

**DOCHODY - CZĘŚĆ OPISOWA DO ZAŁACZNIKA NR 1
DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY OSIE ZA 2008 ROK**

DOCHODY					
	WYSZCZEGÓLNIENIE	P L A N	WYKONANIE	% udział w dochodach	% Wykonania
I	Dochody własne	6 210 836,00	6 525 455,13	42,99%	105,07%
II	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2 443 830,00	2 443 411,11	16,10%	99,98%
III	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych	664 607,00	624 697,99	4,12%	94,00%
IV	Dotacje rekompensujące utracone dochody	364 120,00	364 120,00	2,40%	100,00%
V	Dotacje na inwestycje z Urzędu Marszałkowskiego i PFOGR	46 477,00	46 475,90	0,31%	100,00%
VI	Dotacje powiatu na zadania powierzone	8 758,00	8 758,00	0,06%	100,00%
VII	Dotacje rozwojowe	72 263,28	72 046,02	0,47%	99,70%
VIII	Subwencje	5 093 575,00	5 093 575,00	33,56%	100,00%
	O G Ó Ł E M	14 904 466,28	15 178 539,15	100,00%	101,84%

I. Dochody własne

DZIAŁ	WYSZCZEGÓLNIENIE	P L A N	WYKONANIE	% udział w dochodach	%wykonania
020	LEŚNICTWO	3 690,00	7 813,72	0,12%	211,75%
	Wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich	3 690,00	7 813,72	0,12%	211,75%
630	TURYSTYKA	1 960,00	1 961,34	0,03%	100,07%
	Wpływy z dzierżawy kąpieliska w Tleniu	1 960,00	1 961,34	0,03%	100,07%
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	274 700,00	279 820,53	4,29%	101,86%
	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste	6 300,00	6 327,63	0,10%	100,44%
	Wpływy z najmu i dzierżawy	45 400,00	49 566,28	0,76%	109,18%
	Wpływy ze sprzedaży działek, mieszkań i innych składników majątkowych	220 000,00	220 809,90	3,38%	100,37%
	Wpływy z różnych opłat	2 000,00	2 039,74	0,03%	101,99%
	Odsetki	1 000,00	1 076,98	0,02%	107,70%
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	27 245,00	28 050,42	0,43%	102,96%
	Wpływy z odsetek /rachunek podstawowy/	26 000,00	26 610,26	0,41%	102,35%
	Wpływy z różnych opłat	300,00	411,00	0,01%	137,00%

	Wpływy z usług	200,00	0,31	0,00%	0,16%
	Wpływy z różnych dochodów	310,00	458,75	0,01%	147,98%
	Docody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	435,00	570,10	0,01%	131,06%
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	200,00	75,80	0,00%	37,90%
	Wpływy z usług telekomunikacyjnych	200,00	75,80	0,00%	37,90%
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	5 702 509,00	6 015 981,96	92,19%	105,50%
	Rozdział 75601 - karta podatkowa	6 000,00	5 734,94	0,09%	95,58%
	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych - karta podatkowa	6 000,00	5 734,94	0,09%	95,58%
	Rozdział 75615 - osoby prawne	1 760 600,00	1 762 533,99	27,01%	100,11%
	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 330 000,00	1 331 054,10	20,40%	100,08%
	Wpływy z podatku rolnego	34 000,00	34 576,00	0,53%	101,69%
	Wpływy z podatku leśnego	364 000,00	364 281,19	5,58%	100,08%
	Wpływy z podatku od środków transportowych	29 000,00	29 042,00	0,45%	100,14%
	Wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych	2 200,00	2 178,00	0,03%	99,00%
	Wpływy z odsetek	1 400,00	1 402,70	0,02%	100,19%
	Rozdział 75616 - osoby fizyczne	950 158,00	973 559,93	14,92%	102,46%
	Wpływy z podatku od nieruchomości	485 478,00	500 789,44	7,67%	103,15%
	Wpływy z podatku rolnego	105 000,00	108 312,83	1,66%	103,16%
	Wpływy z podatku leśnego	13 500,00	13 847,30	0,21%	102,57%
	Wpływy z podatku od środków transportowych	75 500,00	74 389,32	1,14%	98,53%
	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	30 500,00	31 133,00	0,48%	102,08%
	Wpływy z podatku od posiadania psów	2 880,00	2 880,00	0,04%	100,00%
	Wpływy z opłaty targowej	74 500,00	76 704,00	1,18%	102,96%
	Wpływy z opłaty miejscowej	12 800,00	12 530,00	0,19%	97,89%
	Wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych	145 000,00	149 364,38	2,29%	103,01%
	Wpływy z odsetek	5 000,00	3 609,66	0,06%	72,19%
	Rozdział 75618 - Wpływy z innych opłat	103 500,00	112 340,24	1,72%	108,54%
	Wpływy z opłaty skarbowej	18 500,00	18 925,00	0,29%	102,30%
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	80 000,00	88 014,24	1,35%	110,02%
	Wpływy z innych opłat lokalnych /wpisy do rejestru działalności gospodarczej/	5 000,00	5 401,00	0,08%	108,02%

