

**DOCHODY - CZĘŚĆ OPISOWA DO ZAŁĄCZNIKA NR 1  
DO INFORMACJI Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY OSIE ZA I PÓŁROCZE 2009 ROK**

<b>DOCHODY</b>				
	<b>WYSZCZEGÓLNIENIE</b>	<b>P L A N</b>	<b>WYKONANIE</b>	<b>% WYKONANIA</b>
I	Dochody własne	6 130 215,00	2 550 096,70	41,60%
II	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2 258 987,00	1 194 353,92	52,87%
III	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych	370 635,00	161 678,00	43,62%
IV	Dotacje celowe z powiatu na zadania realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	8 758,00	8 758,00	100,00%
V	Dotacje celowe z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	250 000,00	123 118,00	49,25%
VI	Dotacje rozwojowe	78 011,78	78 011,78	100,00%
VII	Dotacje Urzędu Marszałkowskiego na realizację inwestycji	333 000,00	0,00	0,00%
VIII	Subwencje	5 418 355,00	3 241 616,00	59,83%
	<b>O G Ó Ł E M</b>	<b>14 847 961,78</b>	<b>7 357 632,40</b>	<b>49,55%</b>

**I. Dochody własne**

<b>DZIAŁ</b>	<b>WYSZCZEGÓLNIENIE</b>	<b>P L A N</b>	<b>WYKONANIE</b>	<b>%</b>
<b>020</b>	<b>LEŚNICTWO</b>	<b>5 000,00</b>	<b>32,93</b>	<b>0,66%</b>
	Wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich	5 000,00	32,93	0,66%
<b>630</b>	<b>TURYSTYKA</b>	<b>2 000,00</b>	<b>1 171,20</b>	<b>58,56%</b>
	Wpływy z dzierżawy kąpieliska w Tleniu	2 000,00	1 171,20	58,56%
<b>700</b>	<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>586 028,00</b>	<b>95 565,70</b>	<b>16,31%</b>
	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste	8 318,00	4 264,31	51,27%
	Wpływy z najmu i dzierżawy	48 510,00	30 909,17	63,72%
	Wpływy ze sprzedaży działek, mieszkań i innych składników majątkowych	492 200,00	26 571,02	5,40%
	Wpływy z różnych opłat	31 000,00	30 436,45	98,18%
	Odsetki	6 000,00	3 384,75	56,41%
<b>750</b>	<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>11 000,00</b>	<b>6 564,46</b>	<b>59,68%</b>
	Wpływy z odsetek /rachunek podstawowy/	10 000,00	5 984,13	59,84%
	Wpływy z różnych opłat	300,00	0,00	0,00%

	Wpływy z usług	200,00	319,23	159,62%
	Wpływy z różnych dochodów	100,00	0,00	0,00%
	Dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	400,00	261,10	65,28%
<b>754</b>	<b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
	Wpływy z usług telekomunikacyjnych	200,00	0,00	0,00%
<b>756</b>	<b>DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM</b>	<b>5 337 087,00</b>	<b>2 355 310,18</b>	<b>44,13%</b>
	<b>Rozdział 75601 - karta podatkowa</b>	<b>8 000,00</b>	<b>576,90</b>	<b>7,21%</b>
	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych - karta podatkowa	8 000,00	576,90	7,21%
	<b>Rozdział 75615 - osoby prawne</b>	<b>1 906 000,00</b>	<b>873 761,28</b>	<b>45,84%</b>
	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 466 000,00	636 205,78	43,40%
	Wpływy z podatku rolnego	29 500,00	15 643,00	53,03%
	Wpływy z podatku leśnego	377 000,00	189 166,00	50,18%
	Wpływy z podatku od środków transportowych	31 000,00	30 390,00	98,03%
	Wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych	1 000,00	1 859,00	185,90%
	Wpływy z odsetek	1 500,00	497,50	33,17%
	<b>Rozdział 75616 - osoby fizyczne</b>	<b>1 009 000,00</b>	<b>511 244,97</b>	<b>50,67%</b>
	Wpływy z podatku od nieruchomości	559 000,00	294 049,48	52,60%
	Wpływy z podatku rolnego	85 000,00	51 119,85	60,14%
	Wpływy z podatku leśnego	14 000,00	8 640,60	61,72%
	Wpływy z podatku od środków transportowych	80 000,00	45 126,36	56,41%
	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00	7 488,00	37,44%
	Wpływy z opłaty od posiadania psów	3 000,00	2 885,00	96,17%
	Wpływy z opłaty targowej	80 000,00	33 264,00	41,58%
	Wpływy z opłaty miejscowej	14 000,00	1 203,00	8,59%
	Wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych	150 000,00	62 087,97	41,39%
	Wpływy z odsetek	4 000,00	5 380,71	134,52%
	<b>Rozdział 75618 - Wpływy z innych opłat</b>	<b>110 000,00</b>	<b>73 606,56</b>	<b>66,92%</b>
	Wpływy z opłaty skarbowej	20 000,00	9 726,00	48,63%
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	85 000,00	61 980,56	72,92%
	Wpływy z innych opłat lokalnych /wpisy do rejestru działalności gospodarczej/	5 000,00	1 900,00	38,00%

