

INFORMACJA
O PRZEBIEGU WYKONANIA
BUDŻETU GMINY
GNIEWKOWO
ZA 2012 ROK

Gniewkowo, marzec 2013 r.



Burmistrz Gniewkowa
Adam Roszak

715 lat Gniewkowa

Biurowo Rady Miejskiej
w Gniewkowie

Gniewkowo, dnia 29.03.2013 r.

Wpł. dnia 29.03.2013
Znak spr.

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Gniewkowie
Pan Janusz Kozłowski

Burmistrz Gniewkowa przekazuje w załączeniu sprawozdanie z wykonania budżetu
Gminy Gniewkowo za 2012 rok.

Załącz. 1 kpl.

BURMISTRZ
mgr Adam Roszak



Burmistrz Gniewkowa

Adam Roszak

715 lat Gniewkowa

Gniewkowo, dnia 29.03.2013 r.

Regionalna Izba Obrachunkowa

w Bydgoszczy

Zespół w Toruniu

ul. Piekary 37-39

Burmistrz Gniewkowa przekazuje w załączeniu sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Gniewkowo za 2012 rok.

Zał. 1 kpl.

Regionalna Izba Obrachunkowa
w BYDGOSZCZY
Zespół w Toruniu
ul. Piekary 37/39
87-100 Toruń

29.03.2013.

F. Kucmich

BURMISTRZ
mgr Adam Roszak

Zarządzenie Nr 25/2013

Burmistrza Gniewkowa

z dnia 29 marca 2013 roku

w sprawie sprawozdanie rocznego z wykonania budżetu Gminy Gniewkowo za rok 2012.

Na podstawie art. 267 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240, z póź. zm.) oraz art. 42 i art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z póź. zm.)

zarządzam co następuje :

§ 1 Realizując Uchwałę Nr XIV/87/2012 Rady Miejskiej Gniewkowo z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2012, przedstawić sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy Gniewkowo za rok 2012.

1. Realizacja dochodów i wydatków budżetowych

1) Dochody budżetowe :

- plan 40.647.491,00 zł
- wykonanie 39.638.659,32 zł

2) Wydatki budżetowe :

- plan 39.681.002,00 zł
- wykonanie 37.864.110,15 zł

3) Nadwyżka budżetowa :

- plan 966.489,00 zł
- wykonanie 1.774.549,17 zł

2. Realizacja planów finansowych :

- 1) Zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone jednostce samorządu terytorialnego ustawami :

Dotacje : plan 5.782.062,00 zł, wykonanie 5.637.114,35 zł

Wydatki : plan 5.782.062,00 zł, wykonanie 5.637.114,35 zł

- 2) Realizacja programu rozwiązywania problemów alkoholowych i zwalczania narkomanii :

Dochody : plan 236.000,00 zł, wykonanie 239.870,95 zł

Wydatki : plan 236.000,00 zł, wykonanie 219.325,53 zł

- § 2 Przyjmuje się sprawozdania za 2012 rok z wykonania budżetu gminy wg symboli Rb-27S, Rb-28S, Rb-50, Rb-N, Rb-Z, Rb-PDP, Rb-NDS, Rb-27ZZ, Rb-UZ, Rb-UN, Rb-ST przekazane do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy – Zespół w Toruniu.

- § 3 Informację z wykonania budżetu Gminy Gniewkowo o której mowa w § 1 przedłożyć Radzie Miejskiej Gniewkowo i przekazać do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy – Zespół w Toruniu.

- § 4 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego.

BURMISTRZ
mgr Adam Roszak

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU GMINY GNIEWKOWO ZA 2012 ROK

Uchwałą Nr XIV/87/2012 Rady Miejskiej Gniewkowo z dnia 28 grudnia 2011 roku został uchwalony budżet gminy na rok 2012

po stronie dochodów 39.014.158,00 zł

po stronie wydatków 37.014.158,00 zł

nadwyżka budżetowa 2.000.000,00 zł

W toku wykonywania budżetu w 2012 roku wprowadzono szereg zmian do uchwały budżetowej na podstawie Uchwał Rady Miejskiej Gniewkowo oraz na podstawie Zarządzeń Burmistrza Gniewkowa.

Zmiany dokonywano niżej wymienionymi uchwałami i zarządzeniami :

1. Zarządzenie Nr 6/2012 z dnia 20.01.2012 r.
2. Zarządzenie Nr 20/2012 z dnia 14.02.2012 r.
3. Uchwała Nr XVI/105/2012 z dnia 29.02.2012 r.
4. Uchwała Nr XVII/114/2012 z dnia 28.03.2012 r.
5. Uchwała Nr XVIII/118/2012 z dnia 18.04.2012 r.
6. Zarządzenie Nr 50/2012 z dnia 27.04.2012 r.
7. Uchwała Nr XIX/130/2012 z dnia 30.05.2012 r.
8. Zarządzenie Nr 72/2012 z dnia 12.06.2012 r.
9. Uchwała Nr XX/131/2012 z dnia 27.06.2012 r.
10. Zarządzenie Nr 81/2012 z dnia 29.06.2012 r.
11. Zarządzenie Nr 89/2012 z dnia 25.07.2012 r.
12. Zarządzenie Nr 95/2012 z dnia 14.08.2012 r.
13. Uchwała Nr XXI/136/2012 z dnia 29.08.2012 r.
14. Zarządzenie Nr 99/2012 z dnia 31.08.2012 r.
15. Zarządzenie Nr 104/2012 z dnia 20.09.2012 r.
16. Uchwała Nr XXIII/141/2012 z dnia 26.09.2012 r.
17. Zarządzenie Nr 110/2012 z dnia 12.10.2012 r.
18. Zarządzenie Nr 115/2012 z dnia 24.10.2012 r.
19. Uchwała Nr XXIV/145/2012 z dnia 31.10.2012 r.
20. Zarządzenie Nr 123/2012 z dnia 19.11.2012 r.

21. Uchwała Nr XXV/161/2012 z dnia 28.11.2012 r.
22. Zarządzenie Nr 127/2012 z dnia 10.12.2012 r.
23. Uchwała Nr XXVI/174/2012 z dnia 18.12.2012 r.
24. Uchwała Nr XXVII/178/2012 z dnia 28.12.2012 r.
25. Zarządzenie Nr 131/2012 z dnia 31.12.2012 r.

Po dokonanych zmianach budżet gminy Gniewkowo na dzień 31 grudnia 2012 roku wynosił:

dochody w wysokości 40.647.491,00 zł

wydatki w wysokości 39.681.002,00 zł

nadwyżka budżetowa 966.489,00 zł

Plan budżetu po zmianach zakłada nadwyżkę budżetową w wysokości 966.489 zł z przeznaczeniem na spłatę pozostałych kredytów i pożyczek.

Dochody budżetowe wykonano w kwocie 39.638.659,32 zł tj. 97,51 % planowanych wpływów. Wydatki zrealizowano w kwocie 37.864.110,15 zł tj. 95,42 % planowanych wydatków.

Wynikiem realizacji budżetu za 2012 rok jest nadwyżka budżetowa w kwocie 1.774.549,17 zł na plan 966.489,00 zł.

I WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Dochody ogółem wykonano w kwocie 39.638.659,32 zł na plan 40.647.491,00 zł tj. 97,51 %.

