

Plan dochodów budżetowych gminy Strzelin na 2014 rok wyniósł po zmianach 72.144.782,00 zł. Planowane dochody zostały wykonane w 98,1%, co stanowiło kwotę 70.756.824,18 zł.

Wielkości wykonanych dochodów budżetowych za 2014 rok przedstawiono wg źródeł i obowiązującej klasyfikacji budżetowej. Przedstawione dane wskazują, że 93,89% uzyskanych dochodów to dochody bieżące, a 6,11% stanowią dochody majątkowe.

**Dochody bieżące** zostały wykonane w łącznej wysokości 66.435.294,49 zł, tj. na poziomie 99,8% planu. W ramach dochodów bieżących klasyfikowane są dochody z podatków i opłat, udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, dochody z majątku gminy, dochody od jednostek budżetowych oraz pozostałe dochody, subwencja ogólna z budżetu państwa, dotacje celowe z budżetu państwa i funduszy celowych na zadania bieżące.

Największą pozycją dochodów ogółem budżetu gminy Strzelin i dochodów bieżących, bo stanowiącą 34,5%, to **dochody z podatków i opłat**. Wykonane zostały w wysokości 24.397.712,23 zł, tj. 103,7% planu rocznego. Większe wpływy, w stosunku do założonego planu, uzyskano z podatków: od nieruchomości – 103,8% planu, podatku rolnego – 100,9% planu, podatku od środków transportu -116,4% planu, podatku opłacanego w formie karty podatkowej – 112,3% planu, wpływów z: opłaty targowej – 120,0% planu, wpływów z opłaty eksploatacyjnej – 137,9% planu, wpływów z opłat: planistycznej – 128,1% planu, opłaty za gospodarowanie odpadami – 108,5% planu, opłaty produktowej - 229,3% planu. Natomiast niższe wpływy uzyskano z: podatku leśnego – 95,7% planu, podatku od spadków i darowizn – 50,7% planu, opłaty od posiadania psów – 21,6% planu, opłaty skarbowej – 90,8% planu, opłaty za zajęcie pasa drogowego – 85,8% planu, podatku od czynności cywilnoprawnych – 98,0% planu, odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 59% planu, wpływy z różnych opłat (m.in. koszty upomnień) – 70,8% planu. Na większe wykonanie dochodów w stosunku do założonego planu na rok 2014 wpłynęło skuteczne postępowanie upominawcze, skuteczna egzekucja zaległości podatkowych realizowana przez Urzędy Skarbowe oraz terminowa wpłata odroczonej należności. Niższe wykonanie planu dochodów w stosunku do założonego planu na rok 2014 spowodowane było mniejszym zainteresowaniem regulowania spraw spadkowych, mniejszą ilością zawieranych umów sprzedaży, zamiany rzeczy podlegających opłacie skarbowej, zwrotem tytułów wykonawczych w opłacie od posiadania psów, z uwagi na nieściągalność lub przedawnienie terminu do egzekwowania zaległości, terminowym regulowaniem zobowiązań podatkowych oraz umorzeniem odsetek za zwłokę.

**Podatek od nieruchomości** jest jednym z najważniejszych źródeł dochodów gminy Strzelin i stanowi 19,6% ich wykonania. Dochody z tego podatku zostały wykonane w wysokości 13.875.276,71 zł, to jest 103,8% planu. Struktura podatku od nieruchomości wg podmiotów przedstawia się następująco:

- od osób prawnych, na plan 10.728.000 zł, wykonanie wyniosło 11.183.699,84 zł - tj. 104,2% planu,
- od osób fizycznych, na plan 2.636.270 zł, wykonanie wyniosło 2.691.576,87 zł - tj. 102,1% planu.

W roku sprawozdawczym podatek od nieruchomości płacony był przez 235 osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, w tym spółek nieposiadających osobowości prawne oraz przez 4595 osób fizycznych.

