

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 0050.8.2016
Wójta Gminy Załuski
z dnia 30 marca 2016 roku

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Załuski za rok 2015, wraz z objaśnieniami.

Analizę opisową przeprowadzono w oparciu o sprawozdania:

- Rb 27-s roczne sprawozdanie z wykonania dochodów budżetowych
- Rb 28-s roczne sprawozdanie z wykonania wydatków budżetowych
- Rb -NDS kwartalne sprawozdanie o nadwyżce budżetowej
- Rb-PDP roczne sprawozdanie z wykonania dochodów podatkowych
- Rb - N kwartalne sprawozdania o stanie należności
- Rb - Z kwartalne sprawozdania o stanie zobowiązań
- Rb-50 kwartalne sprawozdanie o dotacjach związanych z wykonania zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami
- Rb-50 kwartalne sprawozdanie o wydatkach związanych z wykonania zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami
- Rb-UN roczne sprawozdanie uzupełniające o stanie należności z tytułu papierów wartościowych wg wartości księgowej
- Rb - UZ roczne sprawozdanie uzupełniające o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych
- Rb-ST roczne sprawozdanie o stanie środków na rachunkach bankowych jednostek samorządu terytorialnego

Plan budżetu na 2015 r. w/g Uchwały Rady Gminy 27/VII/2015 z dnia 14.01.2015 r. wynosił:

Plan dochodów	-	17.664.056,78 zł,
w tym:		
dochody bieżące	-	15.961.246,36 zł,
dochody majątkowe	-	1.702.810,42 zł

Plan wydatków	-	16.307.846,66 zł
w tym:		
wydatki bieżące	-	16.120.322,34 zł
wydatki majątkowe	-	187.524,32 zł
Nadwyżka	-	1.356.210,12 zł

Na początek 2015 z dochodów budżetu (stanowiących środki UE w kwocie 1.656.210,12 zł) planowano spłacenie pożyczek otrzymanych w roku 2014 na sfinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 1.656.210,12 zł.

Źródłem pokrycia deficytu w wysokości 300.000 zł, stanowiącego różnicę między dochodami pomniejszonymi o spłatę pożyczki o której mowa powyżej a wydatkami były zaplanowane wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Przychody budżetu w wysokości 392.000 zł, (wolne środki) planowano przeznaczyć na rozchody w wysokości 392.000 zł, (spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 230.000 zł, pożyczek w wysokości 162.000 zł).

Przychody budżetu ogółem stanowiły kwotę 692.000 zł, rozchody w wysokości 2.048.210,12 zł.

W ciągu 2015 roku budżet gminy został zmieniony podjętymi uchwałami Rady Gminy oraz zarządzeniami Wójta Gminy:

- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.2.2015 z dnia 30.01.2015r.
- Uchwała Rady Gminy Nr 31/IX/2015 z dnia 10.02.2015r.
- Uchwała Rady Gminy Nr 39/X/2015 z dnia 25.03.2015r.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.10.2015 z dnia 31.03.2015r.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.13.2015 z dnia 27.04.2015r.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.16.2015 z dnia 06.05.2015r.
- Uchwała Rady Gminy Nr 45/XII/2015 z dnia 18.05.2015r.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.17.2015 z dnia 20.05.2015r.
- Uchwała Rady Gminy Nr 50/XIII/2015 z dnia 03.06.2015r.

- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.19.2015 z dnia 15.06.2015r.
- Uchwała Rady Gminy Nr 53/XIV/2015 z dnia 22.06.2015r.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.21.2015 z dnia 7.07.2015r.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.23.2015 z dnia 20.07.2015r.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.24.2015 z dnia 29.07.2015r.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.27.2015 z dnia 10.08.2015r.
- Uchwała Rady Nr 58/XV/2015 z dnia 31.08.2015 r.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.32.2015 z dnia 04.09.2015r.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.33.2015 z dnia 10.09.2015r.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.36.2015 z dnia 17.09.2015r.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.37.2015 z dnia 22.09.2015r.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.38.2015 z dnia 30.09.2015r.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.40.2015z dnia 05.10.2015r.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.42.2015 z dnia 13.10.2015r.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.44.2015z dnia 22.10.2015r.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.45.2015 z dnia 05.11.2015r.
- Uchwała Rady Nr 73/XVII/2015 z dnia 16.11.2015r.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.52.2015 z dnia 26.11.2015r.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.54.2015 z dnia 07.12.2015r.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.55.2015 z dnia 14.12.2015r.
- Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.56.2015 z dnia 28.12.2015r.
- Uchwała Rady Nr 79/XIX/2015 z dnia 30.12.2015r.