	Rozdział 75621 - Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 882 251,00	3 161 812,86	48,45%	109,70%
	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 632 251,00	2 919 487,00	44,74%	110,91%
	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	250 000,00	242 325,86	3,71%	96,93%
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	126 384,00	116 752,62	1,79%	92,38%
	Wpływy z opłat za dożywianie	95 000,00	85 481,90	1,31%	89,98%
	Wpływy z najmu i dzierżawy	10 600,00	9 941,00	0,15%	93,78%
	Wpływy z usług	11 500,00	12 065,72	0,18%	104,92%
	Wpływy z darowizn	6 350,00	6 330,00	0,10%	99,69%
	Wpływy z różnych dochodów	2 934,00	2 934,00	0,04%	100,00%
852	POMOC SPOŁECZNA	38 500,00	37 343,06	0,57%	96,99%
	Wpływy z różnych dochodów	2 500,00	1 972,18	0,03%	78,89%
	Wpływy za usługi opiekuńcze	36 000,00	35 370,88	0,54%	98,25%
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	35 648,00	37 655,68	0,58%	105,63%
	Wpłaty do budżetu nadwyżki środków obrotowych zakładu budżetowego	10 648,00	10 648,62	0,16%	100,00%
	Wpływy z darowizn na rzecz rozbudowy infrastruktury - kanalizacji	25 000,00	27 007,06	0,41%	108,03%
	RAZEM DOCHODY WŁASNE	6 210 836,00	6 525 455,13	100,00%	105,07%

Wykonanie dochodów własnych wyniosło: 105,07%

Niższe wykonanie dochodów własnych wystąpiło w następujących działach:

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - na plan 200 zł. wykonanie dochodów z tytułu usług wyniosło tylko 75,80 zł tj. 37,90 %. Przyczyną niskiego wykonania dochodów jest zmniejszenie wpływów za korzystanie z telefonów służbowych.

Dział 801 - Oświata i wychowanie - na plan 126.384,-zł. dochody wykonano w wys. 116.852,62,-zł tj. 92,38 %. Uzyskano niższe wpływy za wynajem pomieszczeń w Zespole Szkół w Osiu, oraz niższe wpływy z odpłatności za korzystanie z posiłków w stołówce szkolnej Dochody te zależne są od faktycznego korzystania z odpłatnego najmu i korzystania z dożywiania

W pozostałych działach wykonanie dochodów własnych uzyskało zakładany poziom lub zostały przekroczone.

Znaczne przekroczenie zakładanego poziomu dochodów nastąpiło w dziale 020 Leśnictwo. Wpływy za dzierżawy obwodów łowieckich zostały wykonane w kwocie 7.813,72 zł. tj w 211,75%. Na tak wysoki poziom wykonania miały wpływ: wyższe stawki czynszów oraz wpływ należności na konto budżetu w ostatnim dniu roku.

Dochody własne w dziale 630 - Turystyka - zostały wykonane w 100,07 %.

Dochody własne w dziale 700 -Gospodarka mieszkaniowa zostały wykonane w 101,86 %. Uzyskano wyższe wpływy z najmu i dzierżaw składników majątku gminy . Na plan 45.400 zł. wpływy wyniosły 49.566,28 zł. tj. 109,18 %. Pozostałe dochody zostały wykonane na poziomie zbliżonym do planu.

Dochody własne w dziale 700 -Gospodarka mieszkaniowa zostały wykonane w 101,86 %. Uzyskano wyższe wpływy z najmu i dzierżaw składników majątku gminy . Na plan 45.400 zł. wpływy wyniosły 49.566,28 zł. tj. 109,18 %. Pozostałe dochody w tym dziale zostały wykonane na poziomie przyjętego planu.

Dochody własne w dziale 750 - Administracja wykonano w 102,86 %. Uzyskano wyższe wpływy z różnych opłat oraz dochody z należnego gminie odpisu za realizację zadań z zakresu administracji rządowej (odpis za wydane dowody osobiste). Wkonomie dochodów w tych dwóch pozycjach przekroczyło 130 % planu. Nie wykonano planu dochodów z usług, na plan 200 zł. wpływy wyniosły tylko 0,31 zł.

Znaczące dla poziomu wykonania planowanych dochodów budżetu Gminy Osie w 2008 r. miał poziom ich wykonania dochodów w dziale 756 - Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej - dochody z tytułu podatków i wpływów z opłat lokalnych zostały wykonane w 105,17 %.