Wielkość poboru w/w podatku w ciągu roku uzależniona jest od sytuacji podmiotów płacących ten podatek. W 2014 roku podatnicy wnioskowali o uzyskanie ulg w formie: umorzenia zaległości, odroczenia terminu płatności oraz rozłożenia na raty w/w podatku lub zaległości podatkowych. Uznając trudną sytuację finansową niektórych osób fizycznych oraz podmiotów gospodarczych, na ich uzasadnione wnioski wydano:

- dla 65 osób fizycznych - decyzje na umorzenie zaległości podatkowych na kwotę 207.333,88 zł, rozłożono na raty lub odroczone 4 osobom termin płatności podatku lub zaległości podatkowych na kwotę 6.159,61 zł,
- dla 4 osób prawnych – decyzje na umorzenie zaległości w tym podatku na kwotę 1.528.097,00 zł oraz 3 decyzje na odroczenie terminu płatności na kwotę 1.270.456,00 zł.

W celu ściągnięcia zaległości podatkowych wysyłano upomnienia, a także wystawiano tytuły wykonawcze. Pomimo prowadzonego postępowania windykacyjnego wobec podatników podatku od nieruchomości, stan zaległości na koniec 2014 roku wynosi łącznie 1.885.011,33 zł. W porównaniu do roku 2014 zaległości są mniejsze o kwotę 30.705,95 zł i posiada je 1040 podatników, w tym:

- 37 podatników będących osobami prawnymi
- 1003 osoby fizyczne.

**Podatek rolny** został wykonany w wysokości 3.026.936,55 zł, tj. 100,9% planu. Stanowi to 4,3% dochodów. Struktura tego podatku wg podmiotów przedstawia się następująco:

- od osób prawnych, na plan 964.000,00 zł, wykonanie wyniosło 877.648,65 zł, tj.91,0%,
- od osób fizycznych, na plan 2.036.000,00 zł, wykonanie wyniosło 2.149.287,90 zł - tj.105,6%.

Zaległości w tym podatku posiada 13 osób prawnych na kwotę 59.947,84 zł oraz 649 osoby fizyczne na kwotę 415.065,26 zł. W okresie sprawozdawczym złożono wnioski o umorzenie zaległości oraz o odroczenie lub rozłożenie na raty podatku. Uznając trudną sytuację podatników tego podatku:

- 44 podatnikom podatku rolnego, będących osobami fizycznymi umorzono zaległości w wysokości 44.653 zł a 1 podatnikowi odroczone 27,99 zł.

Prowadzona jest również bieżąca windykacja zadłużeń. W celu likwidacji zaległości wystawiono 1896 upomnień, oraz 38 tytułów wykonawczych.

**Podatek leśny:** dochody z tego podatku szacowane na kwotę 26.000,00 zł, zostały wykonane w wysokości 24.875,46 zł tj. 95,7% planu. Zaległości w tym podatku wynoszą 615,83 zł i posiada je 14 podatników.

**Podatek od środków transportowych** - dochody z tego podatku zostały wykonane w wysokości 838.412,07 zł, to jest 116,4% planu rocznego. Struktura podatku od środków transportu wg podmiotów przedstawia się następująco:

- od osób prawnych, na plan 480.000,00 zł, wykonanie wyniosło 506.957,00 zł, tj.105,6%,
- od osób fizycznych, na plan 240.000,00 zł, wykonanie wyniosło 331.455,07 zł, tj.138,1%.

W celu zwiększenia ściągalności podatku od środków transportowych wystawiono 45 upomnień i 61 tytułów wykonawczych. Zaległości wynoszą 189.632,22 zł i posiada je 30 podatników.

**Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej.**

Podatek dochodowy w formie karty podatkowej pobierany jest od działalności usługowej lub wytwórczo-usługowej prowadzonej przez osoby fizyczne. Wpływy z tego podatku wyniosły 84.200,77 zł, tj. 112,3% planu rocznego. Zaległości w tym podatku wynoszą 122.524,69 zł. Podatek ten jest egzekwowany przez Urząd Skarbowy w Strzelinie.

**Podatek od spadków i darowizn** - został wykonany w roku 2014 w wysokości 40.547,00 zł,tj.50,7% planu rocznego. O wykonaniu tego źródła dochodu decyduje wartość nabytej masy spadkowej, wartość praw majątkowych i rzeczy nabytych w drodze darowizny. W trakcie roku budżetowego Naczelnik Urzędu Skarbowego wydał 2 decyzje w sprawie umorzenia zaległości na kwotę 3.631,00 zł. Zaległości w tym podatku wynoszą 12.145,80 zł. Podatek ten jest realizowany przez Urząd Skarbowy w Strzelinie.