Dochody budżetu jak i wydatki zostały zwiększone o wolne środki, dochody własne, przyznane dotacje na zadania własne gminy, przyznane dotacje na zadania zlecone gminom przez administrację rządową.

Ostatecznie planowany budżet po zmianach za 2015 rok wynosi:

Dochody - 20.064.522,54 zł

w tym:

dochody bieżące -18.252.136,24 zł,

dochody majątkowe - 1.812.386,30 zł

Wydatki	18.569.771,29 zł
w tym:	
wydatki bieżące	17.542.431,32 zł
wydatki majątkowe	1.027.339,97 zł
Nadwyżka	1.494.751,25 zł

Wykonanie dochodów i wydatków budżetowych za 2015 rok wynosi:

Dochody	-	20.154.426,10 zł
w tym:		
dochody bieżące	-18.341.993,19 zł,	
dochody majątkowe	- 1.812.386,30 zł	

Wydatki	18.189.504,27 zł
w tym:	
wydatki bieżące	17.172.938,79 zł
wydatki majątkowe	1.016.565,48 zł
Nadwyżka	1.964.875,22 zł

Dochody budżetu gminy, zgodnie z załączonym zestawieniem nr 1, stanowią:

DOCHODY BIEŻĄCE	PLAN	WYKONANIE	%
Dochody własne	8.683.213,36	8.783.066,83	101,15
Dotacje na zadania zlecone	2.253.529,03	2.250.368,20	99,86
Dotacje na zadania własne	576.081	575.593,35	99,91
Dotacja dla Biblioteki	5.000	5.000	100
Subwencje	6.508.835	6.508.835	100
Środki unijne	199.750,85	193.402,81	96,82
Inne środki na dofinansowanie zadań bieżących	25.727	25.727	100
RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	18.252.136,24	18.342.039,80	100,49

DOCHODY MAJĄTKOWE	PLAN	WYKONANIE	%
Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	46.600,30	46.600,30	100
Wpływy ze sprzedaży	16.183	16.183	100

składników majątkowych			
Środki unijne	1.690.681	1.690.681	100
Inne środki na dofinansowanie zadań majątkowych	58.922	58.922	100
RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	1.812.386,30	1.812.386,30	100
SUMA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE	20.064.522,54	20.154.379,49	100,45

Wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

Dział 010

Rolnictwo i łowiectwo

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 2.168.491,27 zł, wykonano 2.167.905,68 zł co stanowi 99,97 % wykonania.

Wykonanie dochodów bieżących i majątkowych z poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Darowizny na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków	2.038	2.038	100
Dochody z czynszu dzierżawnego z obwodów łowieckich	2.000,00	1.452,07	72,60
Dotacja na wypłatę podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa	414.850,27	414.812,61	99,99
Bieżące razem	418.888,27	418.302,68	99,86
Dochody majątkowe			
Dotacja celowa otrzymana na inwestycje i zakupy inwestycyjne	58.922	58.922	100
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz	1.690.681	1.690.681	100

środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich			
Majątkowe razem	1.749.603	1.749.603	100
SUMA	2.168.491,27	2.167.905,68	99,97

Niskie wykonanie można zaobserwować w dochodach z czynszów 72,60 %. Planowanie odbywa się na podstawie wykonania dochodów z tego tytułu na podstawie roku 2014. Dochody te pochodzą ze Starostwa Powiatowego w Płońsku z udziału we wpływach z czynszu Obwodów Łowieckich. Starostwo Powiatowe do końca II kwartału 2015 roku dokonało wpłat tylko w kwocie 1.452,07 zł.