1. Dochody majątkowe na plan 2.083.853,00 zł wykonano w kwocie 1.997.003,19 zł tj. 95,83 % w tym :

Rozdział 70005

§ 0760 na plan 69.000 zł wykonano 69.007,25 zł

§ 0770 na plan 1.974.753 zł wykonano 1.888.036,00 zł

Rozdział 75412 § 0870 na plan 4.100 zł wykonano 4.100,00 zł

Rozdział 75416 § 6260 na plan 36.000 zł wykonano 35.859,94 zł

2. Dochody bieżące na plan 38.563.638,00 zł wykonano w kwocie 37.641.656,13 zł tj. 97,60%

w tym :

- dochody własne na plan 17.182.088 zł wykonano 16.584.566,14 zł tj. 96,52 %
- subwencje na plan 13.702.969 zł wykonano 13.702.969,00 zł tj. 100 %
- dotacje na plan 7.678.581 zł wykonano 7.354.120,99 zł tj. 95,77 %

Poniżej przedstawione zostało szczegółowe wykonanie dochodów w poszczególnych działach i rozdziałach.

Natomiast szczegółowe wykonanie tabelaryczne przedstawia załącznik nr 1 do niniejszego opracowania.

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W rozdziale 01095 – Pozostała działalność zaplanowano dochody w wysokości 661.110 zł, a wykonano w kwocie 661.861,21 zł.

Na powyższą kwotę złożyły się :

- wpływy z tytułu dzierżawy terenów łowieckich – 3.751,89 zł, na plan 3.000 zł
- dotacja celowa na zwrot podatku akcyzowego dla rolników 658.109,32 zł, na plan 658.110zł.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan w wysokości 3.124.853 zł

Wykonanie 2.931.871,75 zł

Na uzyskane dochody złożyły się :

- dochody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów – 32.203,94 zł na plan 32.200 zł,
- wpływy z różnych opłat na plan 444.000 zł wykonano 481.322,84 zł – wpłaty dokonywane przez Przedsiębiorstwo Komunalne z tytułu dochodów za mienie komunalne.
- dochody z najmu i dzierżawy – na plan 600.000 zł wykonano 456.280,90 zł w tym z tytułu:
 - wynajmu świetlic wiejskich – 19.132,11 zł
 - czynszu dzierżawnego (miasto, wieś) – 38.793,08 zł
 - czynsz za mieszkania komunalne – 398.355,71 zł

Spółka komunalna zgodnie z aktem powierzenie przekazuje na konto Urzędu zebrane opłaty czynszowe. Z zebranych opłat na podstawie comiesięcznych faktur ponoszone są bieżące opłaty dotyczące całej gospodarki lokalowej.

Dochody z pobieranych opłat w okresie od 01.01.2012 do 31.12.2012 wynosiły **840.528,53 zł** z tego:

- 398.355,71 zł wpływy z czynszu,
- 442.172,82 zł opłaty za pozostałe opłaty (centralne ogrzewanie, energia),

Zaległości w opłatach w okresie od 01.01.2012 do 31.12.2012 wynosiły 138.454,51 zł.

W związku z zaległościami wszczęto procedury związane ze ściąganiem zadłużenia.

Wystawiono 113 wezwań do zapłaty zadłużenia. Do sądu skierowanych zostało 69 spraw. W 54 sprawach Sąd wydał nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym. Do komornika skierowano 58 spraw celem przymusowego ściągnięcia zaległości.

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - 69.007,25 zł na plan 69.000 zł,
- dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 1.888.036,00 zł na plan 1.974.753,00 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat 926,19 zł na plan 1.000 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 4.094,63 zł na plan 3.900 zł.

Wieczyste użytkowanie :

Plan	Wpłaty	%	Zaległości na dzień 31.12.2012 r.	Nadpłaty
32.200,00	32.203,94	100,01	33.281,00	151,52

W 2011 r. na występujące zaległości wysłano wezwania do zapłaty w ilości 73 szt. oraz na kwotę 2.116,70 zł wystąpiono do sądu o nadanie klauzuli wykonalności.

Na dochody majątkowe zaplanowane w rozdziale 70005 § 0760 i § 0770 w kwocie 2.043.753 zł, wykonano w kwocie 1.957.043,25 zł na co złożyły się dochody ze sprzedaży mienia :

Sprzedaż z gminnego zasobu nieruchomości :

1. Grunty na łączną kwotę 2.062.572,25 zł z tego :

- grunty w Kijewie za kwotę 1.574.000 zł w tym wpłaty wadium w dokonane w roku 2011 na kwotę 223.600 zł. [M. Małek za cenę 408.000 zł (wadium w kwocie 66.000 zł wpłacone w roku w ubiegłym), W.B. Kalisz za cenę 147.000 zł (wadium w kwocie 17.000 zł wpłacone w roku ubiegłym), M. Małek za cenę 34.500 zł, Z.K. Małek za cenę 249.000 zł (wadium w kwocie 42.000 zł wpłacone w roku ubiegłym), J.D. Wegnerowscy za cenę 113.000 zł (wadium

w kwocie 17.000 zł wpłacone w roku ubiegłym), P. Gołaś za cenę **338.000 zł** (wadium w kwocie 37.000 zł wpłacone w roku ubiegłym), W.B. Bielak za cenę **170.000 zł** (wadium w kwocie 23.000 zł wpłacone w roku ubiegłym), G.M. Gołaś za cenę **114.500 zł** (wadium w kwocie 21.600 zł wpłacone w roku ubiegłym)].

- nieruchomości w Gniewkowie na kwotę 125.572,25 zł z tego :

- ul. Księstwa Gniewkowskiego – p.Robak za cenę **10.971 zł,**
- ul. Kościelna- M.I. Drzewuccy za cenę **6.273 zł,**
- ul. Kilińskiego – K.Pipczyńska za cenę **23.370 zł,**
- ul. 17 Stycznia – ENEA za cenę **8.698,25 zł,**
- Rynek – C. Ihnatowicz za cenę **76.260 zł.**

- Gąski : działka 183/11 – Z.E. Stojko za cenę 60.000 zł.

- Kaczkowo : działka 18/5 – W. Kubicki za cenę 303.000 zł.

2. Lokale mieszkalne na rzecz głównych najemców na kwotę 48.550 zł z tego :

- Gniewkowo – 6 lokali mieszkalnych za cenę **41.350 zł,**
- Murzynno – 1 lokal mieszkalny w trybie przetargowym za cenę **7.200 zł.**

3. Wpłaty ratalne (wg przypisów)

- z tytułu wykupu lokali mieszkalnych **217,00 zł,**
- z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności **1.308,83 zł.**

4. Wpłaty z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 67.760,70 zł za 13 nieruchomości.

Zamiana gruntów :

- na rzecz gminy Gniewkowo – dz. 345/14 o pow. 0,0849 ha
 - na rzecz P. Drag – dz. 4125/17 o pow. 0,1797 ha
- dopłata na rzecz Gminy Gniewkowo : 1.000,- zł**

Nabycie do gminnego zasobu nieruchomości : 2 nieruchomości

- nieodpłatnie - Więclawice od Kutnowskiej Hodowli Buraka Cukrowego Sp. z o.o. w Straszku dz. 19/1 o pow. 0,6234 ha
- działka nr 918/1 o pow. 0,0067 ha pod poszerzenie ulicy Księstwa Gniewkowskiego od Państwa Robak Eugeniusz. Pauliny, Roberta za cenę : 5.000,- zł

Z uwagi na brak zainteresowania oferentów na nieruchomości usytuowane w Gniewkowie, przy ulicach 17 Stycznia i Zajezernej jak i położone w Kaczkowie ogłoszone będą kolejne przetargi.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W rozdziale 71035 na planowaną kwotę 1.500 zł w formie dotacji celowej na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych otrzymano 1.500 zł.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

W dziale tym zaplanowane dochody wynosiły 246.849 zł, a wykonano w wysokości 248.047,33 zł co stanowi 100,48 % planu.

