

## **DOCHODY ZA I PÓŁROCZE 2012 ROKU**

**Dochody budżetu Gminy Przywidz na 2012r. zaplanowano na kwotę 18 834 947,-zł.  
Za pierwsze półrocze uzyskano dochody w wysokości 9 957 395,14 zł, tj.52,9% planu.**

### **DZIAŁ 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

W dziale tym dochody zaplanowano w wysokości **453 862,- zł**, wykonano **220 778,64 zł**, tj.48,6% planu. Dochody obejmowały:

#### **Dochody bieżące:**

- **wpływy z usług** za zrzut ścieków do oczyszczalni w Przywidzu - plan 354 200,- zł, wykonano 121 191,36 zł, tj. 34,2% planu. Na 2012r. przyjęte zostały stawki wysokości 3,65 zł netto za odprowadzenie 1 m<sup>3</sup> ścieków do kolektora gminnego i 3,35 zł netto za ścieki dowożone taborem asenizacyjnym.
- **pozostałe odsetki** - plan 3 000,- zł, wykonano 2 672,25 zł, tj.89 % planu. Są to odsetki od spłaconych po terminie należności.
- **wpływy z różnych dochodów** w kwocie 844,70zł, dotyczą spłaty zaległych należności za podłączenia do wodociągów i kanalizacji, zaplanowanych na 760,-zł.
- **pozostała działalność** - na zaplanowane na kwotę 2 520,-zł wpływy z najmu i dzierżawy za obwoły łowieckie uzyskano 2 688,33 zł, tj. 106,7 % planu.

Poza tym uzyskano dotację celową z budżetu państwa na zwrot podatku akcyzowego dla rolników w wysokości 93 382,-zł, tj.100% planu.

### **DZIAŁ 400 - WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIE ELEKTRYCZNĄ I WODĘ**

Plan roczny tego działu wynosi **509 772,- zł**, na 30.06.2012r. wykonano **203 575,99 zł**, tj. 39,9 % planu.

W dziale tym mieszczą się wpływy w wysokości 199 638,15 zł uzyskane z tytułu opłat za pobór wody z wodociągów wiejskich przy stawce 2,65 zł netto za 1 m<sup>3</sup> oraz odsetki od spłaconych po terminie należności w kwocie 3 916,34 zł.

Zgodnie z zasadą dokonuje się wymiaru zaliczkowego, przyjmując za podstawę naliczenia w/w opłaty wysokość poboru wody na podstawie rozliczenia roku ubiegłego.

Ponadto uzyskano dochód w kwocie 21,50 zł, ze sprzedaży składników majątkowych z hydroforni w Koziej Górze.

**Tabela nr 1**

**Analiza porównawcza realizacji należności działów 010 i 400 za I półrocze 2011 i 2012**

Nazwa	Przypis roczny 2011	Przypis roczny 2012	%	Wpłaty 30.06.2011	Wpłaty 30.06.2012	%	Zaległość 30.06.2011	Zaległość 30.06.2012	%
Odprowadzenie ścieków	189.242,86	191.125,73	101,0	115.899,64	121.191,36	104,5	48.348,51	43.047,57	89,0
Przyłącza wodociągowe	-	-33,52	-	-	419,70	-	5.166,77	3.900,55	75,5
Przyłącza kanalizacyjne	-	-	-	-	425,00	-	2.113,27	1.127,43	53,3
Woda	348.459,11	362.814,19	104,1	192.098,85	199.638,15	103,9	86.354,51	91.353,16	105,7
<b>Razem</b>	<b>537.701,97</b>	<b>553.906,40</b>	<b>103,0</b>	<b>307.998,49</b>	<b>321.674,21</b>	<b>104,4</b>	<b>141.983,06</b>	<b>139.428,71</b>	<b>98,2</b>

Na wzrost zaległości z tytułu opłat za wodę i odprowadzenia ścieków wpływa przede wszystkim nieterminowe płacenie należności przez odbiorców i regulowanie opłat za faktycznie zużytą wodę, a nie według faktur, które wystawiane są metodą zaliczkową. Do płatników zalegających z zapłatą wysyłano w I-szym półroczu 2012r. wezwania do zapłaty, co skutkuje zapłatą zaległości i należnych odsetek (w lipcu nastąpiło zmniejszenie zaległości o ok. 11 000,-zł). Ponadto wytypowano 62 dłużników, w stosunku do których planowane jest w II -gim półroczu przeprowadzenie czynności odcięcia dostaw wody.

**DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

W tym dziale do 30.06.2012r. nie uzyskano dochodów na roczny plan określony kwotą **420 016,-zł.**

**Dochody bieżące:**

Z uwagi na brak zleceń nie uzyskano wpływów z usług za wynajem koparko - spycharki zaplanowanych na kwotę 500,-zł.

**Dochody majątkowe:**

Dotacja w kwocie 358 016,-zł na zadanie „Remont drogi gminnej nr 169025 G Pomlewo - Kozia Góra" dofinansowanie w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych oraz ujęte w planie środki na dofinansowanie w/w zadania w wysokości 61 500,-zł Zadanie będzie zrealizowane w II- gim półroczu 2012r.

**DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Plan roczny tego działu określono kwotą **1 401 674,-zł**, wykonano **240 800,53 zł**, tj.17,2% planu. Dochody te obejmują:

**Dochody bieżące:**

- **wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości** zaplanowano na 4 573,- zł, wykonano 3 529,20zł, tj. 77,1% planu. Dochody te uzyskano od 13 osób fizycznych z tytułu użytkowania gruntów na cele mieszkaniowe, handlowe i letniskowe. Termin wnoszenia opłat upływa 31 marca każdego roku.

▪ **grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych** - uzyskano 5 352,73zł z tytułu kary za nieterminowe wykonanie remontu lokalu komunalnego.

▪ **wpływy z różnych opłat** - plan 7 118,-zł, wykonano 2 066,40zł, tj. 29 % planu. Dochody te obejmują opłatę za ustawienie reklam na nieruchomościach komunalnych. Wzrost wykonania nastąpi w II-gim półroczu 2012r.

▪ **dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych** - plan roczny 235 959,- zł, wykonano 117 545,23 zł, tj. 49,8% planu, w tym:  
-czynsze dzierżawne za dzierżawę gruntów komunalnych - 56 419,69zł. Wpłaty należności bieżących i zaległych dokonało 12 dzierżawców;  
-czynsze mieszkaniowe – 20 268,46 zł (wpłaty dokonane przez 28 najemców);  
-czynsze za lokale użytkowe - 2 033,60zł (wpłaty dokonane przez trzy podmioty fizyczne) i 38 823,48zł (wpłaty jednego podmiotu prawnego).

▪ **pozostałe odsetki** - plan 4 000,- zł, wykonano 3 730,04 zł, tj. 93,2% planu, z tego:  
- oprocentowanie dotyczące spłat rat rocznych z tytułu sprzedaży mienia z lat poprzednich, zgodnie z zawartymi umowami 2 352,31 zł,  
- odsetki od czynszu dzierżawnego, czynszu najmu, opłat rocznych z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz użytkowania wieczystego w wysokości 1 377,73 zł.

▪ **wpływy z różnych dochodów** - uzyskano kwotę 75,-zł z tytułu zwrotu poniesionej opłaty na wydatki komornicze.

▪ **pozostała działalność** - uzyskano dochody z tytułu dzierżawy masztu na budynku ZOZ w Przywidzu przy ul. Cisowej 4, wysokości 900,-zł, co stanowi 50% zaplanowanej na 2012r. kwoty.

#### **Dochody majątkowe:**

▪ **wpływy ze sprzedaży składników majątkowych** - zaplanowano ogółem na 730 629,-zł, wykonano 104 758,68 zł, tj. 14,3 % planu. Wpływy te obejmują:

- dochody z tytułu spłat rat rocznych za sprzedane dotychczas mienie w wysokości 5 815,68zł.

- dochód ze sprzedaży dwóch działek (Czarna Huta i Sucha Huta) na łączną kwotę 98 943,-zł, tj.14,5% planu, określonego na 680 000,-zł.

Z uwagi na przetarg i procedury go poprzedzające wpływy ze sprzedaży działek w Nowej Wsi Przywidzkiej i Piekło Górnym oraz zaplanowany na 40 000,-zł dochód ze sprzedaży mieszkań komunalnych w Trzepowie, Borowinie i Nowej Wsi Przywidzkiej uzyskane zostaną w II -gim półroczu 2012r.

