

Załącznik Nr 1 c

Analiza struktury dochodów własnych

Wyszczególnienie dochodów własnych w budżecie Gminy Sępólno Krajeńskie za okres I-VI/2011 roku

1.	Podstawowe dochody podatkowe stanowią	Struktura*	11,82%	5 634 575,54
a)	podatek od nieruchomości § 0310	co stanowi:	5,40%	2 572 686,90
b)	podatek rolny § 0320	co stanowi:	0,79%	379 819,49
c)	podatek leśny § 0330	co stanowi:	0,15%	70 091,00
d)	podatek od środków transportowych § 0340	co stanowi:	0,24%	115 313,50
e)	podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej § 0350	co stanowi:	0,01%	3 275,04
f)	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej § 0020	co stanowi:	0,17%	81 075,77
g)	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych § 0010	co stanowi:	4,41%	2 102 185,00
h)	podatek od czynności cywilnoprawnych § 0500	co stanowi:	0,31%	150 683,00
i)	wpływy z opłaty skarbowej § 0410	co stanowi:	0,33%	157 019,94
j)	wpływy z opłaty eksploatacyjnej § 0460	co stanowi:	0,01%	2 425,90
2.	Opłaty lokalne stanowią		0,57%	271 707,22
a)	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu § 0480	co stanowi:	0,39%	183 229,04
b)	opłata targowa § 0430	co stanowi:	0,04%	17 764,56
c)	wpływy z innych lokalnych opłat pobranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw § 0490	co stanowi:	0,03%	15 852,56
d)	wpływy z podatku od spadków i darowizn § 0360	co stanowi:	0,06%	28 705,00
e)	wpływy z opłaty od posiadania psów § 0370	co stanowi:	0,05%	26 156,06
3.	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych oraz wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego § 0770, § 0760	co stanowi:	0,52%	248 112,35
4.	Dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste § 0750, § 0470	co stanowi:	0,77%	366 805,52
5.	Wpływy z usług § 0830	co stanowi:	0,76%	365 213,25
6.	Wpływy z różnych opłat i różnych dochodów § 0690, § 0970	co stanowi:	0,49%	231 317,16
7.	Odsetki od nieterminowych wpłat do budżetu oraz pozostałe odsetki § 0910, § 0920	co stanowi:	0,12%	55 075,65
8.	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej § 0960	co stanowi:	0,03%	16 000,00
9.	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami § 2360	co stanowi:	0,04%	17 335,94
10.	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych § 2680	co stanowi:	0,03%	14 202,00
11.	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości § 2910	co stanowi:	0,02%	9 544,86
12.	Wpływy z opłaty produktowej § 0400	co stanowi:	0,00%	0,00
	Ogółem dochody własne		15,17%	7 229 889,49