	<b>Rozdział 75621 - Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>	<b>2 304 087,00</b>	<b>896 120,47</b>	<b>38,89%</b>
	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 034 087,00	820 687,00	40,35%
	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	270 000,00	75 433,47	27,94%
<b>801</b>	<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>129 100,00</b>	<b>51 833,86</b>	<b>40,15%</b>
	Wpływy z najmu i dzierżawy	10 600,00	0,00	0,00%
	Wpływy z usług	12 000,00	3 584,26	29,87%
	Wpływy z różnych opłat - opłaty za dożywianie	105 000,00	47 229,60	44,98%
	Wpływy z darowizn	1 500,00	1 020,00	68,00%
<b>852</b>	<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>34 800,00</b>	<b>29 448,37</b>	<b>84,62%</b>
	<b>Wpływy z różnych dochodów</b>	<b>4 800,00</b>	<b>9 905,48</b>	<b>206,36%</b>
	Wpływy za usługi opiekuńcze	30 000,00	19 542,89	65,14%
<b>900</b>	<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>25 000,00</b>	<b>10 170,00</b>	<b>40,68%</b>
	Wpływy z darowizn na rzecz rozbudowy infrastruktury - kanalizacji	25 000,00	10 170,00	40,68%
	<b>RAZEM DOCHODY WŁASNE</b>	<b>6 130 215,00</b>	<b>2 550 096,70</b>	<b>41,60%</b>

**Wykonanie dochodów własnych wyniosło w I półroczu 41,60 %**

**Wykonanie dochodów własnych gminy przedstawia się następująco:**

Dział 020 - Leśnictwo - dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich wyniosły 32,93 zł tj 0,66 %. Niskie wykonanie jest wynikiem przekazania należności za cały rok w II półroczu.

Dział 630 - Turystyka - wykonanie dochodów wyniosło 1.171,20 zł. tj 58,56% . Wykonane dochody są to wpływy z opłat za dzierżawę kąpieliska.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa - wykonanie dochodów wyniosło 95.565,7 zł. tj. 16,31 %. Uzyskano dochody z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości w wys 51,27 %, dochody i opłat za zmianę wartości gruntów wyniosły 98,18 % planowanych wpływów. Dochody z najmu lokali mieszkalnych i pozostałych dzierżaw wykonane zostały w 63,72 %. Dochody z tego tytułu są realizowane na wyższym poziomie niż zakładano. Dochody ze sprzedaży lokali i działek budowlanych wyniosły tylko 5,40 %. Realizacja tych dochodów w wyższym stopniu jest przewidziana w II półroczu.

Dział 750 - Administracja publiczna wykonanie dochodów wyniosło 6.564,46 zł.tj. - 59,68 % planu. Na taki wskaźnik wykonania dochodów własnych w tym dziale decydujący wpływ mają dochody z odsetek o środków zgromadzonych na rachunku bankowym.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - dochody wyniosły 0 % planu. W tym dziale nie uzyskano planowanych dochody za korzystanie z usług telekomunikacyjnych. Nie wykonanie dochodów wiąże się z rezygnacją z korzystania z telefonów służbowych przez starzaków.

Dział 756 - Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej Wykonanie dochodów wyniosło - 44,13 %.

Rozdział 75601- Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych -karta podatkowa. Uzyskane dochody wys. 576 zł. tj. 7,21 % są wynikiem powstania zaległości w uiszczaniu tego podatku . Na dzień 30 czerwca 2009 r. wynosiły one 4.456 zł.

- Rozdział 75615 - podatki od osób prawnych zostały zrealizowane w 45,84 %. Na niższe wykonanie wpływ mają zaległości podatkowe w podatku od nieruchomości za I półrocze /ponad 320.000 zł. /, oraz wydane decyzje o przesunięciu terminu płatności podatku /37.494 zł./Wykonanie dochodów z tytułu podatku od nieruchomości wyniosło 43,4 % . Wyższe jest wykonanie dochodów z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych, na plan 1.000 zł. wykonano 1.859,00 zł. tj. 185,90%. Wysoki wskaźnik wykonania zanotowano w realizacji podatku od środków transportowych. Uzyskany poziom 98,03 % jest wynikiem wpłat należnego podatku w całości w I półroczu. Dochody z pozostałych podatków są zrealizowane przynajmniej w 50 %.

- Rozdział 75616 - wpływy podatkowe od osób fizycznych zostały zrealizowane w 50,67 %. Wyższy poziom wykonania wykonanie dochodów zanotowano z tytułu wpływów z podatku o nieruchomości - 52,60 %, podatku rolnego - 60,14 %, podatku leśnego 61,72 %, podatku od środków transportowych - 56,41%, z opłat za posiadanie psów - 96,17 %, oraz całkowite wykonanie planowanych dochodów z odsetek - 134,52 % . Niższe wykonanie planowanych dochodów z tytułu opłaty targowej- 41,58 % i opłaty miejscowej 8,59% wiąże się z faktem wykonywania większej części dochodów w II półroczu. Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych zostały wykonane na poziomie 41,39 %, wpływy z podatku od spadków i darowizn zostały wykonane w 37,44 %. Dochody z tych źródeł są trudne do oszacowania, wykonanie w II półroczu może być wyższe.

