzymanego w wysokości 11 554,27 zł, tj. 26,741 % - dla gmin, w których Kb wynosi od 100% do 120% średniego Kbk w skali kraju,
- zwrotu części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego otrzymanego w wysokości 36 765,13 zł, tj. 26,741 % - dla gmin, w których Kb wynosi od 100% do 120% średniego Kbk w skali kraju,
- dochody z tytułu zwrotu środków niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego wynoszą 74 366,10 zł. W trakcie roku 2017 zostały rozdysponowane na wydatki, które nie zostały rozliczone w 100,00 %,
- planowana część równoważąca subwencji ogólnej z budżetu państwa dla j.s.t. w wysokości 100 402,00 zł, została osiągnięta w wysokości 100 402,00 zł, co daje 100,00 % planu. Subwencja równoważąca przyznawana jest Gminie w związku z wydatkami ponoszonymi na wypłaty dodatków mieszkaniowych.

Dz. 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Z planowanych dochodów w wysokości 2 728 657,37 zł do budżetu wpłynęło 1 709 357,44 zł. Kwota ta stanowiła 62,64 % 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 77 746,06 zł,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych - czynsze za mieszkania nauczycielskie oraz wynajem powierzchni reklamowej w wysokości 50 046,52 zł, wykonano w 101,60 % wielkości planowanej 49 260,00 zł,
- wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej w kwocie 6 000,00 zł, stanowią 100 % planu,
- wpływy z różnych dochodów, w tym wynagrodzenie płatnika, zwrot opłat za energię i ogrzewanie w kwocie 15 63,44 zł,
- opłaty rodziców za korzystanie z wychowania przedszkolnego w gminnym przedszkolu 93780,60 zł, tj. 78,15 %,
- dotacja za dzieci z innych gmin przebywające w przedszkolach z publicznym i niepublicznym na terenie naszej gminy, oddziałach przedszkolnych w wysokości 231 169,10 zł, tj. 115,58% planu
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne bieżące oraz na zadanie zlecone w wysokości 1 162 037,67 zł, z tego na:
 - realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego kwota 662 648,00 zł.,
 - na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe 311 820,56 zł,
 - zakup nowości wydawniczych do bibliotek szkolnych i pedagogicznych kwota 40 000zł,
 - dofinansowanie ze środków unijnych ERASMUS+ 19 411,71zł,
 - dofinansowanie pracodawcą kosztów przygotowania zawodowego młodocianych 64 197,66 zł, dofinansowanie do chórów szkolnych 7 560,00zł,
 - dofinansowanie programu rozwoju szkolnej infrastruktury „ aktywna tablica” 42 000,00 zł, dofinansowanie wyposażenia gabinetów profilaktyki zawodowej 13 399,74 zł,
- wpływ ze sprzedaży autobusów szkolnych kwoty 73 000,00 zł.
- wpływ pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej 514,05 zł.

Dz. 851 OCHRONA ZDROWIA

Planowane dochody w tym dziale wynoszą, 6 000,00 zł. Z czego zrealizowano kwotę 4 988,78 zł, tj. 83,15 % planu. Na powyższe dochody składają się wpływy z następujących źródeł:

- dokonano wpłaty wadium w wysokości 21,83 zł,
- dokonano zwrotu przez ŚDS w Cielu opłaty za energię elektryczną, w wysokości 5 000,00 zł, został wykonany w 80,36 %, tj. 4 017,76 zł,

- otrzymano dotację celową z budżetu państwa w wysokości 1 000,00 zł na realizację zadania zleconego gminie ustawa, dot. pokrycia poniesionych i planowanych kosztów wydania decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe. Została ona zrealizowana w kwocie 949,19 zł, co stanowi 94,92 % przewidywanych wpływów.

Dz. 852 POMOC SPOŁECZNA

W ramach tego działu planowane były wpływy w wysokości 1 493 269,48 zł. Zrealizowane w okresie sprawozdawczym dochody wyniosły 1 418 585,78 zł, tj. 95 % planu. Na powyższe wykonanie składały się wpływy z następujących źródeł:

Domy pomocy społecznej

- uzyskano odpłatność w wysokości 6 000,00 zł, za pobyt osób w Domu Pomocy Społecznej,
- nastąpił zwrot pobranej odpłatności za pobyt w Domu Pomocy społecznej w wysokości 910,64 zł.

