

Plan dochodów budżetowych gminy Strzelin na 2012 rok wyniósł po zmianach 65.480.227,00 zł. Planowana wielkość roczna dochodów wykonana została w 95,4%, co stanowiło kwotę 62.481.820,79zł.

Wielkości wykonanych dochodów budżetowych za 2012 rok przedstawiono wg źródeł i obowiązującej klasyfikacji budżetowej. Przedstawione dane wskazują, że 93,1 % uzyskanych dochodów to dochody bieżące, a 6,9% stanowią dochody majątkowe.

**Dochody bieżące** zostały wykonane w łącznej wysokości 58.151.130,99 zł, tj. na poziomie 97,7% planu. W ramach dochodów bieżących klasyfikowane są dochody z podatków i opłat, udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, dochody z majątku gminy, dochody od jednostek budżetowych oraz pozostałe dochody, subwencja ogólna z budżetu państwa, dotacje celowe z budżetu państwa i funduszy celowych na zadania bieżące.

Największą pozycją dochodów ogółem budżetu gminy Strzelin i dochodów bieżących, bo stanowiącą 29,5 %, to **dochody z podatków i opłat**. Wykonane zostały w wysokości 18.434.266,68 zł, tj. 92,1% planu rocznego. Większe wpływy, w stosunku do założonego planu, uzyskano z podatków: leśnego – 115,5% planu, podatku od środków transportu - 100,6% planu, wpływów z: opłaty targowej – 120,8% planu, opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu – 100,4% planu, wpływów z innych lokalnych opłat ( planistyczna i za zajęcie pasa drogowego ) – 131,31% planu, opłaty produktowej - 113,5%. Natomiast niższe wpływy uzyskano z: podatku od nieruchomości – 94,9%, podatku rolnego – 96,0 % planu, podatku od działalności gospodarczej opłacanej w formie karty podatkowej - 95,2%, podatku od spadku i darowizn - 26,4 %, opłaty od posiadania psów – 91,4% planu, opłaty skarbowej – 76,7 % planu, opłaty eksploatacyjnej – 86,4 % planu, wpływy z różnych opłat (koszty upomnień) – 91,1 % planu, odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 55,0% planu. Na większe wykonanie dochodów, w stosunku do założonego planu na rok 2012 miała skuteczną egzekucja zaległości podatkowych przez Urzędy Skarbowe oraz terminowa wpłata odroczonej należności. Niższe wykonanie planu dochodów w stosunku do założonego planu na rok 2012 spowodowane było w przypadku podatku rolnego trudną sytuacją ekonomiczną producentów rolnych, która powstała w wyniku wzrostu cen środków produkcji, głównie oleju napędowego i nawozów mineralnych, późnym terminem wypłaty dopłat bezpośrednich oraz klęska powodująca wiosenne wymarznienie upraw rzepaku i pszenicy i gradobicie, które miało miejsce w miesiącu lipcu ubiegłego roku. Ponadto przyznanie przez Samorządowe Kolegium Odwoławcze we Wrocławiu, w wyniku odwołania podatnika, ulgi inwestycyjnej w kwocie 501.664,00 zł. W przypadku podatku od nieruchomości wpływ na mniejsze wykonanie miało między innymi zastosowanie ulgi podatkowej z powodu ważnego interesu publicznego oraz odroczenie terminu płatności podatku i zaległości na rok 2013 z powodu ważnego interesu podatników..

**Podatek od nieruchomości** jest jednym z najważniejszych źródeł dochodów gminy Strzelin i stanowi 18,7 % ich wykonania. Dochody z tego podatku zostały wykonane w wysokości 11.666.652,81 zł, to jest 94,9 % planu. Struktura podatku od nieruchomości wg podmiotów przedstawia się następująco:

- od osób prawnych, na plan 10.200.000 zł, wykonanie wyniosło 9.197.238,08 zł - tj. 90,17 % planu,
- od osób fizycznych, na plan 2.100.000 zł, wykonanie wyniosło 2.469.414,73 zł - tj. 117,59 % planu.

W roku sprawozdawczym podatek od nieruchomości płacony był przez 172 osób prawnych i jednostek organizacyjnych, w tym spółek nieposiadających osobowości prawne oraz przez 4391 osób fizycznych .

Wielkość poboru w/w podatku w ciągu roku uzależniona jest od sytuacji podmiotów płacących ten podatek. W 2012 roku podatnicy wnioskowali o uzyskanie ulg w formie umorzenia zaległości, odroczenia terminu płatności oraz rozłożenia na raty w/w podatku lub zaległości podatkowych. Uznając trudną sytuację finansową niektórych osób fizycznych oraz podmiotów gospodarczych, na ich uzasadnione wnioski wydano:

- dla 43 osób fizycznych - decyzje na umorzenie zaległości podatkowych na kwotę 29.035,00zł, rozłożono na raty lub odroczone 14 osobom termin płatności podatku lub zaległości podatkowych na kwotę 79.503,32 zł,
- dla 7 osób prawnych – decyzje na umorzenie zaległości w tym podatku na kwotę 1.509.221,76 zł oraz 3 decyzje na odroczenie terminu płatności na kwotę 1.027.099,00 zł.

