

Zarządzenie Nr 0050.8.2013
Wójta Gminy Załuski
z dnia 26 marca 2013 roku

w sprawie przekazania sprawozdania z wykonania budżetu Gminy, sprawozdania finansowego Gminy oraz sprawozdania z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej za rok 2012/art. 265 pkt 2ufp/

Na podstawie art. 267, art. 269, art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, póź. 1240 z późn. zm.), art. 13 pkt 5 ustawy z 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (t. j. Dz. U. z 2001, Nr 55 póź 577 z późn. zm.) oraz art. 13 pkt 7 ustawy z dnia 20 lipca 2000 roku o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych (t.j. Dz. U. z 2010r. Nr 17, póź. 95 z późn. zm.) Wójt Gminy Załuski zarządza co następuje:

§1

Przekazać Radzie Gminy Załuski i Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Załuski za rok 2012, wraz z objaśnieniami, stanowiące załącznik Nr 1 do zarządzenia.

§2

Przekazać Radzie Gminy:

- 1) sprawozdanie finansowe Gminy Załuski za rok 2012, stanowiące załącznik Nr 2 do zarządzenia,
- 2) sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Załuskach za rok 2012, stanowiące załącznik Nr 3 do zarządzenia,
- 3) informację o stanie mienia Gminy Załuski, stanowiącą załącznik Nr 4 do zarządzenia.

§3

Przekazać Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie informację, o której mowa w § 2 pkt 3.

§4

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1, podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

§5

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Załuski

Romuald Woźniak



Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 0050.8.2013
Wójta Gminy Załuski
z dnia 26 marca 2013 roku

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Załuski za rok 2012, wraz z objaśnieniami.

Analizę opisową przeprowadzono w oparciu o sprawozdania:

1. Rb 27-s roczne sprawozdanie z wykonania dochodów budżetowych
2. Rb 28-s roczne sprawozdanie z wykonania wydatków budżetowych
3. Rb -NDS kwartalne sprawozdanie o nadwyżce budżetowej
4. Rb-PDP roczne sprawozdanie z wykonania dochodów podatkowych
5. Rb - N kwartalne sprawozdania o stanie należności
6. Rb - Z kwartalne sprawozdania o stanie zobowiązań
7. Rb-50 kwartalne sprawozdanie o dotacjach związanych z wykonania zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami
8. Rb-50 kwartalne sprawozdanie o wydatkach związanych z wykonania zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami
9. Rb-UN roczne sprawozdanie uzupełniające o stanie należności z tytułu papierów wartościowych wg wartości księgowej
10. Rb - UZ roczne sprawozdanie uzupełniające o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych
11. Rb-ST roczne sprawozdanie o stanie środków na rachunkach bankowych jednostek samorządu terytorialnego

Plan budżetu na 2012 r. w/g Uchwały Rady Gminy 93/XIV/2011 z dnia 28.12.2011 r. wynosił:

Plan dochodów	-	17.598.707,04 zł,
w tym:		
dochody bieżące	-	16.916.707,04 zł,
dochody majątkowe	-	682.000,00 zł

Plan wydatków	-	18.681.683,77 zł
w tym:		
wydatki bieżące	-	15.886.384,02 zł
wydatki majątkowe	-	2.795.299,75 zł
Deficyt	-	1.082.976,73 zł

Na początek 2012 roku deficyt budżetu w kwocie 1.082.976,73 zł miał być pokryty przychodami pochodzącymi z pożyczki w kwocie 600.000 zł oraz wolnych środków znajdujących się na rachunku bieżącym budżetu gminy w kwocie 482.976,73 zł. Z wolnych środków zaplanowano również spłatę kredytów i pożyczek w kwocie 359.000 zł, w tym: pożyczek w kwocie 169.000 zł, kredytów w kwocie 190.000 zł. Wykorzystanie wolnych środków na początek roku wynosiło 841.976,73 zł. Wolne środki jakie pozostały z 2011 roku stanowiły kwotę 2.337.798,08 zł.

