

II. INFORMACJA Z REALIZACJI DOCHODÓW BUDŻETU GMINY CZARNA ZA I PÓŁROCZE 2013 ROKU

Realizacja dochodów w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej

Dział	Rozdz	Źródło dochodu	Plan	Wykonanie	wsk.%
1	2	3	4	5	6
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	209 412,94	209 412,94	100,00
	01008	Melioracje wodne	38 078,57	38 078,57	100,00
		w tym dochody majątkowe:	38 078,57	38 078,57	100,00
		środkami z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013 z tytułu refundacji wydatków poniesionych na realizację inwestycji pn.: "Budowa kanału ulgi dla potoku Wsiowa w miejscowości Borowa"	38 078,57	38 078,57	100,00
	01095	Pozostała działalność	171 334,37	171 334,37	100,00
		w tym dochody bieżące:	171 334,37	171 334,37	100,00
		- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom * środki na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych	171 334,37	171 334,37	100,00
020		LEŚNICTWO	0,00	331,81	-
	02095	Pozostała działalność	0,00	331,81	-
		w tym dochody bieżące:	0,00	331,81	-
		- czynsze za dzierżawę obwodów łowieckich	0,00	331,81	-
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	610 000,00	0,00	0,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	10 000,00	0,00	0,00
		w tym dochody bieżące:	10 000,00	0,00	0,00
		- środki z Powiatu Dębickiego na utrzymanie dróg powiatowych w zakresie wykaszania poboczy i wycinania zarośli przy drogach powiatowych oraz utrzymanie czystości na drogach powiatowych na terenie gminy	10 000,00	0,00	0,00
	60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	600 000,00	0,00	0,00
		w tym dochody bieżące:	600 000,00	0,00	0,00
		- środki z MSWiA na usuwanie skutków klęsk żywiołowych przeznaczone na: remont drogi gminnej w Czarnej ul. Wojska Polskiego na dz. nr 172/1, 172/2 w km 0+000 - 0+714 oraz w km 0+718 - 2+300	600 000,00	0,00	0,00
630		TURYSTYKA	1 100 993,00	0,00	0,00
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	1 100 993,00	0,00	0,00

		w tym dochody majątkowe:	1 100 993,00	0,00	0,00
		- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na dofinansowanie inwestycji "Poszerzenie oferty turystyczno-kulturalnej Gminy Czarna poprzez budowę parku turystyczno-rekreacyjnego" w ramach RPO WP na lata 2007-2013	550 892,00	0,00	0,00
		- środki z dotacji celowej z budżetu Państwa na dofinansowanie inwestycji "Poszerzenie oferty turystyczno-kulturalnej Gminy Czarna poprzez budowę parku turystyczno-rekreacyjnego"	550 101,00	0,00	0,00
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 210 490,00	73 305,89	6,06
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 210 490,00	73 305,89	6,06
		w tym dochody bieżące:	10 490,00	6 346,39	60,50
		- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	7 502,00	3 358,24	44,76
		- wpływy z opłaty za wieczyste użytkowanie	212,00	211,92	99,96
		- wpłata za media z Komendy Wojewódzkiej Policji na podstawie refaktur	2 776,00	2 776,23	100,01
		- odsetki od nieterminowych wpłat	0,00	4,00	-
		w tym dochody majątkowe:	1 200 000,00	66 959,50	5,58
		- wpływy ze sprzedaży ruchomych składników majątkowych (drzewo w m. Czarna)	0,00	1 100,00	-
		- wpływy ze sprzedaży nieruchomości gminy	1 200 000,00	65 859,50	5,49
720		INFORMATYKA	318 580,00	27 256,18	8,56
	72095	Pozostała działalność	318 580,00	27 256,18	8,56
		w tym dochody majątkowe:	318 580,00	27 256,18	8,56
		- środki pozyskane w ramach 3 osi priorytetowej "Społeczeństwo informacyjne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013" z tytułu realizacji projektu pn. "PSeAP -Podkarpacki System e- Administracji Publicznej"	318 580,00	27 256,18	8,56
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	84 531,00	45 596,95	53,94
	75011	Urzędy wojewódzkie	84 531,00	45 514,00	53,84
		w tym dochody bieżące:	84 531,00	45 514,00	53,84
		- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami * utrzymanie pracowników realizujących zadania zlecone	84 531,00	45 514,00	53,84
	75023	Pozostała działalność	0,00	82,95	-
		w tym dochody bieżące:	0,00	82,95	-
		- zwrot nadpłaty z tytułu prenumeraty publikacji	0,00	82,95	-
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	2 180,00	1 094,00	50,18
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 180,00	1 094,00	50,18
		w tym dochody bieżące:	2 180,00	1 094,00	50,18
		- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	2 180,00	1 094,00	50,18

