

**Opisowe wykonanie budżetu**

**DOCHODY**

Dochody budżetu Gminy Kozy w I półroczu 2017 roku zostały zrealizowane w wysokości **26 953 543,38 zł**, z czego:

- |  |                         |
|--|-------------------------|
| ➤ <b>dochody bieżące</b> zrealizowano w <b>55,20 %</b> planowanej wielkości      | <b>26 952 843,38 zł</b> |
| w tym na programy finansowane z udziałem środków,                                |                         |
| o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3  | 123 700,00 zł           |
| <br>➤ <b>dochody majątkowe</b> zrealizowano w <b>0,03 %</b> planowanej wielkości | <b>700,00 zł</b>        |
| w tym na programy finansowane z udziałem środków,                                |                         |
| o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3  | 0,00 zł                 |

Realizację dochodów w pełnej szczegółowości przedstawia Tabela Nr 1 do niniejszej informacji, natomiast opisowa charakterystyka w układzie według działów przedstawia się następująco:

**W dziale 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO** – planowane dochody po zmianie planu w kwocie 247 486,89 zł zrealizowano w wysokości 105 537,15 zł, co stanowi **42,64 %** wielkości planowanej. Wykonane dochody obejmują:

**Dochody bieżące**

1. Otrzymano dotację celową na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej na kwotę 7 486,89 zł przeznaczoną na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych,
2. Otrzymano zwrot podatku VAT za 2016 r. - 11 850,12 zł,
3. Wpływy z tytułu dzierżawy sieci kanalizacji sanitarnej - 86 200,14 zł.

**W dziale 020 – LEŚNICTWO** – nie zrealizowano dochodów w okresie sprawozdawczym. Dochody w tym dziale stanowią wpływy z tytułu opłat za dzierżawę obwodów łowieckich w lasach gminnych ustalanych przez Starostwo Powiatowe.

**W dziale 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ** – planowane dochody w kwocie 11 000,00 zł zrealizowano w wysokości 17 295,51 zł, co stanowi **157,23 %** wielkości planowanej. Wykonane dochody obejmują:

**Dochody bieżące**

1. Wpływy od przewoźników w ramach zatrzymywania się na przystankach autobusowych na terenie naszej gminy - 4 368,51 zł,
2. Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 1 962,45 zł,
3. Otrzymano zwrot kosztów postępowania egzekucyjnego - 88,98 zł,
4. Zwrot podatku VAT - 6 215,03 zł,
5. Wpływy z odszkodowań za uszkodzone wiaty przystankowe na ul. Krakowskiej i ul. Sobieskiego - 483,95 zł,
6. Wpływy z odszkodowań wynikające z rozliczeń z lat poprzednich i roku bieżącego za uszkodzone mienie drogowe m.in. słupki łańcuchowe, bariero – poręczce, lustra drogowe, znaki, kraty kanalizacyjne - 4 176,59 zł.

**W dziale 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA** – planowane dochody w kwocie 613 600,00 zł zrealizowano w wysokości 218 795,32 zł, co stanowi **35,66 %** wielkości planowanej. Wykonane dochody obejmują:

**Dochody bieżące**

1. Wpływy z tytułu opłat za trwałe zarząd - 2 649,44 zł,
2. Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy - 141 303,29 zł,
3. Wpływy z usług, czyli koszty mediów płacone przez wynajmującego - 66 514,26 zł,
4. Wpływy z odszkodowania za uszkodzony dach w budynku komunalnym na ul. Przecznia 64 - 5 329,72 zł,
5. Otrzymano zwrot nadpłaty wynikającej z rozliczenia wpłat na rzecz Wspólnoty Mieszkaniowej przy ul. Bielskiej 9 - 2 257,12 zł,
6. Odsetki za nieterminowe regulowanie należności cywilno-prawnych - 741,49 zł.