W rozdziale 75011 zaplanowano dochody w wysokości 155.543 zł jako dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wykonywane w ramach 5,4 etatu kalkulacyjnego.

Dotacja na zadania zlecone przekazana została terminowo w kwocie 155.543,00 zł co stanowi 100 % planu.

Ponadto osiągnięto dochody w kwocie 29,45 zł, stanowiące 5% wpływ od dochodów za udzielenie informacji adresowej.

W rozdziale 75023 zaplanowano dochody w kwocie 90.806 zł, a wykonano 91.974,88 zł.

Dochody te stanowią refundacje z Powiatowego Biura Pracy, zwroty za wyceny nieruchomości, opłaty za zajęcie pasa drogowego itp.

W rozdziale 75075 zaplanowano i wykonano dochody w kwocie 500 zł, które stanowią darowiznę przekazaną dla sołectwa Więclawice.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ

KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

W rozdziale 75101 na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców zaplanowano dotację w wysokości 3.157 zł, która przekazana została w 100 %. Otrzymane środki w całości stanowiły dotację z budżetu państwa na realizację zadań zleconych.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

W rozdziale 75412 zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 4.100 zł, i wykonano w 100% z tytułu sprzedaży samochodu strażackiego OSP Kijewo.

W rozdziale 75416 zaplanowano dochody w kwocie 270.000 zł, a wykonano w kwocie 108.066,88 zł z tytułu wpływów z mandatów karnych wystawianych w ilości 698 szt. przez Straż Miejską w Gniewkowie.

Należności z tytułu mandatów pozostałe do zapłaty w kwocie 49.233,12 zł w tym zaległości 44.833,12 zł.

Na zaległości wystawiono 187 szt. tytułów wykonawczych do Urzędów Skarbowych.

Wpływy z Urzędów Skarbowych na mandaty karne w 2012 roku to kwota 1.683,51 zł za 22 mandaty karne .

W rozdziale tym zaplanowano również dochody w kwocie 36.000 zł, w wykonano w wysokości 35.859,94 zł. Są to środki pozyskane z PFRON z przeznaczeniem na zakup sprzętu stanowiącego wyposażenie stanowiska pracy dla pracownika administracyjnego w Straży Miejskiej.

W rozdziale 75495 wykonano dochody w kwocie 13.105,75 zł na plan 13.106 zł z tytułu otrzymanych środków na rozbudowę monitoringu miasta oraz z tytułu odszkodowania za uszkodzone kamery monitorujące.

DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ

W dziale tym zaplanowane dochody wynosiły 14.902.330 zł a wykonanie 14.668.701,54 zł co stanowi 98,43 % planu.

W rozdziale 75601 - wpływy z tytułu działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej zaplanowano w kwocie 8.000 zł, a wykonano w kwocie 7.110,10 zł. Dochód ten realizowany jest za pośrednictwem Urzędu Skarbowego.

W rozdziale 75615 z tytułu dochodów od osób prawnych – zaplanowano dochody w kwocie 5.536.000 zł, a wykonano w wysokości 5.899.435,15 zł co stanowi 106,56 % planu.
w tym:

- podatek od nieruchomości na plan 5.256.000 zł, wykonano 5.615.904,68 zł
- podatek rolny na plan 105.000 zł , wykonano 106.334,41 zł
- podatek leśny na plan 60.000 zł, wykonano 64.101,00 zł
- podatek od środków transportowych na plan 90.000 zł, wykonano 78.707,88 zł
- podatek od czynności cywilno-prawnych na plan 5.000 zł wykonano 11.677,00 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat podatku na plan 20.000 zł, wykonano 22.710,18 zł

W rozdziale 75616 z tytułu dochodów od osób fizycznych zaplanowane dochody w wysokości 3.508.000 zł, a wykonane w kwocie 3.252.285,02 zł tj. 92,71 %.

- podatek od nieruchomości na plan 1.765.500 zł, wykonano 1.615.111,14 zł
- podatek rolny na plan 1.200.000 zł , wykonano 1.154.659,18 zł
- podatek leśny na plan 2.500 zł, wykonano 2.486,32 zł
- podatek od środków transportowych na plan 200.000 zł, wykonano 191.623,43 zł
- podatek od spadków i darowizn na plan 50.000 zł wykonano 44.966,00 zł
- wpływy z opłaty targowej na plan 20.000 zł, wykonano 20.123,00 zł

- wpływy z opłaty eksploatacyjnej – na plan 5.000,00 zł wykonano 5.422,26 zł
- podatek od czynności cywilno-prawnych na plan 240.000 zł wykonano 180.637,30 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat podatku na plan 25.000 zł. wykonano 37.256,39 zł.

Realizacja szczegółowa podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego i od środków transportowych od osób fizycznych i prawnych została omówiona poniżej :

W roku 2012 wydano 3.953 decyzje w sprawie wymiaru zobowiązania podatkowego na rok 2012 dla osób fizycznych z czego:

- podatek leśny 4 decyzje
- łączne zobowiązanie pieniężne 1436 decyzje
- podatek od nieruchomości 2107 decyzje
- podatek rolny 406 decyzji

oraz w trakcie półrocza podatkowego 275 decyzji przypisu bądź odpisu wszystkich zobowiązań podatkowych.

Ogółem kwota wymiaru zobowiązania na powyższe decyzje dla osób fizycznych wyniosła 3.008.300,81zł.

Osoby prawne regulujące zobowiązanie podatkowe na podstawie deklaracji:

- podatek od nieruchomości 63 jednostki
- podatek rolny 23 jednostki
- podatek leśny 2 jednostki

Ogółem kwota zobowiązania dla powyższych jednostek wynosi 5.846.421,41zł.

Razem wymiar zobowiązania od osób prawnych i fizycznych wynosi 8.854.722,22zł.

Podatek od nieruchomości – osoby prawne

Plan	Saldo początkowe	Przypis	Odpis	Wpłaty	Zwroty	Saldo końcowe	
						Ogółem	W tym zaległości
5.088.556	439.294,46	5.676.247,80	48.751,95	5 2.635.015,95	19.111,27	451.835,78	430.166,78

Zaległości na 31.12.2012 r. wynoszą 430 166,78 zł.

Na zaległości wystawiono upomnienia bądź tytuły wykonawcze.

Przesunięcia terminu płatności: Rutkowski LTD 21.669,78

W ciągu roku dokonano odpisu podatku od nieruchomości z tytułu:

- zmiany deklaracji na kwotę 48.751,95 zł.

Dłużnicy:

CERAMA 285.853,00 zł (w upadłości)

Anchy Moden 95.377,98 zł (w likwidacji)

Saldo zaległości za lata poprzednie wynosiło 439.294,46 zł

- z tego do dnia 31.12.2012 r. wpłynęła kwota 68.806,63 zł.

Podatek rolny – osoby prawne

Plan	Saldo Początkowe	Przypis	Odpis	Wpłaty	Zwroty	Saldo końcowe	
						Ogółem	W tym zaległości
105.000	25.799,29	106.072,61	986	106.334,41	-	24.624,24	24.624,24

Zaległości na 31.12.2012 r. wynoszą 24.624,24 zł.

Na powyższa zaległość wystawiono upomnienia bądź tytuły wykonawcze .

W ciągu roku dokonano odpisu podatku rolnego z tytułu:

- zmiany deklaracji na kwotę 986,00 zł.

Dłużnicy:

- SERESO – 24.619 zł.

Saldo zaległości za lata poprzednie wynosiło 25.799,29 zł
z tego wpłynęło do dnia 31.12.2012 r. 18.730,97 zł.