Wpływ w kwocie 58.922 zł to dotacja celowa na „Przebudowa drogi gminnej przez wieś Zdunowo gm. Załuski”.

Środki unijne w kwocie 1.690.681 zł to dotacje celowe na inwestycje pn.:

„Budowa indywidualnych przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Załuski” w kwocie 1.137.501 zł,

„Modernizacja wraz z budową kotłowni gazowej budynku w Załuskach oraz budowa placów zabaw w miejscowości Szczytno, Kamienica, Stróżewo” - w kwocie 210.900 zł,

„Remont i przebudowa istniejącego budynku OSP w Smulskach” - w kwocie 169.209 zł,

„Modernizacja istniejącego boiska wraz z utworzeniem kompleksu sportowo-rekreacyjnego w miejscowości Nowe Wrońska” - w kwocie 173.071 zł.

Dział 600

Transport i łączność

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 44.604 zł, wykonano 44.508,03 zł co stanowi 99,78 % wykonania.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Dochody bieżące			
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu	44.000	43.904,03	99,78

terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw			
Wpływy z różnych dochodów	604	604	100
SUMA	44.604	44.508,03	99,78

Pobrane dochody w kwocie 43.904,03 zł stanowią wpływy z innych lokalnych opłat za zajęcie pasa drogowego w które wbudowane są urządzenia infrastruktury technicznej tj.: linie telefoniczne czy wodociągi.

Dział 700

Gospodarka mieszkaniowa

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 223.324,66 zł, wykonano 196.114,65 zł co stanowi 87,84 % wykonania ogółem.

Wykonanie dochodów z poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Dochody bieżące			
Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	17.944,36	17.944,36	100
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	10.000,00	10.000,00	100
Wpływy z różnych opłat	1.100,00	1.011,75	91,98
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	63.500,00	67.304,23	105,99
Wpływy z usług	65.000,00	39.085,78	60,13
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	8.680,00	8.680,00	100

Odsetki od nieterminowych wpłat	10.000,00	4.912,21	49,12
Wpływy z różnych dochodów	500	576,02	115,20
	223.324,66	196.161,26	87,84
Dochody majątkowe			
Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	46.600,30	46.600,30	100

Wpływy z opłat wykonanych w kwocie 10.000 zł stanowią dochody z opłaty planistycznej. Dochody w kwocie 67.304,23 zł stanowią czynsze mieszkaniowe oraz czynsze z wynajmu lokali na cele prowadzonej działalności, kwota 39.085,78 zł to zwroty z opłat niezależnych od czynszów tj.: co, woda, nieczystości.

Kwota 8.680 zł stanowi dochody ze sprzedaży udziału w nieruchomości w Stróżewie.

Dział 750

Administracja publiczna

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 214.463,01 zł, wykonano 219.948,86 zł co stanowi 102,56 % wykonania.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	52.167	52.167	100,00
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	5	1,55	31,00
Wpływy z usług	19.910,00	19.845,53	99,68

Wpływy z różnych dochodów	3.200,00	3.167,76	98,99
Pozostałe odsetki	64.000	69.586,01	108,73
Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	22.300,00	22.300,00	100,00
Dochody majątkowe			
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	52.881,01	52.881,01	100,00

Dotacja wykonana w kwocie 52.167 zł stanowi dotację przeznaczoną na funkcjonowanie administracji wykonującej zadania zlecone tj. prowadzenie USC oraz ewidencji ludności.

Wpływy z usług w kwocie 19.845,53 zł, darowizny w kwocie 22.300 zł oraz środki unijne w kwocie 52.881,01 zł to dochody jakie wpłynęły na zadania promocyjne realizowane przez gminę. W kwocie środków unijnych znajduje się również dotacja unijna na realizację projektu ROCKWOOD-kwota 32.917,09 zł. Dochody jakie wpłynęły na promocję to kwota 95.026,54 zł.

