

Plan dochodów budżetowych gminy Strzelin na 2016 rok wyniósł po zmianach 84.987.126,00 zł. Planowane dochody zostały wykonane w 100,2%, co stanowiło kwotę 85.197.408,36 zł.

Wielkości wykonanych dochodów budżetowych za 2016 rok przedstawiono wg źródeł i obowiązującej klasyfikacji budżetowej. Przedstawione dane wskazują, że 95,9% uzyskanych dochodów to dochody bieżące, a 4,1% stanowią dochody majątkowe.

Dochody bieżące zostały wykonane w łącznej wysokości 81.703.526,52 zł, tj. na poziomie 99,9% 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 30,3%, to **dochody z podatków i opłat**. Wykonane zostały w wysokości 25.847.216,02 zł, tj. 100,7% planu rocznego. Większe wpływy, w stosunku do założonego planu, uzyskano z podatków: podatku od nieruchomości – 102,6% planu, leśnego – 105,5%, podatku od czynności cywilno-prawnych – 109,7% planu, wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw – 102,0 % planu, w tym z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 104,7% planu. Natomiast niższe wpływy uzyskano z: podatku rolnego – 95,3%, podatku od środków transportowych – 91,1% planu, podatku od działalności gospodarczej – 95,6% planu, podatku od spadków i darowizn – 84,5% planu, opłaty od posiadania psów – 8,2 % planu, opłaty skarbowej – 91,3%planu, opłaty targowej – 98,3 % planu, opłaty eksploatacyjnej – 94,1% planu, wpływów z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu – 99,3%, planu, opłaty za zajęcie pasa drogowego – 27,9% planu, odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 65,6% planu, wpływów z różnych opłat – 93,4 % planu..

Na większe wykonanie dochodów w stosunku do założonego planu na rok 2016 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 2016 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 17,9% ich wykonania. Dochody z tego podatku zostały wykonane w wysokości 15.283.302,22 zł, to jest 102,6% planu. Struktura podatku od nieruchomości wg podmiotów przedstawia się następująco:

- od osób prawnych, na plan 11.889.005 zł, wykonanie wyniosło 12.075.421,27 zł - tj.101,6% planu,
- od osób fizycznych, na plan 3.000.000 zł, wykonanie wyniosło 3.207.880,95 zł - tj.106,9% planu.

W roku sprawozdawczym podatek od nieruchomości płacony był przez 240 osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, w tym spółek nieposiadających osobowości prawnej oraz przez 4696 osób fizycznych.

Wielkość poboru w/w podatku w ciągu roku uzależniona jest od sytuacji podmiotów płacących ten podatek. W 2016 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 28 osób fizycznych – decyzje na umorzenie zaległości podatkowych na kwotę 39.687,89 zł, 4 osobom fizycznym odroczone termin płatności podatku na kwotę 67.320,26 zł,
- dla 6 osób prawnych – decyzje na umorzenie zaległości w tym podatku na kwotę 1.322.903,50 zł oraz 2 decyzje na odroczenie terminu płatności na kwotę 1.220.308,00 zł.

W celu ściągnięcia zaległości podatkowych wysyłano 767 upomnień, a także wystawiano 250 tytułów wykonawczych. Pomimo prowadzonego postępowania windykacyjnego wobec podatników podatku od nieruchomości, stan zaległości na koniec 2016 roku wynosi łącznie 2.269.667,84 zł. W porównaniu do roku 2015 zaległości są większe o kwotę 146.716,72 zł i posiada je 1093 podatników, w tym:

- 6 podatników będących osobami prawnymi
- 1087 osób fizycznych.

Podatek rolny został wykonany w wysokości 2.367.516,27 zł, tj. 95,3% planu. Stanowi to 2,8 % dochodów. Struktura tego podatku wg podmiotów przedstawia się następująco:

- od osób prawnych, na plan 675.000,00 zł, wykonanie wyniosło 674.811,76 zł, tj. 100,0%,
- od osób fizycznych, na plan 1.810.000,00 zł, wykonanie wyniosło 1.692.704,51 zł - tj. 93,5%.

