

Plan dochodów budżetowych gminy Strzelin na 2015 rok wyniósł po zmianach 78.149.619,00 zł. Planowane dochody zostały wykonane w 98,6%, co stanowiło kwotę 77.055.608,98 zł.

Wielkości wykonanych dochodów budżetowych za 2015 rok przedstawiono wg źródeł i obowiązującej klasyfikacji budżetowej. Przedstawione dane wskazują, że 92,9% uzyskanych dochodów to dochody bieżące, a 7,1% stanowią dochody majątkowe.

Dochody bieżące zostały wykonane w łącznej wysokości 71.580.600,71 zł, tj. na poziomie 98,8% 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 33,6%, to **dochody z podatków i opłat**. Wykonane zostały w wysokości 25.909.557,38 zł, tj. 97,7% planu rocznego. Większe wpływy, w stosunku do założonego planu, uzyskano z podatków: podatku rolnego – 102,1% planu, leśnego – 103,8%, podatku od środków transportu – 104,7% planu, podatku opłacanego w formie karty podatkowej – 100,2% planu, wpływów z: opłaty targowej – 117,2% planu, z podatku od czynności cywilno-prawnych – 120,2% planu, wpływów z różnych opłat – 102,0 % planu. Natomiast niższe wpływy uzyskano z: podatku od nieruchomości – 96,0%, podatku od spadków i darowizn – 83,7% planu, opłaty od posiadania psów – 15,5% planu, wpływów z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu – 99,9%, opłaty skarbowej – 58,5% planu, opłaty za zajęcie pasa drogowego – 85,8% planu, odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 56,2% planu, wpływów z opłaty produktowej – 70,2%, wpływów z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 98,95%.

Na większe wykonanie dochodów w stosunku do założonego planu na rok 2015 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 2015 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, nieterminowym regulowaniem zobowiązań podatkowych oraz umorzeniem odsetek za zwłokę.

Podatek od nieruchomości jest jednym z najważniejszych źródeł dochodów gminy Strzelin i stanowi 19,7% ich wykonania. Dochody z tego podatku zostały wykonane w wysokości 15.160.632,15 zł, to jest 96,0% planu. Struktura podatku od nieruchomości wg podmiotów przedstawia się następująco:

- od osób prawnych, na plan 12.839.510 zł, wykonanie wyniosło 12.194.304,05 zł - tj.95,0% planu,
- od osób fizycznych, na plan 2.949.400 zł, wykonanie wyniosło 2.966.328,10 zł - tj.100,6% planu.

W roku sprawozdawczym podatek od nieruchomości płacony był przez 235 osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, w tym spółek nieposiadających osobowości prawnej oraz przez 4623 osób fizycznych.

Wielkość poboru w/w podatku w ciągu roku uzależniona jest od sytuacji podmiotów płacących ten podatek. W 2015 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 43 osób fizycznych – decyzje na umorzenie zaległości podatkowych na kwotę 88.504,78 zł, 2 osobom fizycznym odroczone termin płatności podatku na kwotę 505,26 zł,
- dla 4 osób prawnych – decyzje na umorzenie zaległości w tym podatku na kwotę 1.199.886,58 zł oraz 3 decyzje na odroczenie terminu płatności na kwotę 1.222.767,00 zł.

W celu ściągnięcia zaległości podatkowych wysyłano 859 upomnień, a także wystawiano 53 tytuły wykonawcze. Pomimo prowadzonego postępowania windykacyjnego wobec podatników podatku od nieruchomości, stan zaległości na koniec 2015 roku wynosi łącznie 2.122.951,12 zł. W porównaniu do roku 2014 zaległości są większe o kwotę 237.939,79 zł i posiada je 762 podatników, w tym:

- 33 podatników będących osobami prawnymi
- 729 osoby fizyczne.

Podatek rolny został wykonany w wysokości 2.756.899,73 zł, tj. 102,1% planu. Stanowi to 3,6% dochodów. Struktura tego podatku wg podmiotów przedstawia się następująco:

- od osób prawnych, na plan 717.500,00 zł, wykonanie wyniosło 840.834,42 zł, tj.117,2%,
- od osób fizycznych, na plan 1.982.500,00 zł, wykonanie wyniosło 1.916.065,31 zł - tj. 96,6%.