**Oplata od posiadania psów:** wpływy z tej opłaty wyniosły 4.538,70 zł, tj. 21,6% planu rocznego. Zaległości na koniec 2014 roku wynoszą 13.417,30 zł. Posiada je 100 osób. W stosunku do osób zalegających wszczęto postępowanie egzekucyjne.

**Oplata skarbowa:** pobierana jest m.in. od składanych podań, wydawanych zaświadczeń i decyzji oraz dokonywania innych czynności urzędowych. W roku 2014 uzyskano wpływy z opłaty skarbowej w wysokości 363.101,14 zł, tj. 90,8% planu rocznego i spowodowane było mniejszym niż zakładano zainteresowaniem petentów w uzyskiwaniu odpowiednich dokumentów.

**Oplata targowa:** W okresie sprawozdawczym uzyskano dochody z opłaty targowej w wysokości 315.639,00 zł, co stanowi 120,0% planu. Inkasentem opłaty targowej jest zarządca targowiska – Centrum Usług Komunalnych i Technicznych w Strzelinie. Zaległość w tej opłacie wynosi 5.370 zł.

**Oplata eksploatacyjna** opłacana jest przez podmioty gospodarcze, wydobywające kopaliny na terenie gminy. Została wykonana w wysokości 744.701,80 zł, tj. 137,9% rocznego planu. Oplata eksploatacyjna jest wpłacana przez: Kruszywa Strzelin sp. z o.o., Kopalnię Granitu sp. z o.o. w Mikoszowie, PHP „Przewóz” H.Kudła, Kopalnię Granitu „Mikoszów-Wieś” B. Badecki, VSK Granit oraz Firmę Transportowo-Sprzętową A. Grzyb.

**Oplata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu:** wpływy z opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu zostały wykonane w wysokości 477.942,98 zł, co stanowi 96,6% planu rocznego.

**Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (opłata planistyczna, opłata za zajęcie pasa drogowego, opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi )** - w roku sprawozdawczym uzyskano wpływy z tej pozycji dochodów w wysokości 3.606.626,03 zł, co stanowiło 107,3% planu rocznego, w tym: z opłaty za zajęcie pasa drogowego - 154.424,10 zł, tj. 85,8% planu, z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 3.439.389,93 zł, tj. 108,5% planu, z opłaty planistycznej 12.812,00 zł. Zaległości w tych opłatach wynoszą na dzień 31 grudnia 2014 roku 494.655,89 zł. W celu ich wyegzekwowania wysłano wezwania i upomnienia do uregulowania zaległości.

**Podatek od czynności cywilno-prawnych:** w okresie sprawozdawczym uzyskano wpływy w wysokości 637.103,43 zł, tj. 98,0% rocznego planu. Zaległości w tym podatku wynoszą 19.233,11 zł. Podatek ten pobierają Urzędy Skarbowe.

**Odsetki od nieterminowych wpłat podatków z tytułu podatków i opłat:** w okresie sprawozdawczym uzyskano wpływy z tytułu odsetek w wysokości 106.188,76 zł, realizując tym samym zaplanowane dochody w 59,0%. Wysokość dochodów z tytułu odsetek zależna jest od terminowości regulowania należności wobec gminy.

**Rekompensaty utraconych dochodów** - z tytułu rekompensaty utraconych dochodów wpłynęła z PFRON-u kwota 14.701,00 zł, co stanowi 100,0% planu rocznego. Rekompensata przysługuje gminie za utracony podatek od nieruchomości od zakładów pracy chronionej, tj. od Stowarzyszenia Św. Celestyna w Mikoszowie.

**Oplata produktowa** - wpływy z tej opłaty wykonane zostały w wysokości 6.878,12 zł, tj. 229,3% planu. Oplata produktowa pobierana jest na podstawie ustawy z dnia 21 maja 2001 roku o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej i depozytowej.

**Wpływy z różnych opłat** - zostały zrealizowane w łącznej kwocie 230.042,71 zł, tj. 70,8% planu rocznego, z tego:

- z tytułu zwrotu kosztów upomnień uzyskano dochody w wysokości 39.230,50 zł, tj. 130,8% planu,
- z tytułu opłat cementarnych - 59.900,00 zł, tj. 92,2% planu,
- z tytułu wpłat na kolonie - 3.360,00 zł,
- z tytułu kosztów wezwań - 707,00 zł,
- z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska – 126.845,21 zł, tj. 55,2% planu.

**Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa** w strukturze dochodów gminy stanowią 21,0%. W okresie sprawozdawczym zostały wykonane w wysokości 14.848.655,10 zł, tj. 98,1% planu rocznego. Na poszczególne udziały przypadają kwoty:

- w podatku dochodowym od osób fizycznych przekazywane przez Ministra Finansów 13.375.686,00 zł, tj. 101,1% planu,
- w podatku dochodowym od osób prawnych, przekazywane przez Urzędy Skarbowe 1.472.969,10 zł, tj. 77,5% planu.

Wielkość wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych została określona na podstawie prognoz Ministerstwa Finansów.

**Dochody z majątku gminy** – w strukturze dochodów ogółem stanowią 2,5%. W skład tych dochodów wchodzi dochody z wieczystego użytkowania, dochody z dzierżawy i najmu składników majątku gminy.

- W roku 2014 wpływy z majątku gminy zostały wykonane w wysokości 1.773.099,36 zł, co stanowi realizację planu w 101,6%. Wyższe wykonanie tych dochodów w porównaniu do planu rocznego wynika m.in. z wyższych wpływów z najmu i dzierżawy składników majątku gminy realizowanych przez Centrum Usług Komunalnych i Technicznych.  
Dochody z majątku gminy w okresie sprawozdawczym były realizowane przez następujące jednostki: Urząd Miasta i Gminy, Zespół Oświaty Gminnej, Centrum Usług Komunalnych i Technicznych oraz Ośrodek Sportu i Rekreacji.

**Dochody gminnych jednostek budżetowych** – w strukturze dochodów ogółem stanowią 1,6%, zostały wykonane w wysokości 1.123.733,60 zł, co stanowi realizację planu w 92,5%, z tego z tytułu:

- opłaty za rozszerzoną opiekę w Przedszkolu Miejskim w Strzelinie 179.438,06 zł, tj. 106,2% planu. Realizacja tych opłat uzależniona jest od liczby dzieci uczęszczających do Przedszkola Miejskiego;
- opłaty za usługi opiekuńcze pobierane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Strzelinie 107.303,64 zł, tj. 113,0% planu. Wielkość tych opłat jest zależna od wielkości osiągniętych dochodów przez podopiecznych i ilości osób korzystających z tego typu usług;
- świadczonych usług przez Centrum Usług Komunalnych i Technicznych 653.713,22 zł, tj. 85,7% planu;
- usług świadczonych przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w Strzelinie 183.278,68 zł, tj. 97,4% planu, w tym: c.o. 26.179,68 zł, usługi campingowe 104.673,00 zł, bilety wstępu na OWS 25.556,00 zł, bilety wstępu na basen 13.874,00 zł, za sprzęt pływający 5.196,00 zł, opłata parkingowa – 7.800,00 zł.

**Pozostałe dochody** – w strukturze dochodów ogółem stanowią 0,64%, szacowane na kwotę 1.064.967,00 zł, zostały wykonane w wysokości 513.040,43 zł, co stanowi realizację planu w 48,2%, w tym z tytułu:

- mandatów nakładanych przez Straż Miejską 17.416,14 zł, tj. 29,0%,
- wpływy z kar pieniężnych i grzywien 1.402,83 zł, w tym m.in. związanych z nieterminowym wykonaniem robót budowlanych, tj. na zadaniu: Rozbudowa zaplecza SOK-u, Budowa chodnika w Broczu, Remont parkietu w Sali Szkoły Podstawowej Nr 5 w Strzelinie.
- odsetek od środków finansowych na rachunkach bankowych, nieterminowych wpłat m.in. należności czynszowych : UMiG - u, ABiL-u, GOPS-u, CUKiT-u - 133.842,96 zł, tj. 191,2% planu,
- otrzymanego spadku po zmarłym lokatorze -109,04 zł,
- wpływów z różnych dochodów, rozliczeń z lat ubiegłych - 298.655,99 zł, tj. 172,2% planu,

w tym z tytułu:

- kary umownej „Przebudowa ulicy Energetyków w Strzelinie – PT” 6.717,68 zł,
  - należności wynikającej z wyroku sądowego za zajęcie pod uprawę odcinka drogi polnej – 298,75 zł,
  - zwrot kosztów sadowych dot. krytej pływalni - 1.000,00 zł,
  - wpływów ze zwrotu podatku VAT z lat ubiegłych: 149.594,17 zł oraz ze spłaty należności z lat ubiegłych - 2.861,05 tj. 138,6% planu,
  - wpływy z rozliczeń szkół - 25.213,78 zł, tj. 514,6 zł,
  - wpływów z rozliczeń z tytułu nienależnie pobranych świadczeń z zakresu pomocy społecznej - 6.704,43 zł, tj. 33,5% planu,
  - wpływów z różnych rozliczeń z zakresu gospodarki komunalnej - 55.509,65 tj. 222,0% planu,
  - wpływów z rozliczeń „Rozbudowy zaplecza SOK-u w Strzelinie ” - 45.510,00 zł, z zakresu działania OSiR-u - 5.246,38 zł, tj. 77,2% planu.
- realizacji zadań z zakresu administracji państwowej - 61.613,47 zł, tj. 153,8% planu, w tym: realizowanych przez UMiG - 40,30 zł oraz przez GOPS - 61.573,17 zł.

Dochody te zależne są od zdarzeń i decyzji występujących w trakcie realizacji budżetu.

W okresie sprawozdawczym w gminie Strzelin udzielono **ulgi w podatkach i opłatach** lokalnych ogółem w wysokości **5.863.355,94 zł**.

W wyniku obniżenia górnych stawek podatkowych w drodze uchwały Rady Miejskiej Strzelina, wpływy za 2014 rok zostały zmniejszone o kwotę **1.235.063,66 zł**, w tym z tytułu:

- podatku od nieruchomości 942.616,12 zł,
- podatku od środków transportowych 292.447,54 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczonych za okres sprawozdawczy wyniosły **1.380.144,50 zł**, w tym z tytułu:

- podatku od nieruchomości 1.325.057,00 zł,
- opłaty za gospodarowanie odpadami 55.087,50 zł.

Skutki umorzenia zaległości podatkowych w roku 2014 wyniosły ogółem **1.966.935,18 zł**, z tego w:

- podatku od nieruchomości 1.735.430,88 zł,
- podatku rolnym 44.653,00 zł,
- podatku leśnym 16,00 zł,
- podatku od środków transportowych 7.086,00 zł,
- podatku od spadku i darowizn 3.631,00 zł,
- opłacie od posiadania psów 354,10 zł,
- opłacie targowej 4.560,00 zł,
- opłacie za gospodarowanie odpadami 9.245,20 zł,
- odsetki od nieterminowych płatności 161.959,00 zł.

Skutki odroczenia terminu płatności i rozłożenia zaległości na raty w drodze decyzji wydawanych przez organ podatkowy wyniosły w omawianym okresie **1.281.212,60 zł**, z tego:

- w podatku od nieruchomości 1.276.615,61 zł,
- w podatku rolnym 27,99 zł,
- w podatku od środków transportowych 3.151,00 zł,
- w odsetkach za zwłokę 1.418,00 zł.

**Ulgi ustawowe** dla prowadzących zakłady pracy chronionej lub zakłady aktywności zawodowej skutkowały zmniejszeniem podatku od nieruchomości w wysokości 14.701,00 zł. Ulgi te zostały zrekompensowane przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

**Ulgi ustawowe** w podatku rolnym skutkowały zmniejszonymi wpływami w kwocie 142.391,00 zł ogółem, z tego:

- z tytułu gruntów nabytych na utworzenie nowego gospodarstwa rolnego lub powiększenie już istniejącego do powierzchni nieprzekraczającej 100 ha, będących przedmiotem prawa własności lub użytkowania wieczystego, nabyte w drodze umowy sprzedaży, na okres 5 lat - 122.109,00 zł,
- z tytułu obniżenia podatku w pierwszym roku o 75% i w drugim roku o 50% po upływie okresu zwolnienia 20.282,00 zł,
- z tytułu ulg inwestycyjnych – 3 gospodarstwa.

**Ulgi ustawowe** z tytułu zwolnień z podatku leśnego wynoszą ogółem 13.236,00 zł, z tego:

- z drzewostanem w wieku do 40 lat 13.236,00 zł.

Ulgi ustawowe w podatku rolnym i leśnym nie są rekompensowane przez Ministerstwo Finansów.

