

## 2. OPIS DOCHODÓW

§	Źródła dochodów	Informacje dodatkowe dotyczące wykonania dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2017r.	Wskaźnik wykonania (%)
<b>1.</b>	<b>Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>		<b>10 805 529,00</b>	<b>4 922 790,64</b>	<b>45,6</b>
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	<i>Wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych realizowane są bezpośrednio przez Ministerstwo Finansów na rachunek budżetu gminy do 10-tego każdego miesiąca za miesiąc poprzedni na podstawie informacji Ministra Finansów. W 2017r. udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosi 37,89%.</i>	10 785 529,00	4 922 029,00	45,6
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	<i>Udziały we wpływach w podatku dochodowego od osób prawnych realizowane są przez Urzędy skarbowe.</i>	20 000,00	761,64	3,8
<b>2.</b>	<b>Podatki</b>		<b>18 717 422,99</b>	<b>11 602 906,47</b>	<b>62,0</b>
0310	Podatek od nieruchomości od osób prawnych	<i>Wyższe wykonanie dochodów podatkowych wynika z ciągłych zmian w ewidencji gruntów i budynków oraz faktu, że duża liczba podatników reguluje należności z tytułu podatków z góry za cały rok. Ponadto zmiana opodatkowania farm wiatrowych od 01.01.2017r. również wpłynęła na większe wpływy z tytułu podatku od nieruchomości.</i>	12 430 422,99	7 762 473,55	62,4
0310	Podatek od nieruchomości od osób fizycznych		4 500 000,00	2 785 843,18	61,9
0320	Wpływy z podatku rolnego od osób prawnych	<i>Wyższe wykonanie dochodów podatkowych wynika z faktu, że duża liczba podatników reguluje należności z tytułu podatków z góry za cały rok.</i>	90 000,00	51 865,40	57,6
0320	Wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych		610 000,00	366 184,04	60,0
0330	Wpływy z podatku leśnego od osób prawnych	<i>Wyższe wykonanie dochodów podatkowych wynika z faktu, że duża liczba podatników reguluje należności z tytułu podatków z góry za cały rok.</i>	50 000,00	32 028,20	64,1
0330	Wpływy z podatku leśnego od osób fizycznych		2 000,00	1 586,46	79,3

§	Źródła dochodów	Informacje dodatkowe dotyczące wykonania dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2017r.	Wskaźnik wykonania (%)
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych od osób prawnych	<i>Wpływy realizowane zgodnie z planem, podatek płatny w dwóch ratach: do 15 lutego i 15 września.</i>	20 000,00	12 786,00	63,9
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych od osób fizycznych		120 000,00	79 058,02	65,9
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	<i>Dochody realizowane są przez Urząd Skarbowy, z danych historycznych wynika, że realizacja tych dochodów następuje w II połowie roku budżetowego.</i>	90 000,00	1 923,90	2,1
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	<i>Dochody z tytułu podatku od spadków i darowizn pobierane są przez Urzędy Skarbowe, podlegają bardzo dużym wahanom, stąd trudno oszacować ich przewidywane wpływy. Plan określany jest szacunkowo.</i>	5 000,00	13 576,32	271,5
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	<i>Dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych, pobierane są przez Urzędy Skarbowe, podlegają bardzo dużym wahanom, stąd trudno oszacować ich przewidywane wpływy. Plan określany jest szacunkowo.</i>	800 000,00	495 581,40	61,9
<b>3.</b>	<b>Oplaty</b>		<b>4 913 413,00</b>	<b>2 771 495,07</b>	<b>56,4</b>
0400	Wpływy z opłaty produktowej	<i>Wpływy z tej opłaty nie były planowane ze względu nieprzewidywalność tych dochodów jak również na ich nieznaczną wysokość.</i>	0,00	456,73	-
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	<i>Dochody realizowane zgodnie z planem.</i>	20 000,00	14 925,00	74,6
0430	Wpływy z opłaty targowej	<i>Dochody realizowane głównie w okresie sezonu letniego.</i>	300 000,00	29 889,00	10,0
0440	Wpływy z opłaty miejscowej	<i>Dochody realizowane głównie w okresie sezonu letniego.</i>	900 000,00	150 284,40	16,7
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	<i>Wpływy z tej opłaty nie były planowane ze względu nieprzewidywalność tych dochodów jak również na ich nieznaczną wysokość.</i>	0,00	19 558,20	-