W roku 2015 podatek rolny opłacało 4494 podatników.

Zaległości w tym podatku posiada 14 osób prawnych na kwotę 29.090,48 zł oraz 471 osoby fizyczne na kwotę 458.748,27 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 umorzono zaległości w wysokości 35.749,0 zł
a 1 podatnikowi odroczone 10,76 zł.

Prowadzona jest również bieżąca windykacja zadłużeń. W celu likwidacji zaległości wystawiono 2025 upomnień na kwotę 543.312,47zł, oraz 30 tytułów wykonawczych na kwotę 109.164,30 zł.

Podatek leśny: dochody z tego podatku szacowane na kwotę 26.000,00 zł, zostały wykonane w wysokości 26.995,04 zł tj.103,8% planu. Zaległości w tym podatku wynoszą 523,79 zł i posiada je 4 podatników.

Podatek od środków transportowych - dochody z tego podatku zostały wykonane w wysokości 869.021,20 zł, to jest 104,7% planu rocznego. Struktura podatku od środków transportu wg podmiotów przedstawia się następująco:

- od osób prawnych, na plan 515.000,00 zł, wykonanie wyniosło 556.385,67zł, tj.108,0%,
- od osób fizycznych, na plan 315.000,00 zł, wykonanie wyniosło 312.635,53 zł, tj.99,2%.

W celu zwiększenia ściągalności podatku od środków transportowych wystawiono 43 upomnień i 8 tytułów wykonawczych. Zaległości w tym podatku wynoszą 235.035,12 zł i posiada je 32 podatników. W okresie sprawozdawczym z powodu trudnej sytuacji 5 podatnikom umorzono zaległości w wysokości 17.561,00zł oraz 1 podatnikowi rozłożono na raty podatek w wysokości 4.045,00 zł.

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 80.184,99 zł, tj. 100,2% planu rocznego. Zaległości w tym podatku wynoszą 75.843,25 zł. Podatek ten jest egzekwowany przez Urząd Skarbowy w Strzelinie.

Podatek od spadków i darowizn - został wykonany w roku 2015 w wysokości 41.840,00 zł, tj.83,7% 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 4 decyzje w sprawie umorzenia zaległości na kwotę 21.893,00 zł oraz 1 decyzje na odroczenie terminu płatności na kwotę 2.559,00 zł. Zaległości w tym podatku wynoszą 310,00 zł. Podatek ten jest realizowany przez Urząd Skarbowy w Strzelinie.

Oplata od posiadania psów: wpływy z tej opłaty wyniosły 777,16 zł, tj. 15,5% planu rocznego. Zaległości na koniec 2015 roku wynoszą 12.370,14 zł. Posiada je 95 osób. W stosunku do osób zalegających wszczęto postępowanie egzekucyjne. W okresie sprawozdawczym umorzono zaległości w wysokości 270 zł.

Oplata skarbowa: pobierana jest m.in. od składanych podań, wydawanych zaświadczeń i decyzji oraz dokonywania innych czynności urzędowych. W roku 2015 uzyskano wpływy z opłaty skarbowej w wysokości 234.187,76 zł, tj. 58,5% 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 351.739,00 zł, co stanowi 117,2% planu. Inkasentem opłaty targowej jest zarządca targowiska – Centrum Usług Komunalnych i Technicznych w Strzelinie. Zaległość w tej opłacie wynosi 3.511 zł.

Oplata eksploatacyjna opłacana jest przez podmioty gospodarcze, wydobywające kopaliny na terenie gminy. Została wykonana w wysokości 858.179,00 zł, tj. 100,0% rocznego planu. Oplata eksploatacyjna jest wpłacana przez: Kopalnię Granitu sp. z o.o. w Mikoszowie, 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 499.603,10 zł, co stanowi 99,9% planu rocznego.