Wykonano również ponadplanowe dochody z odsetek od lokat bankowych oraz środków na rachunku bankowym budżetu w kwocie 69.586,01 zł. Nie wykonano dochodów zaplanowanych w kwocie 5 zł za udostępnienie danych, wykonano tylko 31 % tych dochodów.

Dział 751

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 50.931 zł, wykonano 50.610,51 zł co stanowi 99,37 % wykonania.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	50.931	50.610,51	99,37

Dotacje wykonane, wykazane w tabeli powyżej to dotacje na:

- prowadzenie rejestru wyborców w kwocie 966,63 zł,
- wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej- w kwocie 23.546,88 zł,
- wybory do Sejmu i Senatu – w kwocie 14.368 zł,
- referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne- w kwocie 11.729 zł.

Dział 754

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 7.503 zł, wykonano 7.503 zł co stanowi 100 % wykonania.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	7.503,00	7.503,00	100

Dochody w kwocie 7.503 zł to dochody ze sprzedaży samochodu z OSP Nowe Wrońska.

Dział 756

Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 7.434.124 zł, wykonano 7.564.894,85 zł co stanowi 101,76 % wykonania.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Podatek dochodowy od osób fizycznych	2.679.481,00	2.702.667,00	100,86
Podatek dochodowy od osób prawnych	170.000	209.559,59	123,27
Podatek od	3.222.000	3.247.292,40	100,78

nieruchomości			
Podatek rolny	868.533	884.764,39	101,87
Podatek leśny	33.900	34.320,80	101,24
Podatek od środków transportowych	117.900	121.976,36	103,46
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	9.000	10.662,85	118,48
Podatek od spadków i darowizn	25.800	26.754	103,70
Wpływy z opłaty skarbowej	24.500	25.065	102,31
Wpływy z opłaty targowej	100	100	100
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	76.000	75.610,20	99,49
Wpływy z opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	80.000	79.742,57	99,68
Podatek od czynności cywilnoprawnych	78.040	95.909,28	122,90
Wpływy z różnych opłat	20.770	22.440,55	108,04
Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	28.100	28.029,86	99,75
SUMA	7.434.124,00	7.564.894,85	101,76

W ostatnich dniach 2015 roku dokonano przekazania dochodów przez Urzędy Skarbowe z czego wynikają ponadplanowe dochody z podatku dochodowego od osób prawnych 123,27%, podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej 118,48% oraz podatku od czynności cywilnoprawnych 122,90%.

Dział 758

Różne rozliczenia

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 6.508.835 zł, wykonano w 100 %.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Subwencje ogólne z	6.508.835	6.508.835	100,00

budżetu państwa			
-----------------	--	--	--

Subwencje ogólne z budżetu państwa stanowią:

-kwota 5.711.786 zł-subwencję oświatową

-kwota 797.049 zł-subwencję wyrównawczą.

Dział 801

Oświata i wychowanie

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 681.530 zł, wykonano 671.848,99 zł co stanowi 98,58 % wykonania ogółem.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wpływy z usług	212.113	209.655,04	98,84
Wpływy różnych dochodów	6.862	7.044,92	102,67
Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł	820,00	820,00	100,00
Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	2.400,00	2.400,00	100,00
Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	171.000	166.400,61	97,31
Dotacje celowe – zadania własne <u>zadania bieżące</u>	216.518	216.030,35	99,77
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji	45.757	43.578,69	95,24

rządowej oraz innych <u>zadań zleconych</u> gminie ustawami			
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt.3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich- <u>zadania majątkowe</u>	26.060	25.919,38	99,46
	681.530	671.848,99	98,58

Dochody wykonane w kwocie 209.655,04 zł (wpływy z usług) to wpływy z wyżywienia dzieci w jednostkach oświatowych (szkoły i przedszkole)-zakup art. spożywczych do przygotowania posiłków. Kwota 7.044,92 zł (różne dochody) to wpływy z prowizji za terminowe przekazywanie wpłat podatku dochodowego do Urzędu Skarbowego, zwroty kosztów przygotowania posiłków jakie kupują nauczyciele.