- dochód ze sprzedaży drewna pochodzącego z gruntów gminnych zaplanowany na 2 169,-zł zrealizowany zostanie do końca 2012r.

- **środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin** pozyskane z innych źródeł obejmują bezzwrotną pomoc w kwocie 412 167,-zł z Agencji Nieruchomości Rolnych przeznaczoną na remonty budynków Miłowie, Przywidzu i Trzepowie przekazanych Gminie Przywidz, - realizacja II-gie półrocze 2012r.

**Tabela nr 2**

**Analiza porównawcza realizacji należności działu 700 za I półrocze 2011 i 2012**

Nazwa	Przypis roczny 2011	Przypis roczny 2012	%	Wpłaty 30.06.2011	Wpłaty 30.06.2012	%	Zaległość 30.06.2011	Zaległość 30.06.2012	%
Użytkowanie wieczyste	5.046,84	4.708,08	93,2	2.086,31	3.529,20	169,1	9.421,87	9.614,06	102,0
Dochody z najmu i dzierżaw	135.069,50	166 752,71	123,5	55.455,52	117.545,23	211,9	39.177,33	49.961,29	127,5
Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	13.127,14	110.998,82	845,5	10.082,10	104.758,68	1.039,0	10.850,13	4.121,12	37,9
<b>Razem</b>	<b>153.243,48</b>	<b>281459,61</b>	<b>185,5</b>	<b>67.623,93</b>	<b>225 833,11</b>	<b>333,9</b>	<b>59.499,33</b>	<b>63 969,5</b>	<b>107,0</b>

Wzrost zaległości z najmu i dzierżawy spowodowany jest nieuregulowaniem czynszu za dzierżawę gruntu i lokalu przez dwa podmioty, w kwocie łącznej 8 960,-zł oraz brakiem wpłat czynszu mieszkaniowego osób fizycznych, którzy mimo wezwań nie wpłacili należności do końca 30. 06.2012r. W stosunku do dwóch podmiotów o największym zadłużeniu -łącznie ok.15 000,-zł, skierowano pozwy do sądu o zapłatę należności.

**DZIAŁ - 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Plan roczny określono na **61 012,- zł**, zrealizowano kwotę **31 341,76zł**, tj. 51,4 % planowanej wielkości, w tym:

- **dotacje celowe** otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej związane z prowadzeniem USC i wydawaniem dowodów osobistych - plan 53 000,- zł, wykonano 26 499,- zł, tj. 49,9 % planowanej wielkości.
- **pozostałe wpływy z różnych opłat, dochodów i usług**, na łączny plan 7 900,-zł zrealizowano na kwotę 4 701,11 zł, tj. 59,5% planu. Kwota ta obejmuje m.in.: zwrot kosztów upomnień, prowizje za terminowe płatności podatków i składek ZUS, opłaty za usługi ksero.

**DZIAŁ - 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**

W tym dziale mieszczą się dotacje z budżetu państwa przeznaczone na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej:

- aktualizację list wyborców - plan 900,-zł, wykonanie 450,- zł, tj.50%.

## **DZIAŁ -754 OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**

Uzyskano dochód w kwocie 724,-zł ze sprzedaży składników majątkowych - kasacja pojazdu specjalnego Mercedes Benz 308.

## **DZIAŁ - 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJACYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ**

Na rok 2012 zaplanowano w tym dziale wpływy w wysokości **4 051 626,-zł**, wykonano **2 246 564,79 zł**, tj.55,4 % planu.

▪ **wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych** - plan 15 000,-zł, wykonano wraz z odsetkami 14 439,18 zł, tj. 96,3% planu, co obejmuje podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej, przekazywany z urzędów skarbowych.