Ośrodki wsparcia

Uzyskano dochód w wysokości 1 863,12 zł, tj. 69,00% planu z kwoty 2 700,00 zł.

Niezrealizowany plan wynosi 31,00%, nie został wykonany z powodu zmniejszenia usług podlegających sprzedaży.

Uzyskana kwota 85,00 zł, to wynagrodzenie płatnika z tytułu PDOF.

Otrzymano dotację celową z budżetu państwa na działalność Środowiskowego Domu Samopomocy w Cielu w wysokości 389 612,42 zł tj. 99,99% planu.

Uzyskano 5 % prowizji od dochodów państwa tj. kwota 213,20 zł,

Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające, niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.

W rozdz. 85213 plan dotacji celowej na realizację zadań zleconych w 2017r. wynosi 28 637,00zł. Dotację celową przekazano w 97,31 % tj. w kwocie 27 867,68 zł.

Kwota dotacji celowej na realizację zadań własnych zaplanowana została w wysokości 17 352,00 zł. Dotację celową przekazano w 99,42 % tj. w kwocie 17 251,30 zł.

Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz, składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Wniesiono odpłatność za obiady szkolne w wysokości 190,36 zł, tj. 38,07 % planowanej kwoty 500,00 zł. W omawianym paragrafie widnieją zaległość w odpłatności za obiady szkolne w wysokości 5,80 zł, z powodu braku osób chętnych do wykupu posiłków zmniejszyła się i tym samym brak jest wykonania planu o 61,93 %,

Wpłacono odsetki od nieterminowej wpłaty z tyt. zasiłku z pomocy społecznej w kwocie 22,00 zł, na dzień 31.12.2017 r. widnieją zaległość od naliczonych odsetek od nieterminowej wpłaty nienależnie pobranego zasiłku celowego w wysokości 240,00 zł, nie uregulowane zaległość spowodowały brak możliwości osiągnięcia dochodów w 100,00%,

Dokonano zwrotu nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej w wysokości 325,10 zł, na których widnieją zaległości na dzień 31.12.2017 r. z tytułu nienależnie pobranych zasiłków celowych w wysokości 535,00 zł, z powodu nie wywiązywania się z regulowania zaległości obniżają % wykonania zaplanowanego dochodu.

Plan na wypłatę zasiłków okresowych finansowanych z dotacji celowej na 2017r. wynosi 123 368,00 zł. Dotację celową przekazano w 100,00 % tj. w kwocie 123 368,00 zł.

Dodatki mieszkaniowe

W okresie sprawozdawczym wpłynęła dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie 1 255,68 zł tj. 82,91 % planu z kwoty 1 514,48 zł, dotycząca dodatku energetycznego. Dodatek ten wynika z ilości złożonych wniosków o dodatek mieszkaniowy. Brak takich wniosków ogranicza uzyskanie oczekiwanej dotacji.

Zasiłki stałe

Kwota zaplanowanych odsetek od nienależnie pobranych zasiłków stałych wynosi 3 000,00 zł, na kontach dłużników widnieją nieuregulowane, a naliczone odsetki od nieterminowej wpłaty nienależnie pobranego zasiłku stałego stanowią kwotę 5 379,00 zł. Nieuregulowane zobowiązania ograniczają wykonanie planu.

Dokonano zwrotu nienależnie pobranego zasiłku stałego w wysokości 4 824,61 zł, tj. 32,16 % planu wynoszącego 15 000,00 zł.

Dotacja na realizację zadań własnych gminy została zaplanowana w wysokości 195 723,93 zł którą przekazano w 97,52 % tj. w kwocie 200 700,00 zł.

Ośrodki pomocy społecznej

Uzyskano dochody z refundacji za poniesione przez GOPS koszty ubezpieczenia samochodu będącego w użytkowaniu przez Środowiskowy Dom Samopomocy w Cielu, który zgodnie z zawartą umową użyczenia zobowiązany jest do pokrycia wydatków w wysokości 549,00 zł, oraz uzyskano dochody z tytułu wpłaconych kosztów sądowych 360,00 zł, i zwrot przez ZUS nadpłaconych składek za ubezpieczenie społeczne, zdrowotne i FP 1 781,02 zł.