W celu ściągnięcia zaległości podatkowych wysyłano upomnienia, a także wystawiano tytuły wykonawcze. Pomimo prowadzonego postępowania windykacyjnego wobec podatników podatku od nieruchomości, stan zaległości na koniec 2012 roku wynosi łącznie 1.342.651,04 zł. W porównaniu do roku 2011 zaległości są mniejsze o kwotę 1.623.276,82 zł i posiada je 397 podatników, w tym:

- 40 podatników będących osobami prawnymi
- 357 osoby fizyczne.

**Podatek rolny** został wykonany w wysokości 3.055.006,87 zł, tj. 96,0% planu. Stanowi to 4,9 % dochodów. Struktura tego podatku wg podmiotów przedstawia się następująco:

- od osób prawnych, na plan 1.128.000,00 zł, wykonanie wyniosło 956.906,09 zł - tj.84,83 %,
- od osób fizycznych, na plan 2.054.000,00 zł, wykonanie wyniosło 2.098.100,78 zł - tj.102,15 %.

Zaległości w tym podatku posiada 11 osób prawnych na kwotę 6.693,58 zł oraz 616 osób fizycznych na kwotę 354.796,10 zł. W okresie sprawozdawczym złożono wnioski o umorzenie zaległości oraz o odroczenie lub rozłożenie na raty podatku. Uznając trudną sytuację podatników tego podatku:

- 43 podatnikom podatku rolnego, będących osobami fizycznymi umorzono zaległości w wysokości 39.140,00 zł.

Prowadzona jest również bieżąca windykacja zadłużeń. W celu likwidacji zaległości wystawiono 1079 upomnień, oraz 146 tytułów wykonawczych.

**Podatek leśny** : dochody z tego podatku szacowane na kwotę 24.000 zł, zostały wykonane w wysokości 27.726,97 zł tj. 115,5 % planu. Zaległości w tym podatku wynoszą 587,41 zł i posiada je 7 podatników.

**Podatek od środków transportowych** - dochody z tego podatku zostały wykonane w wysokości 610.810,36 zł, to jest 100,6% planu rocznego. Struktura podatku od środków transportu wg podmiotów przedstawia się następująco:

- od osób prawnych, na plan 367.000 zł, wykonanie wyniosło 394.740,00 zł - tj.107,56 %,
- od osób fizycznych, na plan 240.000 zł, wykonanie wyniosło 216.070,36 zł - tj.90,03%.

W celu zwiększenia ściągalności podatku od środków transportowych wystawiono 35 upomnień i 47 tytułów wykonawczych.

Pomimo podjętych działań stan zaległości na koniec 2012 roku wynosi 276.274,60 zł i posiada je 48 podatników.

**Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej.**

Podatek dochodowy w formie karty podatkowej pobierany jest od działalności usługowej lub wytwórczo - usługowej prowadzonej przez osoby fizyczne. Wpływy z tego podatku wyniosły 66.609,58 zł, tj. 95,2 % planu rocznego. Podatek ten jest egzekwowany przez Urząd Skarbowy w Strzelinie.

**Podatek od spadków i darowizn** - został wykonany w roku 2012 w wysokości 29.020,58 zł, tj. 26,4 % planu rocznego. O wykonaniu tego źródła dochodu decyduje wartość nabytej masy spadkowej, wartość praw majątkowych i rzeczy nabytych w drodze darowizny. W trakcie roku budżetowego Naczelnik Urzędu Skarbowego wydał 6 decyzji w sprawie umorzenia zaległości i rozłożenia na raty płatności w/w podatku na łączną kwotę 107.201,00 zł. Podatek ten jest realizowany przez Urząd Skarbowy w Strzelinie.

**Oplata od posiadania psów:** wpływy z tej opłaty wyniosły 31.078,60 zł, tj. 91,4 % planu rocznego. Zaległości na koniec 2012 roku wynoszą 22.889,50 zł. Posiada je 177 osób zobowiązanych do uiszczenia tej opłaty. W stosunku do osób zalegających wystawiono upomnienia oraz tytuły wykonawcze.

**Oplata skarbowa :** pobierana jest m.in. od składanych podań, wydawanych zaświadczeń i decyzji oraz dokonywania innych czynności urzędowych. W roku 2012 uzyskano wpływy z opłaty skarbowej w wysokości 383.429,78 zł, tj. 76,7 % planu rocznego i spowodowane było mniejszym niż zakładano zainteresowaniem petentów w uzyskiwaniu odpowiednich dokumentów.

