

OBJAŚNIENIE

Budżet gminy na 2018 rok został przyjęty Uchwałą Nr RGK.0007.171.2017 Rady Gminy Białe Błota z dnia 28 grudnia 2017r. w następujących wysokościach:

I. Dochody 94 676 000,00 zł

w tym:

1. Dochody bieżące 93 676 000,00 zł

z tego:

- dochody własne 54 753 373,00 zł,
- dotacje i inne środki 18 615 756,00 zł,
- subwencje 20 306 871,00 zł.

2. Dochody majątkowe 1 000 000,00 zł

z tego:

- dochody ze sprzedaży majątku 1 000 000,00 zł

II. Wydatki 99 176 000,00 zł

w tym:

1. Wydatki bieżące 87 787 478,92 zł

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 34 490 426,40 zł
- dotacje 10 823 409,49 zł
- wydatki na obsługę długu 1 300 000,00 zł
- pozostałe wydatki 41 173 643,03 zł

2. Wydatki majątkowe 11 388 521,08 zł

W I półroczu 2018 r. dokonano łącznie 16 korekt budżetu, z czego 5 Uchwałą Rady Gminy i 11 Zarządzeń Wójta. Zmiany dotyczyły zarówno zwiększenia jak i zmniejszenia planowanych wpływów z niektórych źródeł dochodów budżetowych. W konsekwencji spowodowały zwiększenie planu dochodów o łączną kwotę 4 004 835,10 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 1 400 296,72 zł;
- zwiększenia planu dochodów własnych o kwotę 792 698,00,00 zł;
- zwiększenia planu dotacji ze środków Unii Europejskiej na realizację zadań inwestycyjnych i bieżących o kwotę 1 089 082,38 zł;
- zwiększenie planu części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 722 758,00 zł.

Wyższe dochody pozwoliły na zwiększenie planowanych wydatków.

W wyniku wprowadzonych zmian łącznie nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 10 393 835,10 zł.

W okresie sprawozdawczym dokonano zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 5 211 313,90 zł, oraz środki na wydatki majątkowe o 5 182 521,20 zł.

Wprowadzone zmiany w budżecie gminy, podczas I półrocza 2018 zamknęły uchwalony budżet w następujących kwotach:

I. Dochody 98 680 835,10zł,

w tym:

1. Dochody bieżące 96 837 317,10 zł,
z tego:
- dochody własne 55 554 723,00 zł,
- dotacje i inne środki 20 252 965,10 zł,
- subwencje 21 029 629,00 zł.
2. Dochody majątkowe 1 843 518,00 zł,
z tego:
- dotacje i środki otrzymane na inwestycje 843 518,00 zł,
- dochody ze sprzedaży majątku 1 000 000,00 zł,
- prawo przekształcenia użytkowania wieczystego nieruchomości w prawo własności 0,00 zł.

II. Wydatki 109 569 835,10 zł,

w tym:

1. Wydatki bieżące 92 998 792,82 zł,
w tym:
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 37 621 753,72 zł,
- dotacje 10 487 238,54 zł,
- wydatki na obsługę długu 1 300 000,00 zł,
- pozostałe wydatki 43 589 800,56 zł.
2. Wydatki majątkowe 16 571 042,28 zł.

III. Planowany deficyt budżetu w wysokości 10 889 000,00 zł zostanie sfinansowany z kredytu zaciągniętego na ten cel oraz z wolnych środków.

Wykonanie budżetu w I półroczu 2018 r. przedstawia się następująco:

I. Dochody 54 192 666,90 zł, tj. 54,92% planu

w tym:

1. Dochody bieżące 53 906 631,87 zł, tj. 55,67 % planu
z tego
- dochody własne 29 448 575,98 zł, tj. 53 81 % planu,
- dotacje 11 592 642,66 zł, tj. 57,24 % planu,
- subwencje 12 923 404,00 zł, tj. 61,46 % planu.
2. Dochody majątkowe 286 053,03 zł, tj. 15,52 % planu
z tego:
- dotacje i środki otrzymane na inwestycje 0,00 zł, tj. 0.00 % planu,
- dochody ze sprzedaży majątku 232 875,03 zł, tj. 23,29 % planu,
- z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w prawo własności 53 160,00 zł, tj.

II. Wydatki 42 917 933,50 zł, tj. 39,17 % planu

Z tego:

1. Wydatki bieżące 42 300 792,57 zł, tj. 45,49 % planu

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 16 088 215,52 zł, tj. 42,76 % planu,
- dotacje 5 034 298,41 zł, tj. 48,01 % planu,
- wydatki na obsługę długu 473 748,06 zł, tj. 36,44 % planu,
- pozostałe wydatki 20 704 530,58 zł, tj. 47,50 % planu,

2. Wydatki majątkowe 617 140,93 zł, tj. 3,72 % planu.

III. Wykonanie budżetu zamknęło się nadwyżką w wysokości 11 274 733,40 zł.

Zadłużenie gminy na dzień 30 czerwca 2018 roku, ogółem wyniosło 32 387 955,80 zł, w tym z tytułu zaciągniętych pożyczek, kwota 665 261,10 zł, i kredytów długoterminowych, kwota 31 722 694,70 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 miesięczny + marża banku od 0,55 % do 0,89 %.