Uzyskano zwrot wynagrodzenia płatnika z tytułu terminowego opłacania PDOF i naliczania zasiłków z ubezpieczenia chorobowego, które wyniosło 568,13 zł, oczekiwane dochody wynoszą 2 000,00 zł i nie zostało uzyskane.

Oczekiwana dotacja celowa w wysokości 10 962,00 zł wpłynęła w kwocie 10 879,55 zł tj. 99,25 % planu.

Zaplanowana dotacja celowa w kwocie 322 900,00 zł, na realizację własnych zadań bieżących wykonana została w kwocie 322 900,00 zł, tj. 100,00 % planu,

Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Odpłatność za usługi opiekuńcze wyniosła 10 716,25 zł, co stanowi 178,60 % planu w wysokości 6 000,00 zł. Nieuregulowane należności na dzień 31.12.2017 r. z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze wynoszą 564,40 zł, na kontach widnieją również nadpłaty w wysokości 16,00 zł.

Dotacja celowa na realizację zadań zleconych w rozdz. 85228 w 2017r. została zaplanowana na poziomie 116 420,00 zł, przekazanie dotacji zostało zrealizowane w 99,94 % tj. 116 353,43 zł. na finansowanie usług specjalistycznych dla osób z zaburzeniami psychicznymi.

Uzyskana kwota 547,26 zł, stanowi 5 % z dochodów odprowadzanych do budżetu państwa.

Pomoc w zakresie dożywiania

Zwrot opłaty za obiady szkolne za grudzień ubiegłego roku na podstawie korekty noty obciążeniowej 75,41 zł, co stanowi 99,62 % planu wynoszącego 76,00 zł.

Dotacja na dożywianie została zaplanowana w wysokości 169 200,00 zł a wykonana w 100,00 % tj. 169 200,00 zł.

Pozostała działalność

Zwrot pożyczki na ekonomiczne usamodzielnienie się zgodnie z zawartą umową został zwrócony w kwocie 3 500,00 zł, oraz zwrot przez pracownika ekwiwalentu za odzież ochronną w wysokości 51,62 zł, dał wykonanie planu w 88,79 %.

Do uregulowania przez dłużników z tytułu nienależnie pobranego świadczenia w ramach prac społeczno użytecznych została kwota 129,60 zł,

W trakcie roku budżetowego została uzyskana darowizna pieniężna w wysokości 3 000,00 zł, tj. 100,00 % z zaplanowanej kwoty.

Dotacja celowa przewidywana z budżetu państwa z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań wynikających z programu wieloletniego „senior+” na lata 2014 - 2020, w wysokości 58 400,00 zł, nie została uzyskana w 2017r. Zadanie nie zostało zrealizowane i gmina dokonała zwrotu otrzymanych środków.

Dz. 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

W ramach tego działu plan dochodów wyniósł 52 578,12 zł, i zrealizowany został w wysokości 52 665,60 zł. Kwota ta stanowiła 100,17 % planu. Na powyższe składały się wpływy z następujących źródeł:

Wpływy z wyrobów i usług

Dochody ze sprzedaży wyrobów i usług Warsztatu Terapii Zajęciowej „Dąb” 7 943,63 zł, które w formie środków na wydatki przeznaczane są na integrację społeczną uczestników.

Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych

Uzyskano dofinansowanie dla WTZ „Dąb” ze środków starostwa w wysokości 44 433,00 zł, oraz uzyskano pozostałe dochody w wysokości 284,85 zł, co daje 100,32% planu.

Wpływy ze zwrotów dotacji w wysokości 1,62 zł. Zostały zwrócone przez ZAZ w Białych Błotach w 100,00 %.

Pozostała działalność

Dokonano wpłat w wysokości 2,50 zł, które dotyczą wydania duplikatów Białobłockiej Karty Rodziny Wielodzietnej.

Dz. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W ramach powyższego działu zaplanowano dochody w wysokości 76 326,00 zł. Do budżetu gminy wpłynęły środki w 100,00 % planu. Stanowią one dotacje celową, otrzymaną z budżetu państwa z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

Dz. 855 RODZINA

W ramach powyższego działu zaplanowano dochody w wysokości 21 267 318,74 zł. Do budżetu gminy wpłynęły środki w wysokości 20 996 648,26 zł. Kwota ta stanowiła 98,73 % planu.

