

4. WYKONANIE DOCHODÓW GMINY DAMNICA ZA 2014 ROK.

Planowane dochody w kwocie **23 721 030 zł** wykonano w wysokości **22 941 889,81 zł**, co stanowi **96,72 %**.

4.1. Wykonanie dochodów wg źródeł pochodzenia.

Najważniejsze źródła dochodów stanowią:

- dochody własne (dochody z podatków i opłat oraz pozostałe dochody),
- subwencja ogólna,
- dotacje celowe.

Struktura wykonanych dochodów za 2014 r. wg źródeł pochodzenia.

Największy udział procentowy w strukturze dochodów ogółem stanowi subwencja ogólna z budżetu państwa (**41,29%**), następnie dochody z podatków i opłat (**28,19%**) i dotacje celowe (**22,03%**).

Najistotniejszą pozycję w strukturze dochodów własnych stanowią: udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, drugą pozycję zajmuje podatek rolny, trzecią - podatek od nieruchomości. Pozostałe dochody to między innymi: podatek leśny, podatek od środków transportowych, wpływy z usług (głównie gospodarka ściekowa), za wynajmem autobusu, opłaty stałej za przedszkole, odsetki bankowe z tytułu lokat, opłata skarbową, opłata za wydanie zezwolenia za sprzedaż alkoholu, podatek od czynności cywilnoprawnych (tabela nr 2).

4.2. Wykonanie dochodów wg działów klasyfikacji budżetowej

Procentowe wykonanie planu dochodów według działów klasyfikacji budżetowej kształtuje się następująco:

- Rolnictwo i łowiectwo – 100,33%
- Transport i łączność – 100,82%
- Gospodarka mieszkaniowa – 42,25%
- Działalność usługowa – 59,72%
- Administracja publiczna – 56,56%
- Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 74,21%
- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – 98,07%
- Różne rozliczenia – 99,98%
- Oświata i wychowanie – 96,72%
- Pomoc społeczna – 99,27%
- Edukacyjna opieka wychowawcza – 96,65%
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 100,28%
- Kultura fizyczna – 92,17%

4.3. Wykonanie dochodów według podziału na dochody bieżące i majątkowe

Planowane dochody bieżące w wysokości 22.631.512 zł wykonano w 98,51 %, tj. w wysokości 22 293 988,12 zł, co stanowi 97,18 % wykonanych dochodów ogółem.

Dochody bieżące to dochody budżetowe niebędące dochodami majątkowymi.

Planowane dochody majątkowe w wysokości 1 089 518 zł wykonano w 59,47 %, tj. w kwocie 647 901,69 zł, co stanowi 2,82 % wykonanych dochodów ogółem. Przyczyną niewykonania przedmiotowych dochodów było małe zainteresowanie zakupem nieruchomości (działek budowlanych i mieszkań komunalnych) stanowiących mienie gminy.

Na wykonane dochody majątkowe składają się :

- 1) wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia własności oraz prawa wieczystego użytkowania nieruchomości – 248 707,83 zł,
- 2) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 890,50 zł,
- 3) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 4 585,36 zł,
- 4) 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 – 162 164 zł
- 5) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin – 37 209 zł,
- 6) dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – 64 345 zł,
- 7) dotacje celowe otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych – 130 000 zł.

DOCHODY BIEŻĄCE

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan 1 679 255 zł, wykonanie 1 684 976,96 zł, % wykonania 100,34 %

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	934 000	942 602,71	100,92

Uzyskane dochody głównie dotyczą opłat za dostarczanie wody i odbiór ścieków oraz odsetek za nieterminowe regulowanie ww. płatności.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
01095	Pozostała działalność	745 255	742 374,25	99,61

Na wykonane dochody składają się wpływy z tytułu:

- najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie 10 119,84 zł,
- dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa przeznaczonej na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu. Dotacja została przyznana zgodnie z decyzjami Wojewody Pomorskiego nr 42/47.2/2014 z dnia

25.04.2014r. i nr 140/47.3/2014 z 27.10. 2014 r., w wysokości 732 255 zł. Wykorzystano środki w kwocie 732 254,41 zł.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan 74 431 zł, wykonanie 75 041,04 zł, % wykonania 100,82 %