W roku 2016 podatek rolny opłacało 4389 podatników.

Zaległości w tym podatku posiada 18 osób prawnych na kwotę 54.246,72 zł oraz 606 osób fizycznych na kwotę 511.417,49 zł. Zaległości w stosunku do roku 2015 są większe o kwotę 23.578,74 zł. W okresie sprawozdawczym złożono wnioski o umorzenie zaległości oraz o odroczenie lub rozłożenie na raty podatku. Uznając trudną sytuację podatników tego podatku:

- 25 podatnikom podatku rolnego umorzono zaległości w wysokości 25.172,00 zł
a 1 podatnikowi odroczone 360,54 zł.

Prowadzona jest również bieżąca windykacja zadłużeń. W celu likwidacji zaległości wystawiono 1641 upomnień na kwotę 428.303,84 oraz 63 tytuły wykonawcze na kwotę.

Podatek leśny: dochody z tego podatku szacowane na kwotę 48.959,00 zł, zostały wykonane w wysokości 51.671,41 zł tj. 105,3% planu. Zaległości w tym podatku wynoszą 522,65 zł i posiada je 20 podatników.

Podatek od środków transportowych - dochody z tego podatku zostały wykonane w wysokości 788.358,32 zł, to jest 91,1% planu rocznego. Struktura podatku od środków transportu wg podmiotów przedstawia się następująco:

- od osób prawnych, na plan 525.000,00 zł, wykonanie wyniosło 442.916,90, tj. 84,4%,
- od osób fizycznych, na plan 340.000,00 zł, wykonanie wyniosło 345.451,42 zł, tj. 101,6%.

W celu zwiększenia ściągальności podatku od środków transportowych wystawiono 27 upomnień i 3 tytuły wykonawcze. Zaległości w tym podatku wynoszą 281.649,92 zł i są wyższe w stosunku do roku 2015 o kwotę 46.614,80 zł. Zaległości posiada je 25 podatników. W okresie sprawozdawczym z powodu trudnej sytuacji 1 podatnikowi umorzono zaległości w wysokości 7.134,00 zł oraz 1 podatnikowi rozłożono na raty podatek w wysokości 5.419,00 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 76.504,48 zł, tj. 95,6% planu rocznego. Zaległości w tym podatku wynoszą 85.657,82 zł. Podatek ten jest egzekwowany przez Urząd Skarbowy w Strzelinie.

Podatek od spadków i darowizn - został wykonany w roku 2016 w wysokości 42.230,21 zł, tj. 84,5% 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 3.565,00 zł oraz 2 decyzje na odroczenie terminu płatności na kwotę 8.660,00 zł. Zaległości w tym podatku wynoszą 1.788,00 zł. Podatek ten jest realizowany przez Urząd Skarbowy w Strzelinie.

Oplata od posiadania psów: wpływy z tej opłaty wyniosły 411,06 zł, tj. 8,2% planu rocznego. Zaległości na koniec 2016 roku wynoszą 10.764,28 zł. Posiada je 86 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 2016 uzyskano wpływy z opłaty skarbowej w wysokości 228.362,33 zł, tj. 91,3% 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 326.713,00 zł, co stanowi 98,3% planu. Inkasentem opłaty targowej jest zarządca targowiska – Centrum Usług Komunalnych i Technicznych w Strzelinie. Zaległość w tej opłacie wynosi 3.330,00 zł.

Oplata eksploatacyjna opłacana jest przez podmioty gospodarcze, wydobywające kopaliny na terenie gminy. Została wykonana w wysokości 818.408,90 zł, tj. 94,1% rocznego planu. Zaległość w opłacie wynosi 18.074,70 zł. Odroczone termin płatności 1 podatnikowi na kwotę 59.012,80 zł. 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 506.458,90 zł, co stanowi 99,3% planu rocznego.