W ciągu 2012 roku budżet gminy został zmieniony podjętymi uchwałami Rady Gminy oraz zarządzeniami Wójta Gminy:

1. Uchwała Rady Gminy Nr 102/XV/2012 z dnia 25.01.2012r.
2. Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.2.2012 z dnia 16.02.2012r.
3. Uchwała Rady Gminy Nr 106/XVI/2012 z dnia 26.03.2012r.
4. Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.9.2012 z dnia 21.05.2012r.
5. Uchwała Rady Gminy Nr 117/XVIII/2012 z dnia 06.06.2012r.
6. Uchwała Rady Gminy Nr 122/XIX/2012 z dnia 11.07.2012r.
7. Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.17.2012 z dnia 24.08.2012r.
8. Uchwała Rady Gminy Nr 128/XX/2012 z dnia 26.09.2012r.
9. Uchwała Rady Gminy Nr 133/XXI/2012 z dnia 29.10.2012r.
10. Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.19.2012 z dnia 05.11.2012r.
11. Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.22.2012 z dnia 15.11.2012r.
12. Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.23.2012 z dnia 23.11.2012r.
13. Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.26.2012 z dnia 28.11.2012r.
14. Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.27.2012 z dnia 03.12.2012r.
15. Uchwała Rady Gminy Nr 137/XXII/2012 z dnia 10.12.2012r.
16. Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.29.2012 z dnia 12.12.2012r.
17. Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.30.2012 z dnia 18.12.2012r.
18. Zarządzenie Wójta Gminy Nr 0050.31.2012 z dnia 27.12.2012r.
19. Uchwała Rady Gminy Nr 146/XXIII/2012 z dnia 31.12.2012r.

Dochody budżetu jak i wydatki zostały zwiększone o wolne środki, nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, dochody własne, przyznane dotacje na zadania własne gminy, przyznane dotacje na zadania zlecone gminom przez administrację rządową.

Ostatecznie budżet po zmianach za 2012 rok wynosi:

Dochody	-	17.832.656,36 zł
w tym:		
dochody bieżące	-	17.708.693,60 zł,
dochody majątkowe	-	123.962,76 zł
Wydatki		17.426.185,83 zł
w tym:		
wydatki bieżące		15.772.658,48 zł
wydatki majątkowe		1.653.527,35 zł
Nadwyżka		406.470,53 zł

Dochody budżetu gminy, zgodnie z załączonym zestawieniem nr 1, stanowią:

	Plan	Wykonanie	%
Dochody bieżące			
- Dochody własne	7.666.228,73	7.602.866,07	99,17
- Dotacje na zadania zlecone gminom	1.994.799,40	1.994.430,29	99,98
- Dotacje na zadania własne gminom	227.771,00	226.338,45	99,37
- Dotacja dla Biblioteki	4.500,00	4.500,00	100,00
- Subwencje	7.321.766,00	7.321.766,00	100,00
- Środki europejskie	532.320,73	507.322,39	95,30
- inne środki na dof. zadań bieżących	16.170,00	16.170,00	100,00
	4.246,40	4.246,40	100,00
- wpłata z niewykorzystanych środków przekazanych na wydatki niewygasające	31.054,00	31.054,00	100,00
Razem dochody bieżące	17.798.856,26	17.708.693,60	99,49
Dochody majątkowe			
-Dotacje oraz pomoc finansowa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych	50.000,00	50.000,00	100,00

-Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	63.010,00	62.967,90	100,00
-Sprzedaż środka trwałego	800,00	800,00	100,00
-Środki europejskie	10.194,86	10.194,86	100,00
Razem dochody majątkowe	124.004,86	123.962,76	99,97
Ogółem plan dochodów	17.922.861,12	17.832.656,36	99,50

Wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

Dział 010

Rolnictwo i łowiectwo

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 359.519,02 zł, wykonano 359.466,31 zł co stanowi 99,99 % wykonania.

Wykonanie dochodów bieżących z poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Darowizny na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków	5.059,00	5.059,00	100,00
Dochody z czynszu dzierżawnego z obwodów łowieckich	2.129,62	2.129,62	100,00
Dotacja na wypłatę podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa	352.330,40	352.277,69	99,99
SUMA	359.519,02	359.466,31	99,99

Dział 600

Transport i łączność

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 98.902 zł, wykonano 98.900,42 zł co stanowi 100 % wykonania.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Dochody bieżące			
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez	44.402,00	44.392,92	99,98

jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw			
Wpływy z darowizn	4.000,00	4.000,00	100,00
Różne dochody	500,00	507,50	101,50
SUMA	48.902,00	48.900,42	100,00
Dochody majątkowe			
Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	50.000,00	50.000,00	100,00
SUMA	50.000,00	50.000,00	100,00

Pobrane dochody w kwocie 44.392,92 zł stanowią wpływy z innych lokalnych opłat za zajęcie pasa drogowego w które wbudowane są urządzenia infrastruktury technicznej tj.: linie telefoniczne czy wodociągi.