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
60016	Drogi publiczne gminne	74 431	75 041,04	100,82

Wykonanie dochodów bieżących dotyczy wpłat za zajęcie pasa drogowego oraz za umieszczenie urządzeń w drogach gminnych zgodnie z wystawionymi decyzjami.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan 51 900 zł, wykonanie 53 819,91 zł, % wykonania 103,70 %

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	51 900	53 819,91	103,70

Na wykonane dochody składają się:

- opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości w wysokości 22 451,03 zł,
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych 26 570,98 zł,
- odsetki od nieterminowego regulowania ww. należności w wysokości 4 763,10 zł,
- pozostałe dochody – 34,80 zł.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Plan 8 000 zł, wykonanie 4 777,81 zł, % wykonania 59,72%

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
71035	Cmentarze	8 000	4 777,81	59,72

Zaplanowane wpływy w tym rozdziale dotyczą opłat za: rezerwację miejsc na cmentarzu, przedłużenie ważności grobu, postawienie nagrobka oraz za wydanie zezwolenia na wymurowanie grobowca.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan 359 597 zł, wykonanie, 201 405,39 % wykonania 56,01 %

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
75011	Urzędy wojewódzkie	72 723	72 727,90	100,01

Uzyskane dochody stanowią dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na realizację zadań bieżących (wynagrodzenia) z zakresu administracji rządowej (72 700 zł). Kwota dotacji zgodna z pismem Wojewody Pomorskiego nr FB-I.3110.11.2013.MSz2 z dnia 24 października 2013 r.

Ponadto w niniejszym rozdziale sklasyfikowane są dochody za udostępnienie danych osobowych.

75023	Urzędy gmin (miasta na prawach powiatu)	261 670	103 474,31	39,54
-------	---	---------	------------	-------

Wykonane dochody dotyczą:

- wpływów z tytułu kosztów upomnienia,
- opłat za udostępnienie samochodu służbowego,
- zwrotu podatku VAT za lata ubiegłe.

Niski procent wykonania dochodów spowodowany jest prowadzonym postępowaniem sądowym w sprawie zwrotu podatku VAT za lata ubiegłe.

75045	Kwalifikacja wojskowa	204	203,18	99,60
-------	-----------------------	-----	--------	-------

Dochody w tym rozdziale to dotacja celowa z budżetu państwa z przeznaczeniem na zwrot kosztów przejazdu do miejsca stawienia się na kwalifikację wojskową i powrotu do miejsca pobytu osobom podlegającym kwalifikacji wojskowej w roku 2014.

75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	25 000	25 000	100
-------	---	--------	--------	-----

Otrzymane dochody w kwocie 25 000zł dotyczą przyznania pomocy na operację pn. Weekend Dekady – X Jubileuszowe Dni Damnicy za rok 2013.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Plan 40 338 zł, wykonanie 29 934,16 zł, % wykonania 74,21 %

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 022	1 021,11	99,91

Otrzymane dochody dotyczą realizacji zadania z tytułu przyznanej dotacji celowej przeznaczonej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w 2014 r, zgodnie z pismem Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Słupsku nr DSE 3101-21/2013 z dnia 10 października 2013 r.

75109	Wybory do rad gmin, rad	31 543	21 140,97	67,02
-------	-------------------------	--------	-----------	-------

**powiatów i sejmików
województw, wybory wójtów,
burmistrzów i prezydentów miast
oraz referenda gminne,
powiatowe i wojewódzkie**

Wykonane dochody dotyczą dotacji celowej otrzymanej z Krajowego Biura Wyborczego na zadania zlecone związane z przygotowaniem i obsługą wyborów samorządowych, które odbyły się w listopadzie 2014 r.

75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	7 773	7 772,08	99,99
--------------	---	--------------	-----------------	--------------

Dochody sklasyfikowane w tym rozdziale to dotacja celowa z Krajowego Biura Wyborczego na realizację zadania związanego z wyborami do Parlamentu Europejskiego.

DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ

Plan **6 456 103 zł**, wykonanie **6 331 505,65 zł**, % wykonania **98,07 %**

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	130	120	92,31

Zaplanowane dochody nie zostały wykonane, ponieważ ich wpływ uzależniony jest od działań podejmowanych przez Urząd Skarbowy w Słupsku przy windykacji należności, z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej. Zgodnie ze sprawozdaniem Urzędu Skarbowego, nieściągnięte należności z ww. tytułu wynoszą 2 700 zł.

75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 187 695	2 189 605,32	100,09
--------------	--	------------------	---------------------	---------------

Zrealizowane dochody podatkowe od osób prawnych wraz z ich procentowym wykonaniem:

Treść	Wykonanie w zł	% wykonania
Podatek od nieruchomości	948 236,66	101,20
Podatek rolny	1 012 243,98	99,89
Podatek leśny	92 406,00	99,57
Podatek od środków transportowych	6 718,40	23,27
Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 135,00	94,58
Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków	936,28	115,59
Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	127 929,00	98,43

Jak wynika z powyższego zestawienia wykonanie dochodów w większości

przypadków kształtuje się na poziomie około 100%, z wyjątkiem podatku od środków transportowych. Tak wysokie wykonanie to prawidłowe planowanie wielkości poszczególnych podatków oraz prowadzeniem egzekucji w stosunku do podatników zalegających z wpłatami.

Niskie wykonanie zaplanowanych dochodów z tytułu podatku od środków transportowych spowodowane jest zaleganiem z płatnością jednego z podatników (II rata podatku w wysokości 6 597,60 zł), wobec którego prowadzone jest postępowanie egzekucyjne przez Urząd Skarbowy w Słupsku.

75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 559 167	1 531 898,87	98,25
--------------	--	------------------	---------------------	--------------

W stosunku do planu realizacja dochodów podatkowych od osób fizycznych przedstawia się następująco:

Treść	Wykonanie w zł	% wykonania
Podatek od nieruchomości	524 491,56	89,12
Podatek rolny	848 803,36	103,05
Podatek leśny	1 328,15	103,52
Podatek od środków transportowych	48 137,01	97,22
Podatek od spadków i darowizn	3 683,00	36,83
Wpływy z opłaty targowej	600,00	107,14
Podatek od czynności cywilnoprawnych	95 567,00	126,67
Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków	9 288,79	91,07

Wykonanie dochodów podatkowych podobnie jak u osób prawnych kształtuje się na wysokim poziomie, a w wielu przypadkach przewyższa wielkości zaplanowane w budżecie. Znaczący wpływ na przekroczenie planu miało prowadzone postępowanie egzekucyjne, w wyniku którego wpłynęły zaległe należności z podatków również za lata ubiegłe.

75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	719 932	594 452,43	82,57
--------------	---	----------------	-------------------	--------------

Planowane i wykonane dochody dotyczą wpływów z opłaty: skarbowej w wysokości 17 640 zł, eksploatacyjnej – 11 762,89 zł, za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w wysokości 78 060,95 zł oraz dochodów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (opłata za gospodarowanie odpadami i opłata adiacencka) – 486 017,42 zł. Pozostałe dochody to odsetki od nieterminowych wpłat w kwocie 971,17 zł.

Znaczący wpływ na niewykonanie planu dochodów miały zaległości z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, pobierane od gospodarstw domowych.

75621	Udziały gmin w podatkach	1 989 179	2 015 429,03	101,32
--------------	---------------------------------	------------------	---------------------	---------------

**stanowiących dochód
budżetu państwa**

Wykonane dochody dotyczą wpływów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, gdzie wykonanie wynosi 101,11% oraz z podatku dochodowego od osób prawnych, wykonanego w 109,46%.