		* dotacja na przeprowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców			
752		OBRONA NARODOWA	1 500,00	0,00	0,00
	75212	Pozostale wydatki obronne	1 500,00	0,00	0,00
		w tym dochody bieżące:	1 500,00	0,00	0,00
		- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	1 500,00	0,00	0,00
		* dotacja na przeprowadzenie szkolenia z zakresu obrony narodowej			
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	10 406,99	900,00	8,65
	75412	Ochotnicze straże pożarne	10 406,99	900,00	8,65
		w tym dochody bieżące:	0,00	900,00	-
		- zwrot nienależnie pobranego wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia	0,00	900,00	-
		w tym dochody majątkowe:	10 406,99	0,00	0,00
		- dotacja z WFOŚIGW w Rzeszowie na zakup hydraulicznego rozpieracza z przystawkami dla jednostki OSP Czarna	10 406,99	0,00	0,00
6		DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	7 483 877,00	3 353 007,09	44,80
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 000,00	1 715,10	85,76
		w tym dochody bieżące:	2 000,00	1 715,10	85,76
		- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	2 000,00	1 715,10	85,76
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilno-prawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 819 512,00	881 402,04	48,44
		w tym dochody bieżące:	1 819 512,00	881 402,04	48,44
		- podatek od nieruchomości	1 693 000,00	814 350,84	48,10
		- podatek rolny	30 216,00	15 259,00	50,50
		- podatek leśny	88 000,00	47 274,00	53,72
		- podatek od środków transportowych	7 096,00	4 171,00	58,78
		- podatek od czynności cywilnoprawnych	1 200,00	0,00	0,00
		- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	347,20	-
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 224 837,00	671 301,84	54,81
		w tym dochody bieżące:	1 224 837,00	671 301,84	54,81
		- podatek od nieruchomości	434 000,00	241 882,64	55,73
		- podatek rolny	466 000,00	282 453,66	60,61
		- podatek leśny	33 400,00	26 914,07	80,58
		- podatek od środków transportowych	165 912,00	63 419,50	38,22
		- podatek od spadków i darowizn	15 000,00	1 667,00	11,11

	- podatek od posiadania psów	525,00	0,00	0,00
	- podatek od czynności cywilnoprawnych	100 000,00	49 619,38	49,62
	- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00	5 345,59	53,46
75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	646 756,00	218 654,47	33,81
	w tym dochody bieżące:	646 756,00	218 654,47	33,81
	- wpływy z opłaty skarbowej	22 000,00	10 240,00	46,55
	- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	100 000,00	16 348,28	16,35
	- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	112 000,00	94 643,75	84,50
	- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	316 200,00	0,00	0,00
	- wpływy z różnych opłat (za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie w pasie drogi gminnej urządzeń infrastruktury technicznej)	96 556,00	96 556,00	100,00
	- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłat	0,00	866,44	-
75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 790 772,00	1 579 933,64	41,68
	w tym dochody bieżące:	3 790 772,00	1 579 933,64	41,68
	- podatek dochodowy od osób fizycznych	3 774 772,00	1 574 918,00	41,72
	- podatek dochodowy od osób prawnych	16 000,00	5 015,64	31,35
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	17 119 426,00	9 747 476,75	56,94
75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	10 274 449,00	6 322 736,00	61,54
	w tym dochody bieżące:	10 274 449,00	6 322 736,00	61,54
	- część oświatowa subwencji ogólnej	10 274 449,00	6 322 736,00	61,54
75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	6 564 565,00	3 282 282,00	50,00
	w tym dochody bieżące:	6 564 565,00	3 282 282,00	50,00
	- część wyrównawcza subwencji ogólnej	6 564 565,00	3 282 282,00	50,00
75814	Różne rozliczenia finansowe	0,00	2 250,75	-
	w tym dochody bieżące:	0,00	2 250,75	-
	- odsetki od środków na rachunku bankowym	0,00	2 250,75	-
75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	280 412,00	140 208,00	50,00
	w tym dochody bieżące:	280 412,00	140 208,00	50,00
	- część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	280 412,00	140 208,00	50,00
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	396 610,84	199 560,15	50,32
80101	Szkoły podstawowe	6 064,44	6 105,44	100,68
	w tym dochody bieżące:	6 064,44	6 105,44	100,68
	- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	1 200,00	1 200,00	100,00
	- wpływy z usług (opłata za duplikaty świadectw)	0,00	32,00	-
	- wpływy z różnych dochodów (odszkodowania za szkody)	4 864,44	4 873,44	100,19
80104	Przedszkola	0,00	108,38	-
	w tym dochody bieżące:	0,00	108,38	-
	- odsetki od środków na rachunku bankowym	0,00	5,55	-