Kwota 507,50 zł to dobrowolna wpłata w kwocie 200 zł za zniszczenie przystanku oraz 307,50 zł za zniszczenie nawierzchni drogi w trakcie badań geologicznych.

Dotacja celowa jaka wpłynęła w kwocie 50.000 zł w 2012 roku to środki z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na przebudowę drogi 301216W Naborowo.

Dział 700

Gospodarka mieszkaniowa

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 374.658 zł, wykonano 397.241,35 zł co stanowi 106,03 % wykonania ogółem.

Wykonanie dochodów z poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Dochody bieżące			
Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	73.600,00	73.487,97	99,85
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	111.000,00	133.336,50	120,12
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	42.126,00	42.131,56	100,01
Wpływy z usług	74.022,00	74.413,90	100,53
Odsetki od nieterminowych wpłat	10.900,00	10.903,52	100,03
	311.648,00	334.273,45	107,26
Dochody majątkowe			
Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	63.010,00	62.967,90	99,93

Wpływy z opłat wykonanych w kwocie 133.336,50 zł stanowią dochody z opłaty planistycznej. Dochody w kwocie 42.131,56 zł stanowią czynsze mieszkaniowe oraz czynsze z wynajmu lokali na cele prowadzonej działalności, kwota 74.413,90 zł to zwroty z opłat niezależnych od czynszów tj.: co, woda, nieczystości.

Dział 710

Działalność usługowa

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 570 zł, wykonano 570 zł. Wykonanie procentowe to 100,00 %.

Źródłem dochodu są otrzymane darowizny na sporządzenie planów zagospodarowania przestrzennego.

Dział 720

Informatyka

Plan dochodów w powyższym dziale wynosi 84.713,16 zł, wykonanie 84.713,16 zł co stanowi 100 %.

W dziale tym zaplanowane zostały dochody z realizacji projektu unijnego pn. „ Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Załuski”.

Dział 750

Administracja publiczna

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 210.625,18 zł, wykonano 178.355,28 zł co stanowi 84,68 % wykonania.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	51.913,00	51.913,00	100,00
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	5,00	0,00	0,00
Wpływy z różnych opłat	5,00	4,65	93,00
Wpływy z usług	3.707,30	3.718,40	100,30
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	800,00	800,00	100,00
Wpływy z różnych dochodów	21.000,00	21.031,45	100,15
Pozostałe odsetki	85.046,54	77.737,78	91,41
Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	23.150,00	23.150,00	100,00

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	24.998,34	0,00	0,00
---	-----------	------	------

Dotacja wykonana w kwocie 51.913 zł stanowi dotację przeznaczoną na funkcjonowanie administracji wykonującej zadania zlecone tj. prowadzenie USC oraz ewidencji ludności.

Różne dochody wykonane w kwocie 21.031,45 zł to: refundacja pracowników interwencyjnych i publicznych zatrudnionych przy Urzędzie Gminy.

Wykonano również dochody z odsetek od lokat bankowych oraz środków na rachunku bankowym budżetu w kwocie 77.737,78 zł.

Wpływy z usług w kwocie 3.718,40 zł to dochody na promocję gminy, w tym 3.690 zł za umieszczenie baneru reklamowego w trakcie imprezy promocyjnej „Festiwal truskawki”.

W dziale tym nie zrealizowano dochodów z realizowanych zadań promocyjnych finansowanych środkami unijnymi w kwocie 24.998,34 zł. Zadanie to to projekt unijny realizowany w m-cu czerwcu pn. „Festiwal truskawki”. Przekazanie środków poprzedzone jest każdorazowo kontrolą realizacji projektu która odbyła się dopiero w miesiącu grudniu z czego wynika brak wykonania dochodów. Środki te wpłynęły w miesiącu styczniu 2013 roku.