Są to dochody w części należnej gminie przekazywane odpowiednio przez Ministerstwo Finansów oraz Urzędy Skarbowe a ich wykonanie nie jest zależne od gminy.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan **9 487 193 zł**, wykonanie **9 485 556,29 zł**, % wykonania **99,98%**

Zaplanowane i wykonane dochody dotyczą subwencji oraz odsetek bankowych, a w szczególności:

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	6 826 366	6 826 366	100
75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 647 415	2 647 415	100

Pierwotnie wysokość subwencji ogólnej przyjęto do budżetu na podstawie informacji Ministra Finansów z dnia 10 października 2013 r., nr ST3/4820/10/2013 o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, w wysokości 7 814 693zł. Część wyrównawcza subwencji ogólnej pozostała bez zmian (2.647.415 zł), natomiast część oświatowa (5.167.278 zł) uległa zwiększeniu zgodnie z następującymi pismami Ministra Finansów:

- ST3/4820/2/2014 z 13.02.2014 r., o 1 351 629 zł,
- ST5/4822/26g/BKU/14 z 05.11.2014r., o 60 000 zł,
- ST5/4822/42g/BKU/14 z 26.11.2014r., o 31 560 zł,
- ST5/4822/34g/BKU/14 z 21.11.2014r., o 215 899 zł.

Zwiększenia spowodowane były wzrostem zadań szkolnych i pozaszkolnych oraz przyznaniem dodatkowych środków z rezerwy części oświatowej subwencji na dofinansowanie w zakresie wyposażenia w sprzęt szkolny i pomoce dydaktyczne świetlic szkolnych, a także wyposażenia pomieszczeń do nauki dzieci 6-letnich.

75814	Różne rozliczenia finansowe	13 412	11 775,29	87,80
--------------	------------------------------------	---------------	------------------	--------------

Wykonane dochody to odsetki od środków na rachunkach bankowych gminy i podległych jednostek oraz z lokat nocnych. W rozdziale tym sklasyfikowana jest również dotacja z budżetu państwa dotycząca zwrotu części wykonanych wydatków bieżących, w ramach Funduszu Sołeckiego, poniesionych w 2013 roku.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan **354 037 zł**, wykonanie **342 420,66 zł**, % wykonania **96,72 %**

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
80101	Szkoły podstawowe	38 365	37 034,84	96,53

Wykonanie dotyczy: dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 4 172 zł, wpływów z różnych dochodów – 3 944,34 zł, dofinansowania z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji w ramach programu Comenius - "Uczenie się przez całe życie" przyznanego dla Zespołu Szkół w Zagórzycy w kwocie 20 800 zł oraz dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone – zakup podręczników dla uczniów klas I do nauki języka nowożytnego – 8 118,50 zł.

80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	142 540	138 976,50	97,50
--------------	--	----------------	-------------------	--------------

Zgodnie z decyzją Wojewody Pomorskiego nr 63/214/2013 z dnia 20.09.2013r., przyznano gminie środki na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego. Środki te zostały wykorzystane, stosownie do ich przeznaczenia.

80104	Przedszkola	143 316	139 986,83	97,68
--------------	--------------------	----------------	-------------------	--------------

Na wykonane dochody składają się m.in.: wpływy z usług tj.opłata stała za przedszkole, dotacje celowe przekazane na współfinansowanie kosztów opieki i wychowania przedszkolnego dzieci spoza terenu gminy Damnica oraz dotacje z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego.

80110	Gimnazja	10 555	8 830,83	83,66
--------------	-----------------	---------------	-----------------	--------------

Wykonane dochody to wpływy z opłat za wynajem pomieszczeń jednostek oświatowych.

80113	Dowożenie uczniów do szkół	19 261	17 591,66	91,33
--------------	-----------------------------------	---------------	------------------	--------------

Wykonane dochody dotyczą:

- wpływów z usług (wynajem autobusów),
- odsetek za nieterminowe regulowanie płatności za przewóz osób.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Plan **3 780 445 zł**, wykonanie **3 752 785,65 zł**, % wykonania **99,27 %**

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
85206	Wspieranie rodziny	6 759	6 759	100

Dochody sklasyfikowane w tym rozdziale to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na podstawie umowy zawartej w dniu 12 czerwca 2014 r., na realizację programu pn. „Asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2014”.

85212	Świadczenia rodzinne,	2 833 934	2 811 867,99	
--------------	------------------------------	------------------	---------------------	--

świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	99,22
--	--------------

Dochody osiągnięte to:

- dotacja celowa z budżetu państwa na świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,
- dochody własne związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (50% lub 40% odpisu od wpłaty wyegzekwowanej przez komornika dotyczącej zaległości z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego),
- zwrot dotacji oraz płatności pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości.