Uchwała budżetowa na 2018 rok zawiera następujące upoważnienia dla Wójta Gminy:

- do zaciągania kredytów na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu do wysokości 4 000 000,00 zł,
- do zaciągania kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów do wysokości 5 840 694,78 zł.
- 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.
- lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

W trakcie roku budżetowego Gmina lokuje wolne środki na lokatach 24 godzinnych oraz długoterminowych w Banku Spółdzielczym Oddział Białe Błota.

- do zaciągnięcia kredytu długoterminowego na pokrycie deficytu budżetu gminy na 2018r. do wysokości 4 500 000,00 zł.

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

98 680 835,10 zł, w I półroczu 2018 r. zrealizowano kwotę **54 192 666,90 zł**, co stanowi **54,92 %** planowanych wpływów. Na dzień 30 czerwca 2018 r. z tytułu dochodów gminy występują w poszczególnych jednostkach zaległości w łącznej kwocie **13 069 562,11 zł**. Na powyższą kwotę składają się zaległości w dochodach realizowanych przez:

- Urząd Gminy 10 550 688,69,
- GOPS 2 518 873,42 zł.

Wysokość nadpłat na dzień 30 czerwca 2018 roku wynoszą 1 650 525,49 zł.

W okresie sprawozdawczym, należności i zaległości w podatkach zostały rozłożone na raty Decyzjami Wójta, których płatność przypada po 30 czerwca 2018 r. stanowią kwotę 10 722,54 zł, jest to ulga udzielona w:

- podatku od nieruchomości os. prawne 1 752,73 zł,
- podatku od nieruchomości os. fizyczne 7 191,81 zł,
- odsetki od zaległości podatkowych os. fizyczne 1 778,00 zł,

Ponadto skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków i opłat lokalnych na I półroczu 2018 r. wyniosły łącznie 1 719 381,63 zł, z tego:

- podatek od nieruchomości 1 417 383,53 zł
- podatek rolny 1 969,10 zł
- podatek od środków transportowych 300 029,00 zł

Realizacja dochodów z poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

Dz. 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Łącznie na plan dochodów 19 944,68 zł, do budżetu gminy wpłynęło 19 926,25 zł, tj. 99,91 %.

Na powyższą kwotę składały się następujące wpływy:

- z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich w kwocie 1 431,57 zł, gdzie czynsz dzierżawny naliczany i przekazywany jest przez Starostwo Powiatowe w Bydgoszczy.

- dotacja celowa przeznaczona na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w kwocie 18 494,68 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 22 wnioski.

Dz. 600 TRANSPORT I ŁACZNOŚĆ

W ramach tego działu plan dochodów wynosi 47 980,00 zł, zrealizowano go w 100,00 % przewidywanych wpływów tj. kwotę 47 980,22 zł.

Na powyższe dochody składały się wpływy z tytułu:

- Miasto Bydgoszcz zwróciło dotację za autobusy linii 91, 92 i 96 przekazywanej na podstawie porozumienia międzygminnego z dnia 15 kwietnia 2014 r. 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 3 134,42 zł.

- kara umowna za zwłokę w wykonaniu przedmiotu umowy dot. Budowy nawierzchni ul. Czernskiej w Białych Błotach oraz budowy ulic: Zawila, Boruty oraz część ulicy Chlebowej i Całej w Białych Błotach kwota kary 44 845,80 zł.

Dz. 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Łącznie na plan dochodów 1 447 000,00 zł, do budżetu gminy wpłynęło 611 455,40 zł, co stanowi 42,26 % zaplanowanej kwoty.

Na powyższą kwotę składają się następujące wpływy:

- z trwałego zarządu i ustanowienie służebności kwota 1 018,70 zł, tj. 50,94 % przewidywanych dochodów.

- z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości kwota 153 690,25 zł, tj. 85,38 % przewidywanych dochodów.

Termin wpłaty opłat za wieczyste użytkowanie jest ustalony na dzień 31 marca każdego roku. Do osób zalegających z wpłatami wysłano 148 wezwań na kwotę 64 649,07 zł. Na dzień 30 czerwca 2018 r. zaległości wynoszą 88 248,74 zł. Nadpłaty na dzień sprawozdania wynoszą 20 671,50 zł.

- z najmu lokali użytkowych i dzierżawy gruntów uzyskano kwotę 167 422,17 zł, co stanowi 64,39 % przewidywanych dochodów. Zaległości wymagalne z tego tytułu na dzień 30 czerwca br. wynoszą 70 010,35 zł, natomiast nadpłaty stanowią kwotę 3 026,49 zł.

- z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, uzyskano dochody w kwocie 53 160,00 zł.

Dokonano sprzedaży prawa własności gruntów 6 działek na rzecz użytkowników wieczystych.

- z tytułu odpłatnego nabycia nieruchomości uzyskano kwotę 232 875,03 zł, co stanowiło 23,29 % przewidywanych dochodów.