Podatek od czynności cywilno-prawnych: w okresie sprawozdawczym uzyskano wpływy w wysokości 932.062,74 zł, tj. 109,7 % rocznego planu. Zaległości w tym podatku wynoszą 5.248,05 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 118.162,20 zł, realizując tym samym zaplanowane dochody w 65,6%. Wysokość dochodów z tytułu odsetek zależna jest od terminowości regulowania należności wobec gminy. W okresie sprawozdawczym umorzono odsetki 23 podatnikom na kwotę 75.795,00 zł oraz odroczone na kwotę 2.143,00 zł.

Rekompensaty utraconych dochodów - z tytułu rekompensaty utraconych dochodów wpłynęła z PFRON-u kwota 16.237,00 zł, co stanowi 107,6% planu rocznego. Rekompensata przysługuje gminie za utracony podatek od nieruchomości i podatek rolny od zakładów pracy chronionej, tj. od Stowarzyszenia Św. Celestyna w Mikoszowie.

Oplata produktowa - wpływy z tej opłaty wykonane zostały w wysokości 1.670,50 zł. 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 3.966.912,64 zł, co stanowiło 102,0% planu rocznego, w tym: z opłaty za zajęcie pasa drogowego – 649,45 zł, z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 3.929.308,60 zł, tj. 104,7% planu, z opłaty planistycznej 3.281,01 zł i opłaty adiacenckiej 33.673,58zł. Zaległości w tych opłatach wynoszą na dzień 31 grudnia 2016 roku 366.767,67zł, w tym: z tytułu opłaty planistycznej 75.477,85 zł, z tytułu zajęcia pasa drogowego – 7.635,48zł, z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami 283.654,34 zł. W celu ich wyegzekwowania wysłano wezwania, upomnienia i tytuły egzekucyjne do uregulowania zaległości. W okresie sprawozdawczym z powodu

trudnej sytuacji 22 podatnikom umorzono zaległości w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 19.814,99 zł, oraz 2 podatnikom rozłożono na raty opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 981,50 zł.

Wpływy z różnych opłat - zostały zrealizowane w łącznej kwocie 322.223,84 zł, tj. 93,4 % planu rocznego, z tego:

- z tytułu zwrotu kosztów wezwań i upomnień – 1.860,60 zł,
- z tytułu opłat cmentarnych – 102.400,00 zł, tj. 120,5% planu,
- z tytułu zwrotu kosztów upomnień uzyskano dochody w wysokości 64.622,39 zł, tj. 215,4% planu
- z tytułu opłaty za duplikaty legitymacji szkolnych – 160,00 zł
- z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska – 153.180,85 zł, tj. 66,6% planu.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w strukturze dochodów gminy stanowią 20,9%. W okresie sprawozdawczym zostały wykonane w wysokości 17.799.438,13 zł, tj. 100,6% planu rocznego. Na poszczególne udziały przypadają kwoty:

- w podatku dochodowym od osób fizycznych przekazywane przez Ministra Finansów 15.653.481,00 zł, tj. 101,7% planu,
- w podatku dochodowym od osób prawnych, przekazywane przez Urzędy Skarbowe 2.145.957,13 zł, tj. 93,3% planu.

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

Dochody z majątku gminy – w strukturze dochodów ogółem stanowią 2,05%. W skład tych dochodów wchodzi dochody z wieczystego użytkowania, dochody z dzierżawy i najmu składników majątku gminy.