	- zwrot nadpłaty z tytułu refundacji kosztów dotacji dla przedszkoli niepublicznych	0,00	102,83	-
80110	Gimnazja	100,40	100,40	100,00
	w tym dochody bieżące:	100,40	100,40	100,00
	- wpływy z różnych dochodów (odszkodowanie za szkody)	100,40	100,40	100,00
80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	0,00	48,53	-
	w tym dochody bieżące:	0,00	48,53	-
	- odsetki od środków na rachunku bankowym	0,00	48,53	-
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	390 446,00	193 197,40	49,48
	w tym dochody bieżące:	390 446,00	193 197,40	49,48
	- wpłaty za dodatkowe świadczenia świadczone przez przedszkola	63 482,00	23 737,65	37,39
	- wpłaty na żywieniu w stołówkach szkolnych i przedszkolnych	326 964,00	169 459,75	51,83
851	OCHRONA ZDROWIA	0,00	76,46	-
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00	21,46	-
	w tym dochody bieżące:	0,00	21,46	-
	- zwrot niewykorzystanej zaliczki z Sądu Rejonowego w Dębicy	0,00	21,46	-
85158	Izby wytrzeźwień	0,00	55,00	-
	w tym dochody bieżące:	0,00	55,00	-
	- zwrot niewykorzystanych środków przeznaczonych dla Izby Wytrzeźwień	0,00	55,00	-
852	POMOC SPOŁECZNA	6 237 179,00	3 292 492,64	52,79
85206	Wspieranie rodziny	23 849,00	7 551,00	31,66
	w tym dochody bieżące:	23 849,00	7 551,00	31,66
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	23 849,00	7 551,00	31,66
	* dotacja na dofinansowanie zadań gmin w ramach Resortowego Programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na rok 2013 - asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej			
85212	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 913 200,00	2 523 076,45	51,35
	w tym dochody bieżące:	4 913 200,00	2 523 076,45	51,35
	- odsetki od zwróconych świadczeń rodzinnych nienależnie pobranych	0,00	1,06	-
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom	4 913 200,00	2 515 000,00	51,19
	* świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego			
	- dochody za realizację zadań z zakresu administracji rządowej	0,00	8 075,39	-
	wpływy ze zwrotów przez dłużnika alimentacyjnego należności świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego			

85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej w tym dochody bieżące:	19 700,00	13 605,00	69,06
	w tym dochody bieżące:	19 700,00	13 605,00	69,06
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami * składki na ubezpieczenie zdrowotne dla niektórych osób otrzymujących świadczenia pielęgnacyjne	7 300,00	6 692,00	91,67
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin * składki na ubezpieczenie zdrowotne dla niektórych osób otrzymujących zasiłek stały	12 400,00	6 913,00	55,75
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	548 500,00	346 429,00	63,16
	w tym dochody bieżące:	548 500,00	346 429,00	63,16
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin * zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	548 500,00	346 429,00	63,16
85216	Zasiłki stałe	103 300,00	86 545,00	83,78
	w tym dochody bieżące:	103 300,00	86 545,00	83,78
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin * zasiłki stałe	103 300,00	86 545,00	83,78
85219	Ośrodki pomocy społecznej	128 761,00	70 801,00	54,99
	w tym dochody bieżące:	128 761,00	70 801,00	54,99
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami * wypłacanie wynagrodzenia za sprawowanie opieki i obsługa tego zadania	2 901,00	2 901,00	100,00
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin * utrzymanie GOPS	125 860,00	67 900,00	53,95
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	20 269,00	8 939,56	44,10
	w tym dochody bieżące:	20 269,00	8 939,56	44,10
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami * usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	20 269,00	8 879,00	43,81
	- prowizja za specjalistyczne usługi opiekuńcze realizowane jako zadanie zlecone	0,00	60,56	-
85295	Pozostała działalność	479 600,00	235 545,63	49,11
	w tym dochody bieżące:	479 600,00	235 545,63	49,11
	- odsetki od środków na rachunku bankowym	0,00	679,63	-
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z	61 500,00	25 956,00	42,20

		zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami * realizacja rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin * realizacja programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania"	418 100,00	208 910,00	49,97
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	741 795,90	742 640,91	100,11
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	432 891,00	432 891,00	100,00
		w tym dochody bieżące:	432 891,00	432 891,00	100,00
		- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin *pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	432 891,00	432 891,00	100,00
	85495	Pozostała działalność	308 904,90	309 749,91	100,27
		w tym dochody bieżące:	308 904,90	309 749,91	100,27
		- odsetki od środków na rachunku bankowym	0,00	845,01	-
		- środki z Europejskiego Funduszu Rolnego na dofinansowanie projektu pn. "Indywidualizacja nauczania -Nie ma windy do sukcesu -trzeba wyjść po schodach" w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki	262 569,17	262 569,17	100,00
		- dotacja celowa z budżetu krajowego na dofinansowanie projektu pn. "Indywidualizacja nauczania -Nie ma windy do sukcesu -trzeba wyjść po schodach"	46 335,73	46 335,73	100,00
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 233 652,00	60 099,99	4,87
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	792 605,00	45 517,80	5,74
		w tym dochody bieżące:	153 700,00	45 517,80	29,61
		- dochody z dzierżawy składników majątkowych Gminnemu Zakładowi Gospodarki Komunalnej w Czarnej	153 700,00	45 517,80	29,61
		w tym dochody majątkowe:	638 905,00	0,00	0,00
		- środki na dofinansowanie inwestycji gminnych pozyskane w ramach Funduszu Spójności na dofinansowanie projektu " Program poprawy czystości zlewni rzeki Wisłoki"	638 905,00	0,00	0,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	415 047,00	911,76	0,22
		w tym dochody bieżące:	11 080,00	911,76	8,23
		- środki Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy z tytułu realizacji zadania "Instalacja systemów energii odnawialnej na budynkach użyteczności publicznej oraz domach prywatnych na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki"	11 080,00	911,76	8,23
		w tym dochody majątkowe:	403 967,00	0,00	0,00
		- wpłaty mieszkańców z tytułu realizacji inwestycji "Instalacja systemów energii odnawialnej na budynkach użyteczności publicznej oraz domach prywatnych na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki"	403 967,00	0,00	0,00

	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w tym dochody bieżące: - wpływy z Województwa Podkarpackiego z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska	26 000,00 26 000,00 26 000,00	11 978,07 11 978,07 11 978,07	46,07 46,07 46,07
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych w tym dochody bieżące: - wpływy z opłaty produktowej z WFOŚiGW w Rzeszowie	0,00 0,00 0,00	1 692,36 1 692,36 1 692,36	- - -
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	592 623,00	268 691,00	45,34
	92109	w tym dochody majątkowe: - środki z Europejskiego Funduszu Rolnego w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 - 2013 z tytułu realizacji inwestycji "Zagospodarowanie Centrum Borowej"	592 623,00 323 931,00	268 691,00 0,00	45,34 0,00
		- środki z Europejskiego Funduszu Rolnego w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 - 2013 z tytułu realizacji inwestycji "Przebudowa remizy OSP Jażwiny na Centrum Kulturalno-Informatyczne"	268 692,00	268 691,00	100,00
Razem			37 353 257,67	18 021 942,76	48,25
w tym:					
- dochody bieżące			33 049 704,11	17 620 957,51	53,32
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp			319 984,90	309 816,66	96,82
- dochody majątkowe,			4 303 553,56	400 985,25	9,32
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp			3 093 146,57	334 025,75	10,80

WÓJT
Józef Ciudy

Łączny plan dochodów budżetowych na dzień 30.06.2013r. wyniósł **37 353 257,67 zł**, realizacja dochodów wyniosła **18 021 942,76 zł**, co stanowi 48,25 % rocznego planu.

Dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminom zaplanowano w kwocie 5 264 715,37 zł a zrealizowano w kwocie 2 777 370,37 zł, co stanowi 52,75 % rocznego planu dotacji.

Struktura wykonanych dochodów:

- dochody bieżące - 97,78 % ,
- dochody majątkowe - 2,22 % .

Dochody bieżące zaplanowane w kwocie 33 049 704,11 zł, wykonano w kwocie 17 620 957,51 zł, co stanowi 53,32 % planu.

Niska realizacja dochodów bieżących występuje z następujących źródeł:

- dotacja na usuwanie skutków klęsk żywiołowych w dziale 600 – Transport i łączność (planowany dochód 600 000,00 zł) – dotację przewiduje się uzyskać w kolejnych miesiącach ze względu na zakończenie remontu drogi w II półroczu,
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych (planowany dochód 165 912,00 zł) – wystąpiły zaległości w zapłacie podatku w kwocie 33 242,63 zł,
- podatek od spadków i darowizn od osób fizycznych – (planowany dochód w kwocie 15 000,00 zł) – kwota zaplanowana była w oparciu o wykonanie poprzedniego roku, dochód przewiduje się uzyskać w II półroczu,
- podatek od posiadania psów (planowany dochód 525,00 zł) – przewiduje się uzyskać w II półroczu,
- dochód z dzierżawy składników majątkowych Gminnemu Zakładowi Gospodarki Komunalnej w Czarnej (planowane dochody 153 700,00 zł) – w II półroczu nastąpi korekta planu,
- środki Szwajcarsko- Polskiego Programu współpracy z tytułu refundacji wydatków na zadanie „Instalacja systemów energii odnawialnej na budynkach użyteczności publicznej oraz domach prywatnych na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki” (planowany dochód w kwocie 11 080,00 zł) – planuje się uzyskać w II półroczu.

Wykonane dochody niezaplanowane lub zaplanowane w mniejszej wysokości zostaną wprowadzone do planu budżetu w II półroczu 2013 roku.

Dochody majątkowe zaplanowane w kwocie 4 303 553,56 zł, zrealizowano w kwocie 400 985,25 zł, co stanowi 9,32 % planu. Na niski wskaźnik realizacji planu dochodów majątkowych mają wpływ niezrealizowane dochody ze sprzedaży nieruchomości, które planuje się osiągnąć w II półroczu oraz niezrealizowane dochody z tytułu realizacji zadań współfinansowanych z budżetu Unii Europejskiej, w szczególności:

- z tytułu realizacji inwestycji pn. „Poszerzenie oferty turystyczno-kulturalnej Gminy Czarna poprzez budowę parku turystyczno-rekreacyjnego” (planowane dochody 1 100 993,00 zł) – w II półroczu planuje się uzyskanie refundacji wydatków na to zadanie.
- z tytułu realizacji inwestycji pn. „PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej” (planowane dochody 318 580,00 zł) - dochody otrzymywane są w postaci zaliczek na zapłatę faktur za zrealizowany zakres zadania,
- z tytułu realizacji inwestycji Program poprawy czystości zlewni rzeki Wisłoki” (planowane dochody 638 905,00 zł)– płatność końcowa planowana jest w II półroczu 2013 roku,
- z tytułu realizacji „Instalacja systemów energii odnawialnej na budynkach użyteczności publicznej oraz domach prywatnych na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki” (planowany dochód w kwocie 403 967,00 zł) – wpłaty mieszkańców planuje się uzyskać w II półroczu.

Dochody ze sprzedaży majątku gminy

W I półroczu zrealizowano dochody ze sprzedaży majątku gminy w kwocie 66 959,50 zł (5,58% planu), w tym:

- sprzedaż drzewa w miejscowości Czarna – 1 100,00 zł,
- sprzedaż działki nr 886/3 w Jaźwinach o powierzchni 0,0059 ha – 2 864,50 zł,
- sprzedaż działki nr 2456/3, w Starej Jastrzębce o powierzchni 0,1946 ha – 32 961,00 zł,
- sprzedaż działki nr 2456/1 w Starej Jastrzębce o powierzchni 0,1773 ha – 30 034,00 zł.