**Oplata targowa:** W okresie sprawozdawczym uzyskano dochody z opłaty targowej w wysokości 227.253,50 zł, co stanowi 120,8 % planu. Inkasentem opłaty targowej jest zarządca targowiska – Centrum Usług Komunalnych i Technicznych w Strzelinie. Zaległość w tej opłacie wynosi 10.020,00 zł.

**Oplata eksploatacyjna** opłacana jest przez podmioty gospodarcze, wydobywające kopaliny na terenie gminy. Została wykonana w wysokości 578.708,10 zł, tj. 86,4 % rocznego planu. Opłata eksploatacyjna jest wpłacana przez: Kruszywa Strzelin sp. z o.o., Kopalnię Granitu w Mikoszowie sp. z o.o., PHP” Przewóz” H. Kudła, Kopalnia Granitu „Mikoszów-Wieś” B. Badecki, VSK Granit oraz Firma Transportowo – Sprzętowa A. Grzyb. Niższe wykonanie dochodów spowodowane było niekorzystnymi warunkami atmosferycznymi oraz zastojem w remontach i budowie dróg.

**Oplata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu:** wpływy z opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu zostały wykonane w wysokości 461.922,13 zł, co stanowi 100,4% planu rocznego.

**Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (opłata planistyczna, opłata za zajęcie pasa drogowego)** - w roku sprawozdawczym uzyskano wpływy z tej pozycji dochodów w wysokości 196.640,55 zł, co stanowiło 131,1 % planu rocznego. Zaległości w ściągalności tych opłat wynoszą na dzień 31 grudnia 2012 roku 60,578,70 zł. W celu ich wyegzekwowania wysłano wezwania do uregulowania zaległości. Oraz wystawiono tytuły wykonawcze.

**Podatek od czynności cywilno-prawnych:** w okresie sprawozdawczym uzyskano wpływy w wysokości 706.320,27 zł, tj. 58,9% rocznego planu. Podatek ten pobierają Urzędy Skarbowe.

**Odsetki od nieterminowych wpłat podatków z tytułu podatków i opłat:** w okresie sprawozdawczym uzyskano wpływy z tytułu odsetek w wysokości 126.434,80 zł, realizując tym samym zaplanowane dochody w 55,0 %. Wysokość dochodów z tytułu odsetek zależna jest od terminowości regulowania należności wobec gminy.

**Rekompensaty utraconych dochodów** - z tytułu rekompensaty utraconych dochodów wpłynęła z PFRON-u kwota 13.202,00 zł, co stanowi 97,1% planu rocznego. Rekompensata przysługuje gminie za utracony podatek od nieruchomości od zakładów pracy chronionej, tj. od Stowarzyszenia Św. Celestyna w Mikoszowie.

**Oplata produktowa** - wpływy z tej opłaty wykonane zostały w wysokości 3.405,04 zł, tj. 113,5% planu. Opłata produktowa pobierana jest na podstawie ustawy z dnia 21 maja 2001 roku o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej i depozytowej.

**Wpływy z różnych opłat** - zostały zrealizowane w łącznej kwocie 250,044,74 zł, tj. 91,1% planu rocznego, z tego:

- z tytułu zwrotu kosztów upomnień uzyskano dochody w wysokości 20.118,96 zł, tj. 67,1 % planu. Uzyskane wpływy są mniejsze od zaplanowanych, gdyż podatnicy, którym doręczono upomnienia, nie dokonali wpłaty zaległości.
- z tytułu opłat cmentarnych - 81.560,18 zł, tj. 183,7 % planu,
- z tytułu wpłat na kolonie -2.950,00 zł,
- z tytułu kosztów upomnienia - 626,60 zł,
- z tytułu opłat za korzystanie ze Środowiska - 144.789,00 zł, tj.72,39 % planu.

### **Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**

w strukturze dochodów gminy stanowią 22,2 %. W okresie sprawozdawczym zostały wykonane w wysokości 13.892.346,80 zł, tj. 103,6% planu rocznego. Na poszczególne udziały przypadają kwoty:

- w podatku dochodowym od osób fizycznych przekazywane przez Ministra Finansów 11.583.918 zł, tj. 97,2 % planu,
- w podatku dochodowym od osób prawnych, przekazywane przez Urzędy Skarbowe 2.308.428,80 zł, tj.153,9% planu.

Wielkość wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych została określona na podstawie prognoz Ministerstwa Finansów.

**Dochody z majątku gminy** – w strukturze dochodów ogółem stanowią 2,5 %. W skład tych dochodów wchodzi dochody z wieczystego użytkowania, dochody z dzierżawy i najmu składników majątku gminy.

- W roku 2012 wpływy z majątku gminy zostały wykonane w wysokości 1.585.329,34 zł, co stanowi realizację planu w 115,0 %. Wyższe wykonanie tych dochodów w porównaniu do planu rocznego wynika m.in. z wyższych wpływów z najmu i dzierżawy składników majątku gminy realizowanych przez Centrum Usług Komunalnych i Technicznych. Dochody z majątku gminy w okresie sprawozdawczym były realizowane przez następujące jednostki: Urząd Miasta i Gminy, Zespół Oświaty Gminnej, Centrum Usług Komunalnych i Technicznych oraz Ośrodek Sportu i Rekreacji.