Podatek od czynności cywilno-prawnych: w okresie sprawozdawczym uzyskano wpływy w wysokości 781.172,62 zł, tj. 120,2% rocznego planu. Zaległości w tym podatku wynoszą 324,00 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 101.211,58 zł, realizując tym samym zaplanowane dochody w 56,2%. 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 15.042,00 zł, co stanowi 100,3% 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 2.106,48 zł, tj. 70,2% 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 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 3.834.232,01 zł, co stanowiło 99,7% planu rocznego, w tym: z opłaty za zajęcie pasa drogowego – 169.955,64 zł, tj. 94,4% planu, z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 3.604.507,47 zł, tj. 98,9% planu, z opłaty planistycznej 56.768,90 zł, tj. 288,5% planu rocznego. Zaległości w tych opłatach wynoszą na dzień 31 grudnia 2015 roku 525.283,87zł, w tym: z tytułu opłaty planistycznej 75.477,85 zł, z tytułu zajęcia pasa drogowego – 24.471,41zł, z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami 425.334,61 zł. W celu ich wyegzekwowania wysłano wezwania, upomnienia i tytuły egzekucyjne do uregulowania zaległości. W okresie sprawozdawczym z powodu trudnej sytuacji 20 podatnikom umorzono zaległości w łącznej wysokości 28.917,00 zł, w tym: opłatę planistyczną 8.584,00 zł, opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi 20.333,90 zł oraz 6 podatnikom rozłożono na raty opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 18.212,30 zł.

Wpływy z różnych opłat - zostały zrealizowane w łącznej kwocie 295.733,56 zł, tj. 102,0% planu rocznego, z tego:

- z tytułu kosztów wezwań - 615,00 zł,
- z tytułu opłat cementarnych - 99.268,00 zł, tj. 124,1% planu,
- z tytułu zwrotu kosztów upomnień uzyskano dochody w wysokości 37.586,05 zł, tj. 125,3% planu
- z tytułu opłaty za duplikaty legitymacji szkolnych – 188,00 zł
- z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska – 158.076,51 zł, tj. 87,8% planu.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w strukturze dochodów gminy stanowią 21,6%. W okresie sprawozdawczym zostały wykonane w wysokości 16.655.682,33 zł, tj. 100,5% planu rocznego. Na poszczególne udziały przypadają kwoty:

- w podatku dochodowym od osób fizycznych przekazywane przez Ministra Finansów 14.492.805,00 zł, tj. 100,9% planu,
- w podatku dochodowym od osób prawnych, przekazywane przez Urzędy Skarbowe 2.162.877,33 zł, tj. 98,3% 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 2,3%. W skład tych dochodów wchodzi dochody z wieczystego użytkowania, dochody z dzierżawy i najmu składników majątku gminy.

- W roku 2015 wpływy z majątku gminy zostały wykonane w wysokości 1.762.417,63 zł, co stanowi realizację planu w 98,5%. 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 1.203.420,14 zł, co stanowi realizację planu w 106,5%, z tego z tytułu:

- opłaty za rozszerzoną opiekę w Przedszkolu Miejskim w Strzelinie 182.389,01 zł, tj. 98,8% 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 118.570,13 zł, tj. 124,8% 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 699.163,32 zł, tj. 105,6% planu;
- usług świadczonych przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w Strzelinie 203.297,68 zł, tj. 108,0% planu, w tym: c.o. 26.179,68 zł, usługi campingowe, bilety wstępu na OWS 140.190,00 zł, bilety wstępu na basen 19.527,00 zł, za sprzęt pływający 5.808,00 zł, opłata za wjazd samochodem 11.593,00 zł.