Wyższe okazały się wpływy podatkowe niż założono w rozdziale 75621 - udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa - wykonanie wyniosło 109,70 %. Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych zostały wykonane w kwocie 2.919.487zł., tj. w 110.91 %, były wyższe o kwotę 287.236 zł niż założenia min. finansów na podstawie których przyjęto plan dochodów. Dochody z tytułu udziału z podatku od osób prawnych wykonano w kwocie 242.325,86 zł. tj w 96,93 %. Wyższe wykonanie dochodów w tym rozdziale jest efektem dobrej koniunktury w gospodarce w 2008 i większymi wpływami podatków do budżetu Państwa z tego tytułu.

Ponadto zanotowano wyższe dochody w rozdziale 75618 - Wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. ...108,54 %. Na plan 103.500 zł. wykonano dochody w kwocie 112.340,24 zł. w tym rozdziale uzyskano wyższe dochody z opłaty skarbowej o 425,00 zł.,z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu o 8.014,24 zł., z opłat za wpisy do rejestru działalności gospodarczej o 401,00 zł.

Dochody w rozdziale 75616 - podatki i opłaty od osób fizycznych zostały wykonane w 102,46 %. Wyższe okazały się wpływy z tytułu podatku od nieruchomości - 103,15 %, podatku rolnego 103,16 %, podatku leśnego - 102,57 %,Podatku od spadków i darowizn - 102,08 %, wpływy z opłaty targowej - 102,98 %, wpływy z podatku od czynności cywilno prawnych - 103,01 %, Niższe wpływy zanotowano z odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat - wykonanie nie przekroczyło 73 %, na plan 5.000 zł. wykonano 3.609,66 zł. Zanotowano również niższe wykonanie wpływów z podatku od środków transportowych - 98,53 %, oraz wpływy z opłaty miejscowej 97,89 %.

Dochody w rozdziale 75615 - podatki i opłaty od osób prawnych zostały wykonane w 100,11 %. Uzyskane wpływy podatkowe w tym rozdziale osiągnęły poziom zbliżony do zakładanego.

Dział 852 - Pomoc społeczna - dochody własne wykonano w 96,99 %, Niższe wykonanie nastąpiło z tytułu różnych dochodów tj. z wpływów z wyegzekwowanych należności zaległych świadczeń alimentacyjnych w części stanowiącej dochód gminy. Na plan 2500 zł wpływy wyniosły 1.972,18 zł. tj. 78,89 %. Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - dochody własne wykonano w 102,23 %, uzyskano wyższe dochody z tytułu opłat produktowych przekazywanych przez Urząd Marszałkowski -wykonanie wyniosło 235,15 %, tj o 508,22 zł więcej niż zakładał plan. Wpływy z darowizn na rozbudowę infrastruktury były wyższe o 323,27 zł.Dochody w pozostałych działach zostały wykonane na poziomie zbliżonym do planu.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - dochody własne wykonano w 105,63%, uzyskano wyższe wpływy z tytułu darowizn na rozbudowę infrastruktury. Na plan 25.000,00 zł wykonano 27.007,06 zł. tj 108,03 % .

II. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

Na ogólny plan 2.443.830,- zł. gmina otrzymała dotację w wysokości 2.443.411,11,- zł., tj. 99,98% planowanej kwoty.

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo - Na plan - 118.750,- zł. gmina otrzymała 118.748,77,-zł.

Rozdz. 01095 - na zwrot podatku akcyzowego za zakupiony olej napędowy przez producentów rolnych -118.748,77 zł.

Dział 750- Administracja publiczna - 74.900,- zł. - 100% planowanej kwoty.

Rozdz. 75011- na realizację zadań z zakresu administracji rządowej - 74.900,- zł.

Dział 751- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej ... - 1384,- zł. - 100%

Rozdz. 75101 - na prowadzenie spisu wyborczego - 1.284,- zł.

Rozdz. 75108 - na przeprowadzenie wyborów do Sejmu iSenatu - 100,- zł.

Dział 852 - Pomoc społeczna - Na plan - 2.056.344,- zł. gmina otrzymała 2.054.452 zł. dotacji, tj. 99,91 % środków.

Rozdz. 85212 - na realizację świadczeń rodzinnych - 1958422,- zł. gmina otrzymała dodację w wys 1.958.422,70 zł,- tj.100%.

Rozdz. 85213 - na opłacenie składek ubezpieczenia zdrowotnego za osoby korzystające z niektórych świadczeń rodzinnych -gmina otrzymała dotację w wys.16.945,-zł.tj. 100 %.

Rozdz. 85214 - na zasiłki i pomoc w naturze, wypłatę świadczeń z pomocy gwarantowanych przez państwo - na plan 273.427,- zł. gmina otrzymała dotację w wys. 273.010,64 tj. 99,85 % planowanej kwoty.