- W roku 2016 wpływy z majątku gminy zostały wykonane w wysokości 1.748.838,36 zł, co stanowi realizację planu w 100,2%. 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 0,97%, zostały wykonane w wysokości 1.018.813,22 zł, co stanowi realizację planu w 96,1%, z tego z tytułu:

- usługi świadczone przez Urząd Miasta i Gminy 33,12 zł;
- opłaty za rozszerzoną opiekę w Przedszkolu Miejskim w Strzelinie 189.931,75 zł, tj. 96,68% planu. Realizacja tych opłat uzależniona jest od liczby dzieci uczęszczających do Przedszkola Miejskiego;
- usługi świadczone przez Zespół Oświaty Gminnej 2.741,20 zł;
- opłaty za usługi opiekuńcze pobierane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Strzelinie 96.683,15 zł, tj. 96,7% planu. Wielkość tych opłat jest zależna od wielkości osiąganych dochodów przez podopiecznych i ilości osób korzystających z tego typu usług;
- świadczonych usług przez Centrum Usług Komunalnych i Technicznych 729.424,00 zł, tj. 94,7% planu.

Pozostałe dochody – w strukturze dochodów ogółem stanowią 0,4%, szacowane na kwotę 445.632 zł, zostały wykonane w wysokości 355.886,58 zł, co stanowi realizację planu w 79,90 %, w tym z tytułu:

- mandatów nakładanych przez Straż Miejską 5.121,00 zł, tj. 10,2% planu, zaległości z tego tytułu wynoszą 57.253,87 zł,

- wpływy z kar pieniężnych i grzywien 61.322,56 zł, związanych z nieterminowym wykonaniem zadań: Budowa chodnika ul. Słowackiego i ul. Ogrodowej w Strzelinie, Kuropatnik – droga dojazdowa do gruntów rolnych oraz Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Karszów,
- odsetek od środków finansowych na rachunkach bankowych, nieterminowych wpłat m.in. należności czynszowych : UMiG - u, GOPS-u, CUKiT-u - 64.664,76 zł, tj. 61,6% planu,
- otrzymanych darowizn na: dofinansowanie zakupu radiowozu dla KPP w Strzelinie – 10.000,00 zł, na zakup elementów odblaskowych dla dzieci i młodzieży – 1.611,22 zł,
- wpływów z różnych dochodów, rozliczeń z lat ubiegłych – 193.589,54 zł, tj. 81,0% planu, w tym z tytułu:
 - należności wynikającej z wyroku sądowego – 1.392,95 zł,
 - wpływów z tytułu: zwrotu podatku VAT, rozliczeń z lat ubiegłych - 151.871,70 zł,
 - wpływy z rozliczeń szkół z lat ubiegłych - 10.669,98 zł, tj. z tytułu zwrotu rozliczonej dotacji,
 - wpływów: z tytułu pobytu członków rodziny w domach pomocy społecznej, z rozliczeń z tytułu nienależnie pobranych świadczeń z zakresu pomocy społecznej, odpłatności za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych – 8.257,09zł,
 - wpływów z różnych rozliczeń z zakresu gospodarki komunalnej – 19.518,51 zł,
 - wpływów z różnych rozliczeń z lat ubiegłych – 40,41 zł,
 - zwrot z tytułu rozliczenia dotacji celowej – 1.838,90 zł,
- realizacji zadań zleconych z zakresu administracji państwowej – 19.577,50 zł, tj. 48,8% planu, w tym: realizowanych przez UMiG - 40,3 zł oraz przez GOPS – 19.537,20 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 **5.027.484,27zł**.

W wyniku obniżenia górnych stawek podatkowych w drodze uchwały Rady Miejskiej Strzelina, wpływy za 2016 rok zostały zmniejszone o kwotę **510.390,79 zł**, w tym z tytułu:

- podatku od nieruchomości 253.752,11 zł,
- podatku od środków transportowych 256.638,68 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczonych za okres sprawozdawczy wyniosły **1.658.804,00 zł**, w tym z tytułu:

- podatku od nieruchomości 1.621.401,00 zł,
- opłaty za gospodarowanie odpadami 37.403,00 zł.

Skutki umorzenia zaległości podatkowych w roku 2016 wyniosły ogółem **1.494.084,38 zł**, z tego w:

- podatku od nieruchomości 1.362.591,39 zł,
- podatku rolnym 25.172,00 zł,
- podatku leśnym 12,00 zł,
- podatku od środków transportowych 7.134,00 zł,
- podatku od spadku i darowizn 3.565,00 zł,
- opłacie za gospodarowanie odpadami 19.814,99 zł,
- odsetki od nieterminowych płatności 75.795,00 zł.