W powyższym paragrafie na dzień 30 czerwca 2018 r. na kontach podatników widnieją zaległości w wysokości 3 541,74 zł.

W drodze przetargu sprzedano 11 działek w następujących miejscowościach: Murowaniec, Białe Błota Zielonka, Łochowice. W czerwcu dokonano sprzedaży kolejnych działek z terminem płatności w III kwartale 2018 i tak w połowie sierpnia 2018 roku uzyskano łączną kwotę dochodów z tytułu sprzedaży nieruchomości w drodze przetargu w wysokości 735 000,00 zł.

- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat za wieczyste użytkowanie oraz dzierżawę gruntów i lokali w łącznej kwocie wyniosły 3 289,25 zł, co stanowi 65,79 %.

DZ. 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W powyższym dziale zaplanowane jest uzyskanie dochodów w wysokości 90 700,00 zł z tytułu opłat za cmentarz komunalny, w okresie sprawozdawczym uzyskano 45 515,75 zł, tj. 50,57 % planu.

Przewidywane dochody w wysokości 700,00 zł, z budżetu państwa na realizację przez gminę zadań w zakresie utrzymanie grobów stanowiących miejsca pamięci narodowej zostaną uzyskane w II półroczu 2018 roku.

DZ. 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Ogółem na plan dochodów w 166 320,00 zł, wpłynęło do budżetu gminy 85 148,96 zł, co stanowi 51,20 % planu.

Urzędy Wojewódzkie

Na powyższe dochody składają się dochody z następujących źródeł:

- dotacja celowa na zadania zlecone realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 150 900,00zł, z której wykonano 54,30 % przewidywanych wpływów,
- wpływy z tytułu dochodów gminy związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami uzyskano kwotę 7,75 zł tj. 19,38 % planu.

Urzędy gminy

- należności w stosunku do gminy z tytułu zwrotów z lat ubiegłych zrealizowano w wysokości 2 151,32 zł,
- wpływy z usług i różnych dochodów w kwocie 883,04 zł, co stanowi 5,88 % przewidywanych dochodów, z tytułu wynagrodzenia dla płatnika, z tytułu terminowego odprowadzania PDOF oraz składek ZUS i wypłacanych świadczeń z ubezpieczenia chorobowego, oraz odszkodowań.

Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Planowane dochody zostały ustalone na kwotę 350,00 zł. W okresie sprawozdawczym uzyskano 162,08 zł tj. 46,31 % planu. Są to wpływy z tytułu wynagrodzenia płatnika za terminowe opłacanie składek do ZUS i US oraz zwrotu za fakturę.

Pozostała działalność

W tym rozdziale zwrócono po korekcie, kwotę 0,77 zł, rozliczenie wkładu własnego, funkcjonowania biura ZIT.

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

W ramach tego działu do budżetu gminy wpłynęła kwota 2 028,00zł, co stanowi 50,00% planowanych dochodów w wysokości 4 056,000 zł z tytułu wpływu dotacji celowej na zadanie zlecone związane z prowadzeniem i aktualizacją 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 plan dochodów stanowi kwotę 51 434 207,00 zł, do budżetu wpłynęło 27 001 831,90 zł, tj. 52,50 % przewidywanych wpływów. Na osiągnięte dochody składają 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. Plan dochodów z tego tytułu wynosi 36 000,00 zł do budżetu wpłynęła kwota 15 404,09 zł, co stanowi 42,79 %. Na kontach podatników na koniec okresu sprawozdawczego widniały zaległości w kwocie 63 873,04 zł. Wpływy te stanowią dochód własny gminy i jest on realizowany przez właściwe urzędy skarbowe.

- Odsetki za nieterminowe rozliczenia, płacone przez urzędy skarbowe

Dochody te zostały zrealizowane w kwocie 372,98 zł, tj. 372,98 % planu wynoszącego 100,00 zł.

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

Z tytułu podatku od nieruchomości planowane dochody wynoszą 16 231 258,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 9 482 144,98 zł, Kwota ta stanowi 58,42 % przewidywanych wpływów. Na koniec okresu sprawozdawczego zaległości wynoszą 8 525 790,37 zł, w tym od osób prawnych 6 202 424,38 zł.

Nadpłaty na kontach podatników wynoszą 8 722,09 zł.

Skutki obniżenia stawek lokalnych w stosunku do górnych stawek podatku wyniosły 1 417 383,53 zł.

Należności i zaległości w podatku od nieruchomości rozłożone na raty Decyzją Wójta, których płatność przypada po 30 czerwca 2018 r. stanowią kwotę 8 944,54zł.

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

Dochody z tytułu podatku rolnego zaplanowano na kwotę 133 600,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu gminy z tego tytułu wpłynęło 81 021,56 zł, tj. 60,65 % przewidywanych wpływów. Na kontach podatników z tytułu podatku rolnego na 30 czerwca 2018 r. były zaległości w wysokości 37 257,04 zł, w tym od osób prawnych 2 120,13zł. Wysokość nadpłaty z tytułu podatku rolnego wyniosła 2 995,82 zł.