§	Źródła dochodów	Informacje dodatkowe dotyczące wykonania dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2017r.	Wskaźnik wykonania (%)
0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	<i>Trwały zarząd został ustanowiony na nieruchomościach z przeznaczeniem na działalność statutową na rzecz GOSTiR, obejmuje nieruchomości stanowiące m.in. boiska sportowe, cmentarze, centrum sportu w Dźwirzynie. Camping "Biała, Mewa", baza GOSTiR, nieruchomości zabudowane budynkami świetlic. Łączna powierzchnia nieruchomości oddanych w trwały zarząd wynosi 22,4062 ha. Opłata z trwały zarząd została ustalona z zastosowaniem 99% bonifikaty.</i>	1 213,00	1 212,13	99,9
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	<i>Opłata płatna w ratach: do 31 stycznia, do 31 maja i do 31 września Liczba wydanych zezwoleń: 1. Napoje alkoholowe przeznaczone do spożycia poza miejscem sprzedaży - 27 2. Zezwolenia na sprzedaż i podawanie napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży - 43.</i>	335 000,00	323 454,96	96,6
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw - opłata za zajęcie pasa drogowego	<i>Wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie urządzeń infrastruktury technicznej w pasie drogowym. Opłata pobierana jest na podstawie Uchwały Rady Gminy Nr XI/81/2011 z dnia 30 listopada 2011 r. w sprawie wysokości opłat za zajęcie pasa drogowego. Wpływy zaplanowano szacunkowo na podstawie wykonania w latach poprzednich.</i>	240 000,00	254 114,65	105,9
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw - opłata adiacencka i planistyczna	<i>W II półroczu przewiduje się zwiększenie wpływów z tytułu opłaty adiacenckiej co wynika z prowadzonych postępowań. Do końca roku przewiduje się wpływ na kwotę 20 000,00 zł (opłata adiacencka)</i>	50 000,00	28 802,05	57,6
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw - opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	<i>Wyższe wpływy wynikają z większej ilości odpadów stanowiących podstawę naliczenia opłaty w przypadku nieruchomości, gdzie opłata liczona jest od pojemników.</i>	2 700 000,00	1 573 457,78	58,3
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	<i>Opłata płatna do 31 marca, niższe wpływy wynikają z nieterminowo regulowanych należności gminy.</i>	232 000,00	205 436,01	88,6
0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	<i>Wpływy z tej opłaty nie były planowane ze względu nieprzewidywalność tych dochodów jak również na ich nieznaczną wysokość.</i>	0,00	18 678,36	-

§	Źródła dochodów	Informacje dodatkowe dotyczące wykonania dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2017r.	Wskaźnik wykonania (%)
0690	Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	Zgodnie z ustawą Prawo Ochrony Środowiska Gminy otrzymują z Urzędu Marszałkowskiego dochody z tytułu pobranych opłat za korzystanie ze środowiska. Wpływy z tytułu opłat i kar stanowią w 20 % dochód budżetu gminy, wpływy z tytułu opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów stanowią w całości dochód budżetu gminy, z której terenu usunięto drzewa lub krzewy, wpływy z tytułu opłat i kar za składowanie i magazynowanie odpadów stanowią w 50 % dochód budżetu gminy, na której obszarze są składowane odpady. Wpływy z tego tytułu wyniosły 141.155,65 zł. Dochody te gmina przeznacza na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej, w zakresie określonym w art. 400a ust. 1 pkt 2, 5, 8, 9, 15, 16, 18, 21-25, 29, 31, 32, 38-42 wyżej wymienionej ustawy.	135 000,00	151 225,80	112,0
0690	Wpływy z różnych opłat	Zaplanowane dochody z tytułu wydania duplikatu karty Dużej rodziny, w I półroczu 2017r. dochodów nie zrealizowano.	200,00	0,00	0,0
<b>4.</b>	<b>Dochody uzyskiwane w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami</b>		<b>187 350,00</b>	<b>189 176,12</b>	<b>101,0</b>
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze, w tym:		187 350,00	189 176,12	101,0
	Urząd Gminy	Do dnia 30.06.2017r. obowiązywały 24 umowy dzierżawy na cele rolne z terminem płatności w I półroczu. Na cele pozostałe (w tym handlowo-usługowe, wypoczynkowe, rekreacyjno-wypoczynkowe) obowiązywało 24 umów z terminem płatności w I półroczu. W II półroczu przewiduje się zwiększenie kwoty z tytułu dzierżaw i najmu ze względu na zawarcie umów po dniu 30.06.2017 r. oraz z tytułu umów już zawartych z terminem płatności po 30.06.2017r.	120 000,00	167 850,50	139,9
	Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji	Wynajem powierzchni na Campingu pod sklep i bar, na Przystani pod magazyn, w GCSiR pod automaty, dzierżawa szaletów na parkingach, wynajem świetlic gminnych	53 100,00	12 757,56	24,0
	Zespół Szkół w Drzonowie	Wynajem pomieszczeń szkolnych	14 250,00	8 568,06	60,1