Podatek leśny – osoby prawne

Plan	Saldo początkowe	Przypis	Odpis	Wpłaty	Zwroty	Saldo końcowe	
						Ogółem	W tym zaległości
60.000	-	64.101	-	64.101	-	-	-

Podatek rolny – osoby fizyczne

Plan	Saldo początkowe	Przypis	Odpis	Wpłaty	Zwroty	Saldo końcowe	
						Ogółem	W tym Zaległości
1.200.000	171.540,86	1.202.332	24.022,60	1.155.774,45	1.115,27	198.531,64	197.967,64

Zaległości na 31.12.2012 r. wynoszą 197.967,64 zł

- przesunięcia terminu płatności 563,00
- zaległości zabezpieczone hipoteką 30.851,09 zł - na zaległości wystawiono upomnienia bądź tytuły wykonawcze.

W ciągu roku dokonano odpisu podatku rolnego z tytułu:

- umorzenia - 6 372,00 zł,
- odpisu – 17.650,60 zł.

Saldo zaległości za lata poprzednie wynosiło 171.540,86 zł
z tego do dnia 31.12.2012 r. wpłynęła kwota 60.619,95 zł.

Nie przewiduje się wpływu zaległości zabezpieczonych hipoteką w kwocie 30.851,09zł, gdyż są to zaległości wieloletnie, a egzekucja administracyjna okazała się bezskuteczna. Są to podatnicy nie rokujący spłaty zaległości.

Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne

Plan	Saldo początkowe	Przypis	Odpis	Wpłaty	Zwroty	Saldo końcowe	
						ogółem	W tym zaległości
1.765.500	703.826,82	1.803.343,81	27.086,70	1.615.111,14	-	869.247,73	859.314,87

Zaległości na 31.12.2012 r. wynoszą 859 314,87 zł

- przesunięcia terminu płatności 9.762,86 zł
- zaległości zabezpieczone hipoteką 13.442,13 zł - na zaległości wystawiono upomnienia bądź tytuły wykonawcze.

W ciągu roku dokonano odpisu podatku od nieruchomości z tytułu:

- umorzenia – 12.951,50 zł,
- odpisu – 14.135,20 zł.

Saldo zaległości za lata poprzednie wynosiło : 703 826,82 zł

z tego wpłynęła do dnia 31.12.2012 r. kwota 124.664,03 zł.

Nie przewiduję się wpływu zaległości od podatników :

- Rybczyński Jerzy – 224.468,95 zł
- od zaległości zabezpieczonych hipoteką - 13.442,13 zł.

Na wysokość wykonania duży wpływ mają zaległości zabezpieczone hipoteką oraz zaległości podatników nie rokujących spłaty zaległości.

Podatek leśny – osoby fizyczne

Plan	Saldo początkowe	Przypis	Odpis	Wpłaty	Zwroty	Saldo końcowe	
						Ogółem	W tym zaległości
2.500	676,25	2.625,00	6,00	2.486,32	-	808,93	808,93

Zabezpieczenia hipoteczne na kwotę 34,56 zł .

Podatek od środków transportowych - osoby fizyczne

Plan	Saldo początkowe	Przypis	Odpis	Wpłaty	Zwroty	Saldo końcowe		
						Należności do zapłaty		Nadpłaty
						Ogółem	Zaległości	
200.000	177. 112,55	218.819	16.490,54	192.750,43	1.127	193.025,47	193.025,47	5.207,89

W roku 2012 dokonano odpisu podatku od środków transportowych na kwotę 16.490,54 zł z tytułu :

- sprzedaż pojazdów w 2012 r. i wcześniej - 16.115,94 zł
- umorzenia - 374,60 zł

Dokonane wpłaty na kwotę 192.750,43 zł z tego :

- na należności bieżące 176.198,23 zł
- na zaległości 16.552,20 zł

Zaległości z tytułu podatku od środków transportowych na dzień 31.12.2012 r. wynosiły 193.025,47 zł z tego :

- z lat poprzednich 155.439,37 zł
- z roku 2012 37.586,10 zł

Na w/w zaległości wystawiono upomnienia bądź tytuły wykonawcze.

Podatek od środków transportowych - osoby prawne

Plan	Saldo początkowe	Przypis	Odpis	Wpłaty	Zwroty	Saldo końcowe		
						Należności do zapłaty		Nadpłaty
						Ogółem	Zaległości	
90.000	224,18	78.446,00	201,00	78.707,88	0,00	0,00	0,00	238,70

W roku 2012 dokonano odpisu podatku od środków transportowych z tytułu :

- sprzedaż pojazdów - 201,00 zł.

Wpłaty dokonane w 2012 r:

- na zaległości 238,88 zł

- na należności bieżące 78.469,00 zł

W rozdziale 75618 zaplanowane dochody wynosiły 296.000 zł, a wykonane 294.173,12 zł tj. 99,38 % z tego :

- wpływy z opłaty skarbowej 37.921,03 zł na plan 45.000 zł,

- wpływy z opłat za wydane koncesje na sprzedaż alkoholu-239.870,95 zł na plan 236.000zł,

- wpływy z różnych opłat – 16.381,14 zł (zwrot za koszty upomnienia, opłata prolongacyjna) na plan 15.000 zł.

W rozdziale 75621 - udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych wykonano w wysokości 5.108.502,00 zł, na plan 5.254.330,00 zł tj. 97,22 %.

udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT), wielkość ustalona przez Ministra Finansów, w wysokości 39,342% dochodów z tyt. PIT od podatników zamieszkałych na obszarze gminy.

- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych wykonano w wysokości 107.196,15zł na plan 300.000 zł tj. 35,73 %.

udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT), wysokość udziału gminy wynosi 6,71 % i przekazywana jest przez właściwe Urzędy Skarbowe.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan dochodów finansowych w tym dziale został zaplanowany w wysokości 13.757.731 zł, a wykonany w kwocie 13.759.930,64 zł tj. 100,02 % planu.

Na dochody te składają się :

- subwencja oświatowa – 10.204.250 zł tj. 100 % planu
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin – 3.238.669 zł tj. 100% planu
- uzupełnienie subwencji ogólnej dla jst – 34.727 zł tj. 100% planu
- odsetki od lokat terminowych – 7.800,60 zł na plan 5.600 zł tj. 139,3 % planu
- dotacja z tytułu zwrotu części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego – 49.161.04 zł na plan 49.162 zł
- część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin- 225.323 zł tj. 100 % planu.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

W dziale tym zaplanowano dochody w kwocie 695.696 zł, a wykonano w wysokości 625.020,35 zł stanowiły je :

- dochody bieżące realizowane przez szkoły i przedszkole na plan 695.696 zł wykonano w kwocie 625.020,35 zł.

W rozdziale 80101- szkoły podstawowe zaplanowana przez szkoły kwota dochodów wynosi 82.052zł. Wypracowane dochody w 2012 r. wynoszą 102.666,20zł i stanowią 125,12% wykonania planu. Składają się: na to:

- dochody z tytułu wydawanych duplikatów legitymacji, świadectw i zwrot opłaty sadowej: 258zł (§0690)
- dochody z tytułu najmu pomieszczeń szkolnych: 30.673,36zł (§0750)
- dochody z oprocentowania środków na rachunkach bankowych szkół oraz odsetek od nieterminowych wpłat: 1.660,81zł (§0920)

- dochody z tyt. wpłaconych darowizn pieniężnych :3.948zł (§0960)
- z tytułu pozostałych dochodów (§0970): 66.126,03zł. Na dochody na tym paragrafie składają się min. wpłaty MGOKSiR za energię, wodę i gaz za salę gimnastyczną przy Szkole Podstawowej Nr 1 w Gniewkowie wysokości 54.912,77zł oraz otrzymane odszkodowanie za zalanie pomieszczeń w Szkole Podstawowej w Wierchosławicach w wysokości 9.800,06zł.