Skutki odroczenia terminu płatności i rozłożenia zaległości na raty w drodze decyzji wydawanych przez organ podatkowy wyniosły w omawianym okresie **1.364.205,10 zł**, z tego:

- w podatku od nieruchomości 1.287.628,26 zł,
- w podatku rolnym 360,54 zł,

- w podatku od środków transportowych 5.419,00 zł.
- w podatku od spadków i darowizn 8.660,00 zł,
- w opłacie eksploatacyjnej 59.012,80 zł,
- w odsetkach za zwłokę 2.143,00 zł,
- w opłacie za gospodarowanie odpadami 981,50 zł.

Ulgi ustawowe dla prowadzących zakłady pracy chronionej lub zakłady aktywności zawodowej skutkowały zmniejszeniem podatku od nieruchomości i w podatku rolnym w wysokości 16.237,00 zł. Ulgi te zostały zrekompensowane przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

Ulgi ustawowe w podatku rolnym skutkowały zmniejszonymi wpływami w kwocie 110.597,00 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 85.264,00 zł,
- z tytułu obniżenia podatku w pierwszym roku o 75% i w drugim roku o 50% po upływie okresu zwolnienia 20.509,00 zł,
- z tytułu ulg inwestycyjnych – 2 podatników na kwotę 1.711,00 zł,
- na wniosek (ogrody działkowe, szkoły, Celestyn) 3.113,00 zł.

Ulgi ustawowe z tytułu zwolnień z podatku leśnego wynoszą ogółem 13.236,77 zł, z tego:

- z drzewostanem w wieku do 40 lat 13.145,27 zł,
- zwolnienie placówek oświatowych 91,50 zł.

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

Zaległości podatkowe i niepodatkowe na dzień 31 grudnia 2016 roku wynoszą 8.213.847,01 zł i są wyższe od zaległości za rok 2015 o 757.423,49 zł, w tym:

- w dochodach bieżących łącznie 7.423.340,30 zł, z tego:
 - 1) w podatku od nieruchomości 2.269.667,84 zł,
 - 2) w podatku rolnym 511.417,49 zł,
 - 3) w podatku leśnym 522,65 zł,
 - 4) w podatku od środków transportowych 281.649,92 zł,
 - 5) w podatku od działalności gospodarczej 85.657,82 zł,
 - 6) w podatku od spadków i darowizn 1.788,00 zł,
 - 7) w opłacie od posiadania psów 10.764,28 zł,
 - 8) w opłacie targowej 3.330,00 zł,
 - 9) w opłacie eksploatacyjnej 18.074,70 zł,
 - 10) w opłacie za gospodarowanie odpadami 283.654,34 zł,
 - 11) w podatku od czynności cywilno-prawnych 5.248,05 zł,
 - 12) w opłacie planistycznej 75.477,85 zł,
 - 13) za zajęcie pasa drogowego 7.635,48 zł,
 - 14) w udziałach w pod. doch. od osób fizycznych 2,00 zł,
 - 15) w dochodach z mienia komunalnego, ogółem 594.024,39 zł,
 - 16) z mandatów nakładanych przez Straż Miejską 57.253,87 zł,
 - 17) z usług świadczonych przez CUKiT 1.306.683,68 zł,
 - 18) z usług świadczonych przez GOPS 2.688.825,15 zł,
- w dochodach majątkowych łącznie 12.169,50 zł, w tym:
 - 1) z tytułu przekształcenia prawa użytkowania

wieczystego w prawo własności	8.617,10 zł,
2) z tytułu sprzedaży prawa własności	3.552,40 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 16,8%, zrealizowane zostały w łącznej wysokości 14.325.185,00 zł, tj. na poziomie 100,0% planu. Poszczególne rodzaje subwencji zrealizowano w następującym wymiarze:

- część oświatowa subwencji ogólnej – zrealizowana została w wysokości 13.755.924,00 zł, tj. 100,0% planu,
- część równoważąca wypłatę dodatków mieszkaniowych – zrealizowana została w wysokości 569.261,00 zł, tj. 100% planu.