* Struktura odnosi się do planu ogólnego dochodów tj. 47 653 292,07 zł

**ANALIZA REALIZACJI DOCHODÓW WŁASNYCH ZA OKRES I-VI/2011 ROKU
Z UWZGLĘDNIENIEM ZALEGŁOŚCI I NADPŁAT Z 2010 ROKU**

Wyszczególnienie tytułu podatkowego	Zaległości początkowe	Nadpłaty początkowe	Przypisy bieżące roku 2011	Odpisy 2011	Dochody wykonane na dzień 30.06.2011	Zaległości na dzień 30.06.2011r.	Nadpłaty na dzień 30.06.2011r.
1. Podatek od nieruchomości	423 868,01	16 441,44	5 541 970,00	236 701,61	2 572 686,90	591 086,86	305,08
osoby prawne - 75615,0310	167 694,30	15 627,62	3 296 783,00	193 194,00	1 502 923,67	225 417,20	8,40
osoby fizyczne - 75616,0310	256 173,71	813,82	2 245 187,00	43 507,61	1 069 763,23	365 669,66	296,68
2. Podatek rolny	35 294,02	105,00	783 275,00	37 095,19	379 819,49	39 699,34	190,20
osoby prawne - 75615,0320	9 047,00	5,80	96 916,00	29 922,00	37 201,00	12 946,00	0,00
osoby fizyczne - 75616,0320	26 247,02	99,20	686 359,00	7 173,19	342 618,49	26 753,34	190,20
3. Podatek leśny	185,20	1,00	139 497,00	141,00	70 091,00	576,20	4,00
osoby prawne - 75615,0330	0,00	0,00	127 786,00	0,00	63 978,00	12,00	0,00
osoby fizyczne - 75616,0330	185,20	1,00	11 711,00	141,00	6 113,00	564,20	4,00
4. Podatek od środków transportowych	29 313,80	0,00	262 065,00	16 545,00	115 313,50	48 344,30	0,00
osoby prawne - 75615,0340	3 417,00	0,00	80 762,00	2 354,00	32 644,00	11 084,00	0,00
osoby fizyczne - 75616,0340	25 896,80	0,00	181 303,00	14 191,00	82 669,50	37 260,30	0,00
5. Opłata od posiadania psów - 75616,0370	2 807,00	0,00	32 544,58	1 948,52	26 156,06	7 247,00	0,00
6. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych oraz wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego	11 849,21	8,74	124 078,80	0,00	248 112,35	13 315,66	3,74
70005,0760	0,00	0,00	5 218,90	0,00	4 837,10	381,80	0,00
70005,0770	11 849,21	8,74	118 859,90	0,00	243 275,25	12 933,86	3,74
7. Dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste	9 097,56	656,72	190 225,59	3 202,20	179 852,04	17 625,22	2 013,03
70005,0470	3 860,35	361,17	117 435,20	3 202,20	105 817,23	11 980,90	65,95
70005,0750	5 237,21	295,55	63 062,79	0,00	64 307,21	5 644,32	1 947,08
02001,0750	0,00	0,00	4 949,00	0,00	4 949,00	0,00	0,00
80101,0750	0,00	0,00	4 778,60	0,00	4 778,60	0,00	0,00
OGÓLEM WYBRANE DOCHODY WŁASNE	512 414,80	17 212,90	7 073 655,97	295 633,52	3 592 031,34	717 894,58	2 516,05

**ANALIZA REALIZACJI DOCHODÓW WŁASNYCH ZA OKRES I-VI/2011 ROKU
W ROZBICIU NA WYKONANIE NALEŻNOŚCI BIEŻĄCYCH I ZALEGŁYCH**

WYSZCZEGÓLNIENIE PODATKU	PLAN 2011	PRZYPISY NETTO NA 2011 R.	WYKONANIE ZA I POŁROCZE 2011 R	ZALEGŁOŚCI ZA I POŁROCZE 2011	NADPŁATY ZA I POŁROCZE 2011
1. Podatek od nieruchomości	5 325 684,00	5 305 268,39	2 487 983,60	305 084,16	305,08
osoby prawne - 75615,0310	3 116 734,00	3 103 589,00	1 489 760,27	92 290,50	8,40
osoby fizyczne - 75616,0310	2 208 950,00	2 201 679,39	998 223,33	212 793,66	296,68
2. Podatek rolny	750 349,00	749 179,81	361 606,00	23 297,00	91,00
osoby prawne - 75615,0320	96 577,00	69 994,00	36 431,00	4 669,00	0,00
osoby fizyczne - 75616,0320	653 772,00	679 185,81	325 175,00	18 628,00	91,00
3. Podatek leśny	139 290,00	139 356,00	70 047,00	435,00	3,00
osoby prawne - 75615,0330	127 786,00	127 786,00	63 978,00	12,00	0,00
osoby fizyczne - 75616,0330	11 504,00	11 570,00	6 069,00	423,00	3,00
4. Podatek od środków transportowych	250 069,00	245 520,00	113 469,50	20 980,50	0,00
osoby prawne - 75615,0340	78 993,00	78 408,00	32 644,00	7 667,00	0,00
osoby fizyczne - 75616,0340	171 076,00	167 112,00	80 825,50	13 313,50	0,00
5. Opłata od posiadania psów - 75616,0370	25 000,00	30 596,06	25 826,06	4 770,00	0,00
6. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych oraz wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego	503 840,00	249 583,80	247 224,00	2 359,80	0,00
70005,0760	3 840,00	5 218,90	4 837,10	381,80	0,00
70005,0770	500 000,00	244 364,90	242 386,90	1 978,00	0,00
7. Dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste	257 127,00	187 023,39	178 441,98	10 589,10	2 007,69
70005,0470	123 888,00	114 233,00	105 443,61	8 850,00	60,61
70005,0750	123 600,00	63 062,79	63 270,77	1 739,10	1 947,08
02001,0750	3 300,00	4 949,00	4 949,00	0,00	0,00
80101,0750	6 339,00	4 778,60	4 778,60	0,00	0,00
OGÓŁEM WYBRANE DOCHODY WŁASNE	7 251 359,00	6 906 527,45	3 484 598,14	367 515,56	2 406,77