Kwota 23.150 zł to środki z darowizn na realizację „Festiwalu truskawki”.

Brak wykonania można zaobserwować w dochodach jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami zaplanowanych w kwocie 5 zł. Planowano środki z udostępniania danych. Po kontroli z MUW prześlęgowano środki na właściwy paragraf –wpływy z różnych opłat nie usuwając planu z czego wynika brak wykonania.

Dział 751

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 957 zł, wykonano 949,83 zł co stanowi 99,25 % wykonania.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	957,00	949,83	99,25

Dotacja wykazana w tabeli powyżej przekazana i wykonana na prowadzenie rejestru wyborców w kwocie 949,83 zł.

Dział 752

Obrona narodowa

Plan i wykonanie dochodów w dziale wynosi 500 zł co stanowi 100 %. Środki te przekazano jako dotacja celowa na realizację zadań obronnych.

Dział 754

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 200 zł, wykonano 194,74 zł co stanowi w 97,37 % realizacji.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	200,00	194,74	97,37

Kwota 194,74 zł przekazana została na zadania z zakresu obrony cywilnej.

Dział 756

Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 6.808.710,07 zł, wykonano 6.743.199,21 zł co stanowi 99,04 % wykonania.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Podatek dochodowy od osób fizycznych	2.190.919,00	2.130.127	97,22
Podatek dochodowy od osób prawnych	39.364,00	42.043,56	106,81
Podatek od nieruchomości	3.129.485,68	3.116.227,34	99,58
Podatek rolny	1.008.200,00	1.012.176,38	100,39
Podatek leśny	31.345,00	31.492,87	100,47
Podatek od środków transportowych	96.500,00	96.849,05	100,36
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	9.000,00	8.854,05	98,38
Podatek od posiadania psów	20,00	0,00	0,00
Podatek od spadków i darowizn	1.000,00	1.258,98	125,90
Wpływy z opłaty skarbowej	26.200,00	26.174,96	99,90
Wpływy z opłaty targowej	10,00	10,00	100,00
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	79.000,00	78.846,36	99,81
Wpływy z opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	69.096,39	70.180,79	101,57
Podatek od czynności cywilnoprawnych	99.000,00	99.382,86	100,39
Wpływy z różnych opłat	3.060,00	3.141,60	102,67
Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	26.510,00	26.433,41	99,71
SUMA	6.808.710,07	6.743.199,21	99,04

Dział 758

Różne rozliczenia

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 7.368.990 zł, wykonano w 100 %.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Subwencje ogólne z budżetu państwa	7.321.766,00	7.321.766,00	100,00
Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasły z upływem roku budżetowego	31.054,00	31.054,00	100,00
Środki na uzupełnienie dochodów gmin	16.170,00	16.170,00	100,00

Subwencje ogólne z budżetu państwa stanowią:

-kwota 6.149.306 zł-subwencję oświatową

-kwota 1.172.460 zł-subwencję wyrównawczą.

Kwota 31.054 zł to zwrot środków z niewykorzystanych wydatków niewygasających z 2011 roku z tytułu nie zrealizowanych wydatków dotyczących planów zagospodarowania przestrzennego.

Kwota 16.170 to środki na uzupełnienie dochodów gmin na zadania dotyczące zadań przedszkolnych realizowanych przez Gminę w 2011 roku (77 zł na dziecko).

Dział 801

Oświata i wychowanie

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 769.824,09 zł, wykonano 751.524,27 zł co stanowi 97,62 % wykonania ogółem.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wpływy z usług	225.820,00	213.932,82	94,74
Wpływy różnych dochodów	24.953,60	14.322,01	57,39
Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub	82.000,00	86.218,95	105,14

związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących			
Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł	4.246,40	4.246,40	100,00
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- <u>zadania bieżące</u>	422.609,23	422.609,23	100,00
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- <u>zadania majątkowe</u>	10.194,86	10.194,86	100,00

Dochody wykonane w kwocie 213.932,82 zł(wpływy z usług) to wpływy z wyżywienia dzieci w jednostkach oświatowych (szkoły i przedszkole)-zakup art. spożywczych do przygotowania posiłków.