Świadczenia wychowawcze

Zostały uregulowane naliczone odsetki od nieterminowej wpłaty nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych w kwocie 258,97 zł, jednak na kontach dłużników widnieją jeszcze nieuregulowane odsetki od nieterminowej wpłaty nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych w wysokości 1 679,17 zł, nieregulowane należności wpływają na nie wykonanie planu.

Dłużnik dokonał zwrotu nienależnie pobranego świadczenia wychowawczego w wysokości 13 866,70 zł, która nie pokryła w pełni niesłusznie wypłaconego świadczenia wychowawczego w wysokości 14 000,00 zł. Zaplanowane dochody w tym paragrafie w wysokości 30 000,00 zł, nie zostały osiągnięte.

Na realizację zadani z zakresu administracji rządowej, zaplanowana została dotacja z budżetu państwa w wysokości 14 622 194,00 zł, która została uzyskana w wysokości 14 572 614,78 zł tj. 99,66 %.

Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Wpływy z tytułu zwrotu kosztów upomnień w związku z prowadzonym postępowaniem egzekucyjnym wobec dłużników alimentacyjnych 35,20 zł, z planowanych 500,00 zł, tj. 7,04 % planu. Zaplanowane zwroty kosztów w powyższym paragrafie nie zostały wykonane.

Uzyskane odsetki od nieterminowych wpłat nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego wynoszą 280,18 zł. Na kontach dłużników widnieją nieuregulowane odsetek od nieterminowej wpłaty nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego wynoszące 11 937,40 zł.

Dokonano zwrotów należności z lat ubiegłych w łącznej wysokości 8 618,64 zł, z :

- uzyskano nienależnie pobrane świadczenia rodzinne w kwocie 6 819,60 zł,
- uzyskano zwrot z funduszu alimentacyjnego w kwocie 80,00 zł,
- uzyskano zwrot specjalnego zasiłku opiekuńczego w wysokości 223,04 zł,
- uzyskano zwrot zasiłku dla opiekunów w kocie 1 196,00 zł.

Zaległości nienależnie pobranego świadczenia wynoszą łącznie 18 009,61 zł, z poszczególnych źródeł:

* nienależnie pobrane świadczenia rodzinne 11 993,59 zł,

*nieraźnie pobrany fundusz alimentacyjny 6 001,17 zł,
*nienaśnie pobrana zaliczka alimentacyjna 14,85 zł,

Na kontach księgowych widnieją również nadpłaty w wysokości 6,00 zł.

Zaplanowane dochody nie zostały zrealizowane z powodu nieuregulowania zobowiązań przez dłużników.

W rozdz. 85502 plan dotacji celowej wynosi 5587 972,00 zł. Dotację celową przekazano w 97,85 % tj. w kwocie 5 467 671,34 zł.

Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami- dochody wykonane 34 622,08 zł. tj. 52,25 % planu, który wynosi 66 263,00 zł. Tak niskie wykonanie wynika z niskiej ściągłości zaległości przez komorników.

Kwota 34 622,08 zł to wyegzekwowane przez komornika sądowego i przekazana 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 2 402 926,85 zł. Dochody wykonano w wysokości 34 622,08 zł.

(ściągnięte przez komorników sądowych).

Zaległości na dzień 31.12.2017r. wynoszą 2 368 304,77 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.

Karta Dużej Rodziny

Dotacja na realizację KDR wpłynęła z budżetu państwa w wysokości 714,22 zł tj. 95,01 % planu wynoszącego 751,74 zł. Zrealizowano również dochody związane z zadaniami z zakresu administracji rządowej w kwocie 3,68 zł.

Wspieranie rodziny

Uzyskana dotacja w wysokości 14 988,00 zł, tj. 100,00 % planu została wydatkowana na zatrudnienie asystentów rodziny w ramach programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej.

Tworzenie i funkcjonowanie żłobków

Odpłatności za usługi opiekuńcze i wyżywienie dzieci w żłobkach zrealizowano w wysokości 247 364,23 zł tj. 87,41 % planu, wynoszącego 283 000,00zł. Wykonanie planu, nie jest możliwe, gdyż nie można przewidzieć ilość dzieci faktycznie uczęszczających do żłobka.

Dotacja celowa na finansowanie żłobka wpłynęła w wysokości 181 280 zł tj. 100,00 %, planu z przeznaczeniem na budowę nowego oddziału żłobkowego.