85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	40 320	39 199,28	97,22
--------------	---	---------------	------------------	--------------

Dotacja celowa (§ 2010) oraz dotacja na dofinansowanie zadań własnych gminy, w zakresie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne jak i zasiłki stałe.

85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	144 000	144 000	100
--------------	---	----------------	----------------	------------

Dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę zasiłków okresowych dla osób i rodzin bez dochodów lub o dochodach niższych niż ustawowe kryterium.

85215	Dodatki mieszkaniowe	1 271	1 174,48	92,41
--------------	-----------------------------	--------------	-----------------	--------------

Wykonanie dochodów dotyczy dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone – wypłata dodatku energetycznego mieszkańcom gminy.

85216	Zasiłki stałe	288 500	284 436,59	98,59
--------------	----------------------	----------------	-------------------	--------------

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na wypłatę zasiłków stałych dla osób całkowicie niezdolnych do pracy.

85219	Ośrodki pomocy społecznej	98 547	98 109,06	99,56
--------------	----------------------------------	---------------	------------------	--------------

Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (§ 2030) – 94 720 zł z przeznaczeniem na utrzymanie GOPS oraz dotacja celowa z budżetu państwa na wynagrodzenie dla opiekuna prawnego sprawującego opiekę na osobą ubezwłasnowolnioną (§ 2010) – 1 827 zł. Ponadto w niniejszym rozdziale sklasyfikowane są dochody uzyskane przez GOPS w Damnicy z tytułu terminowego odprowadzenia zaliczki na podatek

85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	41 500	42 704,12	102,90
--------------	--	---------------	------------------	---------------

Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych (§ 2010) 37 483,88 zł z przeznaczeniem na specjalistyczne usługi opiekuńcze.

Dochody własne – wykonanie 5 220,24 zł z tytułu odpłatności za świadczone usługi opiekuńcze.

85295	Pozostała działalność	325 614	324 535,13	99,67
--------------	------------------------------	----------------	-------------------	--------------

Dotacja celowa z budżetu państwa na pomoc finansową osobom pobierającym świadczenia pielęgnacyjne w ramach rządowego programu wspierania niektórych osób – 83 796,13 zł oraz na dofinansowanie zadań własnych gminy w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w kwocie 240 000 zł.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan **260 805 zł**, wykonanie **252 077,54 zł**, % wykonania **96,65 %**

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
85415	Pomoc materialna dla uczniów	260 805	252 077,54	96,65

Wykonanie w tym dziale dotyczy dotacji celowej (§ 2030) z budżetu państwa z przeznaczeniem na pokrycie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym oraz na zakup wyprawki szkolnej dla uczniów.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan **78 926 zł**, wykonanie **79 149,71 zł**, % wykonania **100,28 %**

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	1 282	1 280,77	99,90

Dochody w tym rozdziale dotyczą opłaty za sprzedaż drewna pochodzącą z zadrzewienia będącego własnością komunalną gminy.

90017	Zakłady Gospodarki Komunalnej	48 400	48 442,70	100,09
--------------	--------------------------------------	---------------	------------------	---------------

Dochody w tym rozdziale pochodzą z wpływów nadwyżki podatku VAT za 2013r. .

90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	25 744	25 743,72	100
--------------	--	---------------	------------------	------------

Dochody w tym rozdziale związane są z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	3 500	3 682,52	105,21
--------------	--	--------------	-----------------	---------------

Wykonane dochody to opłata produktowa otrzymana z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA

Plan 482 zł, wykonanie 537,35 zł, % wykonania 111,48 %

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	57	57	100

Dochody w tym dziale pochodzą ze zwrotów niewykorzystanych dotacji przez kluby sportowe z terenu Gminy Damnica.

92695	Pozostała działalność	425	480,35	113,02
--------------	------------------------------	------------	---------------	---------------

W rozdziale tym dochody dotyczą kary umownej, którą zapłacił kontrahent w sytuacji nie wywiązania się z warunków umowy.