**Dochody gminnych jednostek budżetowych** – w strukturze dochodów ogółem stanowią 2,0%, zostały wykonane w wysokości 1.241.820,06 zł, co stanowi realizację planu w 88,8 %, z tego z tytułu:

- opłaty za rozszerzoną opiekę w Przedszkolu Miejskim w Strzelinie – 250.127,78 zł, tj. 119,4% planu. Realizacja tych opłat uzależniona jest od liczby dzieci uczęszczających do Przedszkola Miejskiego,
- opłaty za usługi opiekuńcze pobierane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Strzelinie – 95.500,23 zł,tj.119,4 % planu. Wielkość tych opłat jest zależna od wielkości osiągniętych dochodów przez podopiecznych i ilości osób korzystających z tego typu usług,
- świadczonych usług przez Centrum Usług Komunalnych i Technicznych – 718.731,43 zł, tj.84,5 % planu,
- usług świadczonych przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w Strzelinie – 177.470,62, tj.68,8% planu, w tym: usługi hotelowe –23.857,00 zł, usługi pralnicze i c.o. – 11.385,00 zł, usługi campingowe i bilety wstępu na OWS -116.424,62 zł, bilety wstępu na basen – 15.412,00 zł, za sprzęt pływający – 3.949,00 zł wpływy za wjazd samochodem /OWS/ - 6.443,00 zł.

**Pozostałe dochody** – w strukturze dochodów ogółem stanowią 2,2%, szacowane na kwotę 1.440.544,00 zł, zostały wykonane w wysokości 1.365.300,63 zł, co stanowi realizację planu w 94,8%, w tym z tytułu:

- mandatów nakładanych przez Straż Miejską –77.948,44 zł, tj. 74,2 %,
- wpływy z kar pieniężnych i grzywien - 64.537,31, w tym: związanych z ochroną środowiska i nieterminowym wykonaniem robót budowlanych, tj. na zadaniu: Modernizacja kompleksu boisk w Gimnazjum Nr 2 – 47.150,88 zł , Rozbudowa zaplecza SOK-u – 11.017,22 zł, Budowa chodnika w Brozcu – 3.370,81 zł oraz przekazane z UM – 2.998,40 zł,
- odsetek od środków finansowych na rachunkach bankowych, nieterminowych wpłat m.in. należności czynszowych : UMiG-u, ABiL-u, GOPS-u, CUKiT-u – 67.670,71 zł, tj. 67,7 % planu,
- pozostałych dochodów zrealizowanych przez: UMiG - rozliczenia z lat ubiegłych z tytułu odzyskanego VAT-u - - 672.743,88 zł, tj. 97,0% planu,
  - usług ZOG-u – 3.464,68 zł, tj. 107,4% planu,
  - wpływów ze zwrotu podatku VAT z inwestycji :Budowa kanalizacji we wsi Szczawinie 393.422,97 zł, tj. 100,0 % planu,
  - wpływów uzyskanych przez CUKiT – 13.144,33 zł,
  - wpływy z GOPS - u , - 11.282,18 zł, tj. 56,4 % planu,
  - wpływów z rozliczeń z tytułu nienależnie pobranych świadczeń z zakresu pomocy społecznej –zł, tj. % planu,
  - wpływów z różnych rozliczeń z zakresu gospodarki komunalnej – 17.867,33zł, tj. 105,6 % planu, z zakresu działania OSiR – u – 9.845,00 zł, tj. 76,9 % planu.
- realizacji zadań z zakresu administracji państwowej – 43.218,80 zł, tj. 95,8 % planu, w tym: realizowanych przez UMiG – 63,55 zł oraz przez GOPS – 43.155,25 zł.

Dochody te zależne są od zdarzeń i decyzji występujących w trakcie realizacji budżetu.

W okresie sprawozdawczym w gminie Strzelin udzielono **ulg w podatkach i opłatach** lokalnych ogółem w wysokości **3.184.515,48 zł**.

W wyniku obniżenia górnych stawek podatkowych w drodze uchwały Rady Miejskiej Strzelina, wpływy za rok 2012 zostały zmniejszone o kwotę **1.775.356,33 zł**, w tym z tytułu:

- podatku od nieruchomości 1.380.166,48 zł,
- podatku od środków transportowych 356.196,69 zł,
- opłaty od posiadania psów 38.993,16 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczonych za okres sprawozdawczy wyniosły **286.140,00 zł**, w tym z tytułu:

- podatku od nieruchomości 286.140,00 zł,

Skutki umorzenia zaległości podatkowych w roku 2012 wyniosły ogółem **1.851.769,56 zł**, z tego w:

- podatku od nieruchomości 1.538.256,76 zł,
- podatku rolnym 39.140,00 zł,
- podatku leśnym 7,00 zł,
- podatku od środków transportowych 8.816,80 zł,
- podatku od spadku i darowizn 67.054,00 zł,
- opłaty od posiadania psów 1.265,00 zł,
- odsetki od nieterminowych płatności 197.230,00 zł.