Dotacja uzyskana w wysokości 450 000,00 zł tj. 100,00% planu została zrealizowana i przeznaczona na inwestycję pod nazwą Projekt i budowa budynku świetlicowego wraz z oddziałami żłobka i przedszkola w miejscowości Zielonka

Pozostała działalność

Plan dotacji celowej na realizację wypłaty jednorazowego świadczenia w wysokości 4 000,00 zł wraz z kosztami obsługi zgodnie z ustawą, z dnia 4 listopada 2016r. o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem” wynosi 4.120 zł.

Dotację celową na realizację zadania zleconego przekazano w 100% w kwocie 4.120 zł .

Dz. 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Przewidywane wpływy w tym dziale wyniosły 2 623 157,00 zł. Zostały one zrealizowane w kwocie 2 930 449,49 zł, tj. 111,71 % planu dochodów. Na kwotę zrealizowanych dochodów składały się wpływy następujących źródeł:

- wpływy od mieszkańców za odbiór odpadów, zgodnie z ustawą, o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, zaplanowano kwotę 2 485 000,00 zł, wykonanie zostało zrealizowane w kwocie 2 821 763,56 zł, tj. 113,55 %.

Zaległości z tego tytułu na dzień 31 grudnia 2017 r. wynoszą 438 173,76 zł, oraz nadpłaty 48 378,93 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 2016r.

Do osób zalegających z opłatami, zostały wysłane 253 upomnienia na kwotę 212 870,90 zł, Do Urzędów Skarbowych zostało wysłanych 56 tytułów wykonawczych na kwotę 34 035,01 zł, oraz zostały wykonane powiadomienia telefoniczne, mailowe z informacją o zaległościach z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami. Dodatkową formą zabezpieczenia zaległości było wszczęcie 270 postępowań i wydawanie decyzji określających wysokość opłaty w celu dalszego jej dochodzenia przez Urzędy Skarbowe za rok 2016 i część za rok 2017. Do dnia 31.12.2017r. komornicy wyegzekwowali łączną kwotę 17 106,24 zł.

Umorzenie zaległości w opłatach za gospodarowanie odpadami komunalnymi wyniosło 2 277,00 zł.

Zostały także umorzone odsetki od powyższych należności w kwocie 9,00 zł.

Wójt udzielił również ulgi w postaci rozłożenia zaległości na raty kwoty 786,00 zł,

- wpływy z odsetek oraz koszty upomnień 8 315,72 zł, tj. 75,60 % planu, zaplanowane dochody są w wyższej wysokości niż osiągnięte gdyż nie wynikają one z możliwości gminy, tylko dobrej woli dłużników,
- wpływy z opłaty za pobyt psa w schronisku 100,00 zł, tj. 100,00 % planu,
- wpłata za wycinkę drzew w wysokości 6 923,62 zł, tj. 98,91% planu,
- wpłata z tytułu udziału gminy w opłatach za korzystanie ze środowiska kwota 83 250,74 zł, tj. 69,38 % planu,
- otrzymano kwotę 10 000,00 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zadrzewianie gminy, która nie była zaplanowana,
- wpływy z opłaty produktowej wyniosły 95,85 zł, przy zaplanowanym dochodzie w wysokości 57,00 zł dając wykonanie 168,16 %.

Dz. 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W ramach tego działu planowane były wpływy w wysokości 432 366,72 zł. Zrealizowane w okresie sprawozdawczym dochody wyniosły 233 500,00 zł, tj. 54,01 % planu. Na powyższą kwotę składa się :

- wpłata darowizny pieniężnej z przeznaczeniem na święto gminy 500,00 zł,
- wpłata darowizn w łącznej wysokości 54 000,00 zł, na place zabaw na terenie gminy.

Pozostała kwota planu w wysokości 179 000,00 zł otrzymana została, jako dofinansowanie z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego pochodząca z Funduszu Kultury na przebudowę i termomodernizację budynku po szkole podstawowej w Cielu z przeznaczeniem na świetlicę wiejską.

W opisywanym dziale dochody planowane w wysokości 198 866,72 zł. z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych z przeznaczeniem, na termomodernizację budynku Gminnego Centrum Kultury i Ochotniczej Straży Pożarnej w Łochowie, zostaną uzyskane po zakończeniu zadania inwestycyjnego i złożeniu stosownego wniosku o dofinansowanie.