### ***Tabela nr 3***

#### ***Analiza wybranych dochodów-osoby prawne***

<b>Treść</b>	<b>Plan roczny 2011r.</b>	<b>Wykonanie 30.06.2011r.</b>	<b>Plan roczny 2012r.</b>	<b>Wykonanie 30.06.2012r.</b>	<b>%wykonania 30.06.2011r. 30.06.2012r.</b>
Podatek rolny	12 000,00	6 187,60	10 000,00	6 489,30	51,6 64,9
Podatek od nieruchomości	355 000,00	203 007,75	432 000,00	218 986,25	57,2 50,7
Podatek leśny	95 000,00	47 512,00	98 500,00	54 937,00	50,0 55,8
Podatek od środków transportowych	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
<b>Razem</b>	<b>464 000,00</b>	<b>256 707,35</b>	<b>540 500,00</b>	<b>280 412,55</b>	<b>55,3 51,9</b>

▪ **podatek od nieruchomości od osób prawnych** naliczany jest na podstawie składanych przez podmioty prawne deklaracji podatkowych. Zaplanowano 432 000,- zł, na 30.06.2012r. wykonano 218 986,25 zł, tj. 50,7% planu.

▪ **podatek rolny od osób prawnych** – objęto nim powierzchnię fizyczną 322,4729 ha, co stanowi 119,985 ha przeliczeniowych. Wymiar podatku wyniósł 10 913,-zł. Na rok 2012 zaplanowano uzyskanie 10 000,-zł, wykonano 6 489,30 zł, tj. 64,9 % planu.

▪ **podatek leśny od osób prawnych** naliczany jest na podstawie składanych deklaracji podatkowych przez osoby prawne. Do wymiaru na rok 2012 przyjęto powierzchnię fizyczną stanowiącą podstawę podatku 3979,5361ha. W oparciu o składane deklaracje ustawowo zwolniono z opodatkowania powierzchnię fizyczną 1 213,0669 ha (100% pow.) lasów z

drzewostanem do 40 lat, 2,2750 ha (50% pow.) lasów wchodzących w skład rezerwatów przyrody oraz 869,8371 ha (50% pow.) lasów ochronnych.

Na 2012r. zaplanowano 98 500,- zł, wykonano 54 937,- zł, tj.55,8 % planu.

▪ **rekompensaty utraconych dochodów** - z tego tytułu otrzymano dotację w wysokości 925,-zł (tj.99,9% planu) z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, stanowiącą zwrot utraconych dochodów z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości będących własnością Skarbu Państwa, gruntów pod jeziorami lub zajętych pod sztuczne zbiorniki wodne.

#### **Tabela nr 4**

##### **Analiza wybranych dochodów-osoby fizyczne**

Treść	Plan roczny 2011r.	Wykonanie 30.06.2011r	Plan roczny 2012r.	Wykonanie 30.06.2012r	%wykonania 30.06.2011r. 30.06.2012r.
Podatek rolny	198 000,00	131 056,34	205 000,00	155 586,67	66,2 75,9
Podatek od nieruchomości	840 000,00	491 629,27	880 000,00	499 596,61	58,5 56,8
Podatek leśny	9 500,00	6 285,35	11 000,00	7 801,90	66,2 70,9
Podatek od środków transportowych	58 000,00	33 647,92	80 000,00	43 551,06	58,0 54,4
Podatek od posiadania psów	0,00	40,00	0,00	0,00	- 0,00
Opłata miejscowa	2 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00 0,00
Opłata targowa	4 000,00	1 360,00	4 000,00	1 700,00	34,00 42,5
<b>Razem</b>	<b>1 112 000,00</b>	<b>664 018,88</b>	<b>1 181 500,00</b>	<b>708 236,24</b>	<b>59,7</b> <b>59,9</b>

#### ▪ **podatek rolny od osób fizycznych**

Stawka podatku rolnego w roku 2012 z 1ha przeliczeniowego wynosi 40,00zł / 1q żyta x 2,5q = 100,-zł, natomiast stawka podatku rolnego za 1 ha fizyczny dla podatników, którzy posiadają działki do 1ha fizycznego sklasyfikowane jako użytki rolne wynosi 200,-zł (tj. 40,00 zł / 1q żyta x 5q).

Podatkiem rolnym od osób fizycznych objęto powierzchnię fizyczną 6 145,5378 ha, co stanowi 2 264,3677 ha przeliczeniowych oraz 1606 działek rolnych do 1 ha o łącznej powierzchni 220,5216 ha.

Wymiar podatku od osób fizycznych po odjęciu ulg i zwolnień na rok 2012 wyniósł 243 808,-zł.

Na rok 2012 zaplanowano uzyskanie 205 000,-zł, w I półroczu wykonano 155 586,67 zł, tj. 75,9% planu.