Skutki odroczenia terminu płatności i rozłożenia zaległości na raty w drodze decyzji wydawanych przez organ podatkowy wyniosły w omawianym okresie **1.155.413,61 zł**, z tego:

- w podatku od nieruchomości 1.106.602,32 zł,
- w podatku od środków transportu 2.128,29 zł,
- w podatku od spadków i darowizn 40.147,00 zł,
- odsetki 6.536,00 zł.

**Ulgi ustawowe** dla prowadzących zakłady pracy chronionej lub zakłady aktywności zawodowej skutkowały zmniejszeniem podatku od nieruchomości w wysokości 13.202,00 zł. Ulgi te zostały zrekompensowane przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

**Ulgi ustawowe** w podatku rolnym skutkowały zmniejszonymi wpływami w kwocie 373,406,00 zł ogółem, z tego:

- z tytułu gruntów nabytych na utworzenie nowego gospodarstwa rolnego lub powiększenie już istniejącego do powierzchni nieprzekraczającej 100 ha, będących przedmiotem prawa własności lub użytkowania wieczystego, nabyte w drodze umowy sprzedaży, na okres 5 lat 153.280,00 zł,
- z tytułu obniżenia podatku w pierwszym roku o 75% i w drugim roku o 50% po upływie okresu zwolnienia 57.532,00 zł,
- z tytułu ulg inwestycyjnych – 162.594,00 zł.

**Ulgi ustawowe** z tytułu zwolnień z podatku leśnego wynoszą ogółem 13.009,00 zł, z tego: z drzewostanem w wieku do 40 lat - 13.009,00 zł.

Ulgi ustawowe w podatku rolnym i leśnym nie są rekompensowane przez Ministerstwo Finansów.

Zaległości podatkowe i niepodatkowe na dzień 31 grudnia 2012 roku wynoszą 4.146.328,86 zł i są niższe od zaległości za rok 2011 o 3.003.510,62 zł, w tym:

- w dochodach bieżących łącznie 4.153.441,12 zł, z tego:
  - 1) w podatku od nieruchomości 1.342.651,04 zł,
  - 2) w podatku rolnym 361.489,68 zł,
  - 3) w podatku leśnym 587,41 zł,
  - 4) w podatku od środków transportowych 276.274,60 zł,
  - 5) w podatku od działalności gospodarczej 112.110,61 zł,
  - 6) w podatku od spadków i darowizn 18.575,75 zł,
  - 7) w opłacie od posiadania psów 22.889,50 zł,
  - 8) w opłacie targowej 10.020,00 zł,
  - 9) w podatku od czynności cywilno-prawnych 15.560,71 zł,
  - 10) w opłacie planistycznej 60.578,70 zł,
  - 11) w dochodach z mienia komunalnego, ogółem 710.438,82 zł,
  - 12) z mandatów nakładanych przez Straż Miejską 100.332,56 zł,
  - 13) z usług świadczonych przez CUKiT 1.106.808,93zł,
  - 14) z usług świadczonych przez OSiR 7.112,26zł.
- w dochodach majątkowych łącznie 8.010,55 zł, w tym:
  - 1) z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 2.624,55 zł,
  - 2) z tytułu sprzedaży prawa własności 5.386,00 zł.

Powyższe zaległości są wynikiem trudnej sytuacji podatników, a także toczących się postępowań upadłościowych, likwidacyjnych oraz egzekucyjnych.

**Subwencje z budżetu państwa** - w strukturze dochodów ogółem stanowią 22,4 %, zrealizowane zostały w łącznej wysokości 12.423.317,00 zł, tj. na poziomie 100,0% planu. Poszczególne rodzaje subwencji zrealizowano w następującym wymiarze:

- część oświatowa subwencji ogólnej – zrealizowana została w wysokości 11.771.455,00 zł, tj. 100,0 % planu,
- część równoważąca wypłatę dodatków mieszkaniowych – zrealizowana została w wysokości 603.198,00 zł, tj. 100% planu,
- środki na uzupełnienie dochodów gmin - 48.664,00 zł.

**Dotacje celowe** – w strukturze dochodów ogółem stanowią 14, 7 %, zrealizowane zostały w łącznej kwocie 9.208.750,48 zł, tj. na poziomie 97,2 % planu. W budżecie gminy stanowią źródło finansowania zadań zleconych i zadań własnych oraz projektów realizowanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich.