Pozostałe dochody – w strukturze dochodów ogółem stanowią 0,8%, szacowane na kwotę 935.400 zł, zostały wykonane w wysokości 780.599,96 zł, co stanowi realizację planu w 83,5%, w tym z tytułu:

- mandatów nakładanych przez Straż Miejską 9.779,15 zł, tj. 19,6% planu,
- grzywna nałożona za zniszczenie mienia komunalnego 2.440,00 zł, tj. 100% planu,
- wpływy z kar pieniężnych i grzywien 42.470,41 zł, tj. 99,9% planu, związanych z nieterminowym wykonaniem zadania: Budowa świetlicy wiejskiej w Dobrogoszczy,

- odsetek od środków finansowych na rachunkach bankowych, nieterminowych wpłat m.in. należności czynszowych : UMiG - u, ABiL-u, GOPS-u, CUKiT-u - 98.148,23 zł, tj. 81,8% planu,
- otrzymanych darowizn na zakup hełmów strażackich dla PSP – 25.000,00zł,
- wpływów z różnych dochodów, rozliczeń z lat ubiegłych – 541.448,58 zł, tj. 82,6% planu, w tym z tytułu:
 - należności wynikającej z wyroku sądowego za zajęcie pod uprawę odcinka drogi polnej – 309,86 zł,
 - zwrot wydatków z tytułu wpisu do skargi kasacyjnej -2.709,00 zł,
 - wpływów z tytułu: zwrotu podatku VAT 244.719,83 zł, spłaty należności z lat ubiegłych – 1.909,86 zł, odszkodowania za uszkodzenie systemu elektrycznego w wyniku uderzenia pioruna 51.735,36 zł,
 - wpływy z rozliczeń szkół z lat ubiegłych - 100.955,30 zł, tj. z tytułu zwrotu za energię elektryczną za lata poprzednie - 98.367,96 zł, z tytułu odszkodowania za dewastację elewacji w Szkole Podstawowej w Kuropatniku - 2.587,34 zł,
 - zwrot z tytułu rozliczonej dotacji - 450,45 zł,
 - wpływów z rozliczeń z tytułu nienależnie pobranych świadczeń z zakresu pomocy społecznej – 5.100,00 zł,
 - wpływów z różnych rozliczeń z zakresu gospodarki komunalnej – 130.103,49 zł,
 - wpływów z różnych rozliczeń z lat ubiegłych - 10,31 zł,
 - zwrot z tytułu rozliczenia dotacji celowej – 825,12 zł,
 - wpływów z rozliczeń z zakresu działania OSiR-u – 2.620,00 zł.
- realizacji zadań zleconych z zakresu administracji państwowej - 61.313,59 zł, tj. 152,9% planu, w tym: realizowanych przez UMiG - 77,50 zł oraz przez GOPS - 61.236,09 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 **5.482.506,32 zł**.

W wyniku obniżenia górnych stawek podatkowych w drodze uchwały Rady Miejskiej Strzelina, wpływy za 2015 rok zostały zmniejszone o kwotę **1.220.176,74 zł**, w tym z tytułu:

- podatku od nieruchomości 933.045,44 zł,
- podatku od środków transportowych 287.131,30zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczonych za okres sprawozdawczy wyniosły **1.543.134,00 zł**, w tym z tytułu:

- podatku od nieruchomości 1.492.893,00 zł,
- opłaty za gospodarowanie odpadami 50.241,00 zł.

Skutki umorzenia zaległości podatkowych w roku 2015 wyniosły ogółem **1.469.505,26 zł**, z tego w:

- podatku od nieruchomości 1.288.391,36 zł,
- podatku rolnym 35.749,00 zł,
- podatku leśnym 13,00 zł,
- podatku od środków transportowych 17.561,00 zł,
- podatku od spadku i darowizn 21.893,00 zł,
- opłacie od posiadania psów 270,00 zł,
- opłacie planistycznej 8.584,00 zł,
- opłacie za gospodarowanie odpadami 20.333,90 zł,
- odsetki od nieterminowych płatności 76.710,00 zł.

Skutki odroczenia terminu płatności i rozłożenia zaległości na raty w drodze decyzji wydawanych przez organ podatkowy wyniosły w omawianym okresie **1.249.690,32 zł**, z tego:

- w podatku od nieruchomości 1.223.272,26 zł,
- w podatku rolnym 10,76 zł,
- w podatku od środków transportowych 4.045,00 zł.
- w podatku od spadków i darowizn 2.559,00 zł,
- w opłacie targowej 59,00 zł,
- w odsetkach za zwłokę 1.532,00 zł,
- w opłacie za gospodarowanie odpadami 18.212,30 zł.