Skutki obniżenia stawek lokalnych w stosunku do górnych stawek podatku wynoszą 1 969,10 zł.

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

Planowane wpływy z tytułu podatku leśnego to kwota 226 500,00 zł, które zostały zrealizowane w wysokości 115 920,80 zł, co stanowi 51,18 % przewidywanych dochodów. Na kontach były zaległości w kwocie 1 777,40 zł.

Wysokość nadpłaty z tego tytułu wyniosła 69,80 zł.

Na terenie gminy działało 249 przedsiębiorstw i spółek (będących osobami prawnymi) opłacających podatek od nieruchomości, podatek rolny opłacało 60 podatników, a podatek leśny opłacało 17 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 urzędowi skarbowym, wpisy na hipoteki oraz zgłaszanie wierzytelności syndykowi masy upadłości. W okresie sprawozdawczym do osób prawnych, wysłano 54 upomnień na kwotę 182 017,18 zł, oraz wystawiono 12 tytułów wykonawczych na kwotę 108 243,60zł.

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 853 upomnienia na kwotę 656 066,95 zł oraz wystawiono 236 tytuły egzekucyjne do Urzędów skarbowych na łączną kwotę 340 274,60 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 1 431 026,43 zł.

W I półroczu 2018 r. skontrolowano 35 nieruchomości, które nie były zgłoszone do opodatkowania.

W okresie sprawozdawczym komornicy skarbowi ściągnęli zaległości w ogólnej kwocie 289 132,95 zł w tym należność główną 251 386,59 zł oraz koszty i odsetki 37 746,36 zł.

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

Planowane wpływy z tego tytułu wyniosły 708 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 390 225,89 zł, Kwota ta stanowi 55,12 % przewidywanych dochodów. Na 30 czerwca 2018 r. na kontach podatników wystąpiły zaległości w wysokości 552 804,04 zł, w tym od osób prawnych wyniosły 257 978,34 zł, a od osób fizycznych 294 825,70 zł, oraz nadpłaty ogółem w kwocie 405,00 zł.

Skutki obniżenia stawek lokalnych w stosunku do górnych stawek ministerialnych w podatku wynoszą 300 029,00 zł.

Do osób prawnych i fizycznych zalegających z opłatami w tym podatku wysłano 43 upomnień na kwotę 209 448,18 zł, oraz wystawiono 12 tytułów wykonawczych na kwotę 44 454,58 zł.

Komornicy skarbowi ściągnęli zaległości w ogólnej kwocie 9 550,19 zł w tym należność główną 8 249,30 zł oraz odsetki i koszty w kwocie 1 300,89 zł.

Wysłano również 11 wezwań (w tym 4 do osób prawnych na kwotę 47 220,00 zł, 7 do osób fizycznych na kwotę 46 030,00 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 86 700,00 zł zrealizowane zostały w kwocie 22 848,81 zł, co stanowi 26,35 % przewidywanych dochodów. Na koniec okresu sprawozdawczego Urzędy Skarbowe wykazały zaległości w kwocie 24 986,59 zł.

- Opłata targowa

Planowane dochody z tytułu opłaty targowej wyniosły 2 000,00 zł, Zostały one zrealizowane w kwocie 623,00 zł, co stanowi 31,15 %. Opłata targowa jest 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 2 315 000,00 zł, zostały zrealizowane w kwocie 1 295 479,23 zł.

Kwota ta stanowi 55,96 % planu. Podatek ten stanowi źródło dochodów budżetowych gminy, jednakże pobierany jest za pośrednictwem właściwych Urzędów Skarbowych. Na dzień 30

czerwca 2018 r. z powyższego tytułu na kontach podatników będących osobami prawnymi wystąpiły zaległości w kwocie 346 698,41 zł, oraz u osób fizycznych 14 999,59 zł.

- Wpływy z różnych opłat (opłaty za wysyłane upomnienia)

Planowane wpływy z tego tytułu wynosiły 20 700,00 zł, i zostały zrealizowane w kwocie 15 630,18 zł, co stanowi 75,51 %. 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 mogą podlegać ściągnięciu osobnym tytułem egzekucyjnym.

- Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych

Zaplanowane wpływy z tego tytułu wyniosły 500,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 500,00 zł, co stanowi 100,00 % 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 wynoszą 90 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęła kwota 65 923,32 zł, co stanowi 73,25 % przewidywanych dochodów. Zgodnie ze zmianą od 1 lutego 2014r. na podstawie artykułu 54, § 1, pkt 5 ustawy Ordynacja podatkowa nie nalicza się odsetek za zwłokę, jeżeli ich wysokość nie przekracza kwoty 9,00 zł od każdej raty.

- 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 3 300,00 zł, wykonano je w kwocie 1 727,00 zł, co stanowi 52,33 % planu.

- Opłata skarbową

Planowane wpływy z tego tytułu wynoszą 85 000,00 zł. Do budżetu wpłynęła kwota 53 067,96 zł., tj. 62,43 % 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, Zrealizowano je w wysokości 255 627,36 zł, tj. 71,01 %. Wysokość opłaty jest uzależniona od wielkości sprzedaży alkoholu w stosunku do roku poprzedniego.