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 zostały wykonane w wysokości 391.665,94zł, tj. 83,22% planu, w tym na:

- realizację projektu: Wizyty przygotowawcze w ramach programu sektorowego Comenius wykorzystano kwotę 4.216,52 zł, tj. 84,3% planu,
- realizację projektu systemowego: Słabsi dziś – mocniejsi jutro w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki wykorzystano 154.386,11 zł , tj.90,9 % planu,
- realizację projektu systemowego: Wspieranie aktywnej integracji na terenach Gmin Borów, Przeworno i Strzelin wykorzystano 233.063,31zł, tj. 78,9 % planu.

**Dotacje celowe na zadania zlecone** zrealizowane zostały w wysokości 6.428.618,67 zł, tj. 99,4%.

Dotacje te zostały przeznaczone na :

- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie zwrotu tego podatku, poniesionych przez gminę 693.003,89 zł,
- zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez Urząd Miasta i Gminy w Strzelinie 140.410,00 zł,
- prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców 3.823,00zł,
- obronę narodową 400,00 zł,
- bezpieczeństwo publiczne 1.000,00 zł;
- pomoc społeczną realizowaną przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Strzelinie w zakresie świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych, składek zdrowotnych, zasiłków stałych i usług opiekuńczych 5.587.981,78 zł.
- realizację Programu Romskiego (edukacyjnej opieka wychowawczej) 2.000 zł.

**Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień** z organami administracji państwowej zrealizowane zostały w wysokości 51.161,44 zł, tj.95,3% planu z przeznaczeniem na:

- utrzymanie grobów w Karszowie – 800,00 zł,
- realizację Programu– 50.361,44 zł.

**Dotacje celowe na zadania własne** zrealizowane zostały w wysokości 2.283.399,28 zł, tj. w 94,1% planu, z tego na:

- zwrot części wydatków poniesionych w ramach Funduszu Sołeckiego 102.094,72 zł,
- wydatki związane z posiedzeniem komisji egzaminacyjnych (awanse zawodowe nauczycieli) – ora realizacja programu na rzecz społeczności romskiej 7.056,00 zł,

- wypłatę zasiłków okresowych, dofinansowanie utrzymania GOPS-u, dożywianie uczniów w ramach programu Posiłek dla potrzebujących łącznie 1.825.385,04 zł;
- na dofinansowanie działalności żłobków na terenie gminy – 171.203,12 zł,
- pomoc materialną dla uczniów 177.660,40 zł.

**Dotacje** celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące – za pobyt dzieci z innych gmin w przedszkolach niepublicznych - 2.002,35 zł.

**Wpływy z tytułu pomocy finansowej** udzielonej przez Marszałka Województwa Dolnośląskiego zostały zrealizowane w wysokości 51.902,80 zł, tj. w 100 % planu rocznego, na konserwację rowów melioracyjnych, stanowiących własność gminy i położonych w obrębie Gębczyc – 26.902,80 zł oraz na remonty świetlic – 25.000 zł.

**Dochody majątkowe** w strukturze dochodów ogółem stanowią **6,93 %** i zostały wykonane w łącznej wysokości 4.330.689,80zł, tj. na poziomie 72,9% planu. W ramach dochodów majątkowych klasyfikowane są dochody z mienia komunalnego, tj. z wpływów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności, sprzedaży składników majątkowych, dotacji celowych na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych.

**Dochody z mienia komunalnego** w strukturze dochodów ogółem stanowią 2,8 %, zrealizowane zostały w wysokości 645.126,76 zł, co stanowi realizację planu w 32,6 %, z tego z:

- wpływów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 106.448,83 zł, tj. 62,6 % planu rocznego;
- wpływów ze sprzedaży składników majątkowych – 538.677,93 zł, tj. 29,78 % planu. W roku 2012 sprzedano: 13 lokali mieszkalnych, zgodnie ze złożonymi wnioskami, 1 lokal użytkowy przy ul. Kamiennej 1/1, jedną działkę pod budownictwo mieszkaniowe w Białym Kościele, dwie działki przeznaczone na usługi w Strzelinie, działkę rolną pod budowę wału przeciwpowodziowego, działki na poprawę warunków zagospodarowania.

Niższe niż założono wpływy ze sprzedaży składników majątku wynikają z pogorszenia się stanu gospodarczego w kraju oraz zaostrenia przez banki warunków pozyskiwania kredytów na zakup nieruchomości, a co za tym idzie, brak zainteresowania kupnem nieruchomości przeznaczonych pod budownictwo mieszkaniowe, przemysłowe i mieszkań. Pomimo wielokrotnych ogłoszeń o sprzedaży nieruchomości, doprowadzając je nawet do negocjacji, do których nikt do nich nie przystąpił.