W rozdziale 80103 zaplanowane dochody w oddziałach przedszkolnych przy szkołach podstawowych wynoszą 9.600zł. W 2012r. roku wypracowano środki w wysokości 9.349,59zł. Składają się na to dochody:

- z tytułu wpłat za wyżywienie dzieci w oddziale przedszkolnym: 9.297,78zł (§0830)
- z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat: 51,81zł (§0920)

W rozdziale 80104 – Przedszkola zaplanowano dochody w kwocie 310.518 zł, a wykonano w kwocie 235.950,06 zł, co stanowi 75,99 % w stosunku do planu.

§ 0750 – dochody z najmu i dzierżawy skl. majątkowych

Na zaplanowaną kwotę 3.200 zł wykonano 3.273,24 zł kwota stanowi wpływ czynszu.

§ 0830 – wpływy z usług

Na zaplanowaną kwotę 300.000 zł wykonano 224.536,80 zł, kwota stanowi wpływ opłat za wyżywienie i opłatę dzieci oraz wyżywienie personelu. Plan nie został wykonany ze względu na absencję chorobową dzieci.

§ 0920 – pozostałe odsetki

Na zaplanowaną kwotę 400 zł wykonano 164,00 zł kwota stanowi wpływ naliczonych odsetek za nie terminowe opłaty za przedszkole.

§ 0960 – Otrzymane spadki i darowizn

Wpływ darowizny w kwocie 1.120,00 zł.

§ 0970 – wpływy z różnych dochodów

Na zaplanowaną kwotę 6.918,00zł wykonano 6.856,02 kwota stanowi wpływ odpisu dla płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 0,3% od przekazywanej

kwoty podatku, wpływ kapitalizacji odsetek z r-ku bankowego oraz prowizji z tyt. ubezpieczenia dzieci, zajęć języka angielskiego i rytmiki .

W rozdziale 80110 z zaplanowana przez Gimnazjum Nr 1 w Gniewkowie kwota dochodów na 2012r. wynosi 13.712zł. Wypracowane środki w 2012 roku stanowią kwotę 17.926,26zł. Składają się na to:

- dochody z tytułu wydawania duplikatów świadectw oraz legitymacji: 382,00zł (§0690)
- dochody z tytułu najmu pomieszczeń 12.493,15zł (§0750)
- dochody z kapitalizacji odsetek na bieżącym rachunku bankowym: 652,11zł (§0920)
- dochody z tyt. wpłaconych darowizn pieniężnych :800zł (§0960)
- pozostałe dochody: 3.599,00 (§0970) Na dochody na tym paragrafie składają się min. wynagrodzenie za terminowe odprowadzenie podatku, lokalizację maszyny COCA-COLI, wpłaty za wodę i centralne ogrzewanie od lokatorów .

Na dochody w **rozdziale 80114** składają się środki z tytułu kapitalizacji odsetek na koncie bankowym (§0920) w kwocie 360,03zł oraz dochody z tytułu terminowego odprowadzenia podatku 57zł §0970 .

W rozdziale 80130- szkoły zawodowe zaplanowano dochody z wysokości 17.914,00zł. W 2012 roku wypracowano środki w wysokości 22.366,70 zł. Składają się na to:

- dochody z tytułu wydawania duplikatów świadectw oraz legitymacji: 325zł (§0690)
- najmu pomieszczeń szkolnych – 20.951,14zł (§0750)
- z kapitalizacji środków na rachunku bankowym: 147,25zł (§0920)
- pozostałe dochody, na które składają się min. środki z tytułu terminowego odprowadzenia podatku 943,30 zł (§0970).

W rozdziale 80148 – stołówki szkolne w 2012r. wypracowano dochody ze sprzedaży posiłków w stołówkach szkolnych w wysokości 156.835,31zł z planowanych dochodów w wysokości 182.090zł.

W rozdziale 80195 zaplanowano dochody w kwocie 264 zł i wykonano w 100 % z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do spraw awansu zawodowego.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

W rozdziale 85195 zaplanowano dochody w kwocie 643 zł, a wykonano w kwocie 363,60 zł. Środki te uzyskano w formie dotacji celowej z budżetu państwa na zwrot kosztów wydania decyzji potwierdzających prawo do korzystania ze świadczeń opieki zdrowotnej.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

W dziale tym zaplanowane dochody wynoszą 6.112.038 zł, a wykonano w wysokości 5.979.622,06 zł tj. 97,83 %.

Na w/w kwotę dochodów składają się :

- dotacje uzyskane na sfinansowanie zadań zleconych - 4.819.941,43 zł, na plan 4.964.609zł,
- dotacje na zadania własne - 1.090.863,49 zł na plan 1.098.169 zł,
- pozostałe dochody na plan 49.260 zł, wykonano 68.817,14 zł.

Poniżej przedstawiony został szczegółowy opis wykonania zadań w ramach pomocy społecznej w poszczególnych rozdziałach.

W rozdziale 85206 Wspieranie rodziny na planowaną kwotę 15.800 zł, a wykonano 13.621,72 zł tytułem dotacji na pokrycie kosztów związanych z zatrudnieniem asystentów rodzin, otrzymana W ramach konkursu „Asystent rodziny” w I i II edycji.

W rozdziale 85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan 4.888.650 zł wykonanie 4.897.966,97 zł

§ 2010 – dotacja na sfinansowanie zadań zleconych na 2012 r. wyniosła 4.721.260,84 zł, na plan 4.861.650.zł.

W rozdziale tym zaplanowano również dochody w wysokości 27.000 zł, a zrealizowano 36.316,97 zł.

Są to wpłaty komorników dotyczące dłużników alimentacyjnych, zwroty nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych z lat poprzednich oraz odsetki od tych świadczeń i koszty upomnienia.

§ 0920 odsetki od świadczeń nienależnie pobranych należne Budżetowi Państwa, dochody wykonane to kwota **2.285,45 zł**

§ 0970 zaliczka alimentacyjna	plan 10.000	wykonanie	5.361,12 zł
świadczenia nienależnie pobrane		wykonanie	3.999,70 zł
koszty upomnienia		wykonanie	61,60 zł

§ 980 fundusz alimentacyjny	plan 17.000	wykonanie	24.609,10 zł
-----------------------------	-------------	-----------	--------------

W rozdziale 85213 zaplanowano dochody z tytułu dotacji na składki na ubezpieczenia zdrowotne od wypłacanych zasiłków stałych i świadczeń pielęgnacyjnych w wysokości 49.309 zł - plan, a wykonanie 48.724,50 zł z czego dotacja celowa na zadania własne 24.996,90 zł oraz zlecone 23.727,60 zł.

W rozdziale 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zaplanowano dochody z tytułu dotacji na zadania własne w kwocie 245.768 zł a wykonano 245.419,10 zł. Dotacja była przeznaczona na wypłatę zasiłków celowych i okresowych.

W rozdziale 85216 – Zasiłki stałe - zaplanowano kwotę 323.252 zł, a wykonano 319.025,06 zł tytułem dotacji na zadania własne z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków stałych.

Wykonane zostały także dochody w kwocie 1.261,36 zł z tytułu zwrotu nienależnie pobranych zasiłków stałych.

W rozdziale 85219 Ośrodki Pomocy Społecznej

zaplanowano dochody w wysokości 267.109 zł, a wykonano 276.087,81 zł tj. 103,36 %.

z tego :

§ 2030 dotacja na zadania własne plan 244.849,00 zł a wykonanie 244.849,00 zł.