Ulgi ustawowe dla prowadzących zakłady pracy chronionej lub zakłady aktywności zawodowej skutkowały zmniejszeniem podatku od nieruchomości w wysokości 15.042,00 zł. Ulgi te zostały zrekompensowane przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

Ulgi ustawowe w podatku rolnym skutkowały zmniejszonymi wpływami w kwocie 121.215,00 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 - 88.763,00 zł,
- z tytułu obniżenia podatku w pierwszym roku o 75% i w drugim roku o 50% po upływie okresu zwolnienia 25.635,00 zł,
- z tytułu ulg inwestycyjnych – 2 podatników na kwotę 1.954,00 zł,
- na wniosek (ogrody działkowe, szkoły, Celestyn) 4.863,00 zł.

Ulgi ustawowe z tytułu zwolnień z podatku leśnego wynoszą ogółem 36.923,00 zł, z tego:

- lasy ochronne 22.278,00 zł,
- z drzewostanem w wieku do 40 lat 14.555,00 zł,
- zwolnienie placówek oświatowych 90,00 zł.

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

Zaległości podatkowe i niepodatkowe na dzień 31 grudnia 2015 roku wynoszą 7.456.423,52 zł i są wyższe od zaległości za rok 2014 o 131.717,73 zł, w tym:

- w dochodach bieżących łącznie 7.423.340,30 zł, z tego:
 - 1) w podatku od nieruchomości 2.122.951,12 zł,
 - 2) w podatku rolnym 487.838,75 zł,
 - 3) w podatku leśnym 523,79 zł,
 - 4) w podatku od środków transportowych 235.035,12 zł,
 - 5) w podatku od działalności gospodarczej 75.843,25 zł,
 - 6) w podatku od spadków i darowizn 310,00 zł,
 - 7) w opłacie od posiadania psów 12.370,14 zł,
 - 8) w opłacie targowej 3.511,00 zł,
 - 9) w opłacie za gospodarowanie odpadami 425.334,61 zł,
 - 10) w podatku od czynności cywilno-prawnych 324,00 zł,
 - 11) w opłacie planistycznej 75.477,85 zł,
 - 12) za zajęcie pasa drogowego 24.471,41 zł,
 - 13) w udziałach w pod. doch. od osób fizycznych 638,00 zł,
 - 14) w dochodach z mienia komunalnego, ogółem 624.797,84 zł,
 - 15) z mandatów nakładanych przez Straż Miejską 70.010,59 zł,

- | | |
|--------------------------------------|------------------|
| 16) z usług świadczonych przez CUKiT | 1.242.621,71 zł, |
| 17) z usług świadczonych przez GOPS | 2.021.281,12 zł, |
- w dochodach majątkowych łącznie 33.083,22 zł, w tym:
 - 1) z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 28.904,60 zł,
 - 2) z tytułu sprzedaży prawa własności 4.178,62 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 22,4%, zrealizowane zostały w łącznej wysokości 13.940.367,00 zł, tj. na poziomie 100,0% planu. Poszczególne rodzaje subwencji zrealizowano w następującym wymiarze:

- część oświatowa subwencji ogólnej – zrealizowana została w wysokości 13.364.336,00 zł, tj. 100,0% planu,
- część równoważąca wypłatę dodatków mieszkaniowych – zrealizowana została w wysokości 576.031,00 zł, tj. 100% planu.

Dotacje celowe – w strukturze dochodów ogółem stanowią 14,7%, zrealizowane zostały w łącznej kwocie 11.328.556,27 zł, tj. na poziomie 98,2% 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 89.414,31 zł , tj. 81,3% planu, w tym na

- realizację projektu: Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju przekazano kwotę 7.901,33 zł, tj. 100% planu,
- realizację projektu systemowego: Wspieranie aktywnej integracji na terenach Gmin Borów, Przeworno i Strzelin wykorzystano – 7.346,89 zł, tj. 100,0% planu,
- realizację projektu: Naturowe trasy pieszo-rowerowe, Natura łączy samorzady wykorzystano - 34.849,86 zł, tj. 82,0% planu,
- realizację projektu: Polsko-czeska współpraca kontekście wejścia do UE – współpraca Libchavy i Strzelina - 39.316,23 zł, tj. 75,2%.