§	Źródła dochodów	Informacje dodatkowe dotyczące wykonania dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2017r.	Wskaźnik wykonania (%)
<b>5.</b>	<b>Odsetki</b>		<b>147 000,00</b>	<b>169 573,96</b>	<b>115,4</b>
0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	Wpływ odsetek z nienależnie pobranej dotacji przez Klub sportowy.	0,00	359,00	-
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		60 000,00	54 015,34	90,0
0920	Wpływy z pozostałych odsetek		7 000,00	6 665,80	95,2
0920	Odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy		80 000,00	108 533,82	135,7
<b>6.</b>	<b>Pozostałe dochody</b>		<b>428 275,80</b>	<b>589 686,48</b>	<b>137,7</b>
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	Wpływy z tytułu nieterminowo regulowanych należności gminy.	30 200,00	28 948,37	95,9
0830	Wpływy z usług	Prowizja od terminowo wypłacanych świadczeń z ubezpieczenia chorobowego, jednorazowy wynajem pomieszczeń w Urzędzie Gminy, zwrot kosztów mediów.	0,00	2 610,02	-
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	Zwrot podatku VAT, zwrot niewykorzystanych dotacji przez stowarzyszenia, zwrot zaliczek komorniczych i opłat sądowych z lat ubiegłych, zwrot dotacji przekazanych do Miasta Kołobrzeg na utrzymanie dzieci w szkołach i przedszkolach w mieście.	386 775,80	381 967,25	98,8
0970	Wpływy z różnych dochodów	Zrzeczona prowizja od opłaty miejscowej, zwrot kosztów wpisu na hipotekę, odszkodowania za zniszczone mienie gminne, refundacja prac społecznie użytecznych i robót publicznych z PUP.	11 300,00	76 380,64	675,9
2990	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	Zwrot niewykorzystanych wydatków niewygasających od inwestycji gminnych.	0,00	99 780,20	-

§	Źródła dochodów	Informacje dodatkowe dotyczące wykonania dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2017r.	Wskaźnik wykonania (%)
<b>7.</b>	<b>Darowizny</b>		<b>6 750,00</b>	<b>6 750,00</b>	<b>100,0</b>
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	Otrzymane darowizny na cele kulturalno-oświatowe.	6 750,00	6 750,00	100,0
<b>8.</b>	<b>Dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe</b>		<b>1 173 400,00</b>	<b>349 876,38</b>	<b>29,8</b>
0830	Wpływy z usług - Zespół Szkół w Drzonowie	Oplaty za media i czynsz od wynajmowanych pomieszczeń, opłaty za wydanie duplikatów legitymacji szkolnych.	18 000,00	7 063,44	39,2
0830	Wpływy z usług - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	Wpływy za usługi opiekuńcze.	10 000,00	2 136,95	21,4
0830	Wpływy z usług - Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji	Wypożyczanie sprzętu rekreacyjnego, usługi pobytowe na Campingu, usługi pogrzebowe, wynajem sprzętu, wynajem świetlic, sprzedaż biletów na GCSiR.	1 098 000,00	288 823,32	26,3
0970	Wpływy z różnych dochodów - Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji	Zwrot kosztów zużycia mediów.	40 000,00	41 656,10	104,1
0970	Wpływy z różnych dochodów - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	Zwroty zasiłków i świadczeń, wpływy z tytułu terminowego rozliczania podatku dochodowego.	7 400,00	10 196,57	137,8
<b>9.</b>	<b>Dotacje na zadania bieżące, w tym:</b>		<b>10 323 621,55</b>	<b>5 650 280,79</b>	<b>54,7</b>
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone, plan dotacji celowych ukształtował się w wysokości wynikającej z prawomocnych decyzji Wojewody Zachodniopomorskiego. Środki były przekazywane regularnie w przepisowych terminach.	3 120 003,01	1 735 062,90	55,6
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone przez Krajowe Biuro Wyborcze, środki te otrzymano na aktualizację stałego rejestru wyborców.	2 110,00	1 056,00	50,0