Zaległości podatkowe i niepodatkowe na dzień 31 grudnia 2014 roku wynoszą 7.324.705,79 zł i są wyższe od zaległości za rok 2013 o 1.802.627,53 zł, w tym:

- w dochodach bieżących łącznie 7.302.579,79 zł, z tego:
  - 1) w podatku od nieruchomości 1.885.011,33 zł,
  - 2) w podatku rolnym 475.013,10 zł,
  - 3) w podatku leśnym 615,83 zł,
  - 4) w podatku od środków transportowych 189.632,22 zł,
  - 5) w podatku od działalności gospodarczej 122.524,69 zł,
  - 6) w podatku od spadków i darowizn 12.145,80 zł,
  - 7) w opłacie od posiadania psów 13.417,30 zł,
  - 8) w opłacie targowej 5.370,00 zł,
  - 9) w opłacie za gospodarowanie odpadami 403.895,80 zł,
  - 10) w podatku od czynności cywilno-prawnych 19.233,11 zł,
  - 11) w opłacie planistycznej 84.061,85 zł,
  - 12) za zajęcie pasa drogowego 6.698,24 zł,
  - 13) w dochodach z mienia komunalnego, ogółem 808.096,71 zł,
  - 14) z mandatów nakładanych przez Straż Miejską 85.518,84 zł,
  - 15) z usług świadczonych przez CUKiT 1.334.040,36 zł,
  - 16) z tytułu usług świadczonych przez OSiR 3.071,00 zł,
  - 17) z usług świadczonych przez GOPS 1.851.079,47 zł,
  - 18) z tytułu dotacji udzielonych innym jst 3.154,14 zł.
- w dochodach majątkowych łącznie 22.126,00 zł, w tym:
  - 1) z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 17.830,60 zł,
  - 2) z tytułu sprzedaży prawa własności 4.295,40 zł.

Powyższe zaległości są wynikiem trudnej sytuacji podatników, a także toczących się postępowań upadłościowych, likwidacyjnych oraz egzekucyjnych.

**Subwencje z budżetu państwa** - w strukturze dochodów ogółem stanowią 18,3%, zrealizowane zostały w łącznej wysokości 12.949.804,00 zł, tj. na poziomie 100,0% planu. Poszczególne rodzaje subwencji zrealizowano w następującym wymiarze:

- część oświatowa subwencji ogólnej – zrealizowana została w wysokości 12.403.092,00 zł, tj. 100,0% planu,
- część równoważąca wypłatę dodatków mieszkaniowych – zrealizowana została w wysokości 546.712,00 zł, tj. 100% planu.

**Dotacje celowe** – w strukturze dochodów ogółem stanowią 15,3%, zrealizowane zostały w łącznej kwocie 10.829.249,77 zł, tj. na poziomie 98,6% planu. W budżecie gminy stanowią źródło finansowania zadań zleconych i zadań własnych oraz projektów realizowanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich.

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 zostały wykonane w wysokości 172.040,04 zł, tj. 69,06% planu, w tym na:

- realizację projektu: Wizyty przygotowawcze w ramach programu sektorowego Comenius wykorzystano kwotę 40.943,25 zł, tj. 100% planu,
- realizację projektu systemowego: Wspieranie aktywnej integracji na terenach Gmin Borów, Przeworno i Strzelin wykorzystano - 131.071,92 zł, tj. 63,0% planu,
- realizację projektu: Naturowe trasy pieszo – rowerowe, Natura łączy samorzady wykorzystano - 24,87 zł.

**Dotacje celowe na zadania zlecone** zrealizowane zostały w wysokości 7.076.440,43 zł, tj. 99,4%. Dotacje te zostały przeznaczone na :

- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie zwrotu tego podatku, poniesionych przez gminę - 758.775,52 zł,
- zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez Urząd Miasta i Gminy w Strzelinie - 151.850,00 zł,
- prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców, przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego, przeprowadzenie wyborów do rad gmin, powiatów, województw i wyborów burmistrza - 126.079,24 zł,
- obronę narodową - 400,00 zł,
- bezpieczeństwo publiczne - 1.000,00 zł,
- zakup podręczników - 17.802,79 zł,
- pomoc społeczną realizowaną przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Strzelinie w zakresie świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych, składek zdrowotnych, zasiłków stałych i usług opiekuńczych, dodatków energetycznych - 6.020.532,88 zł.

**Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień** z organami administracji państwowej zrealizowane zostały w wysokości 800 zł, tj. 100,0% planu z przeznaczeniem na:

- utrzymanie grobów w Karszowie - 800,00 zł.