Kwota 820 zł pochodzi z funduszu prewencyjnego PZU na zakupy dla szkół. Kwota 2.400 zł pochodzi z darowizn przekazanych na rzecz szkół.

Kwota 166.400,61 zł to wpływy z innych jednostek samorządu terytorialnego obciążanych za uczęszczanie dzieci z ich terenu do Niepublicznego Przedszkola znajdującego się na terenie naszej gminy.

Kwota 216.030,35 zł to dotacja celowa refundująca część wydatków za dzieci uczęszczające do przedszkoli z terenu gminy.

Środki z dotacji unijnej w kwocie 25.919,38 zł na projekt „ Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe Moja przyszłość”.

Dział 852

Pomoc społeczna

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 2.157.921,60 zł, wykonano 2.151.241,09 zł co stanowi 99,69 % wykonania.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wpływy z różnych opłat-koszty upomnienia	100	0,44	0,44
Wpływy z różnych dochodów	0	1.963,71	
Dochody związane z realizacją zadań zleconych	20.000	9.175	45,88
Wpływy z usług opiekuńczych	2.000	6.689,25	334,46
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1.682.594,76	1.681.970,88	99,96
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	336.839	336.839	100
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt.3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	116.387,84	114.602,42	98,47

Dotacje celowe na zadania zlecone zaplanowane w dziale „Pomoc społeczna” to:

- dotacja na świadczenia rodzinne oraz wypłaty z funduszu alimentacyjnego- kwota wykonania 1.663.691 zł;
- dotacja na składki z ubezpieczenia społecznego za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej (zasiłki rodzinne)- kwota wykonania 8.862,92 zł;

- dotacja na świadczenie usług opiekuńczych – kwota wykonania 9.090 zł;
- dotacja na dożywianie – 326,96 zł.

Dotacje celowe na zadania własne zaplanowane w dziale „Pomoc społeczna” to:

- dotacja na wspieranie rodziny- kwota wykonania 15.797 zł,
- dotacja na ubezpieczenia zdrowotne (zasiłki stałe)- kwota wykonania 9.902 zł;
- dotacja na wypłaty zasiłków stałych -kwota wykonania 97.198 zł;
- dotacja na wypłaty zasiłków okresowych -63.280 zł;
- dotacja na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – kwota wykonania 103.062 zł;
- dotacja na dożywianie dzieci- kwota wykonania 47.600 zł.

W 2014 roku rozpoczęto realizację projektu unijnego Klubu Integracji Społecznej w Załuskach z siedzibą w Kroczewie na realizację którego wpłynęła także w 2015 roku dotacja unijna w kwocie 114.602,42 zł.

Większa liczba świadczeniobiorców oraz wyższa odpłatność za usługi spowodowała ponadplanowe dochody z usług opiekuńczych.

W związku z nieściągnięciem przewidywanej kwoty należności przez Urząd Skarbowy brak prawidłowego wykonania można zaobserwować w dochodach z różnych opłat (0,44%). W związku z niską ściągalnością funduszu i zaliczki alimentacyjnej można również zaobserwować tylko 45,88% wykonania w dochodach związanych z realizacją zadań zleconych. Wykonano również dochody w kwocie 1.963,71 zł w różnych dochodach czego nie zaplanowano w związku z koniecznością dokonania korekty w składkach ZUS od wynagrodzeń pracowników. Dokonano potrąceń z wynagrodzeń pracowniczych i przekazano do ZUS.

Dział 854

Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 29.953 zł, wykonano 29.952,51 zł co stanowi 100 % realizacji.

Źródłem dochodów jest dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów i wyprawki dla uczniów szkół z terenu gminy.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	7.229	7.228,51	99,99
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	22.724	22.724	100,00

Dotacje celowe jakie wykonano w w/w dziale to:

- dotacja na wyprawki dla uczniów w kwocie 7.228,51 zł,
- dotacja na stypendia dla uczniów w kwocie 22.724 zł.