- 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 440 140,34 zł, co stanowi 67,71% przewidywanych dochodów. Na koniec okresu sprawozdawczego na kontach podatników widniały zaległości w kwocie 251 443,02 zł, oraz nadpłaty w wysokości 1 599,03 zł.

W tym wpływy z tytułu opłaty za zajęcie pasa drogowego zaplanowano kwotę 450 000,00 zł, wykonano 367 394,62 zł, tj. 81,65 % przewidywanych wpływów.

Zaległości z tego tytułu na dzień 30 czerwca 2018 r. wynoszą 25 789,80 zł oraz nadpłaty 1 598,99 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.

- planowane wpływy z opłaty adiacenckiej, oraz WWN to kwota 200 000,00 zł, wykonana 72 745,72 zł, tj. 36,37 %.

Zaległości z tego tytułu na dzień 30 czerwca 2018 r. wynoszą 225 653,22 zł, oraz nadpłata w wysokości 0,04 zł.

- Odsetki od nieterminowych wpłat opłat

Z tytułu nieterminowych wpłat należności pobierane są odsetki. Planowane wpływy z tego tytułu wynoszą 10 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu wpłynęło 5 516,56 zł, co stanowi 55,17 % przewidywanych dochodów. Wpływ odsetek dotyczył ZPD 475,66 zł i WWN 5 040,90 zł.

- Wpływy z różnych opłat (opłaty za wysyłane upomnienia)

Planowane wpływy z tego tytułu w wynoszą 100,00 zł jednak nie zostały zrealizowane w I półroczu 2018 r. 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.

- Wpływy z opłaty eksploatacyjnej

Planowane wpływy z tego tytułu w kwocie 25 353,00 zł nie zostały zrealizowane w okresie sprawozdawczym. 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 wynoszą 29 050 096,00zł.

W okresie sprawozdawczym do budżetu gminy wpłynęła kwota 14 009 534,00 zł, co stanowi 48,23 % 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 2016 r. Według danych GUS i Ministra Finansów w Gminie zamieszkałych było 20 694 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 46,10 %.

- Udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych

Planowane dochody z tego tytułu wyniosły 1 400 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym do budżetu gminy wpłynęła kwota 750 123,84 zł, tj. 53,58 % planu. W/w podatek jest rozliczany i przekazywany przez Urzędy Skarbowe, uzależniony jest od kondycji finansowej firm działających na terenie gminy.

Dz. 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Planowane dochody w tym dziale wynoszą 21 045 497,00 zł. Zostały one zrealizowane w kwocie 12 936 859,40 zł, co stanowi 61,47 % przewidywanych wpływów. Na powyższe, składają się wpływy z następujących źródeł:

- planowana część oświatowa subwencji ogólnej z budżetu państwa dla j.s.t. w wysokości 20 874 424,00 zł, została zrealizowana w okresie sprawozdawczym w wysokości 12 845 800,00 tj. 61,54 % planu,
- odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych zostały zaplanowane w wysokości 15 868,00 zł wykonanie ich stanowi 84,80 % planu, co daje kwotę 13 455,40 zł. W okresie sprawozdawczym Gmina lokowała środki znajdujące się na rachunku bieżącym w banku obsługującym Gminę na lokatach 24-godzinnych oraz długoterminowych,
- planowana część równoważąca subwencji ogólnej z budżetu państwa dla j.s.t. wynosi 155 205,00 zł, została uzyskana w wysokości 77 604,00 zł, co daje 50 % 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 1 378 132,82 zł do budżetu wpłynęło 798 775,60 zł. Kwota ta stanowi 57,96 % przewidywanych wpływów. Na kwotę zrealizowanych wpływów składają się:

- wpływy z różnych opłat (opłaty za mieszkania: c.o., woda i ścieki, szamba; opłaty za duplikaty legitymacji i świadectw) wykonano w wysokości 23 899,42 zł, wykonano w 46,53 % wielkości planowanej 52 910,00 zł
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych - czynsze za mieszkania nauczycielskie oraz wynajem powierzchni reklamowej w wysokości 24 065,32 zł, wykonano w 47,02 % wielkości planowanej 51 180,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów, w tym wynagrodzenie płatnika, zwrot opłat za energię i ogrzewanie w kwocie 28 350,67 zł, wykonano w 82,66% wielkości planowanej 34 300,00 zł
- opłaty rodziców za korzystanie z wychowania przedszkolnego w gminnym przedszkolu 51 099,50 zł, tj. 56,78 %,
 - dotacja za dzieci z innych gmin przebywające w przedszkolach z publicznym i niepublicznym na terenie naszej gminy, oddziałach przedszkolnych w wysokości 107 263,87 zł, tj. 53,63 % planu
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne bieżące oraz na zadanie zlecone w wysokości 564 096,82 zł, z tego na:
 - realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego kwota 382 914,00 zł,

- *na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe 176 352,82 zł,*
- *dofinansowanie do chórów szkolnych 4 830,00zł,*