**Dotacje celowe na zadania własne** zrealizowane zostały w wysokości 3.305.249,45 zł, tj. w 99,0% planu, z tego na:

- zwrot części wydatków poniesionych w ramach Funduszu Sołeckiego - 97.246,39 zł,
- na dofinansowanie działalności przedszkoli - 878.194,00 zł,
- wypłatę zasiłków okresowych, dofinansowanie utrzymania GOPS-u, dożywianie uczniów w ramach programu Posiłek dla potrzebujących - łącznie 2.096.103,46 zł,
- pomoc materialną dla uczniów - 233.705,60 zł.

**Dotacje** celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej w całości przez budżet państwa, na dofinansowanie zakupu podręczników w ramach *Rządowego programu pomocy uczniom w 2014 r. – „Wyprawka szkolna”* - 37.335,89 zł, tj. 86,3% planu.

**Dotacje** celowe otrzymane z gmin na zadania bieżące – za pobyt dzieci z innych gmin w przedszkolach niepublicznych - 160.887,87 zł, tj. 146,3% planu.

**Dotacje** celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst – 7.296,00 zł, tj. 91,2% planu na prowadzenie zajęć taneczno-ruchowych w ramach programu „Dolnośląskie Stokrotki”.

**Wpływy** do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej - 217,83 zł.

**Środki** przekazane przez inne jednostki zaliczone do sektora finansów publicznych w wysokości 29.526,19 zł, tj. 40,3% planu, z tego na:

- dofinansowanie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu w celu usuwania azbestu na terenie Gminy – 29.526,19 zł.

**Wpływy z tytułu pomocy finansowej** udzielonej przez Marszałka Województwa Dolnośląskiego zostały zrealizowane w wysokości 39.456,07 zł, tj. w 100,0% planu rocznego, w tym na: na konserwacja rowu i remont przepustu we wsi Gębczyce 18.615,07 zł oraz na wykonanie remontu podłogi oraz doposażenie świetlicy wiejskiej w Kazanowie 20.841,00 zł.

**Dochody majątkowe** w strukturze dochodów ogółem stanowią **6,11%** i zostały wykonane w łącznej wysokości 4.321.529,69 zł, tj. na poziomie 78,0% planu. W ramach dochodów majątkowych klasyfikowane są dochody z mienia komunalnego, tj. z wpływów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności, sprzedaży składników majątkowych, dotacji celowych na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych.

**Dochody z mienia komunalnego** w strukturze dochodów ogółem stanowią 3,4%, zrealizowane zostały w wysokości 2.444.680,98 zł, co stanowi realizację planu w 116,6%, z tego z:

- wpływów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności - 505.946,76 zł, tj. 117,7% planu rocznego;
- wpływów ze sprzedaży składników majątkowych - 1.932.458,22 zł, tj. 115,9% planu. W roku 2014 sprzedano: działkę pod budownictwo przemysłowe, 8 lokali mieszkalnych, zgodnie ze złożonymi wnioskami, 1 lokal użytkowy przy ul. Rybnej, 8 działek pod budownictwo mieszkaniowe, 5 działek pod garaże.

**Dotacje celowe i środki finansowe na dofinansowanie inwestycji** – w strukturze dochodów ogółem stanowią 1,5 %, w roku sprawozdawczym zostały pozyskane w wysokości 1.026.207,60 zł, tj. 88,9% planu, z tego:

- na budowę sali sportowej przy Szkole Podstawowej w Białym Kościele oraz remont dachu starej szkoły z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej - 504.400,00 zł,
- na remont sali sportowej przy ul. Gen. Stanisława Maczka w Strzelinie - 52.000,00 zł,
- na remont drogi w Karszowie oraz na remont drogi przy ul. Staszica w Strzelinie z Agencji Nieruchomości Rolnych - 213.058,34 zł,
- na rozbudowę istniejących systemów sieci wod-kan i budowę podłączeń kanalizacyjnych na terenie gminy Strzelin pozyskano środki w kwocie 156.265,47 zł,
- na budowę chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 396 wraz z budową zatok autobusowych i wykonaniem kanalizacji deszczowej pozyskano środki z samorządu województwa 14.760 zł,



- na budowę ronda na skrzyżowaniu dróg wojewódzkich nr 395 i nr 396 wraz z infrastrukturą towarzyszącą pozyskano środki z samorządu województwa - 9.950,00 zł,
- na budowę drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Gościęcice - 62.000 zł,
- zwrot części wydatków poniesionych w ramach Funduszu Sołeckiego – 13.773,79 zł.