- **podatek od nieruchomości osób fizycznych** naliczany jest na podstawie złożonych przez podatników informacji podatkowych, zawiadomień ewidencji geodezyjnej gruntów i budynków ze Starostwa Powiatowego oraz zawiadomień z Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego o zakończeniu budowy. Wymiar podatku od nieruchomości dla osób fizycznych wyniósł 887 758,-zł. Na 2012r. zaplanowano uzyskanie dochodu w wysokości 880 000,-zł. W I półroczu 2012r. dochody zrealizowano na kwotę 499 596,61zł, tj. 56,8 % planu.
  
- **podatek leśny od osób fizycznych** naliczany jest na podstawie złożonych przez podatników informacji podatkowych, zawiadomień ewidencji geodezyjnej ze Starostwa Powiatowego oraz decyzji o zalesieniu gruntów. Do wymiaru na rok 2012 przyjęto powierzchnię fizyczną stanowiącą podstawę podatku 338,8047 ha x stawkę 35,42 zł/1ha. Na 2012r. zaplanowano 11 000,-zł, wykonano 7 801,90zł, tj. 70,9% planu.
  
- **opłata targowa** - zaplanowano uzyskanie kwoty 4 000,- zł, wykonano 1 700,- zł, tj. 42,5% planu. Pobór opłaty targowej dokonywany przez upoważnionego pracownika Urzędu Gminy. Z uwagi na sezonowy charakter tej opłaty wzrost wykonania nastąpi w II - gim półroczu, w okresie letnim.
  
- **opłata miejscowa** - zaplanowano uzyskanie dochodu w wysokości 1 500,-zł. Do 30.06.2012r. nie uzyskano wpływów, co wynika z sezonowości tej opłaty i zasad jej poboru ( okres VI-IX). Ponadto przebywające w ośrodkach wypoczynkowych zorganizowane grupy młodzieży szkolnej, są ustawowo zwolnione z powyższej opłaty.
  
- **zaległości z podatków zniesionych i hipotek** – nie uzyskano wpłat na zaplanowane na kwotę 500,-zł dochody - brak spłat zaległości objętych hipoteką.
  
- **podatek od czynności cywilnoprawnych ( osób fizycznych i prawnych)**  
Plan 152 000,- zł, wykonano 126 922,05 zł, tj. 83,5% planu. Są to należne gminie dochody przekazane z urzędu skarbowego z tytułu dokonanych przez podatników czynności cywilnoprawnych (m.in. umowy kupna - sprzedaży).
  
- **odsetki od nieterminowych wpłat podatków ( osób fizycznych i prawnych)** - plan 9 200,-zł, wykonano łącznie 7 049,02zł, tj. 76,6% planu. Wykonanie związane jest z wpłatami należności, których termin płatności minął.
  
- **podatek od spadków i darowizn** - zaplanowano dochody z tego tytułu na 10 000,-zł, uzyskano dochody 2 665,99zł, tj.26,6% planu. Są to należne gminie dochody przekazane z urzędów skarbowych.
  
- **wpływy z opłaty skarbowej** - zaplanowano 20 000,-zł, wykonano 9 423,77zł, tj. 47,1% planu.
  
- **wpływy z tytułu opłaty eksploatacyjnej** zostały zaplanowane na 2 000,-zł, wykonano 229,50zł, tj.11,5% planu. Dochód, którego wysokość uzależniona jest od ilości wydobytej kopaliny przez przedsiębiorców dokonujących wydobycia kopaliny, uzyskano od jednego podmiotu.

▪ **wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu** planowano na 76 000,-zł, wykonano na półrocze 61 011,01 zł, tj. 80,3% planu. Większe wykonanie wynika z dokonanych opłat za wydane w 2012 nowe zezwolenia i zezwolenia jednorazowe. Ponadto wysokość wpływów z tego tytułu uzależniona jest od wielkości obrotów ze sprzedaży alkoholu w roku ubiegłym, którą przedsiębiorcy deklarują do 31 stycznia br. Wpłat tej opłaty dokonuje się w terminach 31 stycznia, 31 maja i 30 września.

▪ **wpływy z innych opłat** pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw - plan 433 000,-zł, wykonano 222 660,43 zł, tj.51,4 % planu.