§ 0830 dochody z usług opiekuńczych – plan 15.000,00 zł, a wykonanie 22.374,42 zł

Odpłatność za usługi opiekuńcze pobierana jest zgodnie z tabelą odpłatności zatwierdzoną Uchwałą Rady Miejskiej. Pełna odpłatność za 1 godzinę usług wynosi 15,98 zł. Odpłatność ustalona jest procentowo w zależności od dochodu na osobę w rodzinie. U osób których

dochód nie przekracza kryterium dochodowego wynikającego z ustawy o pomocy społecznej, usługi wykonywane są bezpłatnie.

§ 0920 kapitalizacja odsetek – plan 1.020,00 zł, a wykonanie 2.624,39 zł

§ 0970 zobowiązania alimentacyjne – plan 6.240,00 zł, a wykonanie 6.240,00 zł.

W rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Zaplanowana w tym rozdziale dotacja wynosiła 38.150 zł, a wykorzystana została w kwocie 35.352,99 zł.

Jest to dotacja na sfinansowanie zadań zleconych. Dotacja przeznaczona jest na sfinansowanie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi w miejscu zamieszkania. Odpłatność za 1 godzinę wynosi 19,98 zł. Zatrudnione są dwie opiekunki, które sprawują usługi u sześciu osób. Osoby, których dochód nie przekracza kryterium dochodowego wynikającego z ustawy o pomocy społecznej nie ponoszą odpłatności. Zwolnione są również z odpłatności osoby, które ze względu na konieczność, korzystają co najmniej z dwóch rodzajów specjalistycznych usług, co jest zgodne z Rozporządzeniem Ministra Polityki Społecznej.

W rozdziale 85295 zaplanowano dochody w kwocie 284.000 zł, a wykonano 282.551,71 zł. Dochody te stanowią dotację na zadania własne z budżetu państwa z przeznaczeniem na zakup posiłków dla dzieci w szkołach oraz wypłatę zasiłków celowych przyznawanych w celu sporządzenia gorącego posiłku.

§ 2010 – planowana dotacja na sfinansowanie zadań zleconych na 2012 r. wynosi 40.800 zł. Dotacja przeznaczona na realizację pomocy finansowej dla niektórych osób korzystających ze świadczenia pielęgnacyjnego wykorzystana w kwocie 39.600 zł.

§ 2030 zaplanowano dochody w wysokości 243.200 zł. Dochody te stanowią dotację na zadania własne z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację programu rządowego "Pomoc państwa w zakresie dożywiania". Dotacja przeznaczona jest na zakup posiłków dla dzieci w szkołach oraz wypłatę zasiłków celowych przyznawanych w celu sporządzenia gorącego posiłku. Wyznaczona jest również kwota na zakup doposażenia do punktów wydawania posiłków. Wysokość dotacji wyniosła 80%, całego zadania – 20% to środki własne gminy. Wykorzystanie dotacji w roku 2012 wynosiło 242.951,71 zł.

Dział 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

W rozdziale 85395 - Pozostała działalność - dotacja uzyskana na sfinansowanie zadania wyniosła: plan – 220.796 zł, wykonanie – 218.232,07 zł

W rozdziale tym realizowany był projekt systemowy "Program aktywizacji społecznej dla Gminy Gniewkowo" w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Środki finansowe na ten cel otrzymaliśmy z budżetu województwa zgodnie z klasyfikacją środków pochodzących ze źródeł zagranicznych w następujący sposób: § 2008 209.694,21 zł i § 2009 11.101,46 zł. Gmina zobowiązana jest do wniesienia wkładu własnego w kwocie 25.903,40 zł. Ze środków własnych gminy wypłacane były zasiłki celowe z rozdziału 85214.

Pozostałe dochody w tym rozdziale zostały wykonane w kwocie 348,39 zł w § 0920.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W dziale tym zaplanowano dochody w kwocie 299.380 zł, a wykonano w wysokości 218.715,66 zł (rozdział 85415 § 2030).

Dochody te stanowi dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa z przeznaczeniem na pomoc materialną dla uczniów (dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach programu „Wyprawka szkolna”).

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

W rozdziale 90002 zaplanowano środki z tytułu dotacji z WFOŚiGW na usuwanie azbestu i wyrobów zawierających azbest w kwocie 113.350 zł. Przekazana dotacja na ten cel zgodnie ze złożonymi wnioskami została w kwocie 24.652,48 zł.

W rozdziale 90003 zaplanowano dotację w wysokości 2.652 zł i otrzymano w kwocie 2.652,19 zł na akcję „ sprzątanie świata”.

W rozdziale 90004 zaplanowano środki w formie dotacji z WFOSiGW w kwocie 32.000 zł, a wykonano w kwocie 31.720,51 zł oraz z tytułu darowizny w kwocie 200 zł.

Pozyskane dotacje celowe z WFOŚiGW :

- dotacja na zadrzewienia - 20.000 zł, wykonano w 100 %
- dotacja na organizację Dnia Ziemi w Gniewkowie - 10.000 zł, wykonano w kwocie 9.720,51zł.
- dotacja na organizację konkursu plastycznego pn „Zwierzęta chronione w Polsce”- 2.000 zł. Zaplanowana i wykonana kwota 200 zł stanowi darowiznę z Nadleśnictwa dla sołectwa Więclawice z przeznaczeniem na zakup drewna.

W rozdziale 90019 zostały zaplanowane dochody z tytułu wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 150.000 zł, a wykonano 100.845,02 zł tj. 67,23 %.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W rozdziale 92109 zostały wykazane należności w kwocie 16.900,18 zł z tytułu niewykorzystanej dotacji podmiotowej przez Miejsko Gminny Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji w Gniewkowie. Dotacja została przekazana na konto budżetu gminy w styczniu 2013 roku.

W rozdziale 92116 zostały wykazane należności w kwocie 6.063,14 zł z tytułu niewykorzystanej dotacji podmiotowej przez Bibliotekę Publiczną w Gniewkowie. Dotacja została przekazana na konto budżetu gminy w styczniu 2013 roku.

Windykacja

Zaległości podatkowe według stanu na dzień 31 grudnia 2012 r. z tytułu podatków i opłat lokalnych pobieranych przez gminę wynosiły **1.705.907,93 zł**.

Na występujące zaległości podatkowe wysłano **2549** upomnień ogółem na kwotę **1.148.109,70 zł** :

- podatek od nieruchomości od osób fizycznych, łączne zobowiązanie pieniężne, podatek rolny łącznie 2482 sztuk upomnień na kwotę 687.197,70 zł,
- podatek od nieruchomości od osób prawnych 19 upomnień na kwotę 379.540,00 zł,
- podatek rolny od osób prawnych 7 upomnień na kwotę 13.863,00 zł,
- podatek od środków transportowych - 40 upomnień na kwotę 67.270,12 zł (osoby fizyczne),
- podatek od środków transportowych - 1 upomnienie na kwotę 238,88 zł (osoby prawne).

Po bezskutecznym upływie terminu określonego w upomnieniu zostaje wystawiony tytuł wykonawczy, który przekazuje się do właściwych miejscowo urzędów skarbowych celem wyegzekwowania należności podatkowej.

Za 2012 rok wystawiono **97** tytułów wykonawczych, z tego:

- podatek od nieruchomości od osób fizycznych, łączne zobowiązanie pieniężne oraz podatek rolny od osób fizycznych łącznie 95 sztuk na kwotę 188.199,00 zł,
- podatek od nieruchomości od osób prawnych - 2 szt. na kwotę 50.561,00 zł,
- podatek od środków transportowych od osób prawnych - 0 szt. na kwotę 0 zł.
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych - 0 szt. na kwotę 0 zł.

