

## DOCHODY - CZĘŚĆ OPISOWA

### **DOCHODY BIEŻĄCE; wykonanie łącznie 40 887 704,51 zł co stanowi 101,73% planu**

**DZIAŁ 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO** - łączna wartość zrealizowanych dochodów - 7 641,85 zł co stanowi 104 % planu

- dzierżawa obwodów łowieckich
- dotacja na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji

**DZIAŁ 020 - LEŚNICTWO** - łączna wartość zrealizowanych dochodów - 1 509,20 zł co stanowi 1 289,91 % planu

- dochody ze sprzedaży drewna - zwiększone wpływy z tego tytułu nastąpiły w ostatnim kwartale roku

**DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ** - łączna wartość zrealizowanych dochodów - 22 404,86 zł co stanowi 106,34% planu

- opłaty za zajęcie pasa drogowego oraz odsetki od nieterminowych wpłat z tego tytułu

**DZIAŁ 630 - TURYSTYKA** - łączna wartość zrealizowanych dochodów - 84 008,62 zł

- dochody z kar umownych za nieterminową realizację zadania - w związku z toczącymi się w ciągu roku uzgodnieniami dot. rozliczenia robót na zamku dochodów z tego tytułu nie wprowadzono do planu
- rozliczenie dochodów z realizacji wydatków bieżących na projekty zrealizowane ze środków UE w latach poprzednich

**DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA** - łączna wartość zrealizowanych dochodów - 740 883,03 zł co stanowi 114,37% planu - wyższe niż planowano wykonanie dochodów związane jest ze spłatą zaległości i odsetek za lata poprzednie

- dochody związane z utrzymaniem gminnych zasobów mieszkaniowych

- wpływy za użytkowanie wieczyste, najem, dzierżawę i czynsze (w tym również przekazywane przez komornika) oraz odsetki od nieterminowych wpłat z tych tytułów
- wpływy z eksponowania reklam poza pasem drogowym

**DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA** - łączna wartość zrealizowanych dochodów - 255 774,19 zł co stanowi 127,63% planu, wyższe niż planowano wykonanie dochodów wynika z faktu przeksięgowania nierozliczonych dochodów z lat ubiegłych (działanie jednorazowe)

- dotacja na wynagrodzenia i pochodne pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej, dochody za udostępnienie danych osobowych
- wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego odprowadzania składek na ubezpieczenia społeczne, zwrot za media, wpływy za materiały promocyjne
- opłaty za prowadzenie szaletu miejskiego, refundacja wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych i prac interwencyjnych za rok poprzedni
- kary umowne od niezrealizowanych w terminie umów

**DZIAŁ 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA** - łączna wartość zrealizowanych dochodów 2 518,00 zł co stanowi 100% planu

- dotacja na wydatki związane z aktualizowaniem spisu wyborców

**DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA** - łączna wartość zrealizowanych dochodów - 1 820 513,21 zł co stanowi 117,38% planu

- mandaty wystawiane przez straż miejską na łączną kwotę 1 815 644,01; w tym z tytułu naruszenia przepisów o ruchu drogowym, ujawnione za pomocą urządzeń rejestrujących 801 516,44 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat
- wynagrodzenie płatnika, itp

Wyższe niż planowano wykonanie dochodów jest wynikiem wzrostu wpływów z tytułu mandatów dot. głównie przejazdów na czerwonym świetle.

**DZIAŁ 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM** - łączna wartość zrealizowanych dochodów - 18 453 405,02 zł co stanowi 100,72% planu

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych - przekazywane za pośrednictwem urzędów skarbowych oraz odsetki od nieterminowych wpłat
- wpływy z tytułu podatków od osób prawnych oraz odsetki od nieterminowych wpłat
- wpływy z tytułu podatków i opłat od osób fizycznych oraz odsetki od nieterminowych wpłat
- wpływy z opłaty skarbowej, planistycznej, adiacenckiej, za odbiór odpadów stałych, opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych - przekazywane za pośrednictwem urzędów skarbowych oraz Ministerstwa Finansów