Informacja o ogłaszanych i przeprowadzonych przetargach na sprzedaż nieruchomości Gminy Strzelin w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku:

lp	Położenie nieruchomości	Nr Zarządzenia Burmistrza Gminy Strzelin	Termin przetargu	cena	uwagi
1.	<b>Strzelin-ul. Kościelna</b>  działki nr 72/1, 72/2, 72/3 i 73 AM 16 o łącznej pow. 2842 m <sup>2</sup>	Nr 199/2011 z dnia 26.10.2011 r.	10 stycznia 2012 r.	418 000,00 zł netto	Ogłoszenia zamieszczane na BIP oraz w prasie ogólnokrajowej  ponadto wysłane do biur nieruchomości oraz developerów -14 największych biur.
		Nr 23/2012 z dnia 29.02.2012 r.	10 maja 2012 r.	418 000,00 zł netto	
		Nr 85/2012 z dnia 19 czerwca 2012 r.	12 lipca 2012 r.	334 400,00 zł	
		Nr 198/2012 z dnia 6 listopada 2012 r.	14 grudnia 2012	334 400,00 zł	
2.	<b>Strzelin -ul. Okulickiego</b>	Nr 198/2011 z dnia 26.10.2011 r.	10 stycznia 2012 r.	620 700,00 zł	



	działki nr 2/1 AM 3 oraz nr 5/1 AM 2 o łącznej pow. 2,6501 ha	Nr 24/2012 z dnia 29.02.2012 r.	10 maja 2012 r.	620 700,00 zł	
		Nr 160/2012 z dnia 13 września 2012 r.	23 listopada 2012	620 700,00 zł	I rokowania
3.	<b>Biały Kościół</b> <u>7 działek</u> o pow. od 1289 m <sup>2</sup> do 1845 m <sup>2</sup>	Nr 18/2012 z dnia 2.02.2012 r.	6 marca 2012 r.	Od 56 149,00 do 80 368,00 zł	Ogłoszenia zamieszczone na BIP oraz w prasie lokalnej  - sprzedano 1 działkę za cenę 53 170,00 zł netto
		Nr 63/2012 z dnia 16 maja 2012 r.	21 czerwca 2012 r.	Od 45 115,00 do 64 575,00 zł	
		Nr 123/2012 z dnia 20 lipca 2012 r.	29 sierpień 2012	Od 45 115,00 do 64 575,00 zł	
		Nr 200/2012 z dnia 6 listopada 2012 r.	7 grudnia 2012 r.	Od 45 115,00 do 64 575,00 zł	
4.	<b>Gębczyce</b> <u>14 działek</u> o pow. od 1597 m <sup>2</sup> do 2459 m <sup>2</sup>	Nr 16/2012 z dnia 1.02.2012 r.	5 marca 2012 r.	Od 48 421,00 zł do 74 557,00 zł	
		Nr 65/2012 z dnia 16.05.2012 r.	22 czerwca 2012 r.	Od 48 421,00 zł do 74 557,00 zł	
		Nr 117/2012 z dnia 9 lipca 2012 r.	29 sierpień 2012	Od 48 421,00 zł do 74 557,00 zł	
		Nr 199/2012 z dnia 6 listopada 2012 r.	7 grudnia 2012 r.	Od 48 421,00 zł do 74 557,00 zł	
5.	<b>Os. Na Skarpie – ul. Broniewskiego</b> <u>2 nieruchomości</u> o pow. 800 m <sup>2</sup> oraz 795 m <sup>2</sup>	Nr 15/2012 z dnia 1.02.2012 r.	2 marca 2012 r.	75 000,00 76 000,00	
		Nr 64/2012 z dnia 16 maja 2012 r.	21 czerwca 2012 r.	-/-	
		Nr 158/2012 z dnia 13 września 2012 r.	19 października 2012	-/-	
6.	<b>Strzelin-ul. Reja</b> 1 działka o pow. 320 m <sup>2</sup>	Nr 72/2012 z dnia 24 maja 2012 r.	28 czerwca 2012 r.	25 000,00 zł netto	sprzedano
7.	<b>Strzelin – ul. Staromiejska</b> <b>Działki pod garaże w zabudowie szeregowej</b>	Nr 161/2012 z dnia 13 września 2012 r.	18 października 2012	od 5877,00 zł do 8814,00 zł	
8.	<b>Strzelin – ul. Oławska</b> <b>Działka 8/8 AM 6</b>	Nr 190/2012 z dnia 18 października 2012 r.	19 grudnia 2012	396 364,00 zł	

Zgodnie z ustawą o gospodarce nieruchomościami, jeżeli pierwszy przetarg zakończył się wynikiem negatywnym, w okresie nie krótszym niż 30 dni, ale nie dłuższym niż 6 miesięcy, licząc od dnia jego zamknięcia, przeprowadza się drugi przetarg. Natomiast zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów w sprawie sposobu i trybu przeprowadzania przetargów

oraz rokowań na zbycie nieruchomości, w przypadku przetargu na zbycie nieruchomości, której cena wywoławcza jest wyższa niż równowartość 100 000 euro, ogłoszenie o przetargu zamieszcza się, co najmniej na 2 miesiące przed wyznaczonym terminem przetargu.