#### **Dochody te obejmują:**

▪ **wpływy za zajęcie pasa drogowego**, opłata pobierana na podstawie wydanych decyzji - plan 43 000,-zł, wykonanie 55 066,82zł, tj.128,1% planu. Wykonanie wynika z wpłat dokonanych przez 4 podmioty.

▪ **wpływy z opłaty planistycznej**, pobieranej przez Gminę w związku ze wzrostem wartości nieruchomości spowodowanym uchwaleniem miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - plan 180 000,-zł, wykonanie 123 673,16zł, tj.68,7% planu.

▪ **wpływy z opłaty adiacenckiej**, pobieranej z tytułu wzrostu wartości nieruchomości w wyniku jej podziału, w wysokości 25% różnicy wzrostu wartości nieruchomości - plan 210 000,-zł, wykonanie 43 920,45zł, tj.20,9% planu.

Niskie wykonanie związane jest m.in. z postępowaniem odwoławczym przed SKO, co skutkuje brakiem wymagalności wydanych decyzji (ok. 50% wydanych decyzji).Wysokość zobowiązania na dzień 30.06.2012r. wynikająca z decyzji ostatecznych stanowi kwotę 58.263,30 zł. Zaległości z tego tytułu są objęte tytułami wykonawczymi.

Odsetki od nieterminowych wpłat w/w opłat uzyskano w kwocie 8 433,05zł, co stanowi 93,7% planu ustalonego na 9 000,-zł.

#### ▪ **udziały gminy w podatku dochodowym osób fizycznych i prawnych**

Plan 1 602 000,-zł, wykonano 804 337,-zł, tj.50,3% planu.



**Tabela nr 5****Analiza porównawcza realizacji należności działu 756 za I półrocze 2011 i 2012**

Nazwa	Przypis roczny 2011	Przypis roczny 2012	%	Wpłaty 30.06.11r.	Wpłaty 30.06.12r	%	Zaległość 30.06.11r.	Zaległość 30.06.12r	%
Podatek od nieruchomości os.pr.	442 039,00	466 312,00	105,5	203 007,75	218 986,25	107,9	217 822,57	253 048,87	116,2
Podatek rolny os. pr.	9 768,00	10 723,00	109,8	6 187,60	6 489,30	104,9	121,17	727,97	600,78
Podatek leśny os. pr.	94 885,00	110 132,00	116,0	47 512,00	54 937,00	115,6	67,70	310,00	457,90
Podatek od środków transportowych os. pr.	4 770,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	13 449,69	15 834,69	117,7
Zaległości z podatków zniesionych, hipoteki osób prawnych	0,00	0,0	0,0	0,00	0,00	0,00	70 271,99	70 271,69	100,0
Podatek od nieruchomości os. fiz.	875 365,00	883 136,17	100,9	491 629,27	499 596,61	101,6	96 157,98	108 154,42	112,5
Podatek rolny os. fiz.	206 043,00	244 056,00	118,5	131 056,34	155 586,67	118,7	24 913,70	32 755,18	131,5
Podatek leśny os. fiz.	10 275,00	11 988,00	116,7	6 285,35	7 801,90	124,1	1 546,65	1 515,80	98,0
Podatek od środków transportowych os. fiz.	76 214,00	87 583,00	114,9	33 647,92	43 551,06	129,4	34 895,16	33 824,99	96,9
Podatek od posiadania psów	0,00	0,00	0,0	40,00	0	0,0	406,80	406,80	100,0
Zaległości z podatków zniesionych, hipoteki os.fizycznych	0,00	0,00	0,0	419,78	0	0,0	63 331,96	63 224,36	99,8
<b>Razem</b>	<b>1 716 359,00</b>	<b>1 813 930,17</b>	<b>105,7</b>	<b>919 786,01</b>	<b>986 948,79</b>	<b>107,3</b>	<b>522 985,37</b>	<b>580 074,77</b>	<b>110,9</b>

Wzrost zaległości w podatku od nieruchomości od osób prawnych związany jest z ich wzrostem u jednego podmiotu, którego miesięczna rata podatku wynosi w 2012r. 2.558,-zł. Zaległości te są objęte tytułami wykonawczymi, prowadzone jest w stosunku do nich postępowanie egzekucyjne (egzekucja z nieruchomości - II licytacja bezskuteczna).