§	Źródła dochodów	Informacje dodatkowe dotyczące wykonania dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2017r.	Wskaźnik wykonania (%)
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	<i>Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania dofinansowane, plan dotacji celowych ukształtował się w wysokości wynikającej z prawomocnych decyzji Wojewody Zachodniopomorskiego. Środki były przekazywane regularnie w przepisowych terminach.</i>	580 951,00	373 424,00	64,3
2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego	<i>Realizacja świadczenia wychowawczego – Program 500+.</i>	5 968 000,00	3 291 000,00	55,1
2058	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych	<i>Dofinansowanie z tytułu zrealizowanego projektu „Baltic Water Sport School”, projekt został rozliczony, w okresie sprawozdawczym środki nie wpłynęły.</i>	66 527,54	0,00	0,0
2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	<i>Zwrot kosztów dotacji, udzielonej dla przedszkola niepublicznego w Zieleniewie oraz dla niepublicznych punktów przedszkolnych, na utrzymanie dzieci będących mieszkańcami Gminy Miasto Kołobrzeg i innych Gmin.</i>	500 000,00	211 215,36	42,2
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	<i>Zgodnie z art. 4 ust 1 pkt 7 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego źródłami dochodów własnych gmin jest udział w dochodach uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. Wpływy z tego tytułu obejmują udostępnienie danych osobowych oraz ściągnięte zaległości od dłużników alimentacyjnych.</i>	15 030,00	11 567,53	77,0
2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	<i>Otrzymano dotację ze środków PFRON i WFOŚ na zrehabilitowanie gminom dochodów utraconych na skutek zastosowania zwolnień z podatków: od nieruchomości, rolnego, leśnego.</i>	71 000,00	25 114,00	35,4
2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	<i>Zwrot nienależnie pobranej dotacji przez Klub sportowy.</i>	0,00	1 841,00	-
<b>10.</b>	<b>Subwencje</b>		<b>3 610 702,00</b>	<b>2 221 968,00</b>	<b>61,5</b>

§	Źródła dochodów	Informacje dodatkowe dotyczące wykonania dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2017r.	Wskaźnik wykonania (%)
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	<i>Subwencja oświatowa ustalona decyzjami wydanymi przez Ministra Finansów. Środki przekazywane były w terminach ustawowych bezpośrednio na rachunek Urzędu Gminy.</i>	3 610 702,00	2 221 968,00	61,5
<b>11.</b>	<b>Dochody majątkowe:</b>		<b>1 473 584,00</b>	<b>956 565,47</b>	<b>64,9</b>
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	<i>Zwiększone dochody wynikają z dokonania wcześniejszej spłaty zobowiązania przez strony, których to decyzje o przekształceniu zakładały rozłożenie zobowiązania na raty.</i>	42 000,00	78 617,71	187,2
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	<i>Sprzedaż działek w Rościęcinie pod ogrody działkowe, w Obrotach pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne, w Dźwirzynie pod usługi. Planowany przetarg na działki w Zieleniewie we wrześniu.</i>	500 000,00	414 356,25	82,9
0800	Wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego	<i>Nieruchomości przejęte na rzecz GDDKiA w związku z budową drogi S-6 w Błotnicy, Rościęcinie i Budzistowie.</i>	0,00	461 182,27	-
6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	<i>Zwrot kosztów wymiany dachu przez właścicieli lokali mieszkalnych.</i>	0,00	2 409,24	-
6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	<i>Planowane dofinansowanie w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019 inwestycji „Budowa ul. Dojazdowej w Korzystynie i Wakacyjnej w Zieleniewie”.</i>	931 584,00	0,00	0,0