Ogłoszenia o przetargach na ul. Kościelną oraz ul. Okulickiego przekazywane były do lokalnych przedsiębiorców, ponadto na spotkaniu z przedstawicielami WSSE „INVEST-PARK” Sp. z o.o. zaproponowano objęciem podstrefą Strzelin nieruchomości, położoną przy ul. Okulickiego, która przeznaczona jest pod zabudowę przemysłowo-usługową.

Jak widać z przedstawionej informacji rynek nieruchomości uległ bardzo dużej stagnacji, brak zainteresowanych kupnem działek budowlanych podyktowany jest przede wszystkim trudnościami uzyskania kredytów (informacje od zainteresowanych osób, które występowały o kredyty). Spadek kupna-sprzedaży jest także widoczny na rynku wtórnym i tak w porównaniu z latami poprzednimi (2008-2010). W 2011 r. w okresie od 1.01.2011 do 31.12.2011 – sprzedaż działek przeznaczonych pod zabudowę na rynku wtórnym na terenie miasta i gminy Strzelin wyniosła – 35 szt. W 2012 r. w adekwatnym okresie takich transakcji zanotowano 14 szt. – według przesyłanych z kancelarii notarialnych aktów do gminy.

Ponadto sprzedaż gminnych nieruchomości jest obciążona podatkiem 23% VAT, co powoduje że ceny za gminne nieruchomości są niekonkurencyjne w porównaniu z cenami z rynku wtórnego. Zgodnie z obowiązującymi przepisami cenę można obniżyć dopiero po dwóch przetargach, które zakończyły się wynikiem negatywnym. W półroczu 2012r. obniżyliśmy ceny nieruchomości, położonej przy ul. Kościelnej z 418 000,00 netto na 334 400,00 zł. Wyznaczony termin kolejnego przetargu na 12 lipca 2012r nie doszedł do skutku z powodu braku zainteresowania.

**Dotacje celowe i środki finansowe na dofinansowanie inwestycji** – w strukturze dochodów ogółem stanowią 0,6 %, w roku sprawozdawczym zostały pozyskane w wysokości 392.641,64 zł, tj. 80,2 % planu, z tego:

- na budowę drogi dojazdowej Gęsiniec – Dębniki do gruntów rolnych pozyskano dotacje w kwocie 87.520,00 zł,
- na budowę chodnika w miejscowości Brożec uzyskano dotacje w kwocie 73.247,00 zł
- na rozbudowę istniejących systemów sieci Wod-Kan na terenie gminy Strzelin pozyskano środki w kwocie 137.233,77 zł,
- na budowę podłączeń kanalizacyjnych w Szczawinie pozyskano środki finansowe w kwocie 78.381,75 zł,
- na zakup i montaż zegarów na wieży ratuszowej pozyskano darowiznę w kwocie 7.500,00 zł,
- zwrot części wydatków poniesionych w ramach Funduszu Sołeckiego – 8.759,12 zł.

**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** – w strukturze dochodów ogółem stanowią 5,3 %, w roku 2012 zostały pozyskane w wysokości 3.292.921,40 zł, tj. na poziomie 95,9 % planu, z tego:

- na budowę krytej pływalni – 133.291,29 zł,
- na budowę kanalizacji we wsi Szczawin – 1.363.256,61 zł.
- na budowę placów zabaw – etap II – 418.709,00 zł,
- na rozbudowę zaplecza Strzeleńskiego Ośrodka Kultury – etap I - 916.028,40 zł,
- na odbudowę obiektu ratusza wraz z wieżą w Strzelinie – etap I – 416.476,77 zł,
- na dofinansowanie projektu pn. Wspólnie żyjemy kultura i sportem – 20.687,79 zł,
- na rozwój bazy turystycznej w Białym Kościele – 24.471,54 zł.

### ***Dochody związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego***

Roczny plan ustalony przez Wojewodę Dolnośląskiego wynosi 61.000,00 zł, w tym:

- z tytułu opłat za wydawanie dowodów osobistych na plan w kwocie 2.000,00 zł, uzyskano 1.271,00 zł, tj. 63,6% planu. Z kwoty tej do budżetu gminy Strzelin przekazano 63,55 zł, pozostała kwota 1.207,45 zł została przekazana do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu,
- z tytułu odsetek od świadczeń rodzinnych uzyskano kwotę 11.830,75 zł, którą przekazano do budżetu państwa,
- z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego na planowaną kwotę 57.000,00 zł – uzyskano kwotę 96.404,61 zł, z której do budżetu gminy Strzelin przekazano 38.524,37 zł, do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu 57.875,48 zł. Zaległości z tytułu wypłaty świadczeń rodzinnych w postaci zaliczek alimentacyjnych na dzień 31 grudnia 2012 roku wynoszą 3.890188,54 zł. W stosunku do osób zalegających prowadzone jest postępowanie komornicze,
- z tytułu realizowanych specjalistycznych usług opiekuńczych uzyskano kwotę 2.231,89 zł, z której do budżetu gminy Strzelin przekazano 108,04 zł, do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu – 2.123,85 zł.