Dotacje celowe – w strukturze dochodów ogółem stanowią 14,07%, zrealizowane zostały w łącznej kwocie 20.608.149,21 zł, tj. na poziomie 98,8% 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 w ramach Programu ERASMUS+ wykonane zostały w wysokości 18.889,07 zł, tj. 100,0 % planu na:

- realizację projektu: Mobilność kadry edukacji szkolnej w Szkole Podstawowej Nr 4 w Strzelinie. otrzymano 18.889,07 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 zostały wykonane w wysokości 75.322,14 zł , tj. 70,3% planu, w tym na:

- realizację projektu: Wspieranie aktywnej integracji na terenie Gminy Strzelin wykorzystano – 75.322,14 zł, tj. 70,3% planu,

Dotacje celowe na zadania zlecone zrealizowane zostały w wysokości 8.353.755,08 zł, tj. 99,8%.

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 – 836.698,45 zł,
- zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez Urząd Miasta i Gminy w Strzelinie – 259.948,00 zł,
- prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców – 19.699,00 zł,
- obronę narodową – 400,00 zł,
- bezpieczeństwo publiczne – 1.000,00 zł,
- zakup podręczników – 129.414,47 zł,
- ochronę zdrowia - 4.471,12 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 – 7.102.124,04 zł.

Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji państwowej zrealizowane zostały w wysokości 800,00 zł, tj. 100,0 % planu z przeznaczeniem na:

- utrzymanie grobów w Karszowie - 800,00 zł,

Dotacje celowe na zadania własne zrealizowane zostały w wysokości 3.349.942,19 zł, tj. w 98,3% planu, z tego na:

- zwrot części wydatków poniesionych w ramach Funduszu Sołeckiego – 116.881,34 zł,

- na dofinansowanie działalności przedszkoli – 879.540,00 zł,
- dofinansowanie zakupu książek niebędących podręcznikami do bibliotek szkolnych – 11.993,85 zł,
- wypłatę zasiłków okresowych, dofinansowanie utrzymania GOPS-u, dożywianie uczniów w ramach programu Posiłek dla potrzebujących - łącznie 2158.839,00 zł,
- pomoc materialną dla uczniów – 182.688,00 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. – „Wyprawka szkolna”* - 15.523,76 zł, tj. 77,1% planu.

Dotacje celowe otrzymane z gmin na zadania bieżące – za pobyt dzieci z innych gmin w przedszkolach niepublicznych 157.476,99 zł, tj. 72,9% planu.

Dotacje celowe otrzymane od państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin związanych z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci – 8.513.556,47 zł, tj. 100,0 % planu.

Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej – 224,61 zł.

Środki przekazane przez inne jednostki zaliczone do sektora finansów publicznych w wysokości 105.192,06 zł, tj. 60,0% planu, z tego na:

- sfinansowanie przez Agencję Nieruchomości Rolnych O/Wrocław w wysokości 72.887,81 zł remontu 3 lokali mieszkalnych w miejscowościach: Mikoszków, Karszów, Piotrowice;
- dofinansowanie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu usuwania azbestu na terenie Gminy – 32.304,25 zł.

Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej przez Marszałka Województwa Dolnośląskiego zostały zrealizowane w wysokości 17.466,84 zł, tj. w 100,0 % na konserwację rowów stanowiących własność gminy położonych w obrębie geodezyjnym Brozec .