Kwota 14.322,01 zł (różne dochody) to wpływy z refundacji pracowników interwencyjnych zatrudnionych w współpracy z Powiatowym Urzędem Pracy, na stanowiskach pracy w sekretariatach szkolnych, zwroty kosztów przygotowania posiłków jakie kupują nauczyciele. Niskie wykonanie spowodowane jest brakiem wpływu z refundacji za ostatnie miesiące 2012 roku oraz

mniejsza ilość pracowników korzystających z wyżywienia w stołówkach i mniejsze wpływy z tytułu zwrotu kosztów.

Kwota 86.218,95 zł to wpływy z innych jednostek samorządu terytorialnego obciążanych za uczęszczanie dzieci z ich terenu do Niepublicznego Punktu Przedszkolnego i Niepublicznego Przedszkola znajdującego się na terenie naszej gminy.

Kwota 4.246,40 zł wpłynęła na realizację projektu „ Ameryka znana i nieznana” jaki będzie realizowany w ZSO Szczytno w latach 2012-2013.

Kwota 422.609,23 zł (dochody na zadania bieżące) oraz 10.194,86 zł (dochody na zadania majątkowe) wpłynęły na realizację projektu unijnego „ Uczę się dla siebie”. Projekt został zakończony w 2012 roku.

Dział 852

Pomoc społeczna

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 1.806.205,60 zł, wykonano 1.809.570,78 zł co stanowi 100,19 % wykonania.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wpływy z różnych opłat-koszty upomnienia	17,60	17,60	100,00
Wpływy z funduszu alimentacyjnego	3.000,00	6.249,77	208,33
Wpływy z usług opiekuńczych	5.000,00	5.839,65	116,79
Wpływy z różnych dochodów-zaliczka alimentacyjna	6.105,00	7.117,28	116,58
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1.588.899,00	1.588.595,03	99,98
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	203.184,00	201.751,45	99,29

Dotacje celowe na zadania zlecone zaplanowane w dziale „Pomoc społeczna” to:

- dotacja na świadczenia rodzinne oraz wypłaty z funduszu alimentacyjnego- kwota wykonania 1.555.010,23 zł;
- dotacja na składki z ubezpieczenia społecznego za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej (zasiłki rodzinne)- kwota wykonania 1.684,80 zł;
- dotacja na świadczenie usług opiekuńczych – kwota wykonania 18.000 zł;
- dotacja na dożywianie – 13.900 zł.

Dotacje celowe na zadania własne zaplanowane w dziale „Pomoc społeczna” to:

- dotacja na ubezpieczenia zdrowotne (zasiłki stałe)- kwota wykonania 5.324,70 zł;
- dotacja na wypłaty zasiłków stałych -kwota wykonania 59.163,17 zł;
- dotacja na zasiłki okresowe – kwota 9.475,58 zł,
- dotacja na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – kwota wykonania 82.288 zł;
- dotacja na dożywianie dzieci- kwota wykonania 45.500 zł.

Dział 854**Edukacyjna opieka wychowawcza**

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 24.587 zł, wykonano 24.587 zł co stanowi 100 % realizacji.

Źródłem dochodów jest dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów dla uczniów szkół z terenu gminy.

Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	% wykonania
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	24.587,00	24.587,00	100,00

Dotacje celowe jakie wykonano w w/w dziale to:

- dotacja na stypendia dla uczniów w kwocie 12.887 zł,
- dotacja na wyprawki dla uczniów w kwocie 11.700 zł.

Dział 900

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 9.400 zł, wykonano 9.394,01 zł co stanowi 99,94 % wykonania. Źródłem dochodów są wpływy z różnych opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska.

Dział 921

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan dochodów w powyższym dziale wynosił 4.500 zł, wykonano 4.500,00 zł co stanowi 100 % wykonania. Dochody te stanowi dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych dla Gminnej Biblioteki Publicznej.

Oceniając wykonanie dochodów ogółem stwierdzić należy, że wykonanie jest bardzo dobre. Zaplanowane dochody zostały wykonane w 99,50 %, w tym: dochody bieżące wykonano w 99,49 %, dochody majątkowe w 99,97 %.