Zaległości w podatku od środków transportu osób prawnych obejmują lata 2008-2011 dotyczą 2-ch podmiotów. Zobowiązanie od jednego należne za II -gie półrocze 2011r. (płatność 15.09.2011r.) podatnika zwiększyło kwotę tych zaległości o 2 385,-zł.

W podatku od nieruchomości i rolnym od osób fizycznych zaległości największych dłużników objęto tytułami wykonawczymi, które skierowano 2012r. do właściwych organów egzekucyjnych w urzędach skarbowych. Bieżące wpłaty podatników oraz wpłaty związane z realizacją tytułów wykonawczych wpłyną na zmniejszenie zaległości na koniec roku. Wzrost zaległości w tych podatkach to przede wszystkim brak wpłaty dwóch podmiotów na łączną kwotę 12 562,-zł - podatek od nieruchomości i jednego podatnika podatku rolnego na kwotę 9.221,-zł.

## **DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA**

Subwencja ogólna na 2012r. wynosi **8 304 336,-zł** wykonano **4 839 487,35zł**, tj. 58,3% planu, w tym:

- **część oświatowa** subwencji ogólnej - plan 6 045 020,-zł, wykonano 3 720 016,-zł, tj. 61,5 % planu.
- **część wyrównawcza** subwencji - plan 2 224 785,-zł, wykonano 1 112 394,-zł, tj. 50 % planu.
- **część równoważąca** subwencji - plan 4 531,-zł, wykonano 2 268,-zł, tj. 50 % planu.
- **różne rozliczenia** finansowe - należne odsetki od środków na rachunku bankowym, plan 30 000,- zł, wykonano 4 809,35zł, tj.16 % planu.

## **DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE**

Na rok 2012 zaplanowano w tym dziale uzyskanie wpływów w wysokości **769 974,- zł**, wykonanie na I półrocze wyniosło **613 348,59 zł**, tj.79,7% planu, w tym:

### **Dochody bieżące:**

- **wpływy z opłat różnych w przedszkolu** obejmują opłatę stałą za pobyt dzieci w przedszkolu - plan 15 100,- zł, wykonano 7 006,24zł, tj. 46,4% planu.
- **wpływy z wynajmu pomieszczeń szkolnych** - plan ogółem 6 380,-zł, wykonano 10 172,10zł, tj.159,4 % planu.
- **wynajem autobusu i usługa dowozu** do Środowiskowego Domu Samopomocy w Marszewskiej Górze - plan 37 400,- zł, wykonano 18 546,- zł, tj.49,6 % planowanej wielkości.
- **wpływy z usług w stołówkach szkolnych i przedszkolnych** zrealizowano na kwotę 81 186,10 zł, tj.43,9% planu określonego na 2012r. na 184 630,-zł.
- **wpływy z różnych opłat, dochodów, oraz pozostałe odsetki** - plan ogółem 3 050,-zł zrealizowano na kwotę 4 024,90zł, tj. 132% . Jest to m.in. opłata za umieszczenie tablicy reklamowej przy Szkole w Trzepowie, prowizje za terminowe płatności podatków i składek ZUS oraz należne odsetki od środków na rachunku bankowym.

### **Dochody majątkowe:**

- **dotacje celowe** otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych w ramach rządowego programu „Radosna szkoła” na utworzenie placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Pomlewie - plan 62 000,-zł, wykonano 31 000,-zł, tj. 50% planu.
- **dotacje celowe** w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, otrzymane na dofinansowanie projektu „ Rozbudowa budynku Zespołu Szkół w Przywidzu ul. Szkolna o sale lekcyjne i inne pomieszczenia dla Szkoły Podstawowej”- plan 461 414,-zł, wykonano 461 413,25zł, tj.100%.

## **DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA**

▪ **pozostała działalność** – plan z odsetkami 3 610,-zł, wykonano 1 801,59zł, tj.49,9 % planu, w tym odsetki 5,51zł. Są to dochody z dzierżawy sprzętu po zlikwidowanym GZOZ w Przywidzu.

## **DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA**

Plan roczny tego działu w zakresie wpływów określono na kwotę **2 563 500,- zł**, wykonano **1 361 526,89zł**, tj. 53,1 % planu.