Dla zapewnienia skuteczności przyszłej egzekucji podejmowano działania mające na celu zabezpieczenie wykonania zobowiązań podatkowych. Przyjmuje się ustanowienie zabezpieczenia w formie hipoteki przymusowej. Hipoteka przymusowa jest skuteczna wobec każdorazowego właściciela nieruchomości i przysługuje jej pierwszeństwo zaspokojenia przed wierzycielami osobistymi. Zabezpieczone zaległości nie ulegają przedawnieniu. Taka forma zabezpieczeń jest w szczególności wskazana, gdy istnieje uzasadnione prawdopodobieństwo bezskuteczności postępowania egzekucyjnego. Hipoteką przymusową zabezpieczone są zaległości na kwotę **44.327,78 zł**

Zaległości z tytułu opłaty wieczystego użytkowania oraz dzierżawy mienia gminnego, wynoszą **47.434,56 zł**. W roku 2012 wystawiono 9 wezwań do zapłaty na kwotę 6.724,54 zł z tytułu dzierżawy mienia gminnego oraz 73 wezwania do zapłaty na kwotę 56.441,18 zł z tytułu użytkowania wieczystego.

Skutki udzielonych przez gminę ulg, odroczeń, umorzeń, zwolnień, zaniechania poboru podatków oraz obniżenia górnych stawek podatkowych w 2012 roku.

1. Skutki obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatków za rok 2012 wynoszą 1.847.401,44 i są wyższe niż w analogicznym okresie roku ponieważ górne stawki podatków określone przez Ministra Finansów oraz Prezesa GUS wzrosły a stawki podatkowe naszej Gminy mimo ich wzrostu znacznie odbiegają od górnych stawek, z tego na podstawie:

a) Uchwały Nr XIII/82/2011 Rady Miejskiej w Gniewkowie z dnia 30 listopada 2011 r. w sprawie ustalenia wysokości stawek w podatku od nieruchomości

- podatku od nieruchomości od osób prawnych 279.988,16 zł.

- podatku od nieruchomości od osób fizycznych 248.531,00 zł.

b) Uchwały Nr XIII/83/2011 Rady Miejskiej w Gniewkowie z dnia 30 listopada 2011 r. w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta będącej podstawą naliczenia podatku rolnego na rok 2012

- podatku rolnego od osób prawnych 96.282,75 zł.

- podatku rolnego od osób fizycznych 1.042.650,00 zł

c) Uchwały Nr XIII/ 81/ 2011 z dnia 30 listopada 2011 roku Rady Miejskiej Gniewkowo w sprawie ustalenia stawek podatku od środków transportowych na rok 2012:

- podatku od środków transportowych os. prawnych - 49.828,41 zł,

- podatku od środków transportowych os. fizycznych - 130.121,12 zł.

2. Skutki udzielonych zwolnień z podatku od nieruchomości na podstawie Uchwały Nr XIII/82/2011 Rady Miejskiej w Gniewkowie z dnia 30 listopada 2011 r. w sprawie ustalenia wysokości stawek oraz zwolnień w podatku od nieruchomości wynoszą 490.149,14 , z tego:

- podatku od nieruchomości od osób prawnych 490.149,14 zł

- podatku od nieruchomości od osób fizycznych -

3. W sprawie umorzenia, odroczenia oraz rozłożenia na raty należności podatkowych wydano decyzje podatkowe:

- umorzenia na łączną kwotę **34.485,10 zł** w tym:
 - podatku od nieruchomości, łącznego zobowiązania pieniężnego oraz podatku rolnego złożono 96 wniosków, a 64 wnioski zostały załatwione pozytywnie na kwotę 33.728,50 zł. (wraz z odsetkami),
 - podatku od środków transportowych – złożono 2 wnioski - załatwione pozytywnie na kwotę 374,60 zł wraz z odsetkami za zwłokę w kwocie 382,00 zł,
- odroczenia, rozłożenia na raty na łączną kwotę **350.307,36 zł** w tym:
 - ~ podatku od nieruchomości – złożono 6 wniosków, które zostały załatwione pozytywnie na kwotę 197.623,58 zł,
 - ~ podatek rolny – złożono 8 wniosków, które zostały załatwione pozytywnie na kwotę 61.831,00 zł,
 - ~ podatku na łączne zobowiązanie podatkowe – złożono 61 wniosków, które zostały załatwione pozytywnie na kwotę 73.526,10 zł,
 - ~ podatku od środków transportowych – złożono 6 wniosków, które zostały załatwione pozytywnie na kwotę 17.326,68 zł.

Decyzje o umorzeniu, odroczeniu bądź rozłożeniu na raty należności podatkowych, zostały wydane w związku ze skierowanym przez podatników wnioskiem do Burmistrza Gniewkowa. Pomocy udzielono w przypadkach uzasadnionych ważnym interesem podatnika (znacznego obniżenia zdolności płatniczej dłużnika, zdarzenia losowego, trudnej sytuacji życiowej, której nie mógł przewidzieć) lub interesem publicznym, zgodnie z przepisami ustawy Ordynacja podatkowa oraz z przepisami o warunkach dopuszczalności i nadzorowaniu pomocy publicznej dla przedsiębiorców.

Stosownie do art. 14 ust. 2 lit.e ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr. 249, poz.2104 z późn.zm.), zostanie sporządzony wykaz osób prawnych i fizycznych, którym w zakresie podatków lub opłat udzielono ulg, odroczeń, umorzeń lub rozłożono spłatę na raty. Wykaz zostanie podany do publicznej wiadomości poprzez wywieszenie na tablicy w Urzędzie Miejskim w Gniewkowie do dnia 30 maja br.

Ulgi ustawowe w podatku rolnym tj. takie, które Organ Podatkowy musi zastosować z mocy ustawy na wniosek podatnika w roku przedstawiają się następująco:

- ulgi inwestycyjne 105.236,44 zł.

Ulgi inwestycyjne najczęściej udzielane są z tytułu budowy i modernizacji obiektów inwentarskich, zakupu i instalacji deszczowni w gospodarstwach rolnych.

- ulga żołnierska

Za okres sprawozdawczy wydano 4228 decyzji przypisu podatku od nieruchomości na rok 2012. Ilość wydanych decyzji jest znacznie większa niż w analogicznym okresie roku ubiegłego a spowodowane jest to tym, że Kujawska Spółdzielnia Mieszkaniowa w Inowrocławiu sprzedaje mieszkania na własność ich mieszkańcom.