NALEŻNOŚCI I ZALEGŁOŚCI

Należności gminy z tytułu dochodów budżetowych na dzień 30.06.2013 roku wyniosły ogółem **2 026 146,28 zł**, w tym **zaległości 602 423,74 zł**.

Należności wystąpiły w dziale 756 i 852.

➤ W dziale 756 - **Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** wystąpiły należności w kwocie 1 665 933,90 zł, w tym zaległości w kwocie 243 915,48 zł.

Zaległości powstały z następujących tytułów:

- z tytułu podatku od działalności gospodarczej od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej w kwocie 4 346,90 zł (dochód przekazywany przez Urząd Skarbowy),
- z tytułu podatku rolnego (36,70 zł), podatku od nieruchomości (85,00 zł) od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w łącznej kwocie 121,70 zł,
- z tytułu podatku rolnego (89 469,95 zł), podatku leśnego (7 764,77 zł), podatku od nieruchomości (106 670,73 zł), podatku od środków transportowych (33 242,63 zł), podatku od spadków i darowizn (60,00 zł) od osób fizycznych w łącznej kwocie 237 208,08 zł.
- z tytułu odsetek od opłaty eksploatacyjnej wraz z kosztami upomnienia w kwocie 2 238,80 zł.

Zaległości w zapłacie **podatku od nieruchomości, rolnym i leśnym do osób fizycznych** dotyczą pozycji, gdzie często nie jest możliwe wyegzekwowanie należności, ponieważ podatnicy nie posiadają składników majątkowych, które podlegałyby zajęciu egzekucyjnemu, ani też rachunków bankowych, z których można prowadzić skuteczną windykację, podatników, którzy mają bardzo trudną sytuację życiową, brak możliwości zarobkowania, korzystają z pomocy opieki społecznej, a także pozycji, gdzie nikt nie żyje, brak jest spadkobierców, własność nie jest uregulowana. W celu ściągnięcia zaległości wysłano 285 upomnień na kwotę 85 879,71 zł, skierowano 21 tytułów wykonawczych do Urzędu Skarbowego na kwotę 32 455,76 zł, dokonano 4 wpisów hipoteki przymusowej na nieruchomościach dłużników (podatek od nieruchomości) na kwotę 57 851,70 zł.

Zaległości w **podatku od środków transportowych osób fizycznych** wynoszą 33 242,63 zł. Wysłano 9 upomnień na kwotę 15 899,00 zł, wystawiono 2 tytuły wykonawcze na kwotę 8 802,00 zł. Postępowania egzekucyjne wobec tych wierzycieli zostały umorzone z uwagi na dokonana wpłatę oraz odroczenie terminu płatności. W Urzędzie Skarbowym są 2 tytuły wykonawcze z lat ubiegłych na łączną kwotę podatku 11 169,63 zł. Odroczone termin płatności 5 podatnikom na ogólną kwotę 15 488,50 zł.

Zestawienie zaległości podatkowych w podatku rolnym, leśnym i od nieruchomości od osób fizycznych według sołectw na dzień 30.06.2013 r. przedstawia poniższa tabela.

L.p.	Sołectwo	Sp 2013r. (zaległości- nadpłaty)+ przypis 2013r.	Odpisy	Umorzenia	Odroczenia, rozłożenia na raty	Wpłata	Zaległości
1.	Borowa	95 790	2 701	3 560	650	40 119	10 975
2.	Czarna	234 493	1 274	984	3 662	88 598	67 838
3.	Chotowa	95 748	578	148		53 115	3 450
4.	Głowaczowa	50 044	291			16 570	18 844
5.	Golemki	32 286	382	50		14 417	1 255
6.	Grabiny	131 376	814	823		78 264	9 670
7.	Stara Jastrząbka	181 812	2 945	2 660	6 398	73 734	33 069
8.	Stary Jawornik	2 727	184			1 015	1 210
9.	Jażwiny	75 071	605	1 083		35 972	7 413
10.	Podlesie	52 144	3 018			26 239	2 807
11.	Przeryty Bór	26 570	535	557		13 543	4 215
12.	Róża	228 892	2 775	7 508	9 396	85 045	33 988
13.	Żdźary	50 170	333	255		22 122	8 820
14.	Przyborów	2 806	87			2 497	351
	RAZEM	1 259 929	16 522	17 628	20 106	551 250	203 905

Zestawienie zaległości podatkowych w podatku od środków transportowych od osób fizycznych według sołectw na dzień 30.06.2013 r. przedstawia poniższa tabela.