Dz. 851 OCHRONA ZDROWIA

Planowane dochody w tym dziale wynoszą, 5 400,00 zł, z czego zrealizowano kwotę 1 826,56 zł, tj. 33,83 % planu. Na powyższe dochody składają się wpływy z następujących źródeł:

- wpływy z usług-dochody wykonane 487,80 zł, z tytułu wynajmu pomieszczeń w świetlicy socjoterapeutycznej w Cielu,
- wpływy z różnych dochodów – dochody wykonane 993,76 zł, refundacja poniesionych kosztów energii elektrycznej w Środowiskowym Domu Samopomocy,
- otrzymano dotację celową z budżetu państwa w wysokości 345,00 zł na realizację zadania zleconego gminie ustawą.

Dz. 852 POMOC SPOŁECZNA

W ramach tego działu zaplanowano wpływy w wysokości 1 325 239,22 zł. Zrealizowane w okresie sprawozdawczym dochody wyniosły 647 515,88 zł, tj. 48,86 % planu. Na powyższe wykonanie składały się wpływy z następujących źródeł:

Domy pomocy społecznej

- uzyskano odpłatność w wysokości 3 000,00 zł, za pobyt osób w Domu Pomocy Społecznej, tj. 50 % planu.

Ośrodki wsparcia

Uzyskano dochód w wysokości 201 274,05 zł, tj. 40,00% planu z kwoty 503 181,00 zł.

- nastąpił zwrot pobranej odpłatności za pobyt w Domu Pomocy społecznej w wysokości 1 605,99 zł.
- otrzymano dotację celową z budżetu państwa na działalność Środowiskowego Domu Samopomocy w Cielu w wysokości 199 508,00 zł tj. 41,06 % planu.
- uzyskano 5 % prowizji od dochodów państwa w wysokości 123,06 zł, tj. 61,53 % planu.

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 I półroczu 2018 r. wynosi 28 000,00zł. Dotację celową przekazano w 67,31 % tj. w kwocie 18 847,00 zł.

Kwota dotacji celowej na realizację zadań własnych zaplanowana została w wysokości 17 000,00 zł. Dotację celową przekazano w 54,82 % tj. w kwocie 9 320,00 zł.

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

Wniesiono odpłatność za obiady szkolne w wysokości 182,65 zł, tj. 36,53 % planowanej kwoty 500,00 zł. W omawianym paragrafie widnieją zaległości w odpłatności za obiady szkolne w

wysokości 5,80 zł, z powodu braku osób chętnych do wykupu posiłków zmniejszyło się wykonania planu o 63,47 %.

Na kontach dłużników widnieją zaległość od naliczonych odsetek od nieterminowej wpłaty nienależnie pobranego zasiłku celowego w wysokości 262,00 zł, nieuregulowane zaległość spowodowały brak możliwości osiągnięcia dochodów w 100,00%.

Dokonano zwrotu nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej w wysokości 55,83 zł, Zaległości na dzień 30.06.2018 r. z tytułu nienależnie pobranych zasiłków celowych wynoszą 535,00 zł. Brak regulowania zaległości obniża % wykonania zaplanowanego dochodu.

Wpływ kwoty 19,80 zł stanowi zwrot za wyżywienie w przedszkolu za lata ubiegłe.

Plan na wypłatę zasiłków okresowych finansowanych z dotacji celowej w I półroczu 2018r. wynosi 92 000,00 zł. Dotację celową przekazano w 48,88 % tj. w kwocie 44 969,00 zł.

Dodatki mieszkaniowe

W okresie sprawozdawczym wpłynęła dotacja celowa z budżetu państwa dotycząca dodatku energetycznego w kwocie 592,22 zł tj. 100,00 % planu. Dodatek ten wynika z ilości złożonych wniosków o dodatek energetyczny.

Zasiłki stałe

Kwota zaplanowanych odsetek od nienależnie pobranych zasiłków stałych wynosi 100,00 zł, której nie uzyskano w omawianym okresie sprawozdawczym. 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.

Nie dokonano zwrotu nienależnie pobranego zasiłku stałego zaplanowanego w wysokości 5 000,00zł.

Dotacja na realizację zadań własnych gminy została zaplanowana w wysokości 118 000,00 zł którą przekazano w 77,59 % tj. w kwocie 91 552,00 zł.

Ośrodki pomocy społecznej

Uzyskano dochody z tytułu zwrotu opłaty sądowej za wniesienie apelacji i zwrot za korekty faktur w kwocie 1 105,64 zł.

Uzyskano zwrot wynagrodzenia płatnika z tytułu terminowego opłacania PDOF i naliczania zasiłków z ubezpieczenia chorobowego, które wyniosło 1 087,82 zł, oczekiwane dochody wynoszą 1 500,00 zł, tj. 72,52 % planu.

Oczekiwana dotacja celowa w wysokości 6 395,00 zł została osiągnięta w kwocie 5 481,00 zł tj. 85,71 % planu.