III. Dotacje celowe na realizację zadań własnych

Na ogólny plan 664.607,-zł. gmina otrzymała dotacje w wys. 624.697,99,-zł tj. 94,00 % środków.

Dział 801 - Oświata i wychowanie - na plan 202.932,00,-zł. gmina otrzymała dotację w wys.202.931,64,- zł. - tj 100%.

Rozdz. 80101 - dotacja na dofinansowanie nauki języka angielskiego w klasach 1-3 realizowanego w szkole Podstawowej w Wierzchach gmina otrzymała dotację w wys 3.290,-zł. tj. - 100 %.

Rozdz. 80195 - dotacja na refundację kosztów zatrudnienia pracowników młodocianych - praktycznej nauki zawodu wyniosła - na plan 208.760,- zł. gmina otrzymała dotację w wys. 183.497,19 zł. tj. - 87,90 % planowanej kwoty.

Niższe wykonanie dochodów z planowanej dotacji jest wynikiem faktycznych potrzeb na wypłaty. Wstępne założenia przyjęte na podstawie informacji od pracodawców zakładały wyższe zapotrzebowanie na środki.

Dział 852 - Pomoc społeczna - Na plan - 278.980,- zł. 100 % środków.

Rozdz. 85214 - dotacja na zasiłki okresowe i pomoc w naturze wyniosła 114.499,- zł. tj. - 100 % planowane kwoty.

Rozdz. 85219 - dotacja na działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej - 116.583,- zł. - 100 %.

Rozdz. 85295 - dotacja na realizację rządowego programu posiłek dla potrzebujących - na plan 102.120 zł.gmina otrzymała dotację w wys. 92.656,00,- zł. - 90,73 %. Otrzymana dotacja była zgodna z faktycznymi potrzebami w tym zakresie, które okazały się niższe niż pierwotnie planowano.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza - Na plan - 119.355,- zł. gmina otrzymała dotację w wys. 114.172,80,-zł - wykonanie - 95,66 % .

Rozdz. 85415 - dotacja na pomoc materialną dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjum wyniosła - 52.556,- zł. na plan 52.555,20,-zł. tj. 100 %.

-dotacja na zakup poręczników dla uczniów klas I-III szkół podstawowych i dzieci objętych wychowaniem przedszkolnym wyniosła 8.960,-zł na plan 11.416,-zł. tj. 78,49 %.

Niższe wykonanie dochodów z planowanej dotacji jest wynikiem faktycznych potrzeb na wypłaty.

IV. Dotacje rekompensujące utracone dochody - na plan 364.120 zł. gmina otrzymała 100 % środków.

Dział 756 - Dotacja z PFRON za stosowane zwolnienia z podatku od nieruchomości dla zakładów pracy chronionej wyniosła 364.120 zł.

V. Dotacje na inwestycje z Urzędu Marszałkowskiego i PFOGR

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo. Rozdz. 01095 - Pozostała działalność. Na realizację zadania - Wykonanie ogólnodostępnego placu zabaw przy przedszkolu w Osiu Gmina Osie otrzymała dotację w wys 13.444,40 zł na plan 13.445 zł. tj 100 %.

Dział 600 - Transport i łączność. Rozdział 60016 - Drogi publiczne dminne. Na realizację zadania - modernizacja drogi w m. Łązek Gmina Osie otrzymała dotację w wys. 33.031,50 zł na plan 33.032 zł. tj 100 %.

VI. Dotacje powiatu na zadania powierzone.

Dział 600 - Transport i łączność. Rozdział 60014 - Drogi publiczne powiatowe. Dotacja powiatu na realizację zadani - zimowe utrzymanie dróg powiatowych wyniosła 8758 zł., tj. 100 %

VII. Dotacje rozwojowe

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej. Rozdz. 85395 - Pozostała działalność. W ramach realizacji Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na realizację projektu - "Kreuj swój potencjał - zbliż się do swoich marzeń" Gmina Osie otrzymała dotacje w wys. 72.046,02 zł na plan 72,263,28 zł. tj. 99,70 %.

VIII. Subwencje

Na ogólny plan 5.093.575 zł. wykonanie - 5.093.575 zł., tj. 100%.

Gmina otrzymała następujące subwencje:

- subwencja oświatowa	4 409 869,00
(kwota uzupełniająca)	683 706,00
	<hr/>
	5 093 575,00

Dochody budżetu gminy na 2008 rok zostały wykonane w kwocie **15.178.539,15 zł.**, tj. 101,84 % planu.

Uzyskano wyższe dochody w kwocie 274.072,87,-zł. niż zakładał plan dochodów budżetowych na 2008 r.