DOCHODY MAJĄTKOWE

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan **64 345 zł**, wykonanie **64 345 zł**, % wykonania **100 %**

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
01042	Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	64 345	64 345	100

Na mocy umowy nr 10G/WBG-OGR/2014 zawartej z Województwem Pomorskim, w dniu 14 lipca 2014 r., gmina Damnica otrzymała dotację celową na modernizację drogi transportu rolnego w miejscowościach Zagórzycy – Paprzyce. Dofinansowanie to stanowi 50% faktycznie poniesionych kosztów realizacji zadania.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan **666 304 zł**, wykonanie **249 598,33 zł**, % wykonania **37,46 %**

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	666 304	249 598,33	37,46

Wykonanie dochodów majątkowych w tym rozdziale dotyczy:

- wpływów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności w kwocie 248 707,83 zł – 37,38 % wielkości zaplanowanej,
- wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w wysokości 890,50 zł – 100,06% wielkości zaplanowanej,

W 2014 roku sprzedano następujące nieruchomości stanowiące mienie komunalne gminy Damnica:

- 6 lokali mieszkalnych na Osiedlu Rybackim w Damnicy,
- działki nr 44/2, 347/2 w miejscowości Damnicy,
- działka nr 166 w miejscowości Sąborze,
- działka nr 40/8 w miejscowości Świecichowo,
- działki nr 3, 5 w miejscowości Karzniczka,
- działka nr 14/6 w miejscowości Paprzyce,
- działka nr 39 w miejscowości Strzyżyno,
- działka nr 168 w miejscowości Mianowice,
- działki nr 2/5, 2/6 w miejscowości Domaradz,
- działka nr 2/8 w miejscowości Domaradz,
- działka 25/15 w miejscowości Mianowice,
- działka 41/1 w miejscowości Łebień.

Plan dochodów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nie został wykonany, ponieważ nieruchomości z terenu Karzniczki, Damnicy, Łebienia oraz Świecichowa, przeznaczone do sprzedaży, nie znalazły nabywców. Ponadto w wielu przypadkach cena sprzedanych nieruchomości w stosunku do operatów szacunkowych - została obniżona, ze względu na brak oferentów w organizowanych przetargach i rokowaniach.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan **4 586 zł**, wykonanie **4 585,36 zł**, % wykonania **99,99 %**

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 586	4 585,36	99,99

Dochody w tym rozdziale dotyczą sprzedaży środka trwałego – autobusu marki Autosan.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan **37 209 zł**, wykonanie **37 209 zł**, % wykonania **100 %**

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
75814	Różne rozliczenia finansowe	37 209	37 209	100

Dochody sklasyfikowane w tym rozdziale pochodzą z dotacji celowej otrzymanej z tytułu zwrotu części wykonanych wydatków inwestycyjnych, w ramach Funduszu Sołeckiego, poniesionych w 2013 roku.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA

Plan **317 074 zł**, wykonanie **292 164 zł**, % wykonania **92,14 %**

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
92601	Obiekty sportowe	200 440	200 440	100

Gmina Damnica uzyskała następujące dochody:

- 70 440 zł na realizację operacji pn.: „Budowa placu rekreacyjnego wraz z ciągiem pieszo – jezdnym oraz przebudową trybun na stadionie sportowym w Damnicy”. Pomoc finansowa została przyznana na mocy umowy nr 00291-6922-UM1100385/12 zawartej w dniu 31 października 2012 r., z Samorządem Województwa Pomorskiego, w ramach działania „Odnowa i Rozwój Wsi” - objętego PROW na lata 2007-2013,
- 130 000 zł - dofinansowanie do budowy boiska przy Zespole Szkół w Damnicy ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej. Uchwałą Nr 861/375/14 Zarządu Województwa Pomorskiego z dnia 12 sierpnia 2014 r. w sprawie zmiany Programu Rozwoju Bazy Sportowej Województwa Pomorskiego na lata 2011 – 2014, gminie Damnica przyznano środki finansowe w ww. wysokości, na budowę boiska wielofunkcyjnego.