Dotacje celowe na zadania zlecone zrealizowane zostały w wysokości 7.503.845,83 zł, tj. 98,1%. 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 - 793.074,43 zł,
- zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez Urząd Miasta i Gminy w Strzelinie – 284.424,00 zł,
- prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców, przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego, przeprowadzenie wyborów do rad gmin, powiatów, województw i wyborów burmistrza – 149.539,01 zł,
- obronę narodową – 400,00 zł,
- bezpieczeństwo publiczne – 1.000,00 zł,
- zakup podręczników – 115.116,37 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 - 6.160.292,02 zł.

Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji państwowej zrealizowane zostały w wysokości 8.108,75 zł, tj. 63,1% planu z przeznaczeniem na:

- utrzymanie grobów w Karszowie - 800,00 zł,
- wyprawkę szkolną w ramach „Programu integracji społeczności romskiej w Polsce w 2015 roku” - 3.808,75 zł,
- realizację „Programu Integracji Społeczności Romskiej” (wypłatę stypendium) – 3.500,00 zł.

Dotacje celowe na zadania własne zrealizowane zostały w wysokości 3.465.029,18 zł, tj. w 98,6% planu, z tego na:

- zwrot części wydatków poniesionych w ramach Funduszu Sołeckiego - 139.212,10 zł,
- na dofinansowanie działalności przedszkoli – 1.022.219,00 zł,
- dofinansowanie zakupu książek niebędących podręcznikami do bibliotek szkolnych – 6.938,85 zł,
- wypłatę zasiłków okresowych, dofinansowanie utrzymania GOPS-u, dożywianie uczniów w ramach programu Posiłek dla potrzebujących - łącznie 2.091.339,23 zł,
- pomoc materialną dla uczniów - 205.320,00 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”* - 23.176,71 zł, tj. 49,9% planu.

Dotacje celowe otrzymane z gmin na zadania bieżące – za pobyt dzieci z innych gmin w przedszkolach niepublicznych - 164.270,04 zł, tj. 126,4% planu.

Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst – 4.000,00 zł, tj. 66,7% planu na prowadzenie zajęć taneczno-ruchowych w ramach programu „Dolnośląskie Stokrotki”.

Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej – 119,72 zł.

Środki pozyskane z funduszu prewencyjnego w wysokości - 7.000,00 zł,

Środki przekazane przez inne jednostki zaliczone do sektora finansów publicznych w wysokości 35.105,00 zł, tj. 100,0% planu, z tego na:

- dofinansowanie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu w celu usuwania azbestu na terenie Gminy – 35.105 zł.

Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej przez Marszałka Województwa Dolnośląskiego zostały zrealizowane w wysokości 28.486,73 zł, tj. w 99,9% planu rocznego, w tym na: na konserwację rowów stanowiących własność gminy położonych w obrębie geodezyjnym Brożec 18.339,73 zł oraz na wykonanie remontu świetlicy wiejskiej w Karszówku 10.147,00 zł.

Dochody majątkowe w strukturze dochodów ogółem stanowią **7,1%** i zostały wykonane w łącznej wysokości 5.475.008,27 zł, tj. na poziomie 95,6% 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 2,3%, zrealizowane zostały w wysokości 1.815.644,35 zł, co stanowi realizację planu w 99,4%, z tego z:

- wpływów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 405.850 zł, tj. 202,9% planu rocznego;
- wpływów ze sprzedaży składników majątkowych - 1.401.317,75 zł, tj.86,5% planu. W roku 2015 sprzedano: 2 działki pod budownictwo przemysłowe, 8 lokali mieszkalnych, zgodnie ze złożonymi wnioskami, 2 działki pod garaże, 2 działki na poprawę zagospodarowania;
- wpływów ze sprzedaży składników majątkowych - 8.476,50 zł.