Realizacja zobowiązań podatkowych jest na bieżąco monitorowana. Pomimo dobrego wykonania występują zaległości. Największe kwoty zaległości występują w następujących dochodach:

- w podatku rolnym -zaległość w kwocie 127.089,89 zł,
- w podatku od nieruchomości -zaległość w kwocie 75.209,67 zł,
- w podatku od środków transportowych -zaległość w kwocie 26.567,69 zł,
- w podatku od działalności gospodarczej opłacanej w formie karty podatkowej -zaległość w kwocie 19.227,31 zł,
- w dochodach z opłaty planistycznej - zaległość w kwocie 74.836,75 zł
- w dochodach z czynszów mieszkaniowych- zaległość w kwocie 7.024,88 zł,
- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności- zaległość w kwocie 50.121,10 zł,
- w dochodach z odsetek i różnych dochodach - zaległość w kwocie 13.893,52 zł,
- w dochodach z zaliczki alimentacyjnej- zaległość w kwocie 139.675,49 zł
- w dochodach z funduszu alimentacyjnego – zaległość w kwocie 250.860,87 zł.

Ogółem zaległości wynoszą 788.334,39 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wynoszą 627.168 zł, skutki udzielonych ulg i zwolnień 13.832 zł, skutki wydanych decyzji o umorzeniu lub rozłożeniu na raty lub odroczeniu to kwota 28.324 zł.

Postępowanie egzekucyjne

W stosunku do zalegających podatników prowadzone były postępowanie windykacyjne i egzekucyjne. W analizowanym okresie do zalegających podatników wysłano 2173 upomnienia oraz wystawiono 123 tytuły wykonawcze na osoby fizyczne z tytułu łącznego zobowiązania pieniężnego. Urzędy skarbowe oraz Komornicy Sądowi na podstawie wystawionych tytułów wykonawczych na dzień 31.12.2012r wyegzekwowały zaległości na kwotę 22.499,16 zł., oraz odsetki i koszty upomnienia w wys. 5.804,00 zł. co stanowi 15,35 % wykonania zaległości z tytułu łącznego zobowiązania pieniężnego w kwocie 146.547,49 zł., W stosunku do osób prawnych wystawiono 70 upomnień oraz 22 tytuły wykonawcze. W analizowanym okresie na poczet zaległości osób prawnych za pośrednictwem Naczelników Urzędów Skarbowych wpłynęła kwota 343.236,00zł.

Ogólne wykonanie zaległości wynoszących na początek 2012 r. 146.547,49 zł. wpłacanych zarówno przez podatników jak i na podstawie prowadzonego postępowania egzekucyjnego w łącznym zobowiązaniu pieniężnym wynosi 70.191,96 zł., co stanowi 47,89 % wykonania zaległości.

Na dzień 31.12.2012 r. wpłynęły 4 podania o umorzenie odsetek od wpłat zaległości podatkowych. Umorzono kwotę odsetek 4.710,00 zł. od wpłat na zaległości z tytułu łącznego zobowiązania pieniężnego dokonanych jednorazowo w wysokości 8.807,10 zł. wpłynęło również 8 podań o umorzenie zaległości zobowiązań pieniężnych. Umorzono kwotę zaległości 4.515,00 zł.

Na zalegających podatników w podatku od środków transportowych wystawiono 1 tytuł wykonawczy a upomnień doręczono 81. Łączna kwota zaległości na dzień 31.12.2012 r. wynosi 26.567,69zł. W analizowanym okresie na poczet zaległości w podatku od środków transportowych za pośrednictwem Naczelników Urzędów Skarbowych wpłynęła kwota 2.005,55 zł.

Zaległości w podatku od środków transportowych dotyczą w znacznej wysokości jednego podatnika.

W/w zadłużenie rozłożono na 24 raty, które są wpłacane w kwocie 800 zł miesięcznie.

W 2012 rozłożono na raty następujące należności budżetowe:

- dochody z renty planistycznej w kwocie 3.093,50 zł z terminem spłaty do 30 maja 2013 roku,
- dochody z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 109.202,10 zł na okres 7 lat (roczna rata 15.600,30 zł).

Dokonano umorzenia należności w kwocie 210,74 zł z tytułu czynszu i odsetek osobie znajdującej się w trudnej sytuacji materialnej.