L.p.	Sołectwo	Sp 2013r. (zaległości- nadpłaty)+ przypis 2013r.	Odpisy	umorzenia	Odroczenia rozłożenia na raty	Wpłata	Zaległości
1.	Borowa	2 627	1 279			1 071	
2.	Czarna	39 111			5 065	20 215	4 485
3.	Grabiny	33 879	3 348			11 325	11 170
4.	Stara Jastrząbka	16 018			6 772	5 365	900
5.	Jażwiny	4 367			638	1 545	
6.	Podlesie	23 408	1 196			5 038	6 666
7.	Przeryty Bór	5 314	957			2 283	638
8.	Przyborów	3 344				1 672	
9.	Róża	31 224	1 063		3 014	11 596	8 815
10.	Żdźary	8 608				3 310	569
	RAZEM	167 900	7 843		15 489	63 420	33 243

➤ W dziale 852 **Pomoc społeczna** wystąpiły należności w kwocie 360 212,38, w tym zaległości w kwocie 358 508,26 zł.

Zaległości dotyczyły:

- nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i zaliczki alimentacyjnej w kwocie 122 742,29 zł,
- zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego w kwocie 235 606,97 zł,
- odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych w kwocie 159,00 zł.

SKUTKI OBNIŻENIA GÓRNYCH STAWEK PODATKOWYCH, UDZIELONYCH ULG I ZWOLNIEŃ, DECYZJI WYDANYCH PRZEZ WÓJTA GMINY

Obowiązujące na 2013 rok stawki podatkowe uchwalone przez Radę Gminy są niższe od maksymalnych.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych przez Radę Gminy w podatkach za I półrocze 2013 roku wyniosły:

- w podatku od nieruchomości od osób prawnych: 344 747,11 zł,
- w podatku od nieruchomości od osób fizycznych: 311 470,87 zł,
- w podatku od środków transportowych od osób prawnych: 3 973,40 zł,
- w podatku od środków transportowych od osób fizycznych: 55 483,61 zł,
- w podatku rolnym od osób prawnych: 14 720,53 zł,
- w podatku rolnym od osób fizycznych: 237 183,42 zł.

Łącznie skutki obniżenia górnych stawek podatków za I półrocze 2013 roku wyniosły 967 578,94 zł.

Skutki udzielonych przez Radę Gminy ulg i zwolnień w podatkach za I półrocze 2013 roku wyniosły:

- w podatku od nieruchomości od osób prawnych: 227 276,14 zł,
- w podatku od nieruchomości od osób fizycznych: 58 821,50 zł,
- w podatku od środków transportowych od osób fizycznych: 4 239,00 zł.

Łącznie skutki udzielonych ulg i zwolnień wyniosły 290 336,64 zł.

Na skutek decyzji wydanych na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa, **Wójt umorzył zaległości podatkowe** w kwocie 22 623,90 zł, w tym:

- w podatku od nieruchomości od osób prawnych w kwocie 932,00 zł,
- w podatku od nieruchomości od osób fizycznych w kwocie 2 340,50 zł,
- w podatku rolnym od osób fizycznych w kwocie 14 754,60 zł,
- w podatku leśnym od osób fizycznych w kwocie 532,70 zł,
- odsetki od zaległości podatkowych w kwocie 4 064,10 zł.

Na skutek decyzji wydanych na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa, **Wójt odroczył i rozłożył płatności na raty** na kwotę 90 360,50 zł, w tym:

- w podatku od nieruchomości od osób prawnych w kwocie 54 766,00 zł,
- w podatku od nieruchomości od osób fizycznych w kwocie 18 252,00 zł,
- w podatku rolnym od osób fizycznych w kwocie 1 791,00 zł,
- w podatku leśnym od osób fizycznych w kwocie 63,00 zł,
- w podatku od środków transportowych od osób fizycznych w kwocie 15 488,50 zł.

Gmina posiada akcje w Rolno – Towarowym Rynku Hurtowym Giełda Tarnowska S.A. o wartości 1 500 zł oraz udziały w Dębickiej Agencji Rozwoju Rolnictwa Spółka z o.o. o wartości 29 666 zł.

WÓJT
[Signature]
Wójt Gminy