27

**II. DOCHODY Z TYTUŁU WYDAWANIA ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ
 NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ
 OKREŚLONYCH W PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA
 PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH ZA 2012 ROK**

Dział, rozdział, §	Plan	wykonanie
DOCHODY		
756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem		
<i>75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</i>		
0480 Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	236.000	239.870,95
WYDATKI		
851 Ochrona zdrowia		
<i>85153 Zwalczanie narkomanii</i>		
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2.000	0,00
4300 Zakup usług pozostałych	3.000	3.000,00
<i>85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>		
2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	33.910	33.910,00
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1.800	1.372,01
4120 Składki na Fundusz Pracy	370	177,02
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	62.720	57.808,89
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	49.600	43.845,72
4300 Zakup usług pozostałych	81.000	79.091,89
4410 Podróże służbowe krajowe	100	0,00
4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1.500	120,00
Ogółem wydatki :	236.000	219.325,53

Zgodnie z opracowanym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w roku 2012 zaplanowano na wydatki kwotę 236.000,00 zł

Z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w roku 2012

zaplanowano	239.870,95 zł
wykorzystano	216.325,53 zł

ROZDZIAŁ 85153 - zwalczanie narkomanii zaplanowano kwotę: 5.000,00 zł

W paragrafie 4210 - zakup materiałów i wyposażenia zaplanowano kwotę : 2.000,00 zł
wykorzystano: 0 zł

W paragrafie 4300 - zakup usług pozostałych zaplanowano kwotę : 3.000,00 zł
wykorzystano : 3.000,00 zł

ROZDZIAŁ 85154 – przeciwdziałanie alkoholizmowi

W paragrafie 2820 zaplanowano dotację celową z budżetu dla zadań Stowarzyszeń w kwocie 33.910 zł, którą wykorzystano w wysokości 33.910 zł

z tego:

- dotacja dla Stowarzyszenia „CORDIS” w Gniewkowie	31.000,00 zł
- dotacja dla Stowarzyszenie „Mała Ojczyzna” w Gąskach,	2.910,00 zł

W paragrafie 4110 – składki na ubezpieczenie społeczne zaplanowano kwotę na plan 1.800 zł wydatkowano 1.372,01 zł na składki na ubezpieczenie społeczne od zawartych umów –zlecenie.

W paragrafie 4120 - składki na fundusz pracy zaplanowano kwotę 370,00 zł, a wykorzystano 177,02 zł na opłacenie składek na fundusz pracy z tytułu zawartych umów-zlecenie.

W paragrafie 4170 – wynagrodzenia bezosobowe na plan 62.720 zł wydatkowano 57.808,89 zł na wypłatę wynagrodzenia dla członków MGKRPA oraz za prowadzenie świetlic socjoterapeutycznych.

W paragrafie 4210 – zakup materiałów i wyposażenia zaplanowano kwotę 49.600 zł, a wykorzystano 43.845,72 zł.

W paragrafie 4300 - zakup usług pozostałych zaplanowano kwotę 81.000 zł i wydatkowano w kwocie 79.091,89 zł.

W paragrafie 4410 - podróże służbowe zaplanowano kwotę 100 zł, która nie została wykorzystana.

W paragrafie 4610 koszty postępowania Sądowego zaplanowano kwotę 1.500 zł, a wydatkowano 120 zł.

W rozdziale 85153 - zwalczanie narkomanii zaplanowano 5.000 zł, a wydatkowano 3.000zł.

W § 4210 zaplanowano kwotę 2.000.00 zł a wydatkowano 0 zł .

W § 4300 zaplanowano 3.000 zł, które przeznaczono na spektakl teatralny pod tyt . „ My Dzieci”- Stop narkotekom i przemocy, który odbył się w Gimnazjum i Szkole Podstawowej nr 1 w Gniewkowie .

W rozdziale 85154 – przeciwdziałanie alkoholizmowi zaplanowano kwotę 231.000 zł a wykonano 216.325,53 zł.

W § 2820 wydatkowano kwotę 33.910 zł na organizacje pozarządowe, które w ramach ogłoszonego konkursu wykonywały działania realizowane w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych polegających na : prowadzeniu świetlic socjoterapeutycznych oraz zorganizowaniu wypoczynku dla dzieci i młodzieży, w tym realizowania programów stanowiących alternatywę wobec picia alkoholu, używania narkotyków, palenia tytoniu, stosowania przemocy i innych niepokojących zjawisk społecznych.

W § 4110 zaplanowano kwotę 1.800.00 zł a wydatkowano 1.372,01 zł na składki z ubezpieczenia społecznego od zawartych umów-zlecenie.

W § 4120 zaplanowano kwotę 370 zł a wydatkowano 177,02 zł na opłacenie składek na fundusz pracy z tyt. zawartych umów-zlecenie.

W § 4170 zaplanowano kwotę 62.720,00 zł a wydatkowano 57.808,89 zł w tym na :

-wynagrodzenia dla osób zatrudnionych na umowę-zlecenie wykonujących pracę w świetlicach socjoterapeutycznych w czasie roku szkolnego, wakacji oraz ferii zimowych dla:

- | | | |
|--|----------|----------------|
| - Szkoły Podstawowej nr 1 w Gniewkowie | w kwocie | - 11.910,64 zł |
| - Szkoły Podstawowej w Wierzchosławicach | w kwocie | - 2.173,00 zł |
| - Szkoły Podstawowej w Szadłowicach | w kwocie | - 3.167,80 zł |
| - Szkoły Podstawowej w Kijewie | w kwocie | - 4.155,60 zł |
| - Niepublicznej Szkoły w Gąskach | w kwocie | - 3.184,00 zł |
| - Szkoły Podstawowej w Murzynie | w kwocie | - 3.071,00 zł |
| - Świetlica przy Klubie „Mozaika .” | w kwocie | - 493,20 zł |
| - Gimnazjum w Gniewkowie | w kwocie | - 556,84 zł |
| - Szkoła Gimnazjum – zajęcia sportowe | w kwocie | - 10.151,52 zł |

- wynagrodzenie z tyt. prowadzenia Punktu Konsultacyjnego w wysokości - 3.877,60 zł
- wynagrodzenie za udział w posiedzeniu członków Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w kwocie 15.067,69 zł

W § 4210 zaplanowano kwotę 49.600 zł, a wydatkowano 43.845,72 zł na : zorganizowane wypoczynku dla dzieci i młodzieży przez M- GOKS i R w czasie ferii zimowych i wakacji letnich pod tyt. „Wakacje w Mieście”, na ten cel przeznaczono kwotę 7.176,27 zł

- zakup koszy i bramek stalowych na boisko w Ostrowie i Kawęczynie,- za kwotę 13.808,95 zł
- zakup słupków stalowych do piłki nożnej na boisko do Więclawic i Kawęczyna za kwotę 3.690,00 zł

- zakup siatki do siatkówki plażowej na boisko do Ostrowa w kwocie - 695,00 zł.

Ponadto zakupiono komputer oraz oprogramowanie za kwotę - 2.626,05 zł, przekazano do M-GOPS w ramach umowy użyczenia, dla Zespołu Interdyscyplinarnego,

- drukarkę za kwotę - 939,65 zł , którą również przekazano do M-GOPS w ramach umowy użyczenia dla Zespołu Interdyscyplinarnego,

- zakupiono też teczkę procedur dot. Zespołu Interdyscyplinarnego dla M-GOPS w Gniewkowie za kwotę - 322,77 zł,

Zakupiono pakiet materiałów edukacyjnych w związku z kampanią pod tyt. „Postaw na rodzinę.” na kwotę - 2.460,00 zł,

- zakup artykułów spożywczych dla uczniów ze świetlicy socjoterapeutycznej przy Szkole nr 1 w Gniewkowie - 2.858,72 zł,

- zakup artykułów spożywczych dla uczniów ze świetlicy socjoterapeutycznej z Wierzchosławic - 400,65 zł,

- zakup art. spożywczych dla uczniów ze świetlicy socjoterapeutycznej z Szadłowic – 29,55zł,

- zakup art. spożywczych dla dzieci uczęszczających do świetlicy socjoterapeutycznej w

- Kijewie - 139,67 zł,

- zakup art. spożywczych dla dzieci uczęszczających do świetlicy w Gąskach - 1.637,55 ,

- zakup artykułów spożywczych dla uczniów uczęszczających do świetlicy socjoterapeutycznej z Murzynna - 667,73zł ,

- zakup art. spożywczych dla uczniów uczęszczających do klubu „Mozaika” w Gniewkowie - 142,76 zł ,

- pozostałe wydatki to usługi i zakupy – m.in. zakup art. spożywczych, papierniczych, zakup

- węgla i farb do świetlic socjoterapeutycznych.