Dział 900

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 537.842 zł, wykonano 536.016,32 zł co stanowi 99,66 % wykonania.

Wykonanie dochodów z poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Dochody bieżące			
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	500.000	497.953,06	99,59
Wpływy z różnych opłat	11.800	11.859,76	100,51
Wpływy z grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych	500	500	100,00

jednostek organizacyjnych			
Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	24.907	24.907	100,00
Wpływy z opłaty produktowej	35	71,58	204,51
Odsetki od nieterminowych wpłat	600	724,92	120,82
	537.842	536.016,32	99,66

Źródłem dochodów są wpływy z różnych opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska w kwocie 11.859,76 zł oraz wpływy z opłat produktowych w kwocie 71,58 zł.

Kwota 24.907 zł to dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska na sporządzenie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej.

Kwota 497.953,06 zł to opłata dotycząca gospodarki odpadami pobierana od mieszkańców gminy.

Ponadplanowe dochody wykonano w opłacie produktowej (204,51%) oraz odsetkach (120,82%). Dochody z tych tytułów planowano na podstawie roku poprzedniego.

Dział 921

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 5.000 zł, wykonano 5.000,00 zł co stanowi 100 % wykonania. Dochody te stanowi dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych dla Gminnej Biblioteki Publicznej.

Oceniając wykonanie dochodów ogółem stwierdzić należy, że wykonanie jest dobre. Zaplanowane dochody zostały wykonane w 100,45 %, w tym: dochody bieżące wykonano w 100,49 %, dochody majątkowe w 100 %.

Realizacja zobowiązań podatkowych jest na bieżąco monitorowana. Pomimo dobrego wykonania występują zaległości. Największe kwoty zaległości występują w następujących

dochodach:

- w podatku rolnym -zaległość w kwocie 82.267,60 zł,
- w podatku leśnym- zaległość w kwocie 1.136,20 zł,
- w podatku od nieruchomości -zaległość w kwocie 120.894,70 zł,
- w podatku od środków transportowych -zaległość w kwocie 36.538,68 zł,
- odsetki od podatków- zaległość w kwocie 30.846 zł,
- w podatku od działalności gospodarczej opłacanej w formie karty podatkowej -zaległość w kwocie 6.055,80 zł,
- w dochodach z opłaty planistycznej - zaległość w kwocie 88.115,25 zł
- w dochodach z czynszów mieszkaniowych- zaległość w kwocie 11.823,04 zł,
- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności- zaległość w kwocie 50.121,10 zł,
- odsetek z gospodarki nieruchomościami- zaległość 26.608,07 zł,
- w dochodach z opłat za gospodarowanie odpadami - zaległość w kwocie 99.094,43 zł,
- w dochodach z zaliczki funduszu alimentacyjnego- zaległość w kwocie 613.084,50 zł.

Ogółem zaległości wynoszą 1.133.481,70 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wynoszą 683.949 zł, skutki udzielonych ulg i zwolnień 21.832 zł , skutki wydanych decyzji o umorzeniu lub rozłożeniu na raty lub odroczeniu to kwota 4.662,80 zł.

Postępowanie egzekucyjne

W stosunku do zalegających podatników prowadzone były postępowania windykacyjne i egzekucyjne. W analizowanym okresie do zalegających podatników wysłano 958 upomnień oraz wystawiono 392 tytuły wykonawcze na osoby fizyczne z tytułu łącznego zobowiązania pieniężnego. W stosunku do osób prawnych wystawiono 8 upomnień oraz 14 tytułów wykonawczych. Urzędy Skarbowe oraz Komornicy Sądowi na podstawie wystawionych tytułów wykonawczych na dzień 31.12.2015r wyegzekwowały zaległości na kwotę 383.227,60zł, odsetki 15.240,49zł oraz koszty upomnienia w wys. 1.826,10zł.

W 2015 roku nie rozłożono na raty i nie umorzono innych należności budżetowych.