**Dochody majątkowe**

1. Na etapie sporządzania przedmiotowego sprawozdania nie wykonano zaplanowanych w kwocie 70 000,00 zł dochodów ze sprzedaży składników majątkowych.

**W dziale 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA** – planowane dochody w kwocie 92 000,00 zł zrealizowano w wysokości 77 185,62 zł, co stanowi **83,90 %** wielkości planowanej. Wykonane dochody obejmują:

**Dochody bieżące**

1. Wpływy z opłaty cmentarnej - 5 074,09 zł,
2. Otrzymano zwrot podatku VAT - 59 275,85 zł,
3. Dochody z rezerwacji miejsc targowych – 12 815,32 zł,
4. Dochody z tytułu odsetek za nieterminowe wpłaty wynikające z należności cywilno-prawnych 20,36 zł.

**W dziale 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA** – planowane dochody po zmianie planu w kwocie 151 578,00 zł zrealizowano w wysokości 48 930,15 zł, co stanowi **32,28 %** wielkości planowanej. Wykonane dochody obejmują:

**Dochody bieżące**

1. Dotacje celowe z Urzędu Wojewódzkiego na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie – 37 431,00 zł,
2. Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie, czyli 5% kwoty należnej za udzielenie informacji adresowej - 4,65 zł,
3. Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych z tytułu refundacji robót publicznych – 2 213,19 zł,
4. Otrzymano zwrot opłaty sądowej od pozwu – 173,61 zł,
5. Wpływy z różnych dochodów m.in. z tytułu zwrotu podatku VAT, odsetek od zrealizowanych lokat bankowych, prowizja płatnika z tytułu terminowych wpłat – 7 761,34 zł,
6. Wpływy z usług za dowóz dziecka niepełnosprawnego z gminy Kęty – 646,36 zł,

**Dochody majątkowe**

1. Dochody ze złomowania wycofanego z eksploatacji pojazdu służbowego Forda Transit – 700,00 zł.

**W dziale 751 – URZĘDY, NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA** – planowane dochody po zmianie planu w kwocie 2 620,00 zł zrealizowano w wysokości 1 420,00 zł, co stanowi **54,20 %** planowanej wielkości. Wykonane dochody obejmują:

**Dochody bieżące**

1. Dotacje celowe na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie – 1 200,00 zł,

2. Dotacja celowa na finansowanie kosztów postępowania z dokumentami z obwodowych i terytorialnych komisji wyborczych z wyborów samorządowych przeprowadzonych w 2014 r. – 220,00 zł.

**W dziale 752 - OBRONA NARODOWA** – planowane dochody w kwocie 300,00 zł zrealizowano w wysokości 2 715,30 zł, co stanowi **905,10 %** wielkości planowanej. Wykonane dochody obejmują:

**Dochody bieżące**

1. Otrzymano zwrot wypłaconego świadczenia na rzecz żołnierza rezerwy – 2 715,30 zł.

**W dziale 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ** – planowane dochody po zmianie planu w kwocie 20 609 100,00 zł zrealizowano w wysokości 10 013 142,64 zł, co stanowi **48,59 %** planowanej wielkości. Wykonane dochody obejmują:

**Dochody bieżące**

|  |                        |                |
|--|------------------------|----------------|
| <b>1. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych:</b>   | <b>12 490,17 zł</b>    | <b>39,03 %</b> |
| a) podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej                                    | 12 461,17 zł           | 40,20%         |
| b) odsetki od nieterminowych wpłat   | 29,00 zł               | 2,90%          |
| <b>2. Wpływy z podatków od osób prawnych:</b>  | <b>1 378 704,56 zł</b> | <b>51,77 %</b> |
| a) podatek od nieruchomości  | 1 337 436,36 zł        | 52,04 %        |
| b) podatek rolny   | 3 037,00 zł            | 60,74 %        |
| c) podatek leśny   | 18 293,00 zł           | 55,43 %        |
| d) podatek od środków transportowych   | 18 560,00 zł           | 54,59 %        |
| e) podatek od czynności cywilnoprawnych  | 333,00 zł              | 1,67 %         |
| f) wpłaty z tytułu wystawionych upomnień   | 81,20 zł               |                |
| g) odsetki od nieterminowych wpłat   | 964,00 zł              | 96,40%         |
| <b>3. Wpływy z podatków od osób fizycznych:</b>  | <b>1 859 654,91 zł</b> | <b>60,63 %</b> |
| a) podatek od nieruchomości  | 1 327 311,43 zł        | 59,52 %        |
| b) podatek rolny   | 82 265,89 zł           | 74,79 %        |
| c) podatek leśny   | 2 010,49 zł            | 100,52 %       |
| d) podatek od środków transportowych   | 103 716,00 zł          | 59,27 %        |
| e) podatek od czynności cywilnoprawnych  | 257 899,00 zł          | 78,15 %        |
| f) podatek od spadków i darowizn   | 33 008,00 zł           | 38,83 %        |
| g) opłata targowa  | 44 575,40 zł           | 38,76 %        |
| h) wpłaty z tytułu wystawionych upomnień   | 4 565,95 zł            | 65,23 %        |
| i) odsetki od nieterminowych wpłat   | 4 302,75 zł            | 33,10 %        |
| <b>4. Wpływy z innych opłat na rzecz gminy:</b>  | <b>250 360,58 zł</b>   | <b>66,39 %</b> |
| a) opłata skarbową   | 22 133,00 zł           | 55,33 %        |
| b) opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży:                     | 165 306,62 zł          | 73,14 %        |
| - 27 zezwoleń na sprzedaż napojów zawierających do 4,5 % alkoholu oraz piwa,   |                        |                |
| - 26 zezwoleń na sprzedaż napojów zawierających od 4,5 % do 18 % alkoholu (z wyjątkiem piwa),                                    |                        |                |
| - 24 zezwolenia na sprzedaż napojów zawierających powyżej 18% alkoholu,  |                        |                |
| przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży:  |                        |                |
| - 9 zezwoleń na sprzedaż napojów zawierających do 4,5 % alkoholu oraz piwa,  |                        |                |
| - 5 zezwoleń na sprzedaż napojów zawierających od 4,5 % do 18 % alkoholu (z wyjątkiem piwa),                                     |                        |                |
| - 5 zezwoleń na sprzedaż napojów zawierających powyżej 18 % alkoholu,  |                        |                |
| - 1 zezwolenie na jednorazową sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w czasie i miejscu organizowanej imprezy. |                        |                |
| c) wpływy za zajęcie pasa drogowego oraz renty planistycznej   | 62 908,93 zł           | 56,67 %        |
| d) wpłaty z tytułu wystawionych upomnień   | 11,60 zł               | 11,60 %        |
| e) odsetki od nieterminowych wpłat   | 0,43 zł,               |                |

**5. Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa: 6 511 932,42 zł 46,35 %**

- |  |                 |         |
|--|-----------------|---------|
| a) wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych | 6 137 252,00 zł | 45,63 % |
| b) wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych   | 374 680,42 zł   | 62,45 % |

**W dziale 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA** – planowane dochody po zmianie planu w kwocie 13 263 515,00 zł zrealizowano w wysokości 8 159 184,00 zł, co stanowi **61,52 %** planowanej wielkości. Wykonane dochody obejmują:

**Dochody bieżące**

1. Otrzymano subwencje ogólną 8 146 272,00 zł i wyrównawczą 12 912,00 zł.

**W dziale 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE** – planowane dochody po zmianie planu w kwocie 3 865 017,56 zł zrealizowano w wysokości 947 736,99 zł, co stanowi **24,52 %** planowanej wielkości. Wykonane dochody obejmują:

**Dochody bieżące**

1. Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych w Szkołach Podstawowych, Gimnazjum i Liceum Ogólnokształcącego – 5 783,41 zł,
2. Dochody z tytułu refundacji kosztów za media 164 102,93 zł i za ścieki 4 030,76 zł,
3. Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego, przypadająca na każde dziecko korzystające z wychowania przedszkolnego na obszarze gminy - 247 536,00 zł,
4. Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych do bibliotek szkolnych i bibliotek pedagogicznych – 24 000,00 zł,
5. Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 71 548,50 zł,
6. Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w przedszkolu i stołówkach szkół podstawowych 369 672,95 zł,
7. Dochody z innych jednostek samorządu terytorialnego za realizację opieki przedszkolnej ich dzieci na terenie naszej gminy – 53 986,06 zł,
8. Wpływy z różnych dochodów: prowizja płatnika za terminowe wpłaty podatku dochodowego i ubezpieczenia chorobowego – 1 877,86 zł oraz pozostałych odsetek – 12,75 zł,
9. Otrzymano zwrot dotacji wynikającej z rozliczeń z lat ubiegłych z Niepublicznego Przedszkola „Akademia Malucha” – 417,89 zł,
10. Otrzymano zwrot dotacji na przedszkole z innych gmin – 10,32 zł,
11. Dotacja celowa na emerytowanych nauczycieli 4 757,56 zł,

Dochody budżetu w ramach działalności oświatowej zostały zrealizowane w następującym udziale:

- |  |          |
|--|----------|
| a) Przedszkole                                   | 15,76 %  |
| b) Szkoły Podstawowe                             | 71,78 %  |
| c) Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych | 50,02 %  |
| d) Gimnazjum                                     | 205,62 % |
| e) Liceum Ogólnokształcące                       | 18,81 %  |
| f) Stołówki Szkolne                              | 62,94 %  |

**Dochody majątkowe**

1. Zaplanowane dochody majątkowe w wysokości 2 200 000,00 zł zostaną wykonane w II połowie 2017 r. po otrzymaniu dofinansowania realizacji projektu pn. „Budowa przedszkola integracyjnego przy ul. Akacyjowej w Kozach wraz z infrastrukturą towarzyszącą” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020.

**W dziale 851 – OCHRONA ZDROWIA** – planowane dochody w kwocie 380,00 zł zrealizowano w wysokości 374,67 zł, co stanowi **98,60 %** wielkości planowanej. Wykonane dochody obejmują:

### **Dochody bieżące**

1. Otrzymano zwrot dotacji w związku z rozliczeniem umowy z 2016 r. podpisanej z Gminą Bielsko - Biała na dofinansowanie działalności Ośrodka Przeciwdziałania Problemom Alkoholowym w Bielsku-Białej – 224,67 zł,
2. Dotacja celowa otrzymana od Wojewody Śląskiego na realizację zadań z zakresu opieki zdrowotnej – 150,00 zł.

**W dziale 852 – POMOC SPOŁECZNA** – planowane dochody po zmianie planu w kwocie 637 906,08 zł zrealizowano w wysokości 384 120,06 zł, co stanowi **60,22 %** planowanej wielkości. Wykonane dochody obejmują:

### **Dochody bieżące**

1. Otrzymano dotacje celowe od Wojewody Śląskiego na realizację zadań własnych i zleconych z zakresu pomocy społecznej:
  - a) na dofinansowanie opłacenia składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby uprawnione – 15 364,00 zł,
  - b) na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 38 300,00 zł,
  - c) na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych – 86 000,00 zł,
  - d) na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego programu wsparcia gmin w zakresie dożywiania – 40 614,00 zł,
  - e) na dofinansowanie działalności Ośrodków Pomocy Społecznej – 66 556,00 zł,
2. Otrzymano środki na realizację projektów partnerskich finansowanych z udziałem środków europejskich:
  - a) na projekt pn. „Powiat bielski - Partnerstwo, Integracja, Aktywizacja” – 80 000,00 zł;
  - b) na projekt pn. „Kino Marzenie –Twoje marzenie o pracy stanie się realne” – 43 700,00 zł,
3. Zwrot opłaty za pobyt mieszkańca gminy w Domu Pomocy Społecznej - 500,00 zł,
4. Wpływy z różnych dochodów, czyli prowizja płatnika za terminowe wpłaty podatku dochodowego – 100,00 zł,
5. Wpływy z usług opiekuńczych i specjalistycznych – 12 986,06 zł,