Zaplanowana dotacja celowa w kwocie 304 000,00 zł, na realizację własnych zadań bieżących wykonana została w kwocie 159 435,00 zł, tj. 52,45 % planu,

Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Odpłatność za usługi opiekuńcze wyniosła 3 375,70zł, co stanowi 56,26 % planu w wysokości 6 000,00 zł. Nieuregulowane należności na dzień 30.06.2018 r. z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze wynoszą 584,00 zł.

Dotacja celowa na realizację zadań zleconych w rozdz. 85228 w I półroczu 2018r. została zaplanowana na poziomie 76 371,00 zł, przekazanie dotacji zostało zrealizowane w 78,58 % tj. 60 012,00 zł. na finansowanie usług specjalistycznych dla osób z zaburzeniami psychicznymi.

Uzyskano kwotę 337,75 zł, stanowi to 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 69,60 zł.

Dotacja na dożywianie została zaplanowana w wysokości 159 600,00 zł a wykonana w 29,32 % tj. 46 799,00 zł.

Pozostała działalność

Z tytułu nienależnie pobranego świadczenia w ramach prac społeczno użytecznych została do uregulowana kwota 129,60 zł,

Dz. 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

W ramach tego działu plan dochodów wyniósł 54 433,00 zł, i zrealizowany został w wysokości 26 601,58 zł. Kwota ta stanowi 48,87 % planu. Na powyższe składają się wpływy z następujących źródeł:

Wpływy z wyrobów i usług

Dochody ze sprzedaży wyrobów i usług Warsztatu Terapii Zajęciowej „Dąb” kwota 4 167,59 zł, które w formie środków na wydatki przeznaczane są na integrację społeczną uczestników.

Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych

Zaplanowana kwota 44 433,00 zł, nie została uzyskana, a jej wpływ planuje się w II półroczu 2018 roku.

Wpływy z różnych dochodów

W okresie sprawozdawczym uzyskano dofinansowania dla WTZ „Dąb” ze środków starostwa w wysokości 22 433,99 zł.

Dz. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W ramach powyższego działu zaplanowano dochody w wysokości 44 500,00 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 18 158 367,38 zł. Do budżetu gminy wpłynęły środki w wysokości 10 368 750,58 zł. Kwota ta stanowiła 57,10 % planu.

Świadczenia wychowawcze

Uregulowano naliczone odsetki od nieterminowej wpłaty nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych w kwocie 537,66 zł, jednak na kontach dłużników widnieją nieuregulowane odsetki do zwrotu w wysokości 2 936,65 zł, nieregulowane należności wpływają na nie wykonanie planu.

Dłużnik dokonał zwrotu nienależnie pobranego świadczenia wychowawczego w wysokości 7 170,00 zł, który nie pokrył w pełni niesłusznie wypłaconego świadczenia wychowawczego w wysokości 14 000,00 zł. Zaplanowane dochody w tym paragrafie stanowią kwotę 20 000,00 zł, które nie zostały uzyskane.

Z tytułu nienależnie pobranego świadczenia wychowawczego wpłacono do jednostki kwotę 700,00 zł.

Na realizację zadani z zakresu administracji rządowej, zaplanowana została dotacja z budżetu państwa w wysokości 12 210 000,00 zł, która została uzyskana w wysokości 7 224 302,00 zł tj. 59,17 %.

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 stanowią kwotę 26,40 zł, z planowanych 200,00 zł, tj. 13,20 % planu. Zaplanowane zwroty kosztów w powyższym paragrafie nie zostały w pełni wykonane. W II półroczu 2018 zostanie skorygowany plan.

Uzyskane odsetki od nieterminowych wpłat nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego wynoszą 130,08 zł. Na kontach dłużników widnieją jeszcze nieuregulowane odsetek w wysokości 8 226,50 zł.

Dokonano zwrotów należności z lat ubiegłych w łącznej wysokości 3 361,40 zł.

Uzyskano nienależnie pobrane świadczenia rodzinne w kwocie 1 828,54zł,

Zaległości nienależnie pobranego świadczenia wynoszą łącznie 15 047,31 zł, z poszczególnych źródeł:

* nienależnie pobrane świadczenia rodzinne	7 281,29 zł,
*nienależnie pobrany fundusz alimentacyjny	7 751,17 zł,
*nienależnie pobrana zaliczka alimentacyjna	14,85 zł,

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

W rozdz. 85502 plan dotacji celowej wynosi 4 864 200,00 zł. Dotację celową przekazano w 56,32 % tj. w kwocie 2 739 407,23 zł.

Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami- dochody wykonano w wysokości 16 273,21zł. tj. 24,56 % planu, który wynosi 66 263,00 zł. Tak niskie wykonanie wynika z niskiej ścisłości zaległości przez komorników.

Kwota 60,16 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 z lat ubiegłych stanowią

dochody budżetu gminy i wynoszą 2 488 040,77 zł. Dochody wykonano w wysokości 16 273,21 zł.

(ściągnięte przez komorników sądowych).