Dochody majątkowe w strukturze dochodów ogółem stanowią **4,1%** i zostały wykonane w łącznej wysokości 3.493.881,84 zł, tj. na poziomie 109,0% 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 2,5%, zrealizowane zostały w wysokości 2.110.498,47 zł, co stanowi realizację planu w 114,1%, z tego z:

- wpływów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 186.145,83 zł, tj. 93,1% planu rocznego;
- wpływów ze sprzedaży składników majątkowych - 1.919.293,04 zł, tj. 116,3% planu. W roku 2016 sprzedano: 1 działkę pod budownictwo przemysłowe, 5 działek pod budownictwo mieszkaniowe, 5 lokali mieszkalnych, zgodnie ze złożonymi wnioskami, 2 lokale użytkowe, 1 działkę pod garaż, 3 działki na poprawę zagospodarowania;
- wpływów ze sprzedaży składników majątkowych - 5.059,60 zł.

Dotacje celowe i środki finansowe na dofinansowanie inwestycji – w strukturze dochodów ogółem stanowią 1,6 %, w roku sprawozdawczym zostały pozyskane w wysokości 1.383.383,37 zł, tj. 102,1 % planu, z tego:

- na przebudowę chodnika przy drodze powiatowej w miejscowości Górzec 57.984,77 zł.
- na budowę kortu tenisowego z funkcją lodowiska przewidzianego na terenie działki nr 2/1

w miejscowości Strzelin 266.000,00 zł.

- na remont dróg położonych w granicach dz. Nr 4/2AM-1 oraz dz. Nr 30/9 AM-1 w miejscowości Głęboka pozyskano środki w wysokości 211.825,14 zł.
- na opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej na terenie Gminy Strzelin w wysokości 37.638,00 zł,
- na przebudowę zbiorników wodnych służących małej retencji: zbiornik dolny – zbiornik górny pozyskano środki w wysokości 316.500,00 zł.
- na rozbudowę istniejących systemów sieci wod-kan i budowę podłączeń kanalizacyjnych na terenie gminy Strzelin pozyskano środki w kwocie 67.408,80 zł. zł,
- na zwrot części wydatków poniesionych w ramach Funduszu Sołeckiego 60.341,02 zł.
- na zakupy inwestycyjne związane z realizacją świadczeń rodzinnych 21.505,64 zł,
- na przebudowę drogi wojewódzkiej nr 395 w zakresie budowy chodnika w miejscowości Ludów Polski 19.680,00 zł,
- na budowę drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Górzec 66.990,00 zł.
- na budowę drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Kuropatnik 195.510 ,00 zł.
- na budowę drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Gościęcice 62.000,00 zł.

Dochody związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego

Roczny plan ustalony przez Wojewodę Dolnośląskiego wynosi 118.000,00 zł, w tym:

- z tytułu opłat za wydawanie dowodów osobistych na plan w kwocie 1.000,00 zł, uzyskano 806,00 zł, tj. 80,6% 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 103.011,83 zł, którą przekazano do budżetu państwa. Zaległość z tego tytułu wynosi 1.960.370,81 zł.
- z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych na plan w kwocie 10.000,00 zł uzyskano 2.255,84 zł. Z kwoty tej do budżetu gminy Strzelin przekazano 1.127,92 zł, pozostałą kwotę 1.127,92 zł przekazano do budżetu państwa. Zaległość na dzień 31 grudnia 2016 r. wynosi 1.139.198,67zł..
- z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego na planowaną kwotę 75.000,00 zł uzyskano kwotę 45.656,61 zł, z której do budżetu gminy Strzelin przekazano 18.262,62 zł, do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu 27.393,99 zł. Zaległości z tytułu wypłaty świadczeń rodzinnych w postaci zaliczek alimentacyjnych na dzień 31 grudnia 2016 roku wynoszą 5.298.064,55 zł.

W stosunku do osób zalegających prowadzone jest postępowanie komornicze.

- z tytułu realizowanych specjalistycznych usług opiekuńczych uzyskano kwotę 2.924,08 zł, z której do budżetu gminy Strzelin przekazano 146,20 zł, do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu 2.777,88 zł.