**W dziale 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA** - dochody po zmianie planu w kwocie 33 481,00 zł zrealizowano w **100,00 %** wielkości planowanej. Wykonane dochody obejmują:

### **Dochody bieżące**

1. Otrzymano dotacje celową od Wojewody Śląskiego na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów – 33 481,00 zł.

**W dziale 855 – RODZINA** - planowane dochody po zmianie planu w kwocie 9 669 825,00 zł zrealizowano w wysokości 5 943 978,62 zł, co stanowi **61,47 %** planowanej wielkości. Wykonane dochody obejmują:

### **Dochody bieżące**

1. Otrzymano dotacje celowe od Wojewody Śląskiego na realizację zadań własnych i zleconych z zakresu rodziny:
  - a) na realizację świadczenia wychowawczego - 4 240 000,00 zł,
  - b) na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego - 1 686 000,00 zł,
  - c) na sfinansowanie świadczenia z tytułu urodzenia dziecka oraz koszty obsługi – 4 120,00 zł,
  - d) na realizację zadań związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny 142,00 zł,
2. Otrzymano zwrot z 2016 r. nienależnie pobranego świadczenia wychowawczego – 2 500,00 zł,
3. Otrzymano zwrot z lat ubiegłych świadczenia rodzinnego oraz zasiłku pielęgnacyjnego – 2 696,35 zł,

4. Dochody gminy w związku z realizacją zadania z zakresu funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej – 8 427,11 zł oraz Karty Dużej Rodziny – 0,46 zł,
5. Wpływy z różnych dochodów 24,00 oraz pozostałych odsetek 68,70 zł.

**W dziale 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA** – planowane dochody w kwocie 1 681 000,00 zł zrealizowano w wysokości 882 680,33 zł, co stanowi **52,51 %** wielkości planowanej. Wykonane dochody obejmują:

**Dochody bieżące**

1. Wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w gminie – 872 409,90 zł,
2. Wpływy z tytułu kosztów upomnień od nieterminowo uiszczanych opłat za odpady komunalne – 1 801,50 zł,
3. Odsetki za nieterminowe regulowanie opłaty – 684,26 zł,
4. Dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska wyniosły 7 784,67 zł.

**W dziale 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT** – planowane dochody w kwocie 220 000,00 zł zrealizowano w wysokości 116 966,02 zł, co stanowi **53,17 %** wielkości planowanej. Wykonane dochody obejmują:

**Dochody bieżące**

1. Wpływy w usług realizowanych przez Centrum Sportowo-Widowiskowe – 109 305,10 zł,
2. Wpływy z opłat za trwały zarząd – 286,46 zł,
3. Wpływy z najmu obiektu sportowego – 7 243,94 zł,
4. Wpływy z różnych dochodów: prowizja płatnika z tytułu terminowych wpłat - 111,51 zł, z rozliczeń z lat ubiegłych 10,96 zł oraz pozostałych odsetek 8,05 zł.

Ogólne wykonanie dochodów budżetowych w I półroczu 2017 roku wyniosło 26 953 543,38 zł, co stanowi 52,75 % planu po zmianach, w tym dochody bieżące zrealizowano na poziomie 55,20 %, natomiast dochody majątkowe 0,03 %.

Struktura zrealizowanych dochodów budżetu pozwoliła wypracować nadwyżkę operacyjną stanowiącą różnicę między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w wysokości 3 810 737,62 zł.

**WÓJT**  
  
mgr Krzysztof Fidkowski