Zaległości na dzień 30.06.2018r. wynoszą 2 471 767,56 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 302,07 zł tj. 28,55 % planu wynoszącego 1 056,00 zł. Zrealizowano również dochody związane z zadaniami z zakresu administracji rządowej w kwocie 0,92 zł.

Wspieranie rodziny

Uzyskana dotacja w wysokości 37 110,00 zł, stanowi 100,00 % planu i została wydatkowana na zatrudnienie asystentów rodziny w ramach programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej.

Tworzenie i funkcjonowanie żłobków

Odpłatności za usługi opiekuńcze w żłobkach zrealizowano w wysokości 126 946,77 zł tj. 42,32 % planu, wynoszącego 300 000,00zł. Wykonanie planu, nie jest możliwe, gdyż nie można przewidzieć ilość dzieci faktycznie uczęszczać będzie do żłobka.

Odpłatności za wyżywienie dzieci w żłobkach zrealizowano w wysokości 74 576,54 zł tj. 45,20 % planu, wynoszącego 165 000,00zł. Wykonanie planu, nie jest możliwe, gdyż nie można przewidzieć ilość dzieci korzystających z posiłków.

Wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego oraz płatnika składek na ubezpieczenia społeczne zaplanowano 600,00 zł, z czego uzyskano 744,76 zł, tj. 124,13 % planu.

Dotacja celowa na dofinansowanie projektu „Czas Malucha – filia Gminnego Żłobka Integracyjnego u Misia w Łochowie” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Osi priorytetowej 8 Aktywni na rynku pracy, zaplanowana dotacja w kwocie 259 636,38 zł, zostanie uzyskana w II półroczu 2018 r.

Dotacja na tworzenie i funkcjonowanie żłobków z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadań, o których mowa w ustawie z dnia 4 lutego 2011r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3,

w zakresie ustalonym w Resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+”, zaplanowana została w kwocie 223 300,00 zł. z której to wpłynęła do budżetu w okresie sprawozdawczym kwota 135 333,00zł, tj. 60,61% planu.

Dz. 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Przewidywane wpływy w tym dziale wyniosły 3 448 046,00 zł. Zostały one zrealizowane w kwocie 1 542 938,86zł, tj. 44,75 % planu dochodów. Na kwotę zrealizowanych dochodów składają się wpływy z następujących źródeł:

- dotacja celowa zaplanowana na 829 446,00 zł zostanie uzyskana w II półroczu 2018r,
- wpływy od mieszkańców za odbiór odpadów, zgodnie z ustawą, o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, zaplanowano kwotę 2 485 000,00 zł, a zrealizowano w kwocie 1 465 137,67 zł, tj. 58,96 %,

Zaległości z tego tytułu na dzień 30 czerwca 2018 r. wynoszą 481 206,77 zł, oraz nadpłaty 4 432,90 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 186 upomnienia na kwotę 38 717,80 zł, Do Urzędów Skarbowych zostało wysłanych 120 tytułów wykonawczych na kwotę 73 444,95 zł, oraz zostały wykonane powiadomienia telefoniczne, mailowe z informacją o zaległościach z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami. Dodatkową formą zabezpieczenia zaległości było wszczęcie 17 postępowań i wydawanie decyzji określających wysokość opłaty w celu dalszego jej dochodzenia przez Urzędy Skarbowe za rok 2016, 2017 i część 2018. Do dnia 30.06.2018r. komornicy wyegzekwowali w okresie sprawozdawczym kwotę 18 943,10 zł.

- wpływ kary w wysokości 1 600,00 zł za nieterminowe złożenie sprawozdania o gospodarowaniu odpadami,
- wpływy z odsetek oraz koszty upomnień to kwota 5 159,46 zł, tj. 103,19 % planu. Wpłacone dochody są większe niż były zaplanowane i w II półroczu zostanie skorygowany plan.
- zaplanowana kwota 7 000,00 zł tytułem opłat za zezwolenie zna wycinkę drzew nie została osiągnięta z powodu braku wniosków skutkujących wniesieniem powyższej opłaty,
- z tytułu udziału gminy w opłatach za korzystanie ze środowiska uzyskano kwotę 71 041,73 zł, tj. 59,20 % planu,

Dz. 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W ramach tego działu zaplanowano wpływy w wysokości 4 990,00 zł. Zrealizowane w okresie sprawozdawczym dochody wyniosły 4 989,40 zł, tj. 99,99 % planu. Na powyższą, kwotę składa się :

- wpłata odszkodowania z tytułu szkody polegającej na zalaniu pomieszczeń w Centrum Kultury w Łochowie, w wysokości 3 481,87 zł,
- dochody z tytułu zwrotu opłat energetycznych od Gminnego Centrum Kultury w Łochowie w wysokości 507,53 tj. 99,91 % planu,

- wpłata dotacji ze Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy na zakup książek do bibliotek w wysokości 1 000,00 zł,

Dz. 926 KULTURA FIZYCZNA

Planowane dochody w powyższym dziale wyniosły 6 022,00 zł, a zrealizowano je w 100,01 %.
Uzyskane dochody dotyczą zwrotu niewykorzystanych dotacji wraz z odsetkami dokonane przez kluby sportowe.