**Dotacje celowe w ramach programów finansowanych ze środków europejskich** – w strukturze wykonanych dochodów ogółem stanowią 1,2%, w roku 2014 zostały pozyskane w kwocie 850.641,11zł, tj. 37,1% rocznego planu, z tego:

- na modernizację ul. Wodnej w Strzelinie -271.758,34zł,
- na zakup urządzeń rekreacyjnych na potrzeby rozwoju potencjału turystyczno-rekreacyjnego Gminy – 25.000,00 zł,
- na budowę boiska przy Szkole Podstawowej w Kuropatniku -193.192,00 zł,
- na poprawę bazy rekreacyjnej na terenie gminy Strzelin ( w Gębczycach i w Warkoczu) – 105.000,00 zł,
- budowę świetlicy wiejskiej w miejscowości Dobrogoszcz – 10.690,55 zł,
- na rozbudowę Strzelińskiego Ośrodka Kultury – 220.001,43 zł.

W dochodach majątkowych większe wpływy w stosunku do założonego planu uzyskano z wpływów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności -117,7% planu, ze sprzedaży mienia komunalnego – 115,9% rocznego planu, z dofinansowania budowy chodnika w miejscowości Ulica – 167,4% planu. Natomiast mniejsze wpływy uzyskano z:

- dotacji i środków finansowych na dofinansowanie inwestycji: remont drogi w Karszowie oraz na remont drogi przy ul. Staszica w Strzelinie – 84,3 % planu, rozbudowa istniejących systemów sieci wod-kan i budowę połączeń kanalizacyjnych na terenie gminy Strzelin – 72,2% planu, na drogę dojazdową do gruntów rolnych w Gościęcicach - 62,0%. Dotacje były proporcjonalne do wykonanych wydatków inwestycyjnych.
- dotacji na realizację programów z udziałem środków europejskich – 37,1% na dofinansowanie projektów: budowa świetlicy w miejscowości Dobrogoszcz – 7,73% planu, przebudowę świetlicy w Gęsińcu – 0 %, rozbudowę Strzelińskiego Ośrodka Kultury – 19,1% planu.  
Nie pozyskano również dotacji na wdrożenie programu zgodnego z INSPIRE, gdyż złożony przez Gminę wniosek nie uzyskał dofinansowania.

Mniejsze wpływy są wynikiem terminów realizacji obiektów oraz procedur kontrolnych Urzędu Marszałkowskiego.

### ***Dochody związane z realizacją zadań zleczonych jednostkom samorządu terytorialnego***

Roczny plan ustalony przez Wojewodę Dolnośląskiego wynosi 70.000,00 zł, w tym:

- z tytułu opłat za wydawanie dowodów osobistych na plan w kwocie 1.000,00 zł, uzyskano 806,00 zł, tj. 127,1% planu. Z kwoty tej do budżetu gminy Strzelin przekazano 40,30 zł, pozostała kwota 765,70 zł została przekazana do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu,
- z tytułu odsetek od świadczeń rodzinnych uzyskano kwotę 36.943,70 zł, którą przekazano do budżetu państwa,
- z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych na plan w kwocie 7.000,00 zł uzyskano 13.440,90 zł. Z kwoty tej do budżetu gminy Strzelin przekazano 6.720,45 zł, pozostałą kwotę przekazano do budżetu państwa.
- z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego na planowaną kwotę 60.000,00 zł – uzyskano kwotę 135.506,82 zł, z której do budżetu gminy Strzelin przekazano 49.387,79 zł, do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu 86.119,03 zł.

Zaległości z tytułu wypłaty świadczeń rodzinnych w postaci zaliczek alimentacyjnych na dzień 31 grudnia 2014 roku wynoszą 3.982.975,17 zł.

W stosunku do osób zalegających prowadzone jest postępowanie komornicze.

- z tytułu realizowanych specjalistycznych usług opiekuńczych uzyskano kwotę 2.278,22 zł, z której do budżetu gminy Strzelin przekazano 113,91 zł, do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu - 2.164,31 zł.