Dotacje celowe i środki finansowe na dofinansowanie inwestycji – w strukturze dochodów ogółem stanowią 2,6 %, w roku sprawozdawczym zostały pozyskane w wysokości 2.034.556,32 zł, tj. 67,68% planu, z tego:

- na zagospodarowanie parku we wsi Pławna – 25.000,00 zł,
- na budowę sali sportowej przy Szkole Podstawowej w Białym Kościele oraz remont dachu starej szkoły z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej - 300.000,00 zł,
- na rozbudowę Gimnazjum Nr 2 w Strzelinie o windę dla osób niepełnosprawnych - 192.775,00 zł,
- na wymianę podłogi w budynku sali gimnastycznej przy ul. Staromiejskiej w Strzelinie – 108.100,00 zł,
- na budowę budynku socjalnego z Funduszu Dopłat – 614.848,44 zł,
- na budowę kanalizacji osiedlowej w Karszowie z Agencji Nieruchomości Rolnych – 242.064,00 zł,
- na rozbudowę istniejących systemów sieci wod-kan i budowę połączeń kanalizacyjnych na terenie gminy Strzelin pozyskano środki w kwocie 84.150,11 zł,
- na zakup defibrylatora dla OSP – 10.500,00 zł,
- na zakup USG na wyposażenie dla PZLA – 4.500,00 zł
- na budowę chodnika w m. Ulica w ciągu drogi wojewódzkiej nr 396 wraz z budową zatok autobusowych i wykonaniem kanalizacji deszczowej pozyskano środki z samorządu województwa - 282.590,40 zł,
- na budowę drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Gęsiniec - 54.180 zł,
- na budowę drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Kuropatnik – 95.550,00 zł,
- zwrot części wydatków poniesionych w ramach Funduszu Sołeckiego – 20.297,68 zł.

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 w strukturze dochodów stanowią 2,1%, w roku sprawozdawczym zostały pozyskane w wysokości 1.624.807,60 zł, tj.97,8% planu, z tego:

- na remont i przebudowę bloku żywieniowego oraz szatni w budynku Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 4 w Strzelinie – 281.025,95 zł,
- na rozbudowę zaplecza Strzelińskiego Ośrodka Kultury pozyskano środki z Regionalnego Programu Operacyjnego w wysokości 988.329,90 zł,
- na budowę świetlicy w miejscowości Dobrogoszcz pozyskano środki z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w wysokości 109.228,00 zł,
- na przebudowę świetlicy wiejskiej wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Gęsiniec pozyskano środki z PROW-u w wysokości 246.223,75 zł.

Dochody związane z realizacją zadań zleczanych 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 1.550,00 zł, tj. 155,1% planu. Z kwoty tej do budżetu gminy Strzelin przekazano 77,50 zł, pozostała kwota 1.472,50 zł została przekazana do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu,
- z tytułu odsetek od świadczeń rodzinnych uzyskano kwotę 58.046,03 zł, którą przekazano do budżetu państwa,
- z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych na plan w kwocie 10.000,00 zł uzyskano 9.541,95 zł. Z kwoty tej do budżetu gminy Strzelin przekazano 4.770,98 zł, pozostałą kwotę przekazano do budżetu państwa.
- z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego na planowaną kwotę 75.000,00 zł uzyskano kwotę 141.435,06 zł, z której do budżetu gminy Strzelin przekazano 55.315,16 zł, do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu 86.119,90 zł. Zaległości z tytułu wypłaty świadczeń rodzinnych w postaci zaliczek alimentacyjnych na dzień 31 grudnia 2015 roku wynoszą 4.609.051,16 zł.

W stosunku do osób zalegających prowadzone jest postępowanie komornicze.

- z tytułu realizowanych specjalistycznych usług opiekuńczych uzyskano kwotę 2.859,40 zł, z której do budżetu gminy Strzelin przekazano 142,97 zł, do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu 2.716,43 zł.