Skutki obniżenia górnych stawek podatków oraz zastosowanie ulg podatkowych na podstawie ordynacji podatkowej i wprowadzonych uchwał obliczone za okres sprawozdawczy

Rodzaj podatku	Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych	Skutki udzielonych zwolnień na podstawie uchwał	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa	
			Umorzenia zaległości podatkowych	Rozłożenia na raty, odroczenie terminu płatności
1	2	3	4	5
1. Podatek od nieruchomości	837 400,47	15 248,00	96 293,00	342 291,70
2. Podatek rolny	-	-	-	-
3. Podatek leśny	-	-	-	-
4. Podatek od środków transportowych	270 717,50	-	8 880,00	3 070,00
<b>RAZEM</b>	<b>1 108 117,97</b>	<b>15 248,00</b>	<b>105 173,00</b>	<b>345 361,70</b>

W zakresie egzekucji zaległych należności Gmina prowadzi szereg działań zmierzających do zmniejszenia poziomu zadłużenia. Do zadań tych należy głównie wystawianie upomnień i tytułów wykonawczych. Czynności te w roku 2013 przedstawily się następująco:

#### Wysłane upomnienia

Rodzaj podatku	Ilość upomnień (w sztukach)	Kwota upomnień (w złotych)
1. Podatek od nieruchomości		
osoby prawne	60	1 668 504,35
osoby fizyczne	2 112	1 240 286,73
2. Podatek rolny		
osoby prawne	0	0
osoby fizyczne	33	3 649,50
3. Podatek leśny		
osoby prawne	0	0
osoby fizyczne	0	0
4. Podatek od środków transportowych		
osoby prawne	23	141 393,80
osoby fizyczne	74	283 003,26

Skierowano do działu egzekucji Urzędów Skarbowych 89 szt. tytułów egzekucyjnych na łączną kwotę 521 719,08 zł, w tym:

Rodzaj podatku	Ilość tytułów (w sztukach)	Kwota tytułów (w złotych)
1. Podatek od nieruchomości		
osoby prawne	24	452 152,64
osoby fizyczne	49	49 016,84
2. Podatek rolny		
osoby prawne	0	0
osoby fizyczne	0	0
3. Podatek leśny		
osoby prawne	0	0
osoby fizyczne	0	0
4. Podatek od środków transportowych		
osoby prawne	1	1 843,00
osoby fizyczne	15	18 706,60

Liczba wpisów zaległości podatkowych na hipotekę 16 na łączną kwotę 496 731,72 zł

Zaległości w podatkach realizowanych bezpośrednio przez organ gminy na dzień 31 grudnia 2012 roku stanowią kwotę 1 795 359,89 zł i spadły w stosunku do roku 2012 o 5,2% (stan zaległości na 31 grudnia 2011 roku wynosił 1 893 714,50 zł).

**DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA** - łączna wartość zrealizowanych dochodów - 9 571 117,00 zł co stanowi 100,35% planu

- subwencja oświatowa
- subwencja wyrównawcza
- subwencja równoważąca
- środki na uzupełnienie dochodów - uzupełnienie subwencji
- odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym oraz od udzielonych pożyczek

**DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE** - łączna wartość zrealizowanych dochodów - 894 596,98 zł co stanowi 123,81% planu

- dochody z wynajmu pomieszczeń w obiektach oświatowych
- wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego odprowadzania składek na ubezpieczenia społeczne
- odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym
- odpłatność za pobyt dzieci w przedszkolach, wpłaty z innych gmin za pobyt dzieci w przedszkolach na terenie Człuchowa
- dotacja na prace komisji ds. awansu zawodowego nauczycieli
- zwrot dotacji pobranej w nadmiernej wysokości z przedszkola niepublicznego

Wyższe niż planowano wykonanie dochodów tego działu wynika ze wzrostu wpływów za wynajem pomieszczeń w budynkach oświatowych oraz zdecydowanego wzrostu dochodów stanowiących wpłaty z innych gmin za pobyt dzieci w przedszkolach spowodowany wzrostem kosztów utrzymania dziecka w przedszkolu publicznym.

**DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA** łączna wartość zrealizowanych dochodów - 8 283 886,85 zł co stanowi 98,95% planu

- dotacja celowa na ośrodki wsparcia
- dotacja celowa na wspieranie rodzin
- dotacja celowa na świadczenia rodzinne
- wpływy należności od dłużników alimentacyjnych
- dotacje celowe na ubezpieczenia zdrowotne podopiecznych MOPS
- dotacje celowe na wypłatę zasiłków stałych i okresowych
- dotacja celowa na utrzymanie MOPS
- dotacja celowa na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych
- wpływy środków za świadczenie usług opiekuńczych
- dotacja celowa na dożywianie i dopłatę do świadczeń pielęgnacyjnych
- wpływy z odpłatności za dożywianie i pobyt w noclegowni
- odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym

**DZIAŁ 853 POZOSTAŁE DZIAŁANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**

łączna wartość zrealizowanych dochodów - 423 676,06 zł co stanowi 99,74% planu

- wpływy z dotacji celowej na realizację projektów współfinansowanych w ramach PO KL
- odsetki od środków zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku bankowym

**DZIAŁ 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA** - łączna wartość zrealizowanych dochodów - 266 190,98 zł co stanowi 87,06% planu

- dotacje celowe na wypłatę stypendiów socjalnych oraz wyprawki szkolnej

Niższe niż planowano wpływy są wynikiem realnego zapotrzebowania na środki związane z wypłatą wyprawki szkolnej, zapotrzebowanie to było niższe niż zaplanowana dotacja.

**DZIAŁ 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA** - łączna wartość zrealizowanych dochodów - 26 468,41 zł co stanowi 53,69% planu

- wpływy z opłat związanych z opłatami za gospodarcze korzystanie ze środowiska
- wpływy z opłaty produktowej

Niższe niż planowano wykonanie wyniku głównie z przekazania przez WFOŚiGW w Gdańsku opłat związanych z gospodarczym korzystaniem ze środowiska w niższej niż planowano wysokości.

**DZIAŁ 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO** - łączna wartość zrealizowanych dochodów - 32 726,18 zł co stanowi 109,09% planu

- dotacja z Powiatu Człuchowskiego na współfinansowanie Miejskiej Biblioteki Publicznej
- dotacja celowa ze środków Unii Europejskiej na realizację projektu „Dziedzictwo i kultura małych ojczyzn” - ostateczne rozliczenie projektu
- dofinansowanie prac archeologicznych na zamku

**DZIAŁ 926 - KULTURA FIZYCZNA I SPORT** - łączna wartość zrealizowanych dochodów - 384,07 zł co stanowi 100,28% planu

- zwrot dotacji ze stowarzyszenia za rok poprzedni

**DOCHODY MAJĄTKOWE; łącznie 3 998 731,78 zł co stanowi 135,95% planu**

**DZIAŁ 630 - TURYSTYKA** - łączna wartość zrealizowanych dochodów - 1 310 228,18 zł co stanowi 151,93%) planu

- Dotacja celowa na realizację projektów "Skarb krzyżacki..." wyższe niż planowano wykonanie wyniku z otrzymania zwrotu środków za wydatki poniesione w roku poprzednim

**DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA** - łączna wartość zrealizowanych dochodów - 2 679 529,98 zł co stanowi 129,45% planu

- dochody ze sprzedaży mienia - 1 957 363,97 zł
- dochody z przekształcenia użytkowania wieczystego - 722 166,01 zł - wyższe niż planowano wykonanie wyniku ze zwiększonego zainteresowania dużych podmiotów przekształceniem prawa użytkowania wieczystego w prawo własności szczególnie w II półroczu

**DZIAŁ 851 - OCHRONA ZDROWIA** - łączna wartość zrealizowanych dochodów - 8 627,50 zł co stanowi 100% planu

- dotacja celowa za zrealizowane w roku poprzednim zadanie dot. wspólnego z Powiatem Człuchowskim zakupem rentgena

**DZIAŁ 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA** - łączna wartość zrealizowanych dochodów - 346,12 zł co stanowi 100% planu

- dotacja celowa na rekultywację składowisk odpadów