▪ **ośrodki wsparcia** – zaplanowaną w kwocie 298 800,-zł dotację celową z budżetu państwa zrealizowano na 149 400,-zł, tj. 50% planu.

▪ **świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**, to dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami – plan 1 920 000,-zł, wykonano 980 000,- zł, tj.51,2 % planu. Poza tym pozyskano od Komornika Sądowego środki należne Gminie z tytułu zaliczek i funduszu alimentacyjnego w kwocie 6 876,77zł, co stanowi 114,6% planu w wysokości 6 000,-zł.

▪ **składki na ubezpieczenie zdrowotne** opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne - plan 15 750,-zł, wykonano 8 840,-zł, tj. 56,1 % planu. Jest to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa.

▪ **zasiłki i pomoc w naturze** oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe, w tym:  
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, plan 57 000,- zł, wykonano 30 000,- zł, tj. 52,6% planu.

▪ **zasiłki stałe** obejmują dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, plan 124 000,- zł, wykonano 73 000,- zł, tj.58,9% planu.

▪ **ośrodki pomocy społecznej** - dochody zrealizowane w kwocie 13 811,30 zł, tj. 55,8% planu w wysokości 24 750,-zł, obejmują:

- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych, z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie ośrodka pomocy społecznej - plan 23 900,- zł, wykonano 13 670,-zł, tj. 57,2% planu,

- odsetki naliczone od środków na rachunku bankowym - plan 750,-zł, wykonano 103,30 zł, tj. 13,8% planu,

- wpływy z różnych dochodów - plan 100,-zł, wykonano 38,-zł, tj. 38% planu. Są to m.in. prowizje za terminowe płatności składek ZUS i podatków.

▪ **usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze** - plan roczny 5 000,-zł, wpływy z tytułu świadczenia tych usług na rzecz osób fizycznych wykonano w wysokości 2 398,82 zł, tj. 48% planu.

#### ▪ pozostała działalność

Na pomoc społeczną realizowaną w Gminie w formie dożywiania dzieci w szkołach, otrzymano od Wojewody Pomorskiego dotację celową na realizację własnych zadań bieżących - plan 105 000,- zł, wykonano 90 000,- zł, tj.85,7% planu oraz środki 7 200,-zł w ramach „Rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenie społeczne” zrealizowane w 100%.

### **DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**

W tym dziale na „Program aktywizacji społeczno - zawodowej bezrobotnych w Gminie Przywidz” zaplanowano 86 399,-zł z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań realizowanych z udziałem środków europejskich. Wykonanie dochodów nastąpi w II-gim półroczu 2012r.

### **DZIAŁ 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

Zaplanowane w tym dziale dochody obejmowały dotację celową z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących Gminy, z przeznaczeniem na pomoc materialną o charakterze socjalnym dla uczniów - plan 53 090,- zł, wykonano 53 090,- zł, tj. 100% planu.

### **DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

Plan **134 349,-zł**, wykonano **128 830,35zł**, tj.95,9% planu. Dochody te obejmują:

#### **Dochody bieżące:**

Z Urzędu Marszałkowskiego pozyskano środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, w wysokości 4 583,60zł oraz wpływy z opłaty produktowej w kwocie 347,31zł za wprowadzanie do obrotu krajowego produktów w opakowaniach.

#### **Dochody majątkowe:**

Plan tego działu obejmuje dotację celową w wysokości 123 899,-zł w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013, na dofinansowanie projektu „Budowa zespołu instalacji solarnych w Gminie Przywidz-Słońce w Przywidzu”. Wykonano 100% planu.

### **DZIAŁ 921 -KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

Na pozostałe zadania w zakresie kultury zaplanowano na 5 000,-zł dotację celową z powiatu gdańskiego na organizację imprezy kulturalnej „Siedem Stron Powiatu – Przywidz 2012.” Realizacja w II- gim półroczu 2012r.

### **DZIAŁ 926- KULTURA FIZYCZNA**

W tym dziale dochody wykonano w 100%.Otrzymano dotację celową 15 000,-zł na realizację zadania publicznego - zajęcia sportowe dla uczniów pod nazwą „Powszechna Nauka Pływania”. Programem objęto 80 uczniów. Ponadto dochody obejmują odsetki i zwrot dotacji łącznie 103,92zł.

Sporządziła: K.Lewicka