- rozdział 75618 - dochody wykonano w 66,92 % co daje kwotę 73.606,56 zł. Wysoki wykonanie dochodów w tym rozdziale jest wynikiem zrealizowania dochodów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu na poziomie 72,92 %. Wpływy za wpisy do rejestru działalności gospodarczej wyniosł 38 %. Wpływy z opłaty skarbowej wyniosły 48,63 %.

- rozdział 75621 - wpływy podatkowe z tytułu udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w I półroczu wyniosły tylko 896120,47 zł. t.j. w 38,89 %. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych zostały wykonane w 40,35 %, natomiast wpływ z podatku dochodowego od osób prawnych wyniosły 27,94 %. Niski poziom wykonania tego podatku jest wynikiem słabszej koniunktury gospodarczej oraz zmian własnościowych podmiotów gospodarczych z terenu gminy. Realizacja dochodów w br. jest niższa o ok 400.000 zł niż dochody uzyskane w I półroczu 2008 r.

Dział 801 - Oświata i wychowanie - na plan 129.100 zł. dochody wykonano w wys. 51.833,86,-zł tj. 40,15 %. Z opłat za korzystanie ze stołówki szkolnej uzyskano wpływy w wys. 47.229,60 zł., Wpływy z przekazanych darowizn na dożywianie dzieci w szkołach wyniosły 1.020,00 zł. Dochody z opłat za usługi - korzystanie z centralnego ogrzewania wyniosły 3.584,26 zł. Przewidywane wpływy z wynajmu pomieszczeń w Zespole Szkół w Osiu będą realizowane w II półroczu.

Dział 852 - Pomoc społeczna - dochody własne wykonano w wys. 29448,37 zł. tj. 84,62 % . Wpływ z tytułu odpłatności za świadczone usługi opiekuńcze wyniosły o 19.542,89 zł. Kwota 9.905,48 zł stanowią należne gminie dochody z tytułu egzekucji zaległych świadczeń alimentacyjnych.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - dochody wykonano w wys. 10.170,00 zł tj. 40,68 %. W tym całość dochodów stanowią wpływy z darowizn na rozbudowę infrastruktury.

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

**Na ogólny plan 2.258.987,- zł. gmina otrzymała dotację w wysokości 1.194.353,92,- zł., tj. 52,87 % planowanej kwoty.**

**Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo** - Na plan - 81.321,- zł. gmina otrzymała 81.320,92 zł,-zł.

Rozdz. 01095 - na zwrot podatku akcyzowego za zakupiony olej napędowy przez producentów rolnych - 81.320,92 zł.

**Dział 750- Administracja publiczna** - na plan 77.000,- zł. gmina otrzymała 39.600 zł,- tj 52,87 % planowanej kwoty.

Rozdz. 75011- na realizację zadań z zakresu administracji rządowej - 39.600,- zł.

**Dział 751- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej ...** - na plan 9.766,- zł. gmina otrzymała 9082,-zł, - tj. 93 %

Rozdz. 75101 - na prowadzenie spisu wyborczego - 691,- zł.

Rozdz. 75113 - na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego - 8.391,- zł.

**Dział 852 - Pomoc społeczna** - Na plan - 2.090.900,- zł. gmina otrzymała 1.064.267 zł. dotacji, tj. 50,90 % środków.

Rozdz. 85212 - na realizację świadczeń rodzinnych - na plan 1.908.000,- zł. gmina otrzymała dodację w wys. 970.776,- zł,- tj. 50,88 %.

Rozdz. 85213 - na opłacenie składek ubezpieczenia zdrowotnego za osoby korzystające z niektórych świadczeń rodzinnych - na plan 20.900 zł,- gmina otrzymała dotację w wys.8.242,- zł.tj. 39,44 %.

Rozdz. 85214 - na zasiłki i pomoc w naturze, wypłatę świadczeń z pomocy gwarantowanych przez państwo -1na plan 162.000,- zł. Gmina otrzymała 85.249 zł,- tj. 52,62 % planowanej kwoty.

### **III. Dotacje celowe na realizację zadań własnych**

Na ogólny plan 370.635,-zł. gmina otrzymała dotacje w wys. 161.678,-zł tj. 43,62 % środków.

**Dział 801 - Oświata i wychowanie** - na plan 81.500,-zł. gmina otrzymała dotację w wys. 0,- zł. - 0 %.

Rozdz. 80195 - dotacja na refundację kosztów zatrudnienia pracowników młodocianych - praktycznej nauki zawodu wyniosła - 0,- zł. tj. - 0 %.

**Dział 852 - Pomoc społeczna** - Na plan - 245.400,- zł. gmina otrzymała 136.575,- zł tj. 55,65 % środków.

Rozdz. 85214 - dotacja na zasiłki okresowe i pomoc w naturze wyniosła 54.921,- zł. na plan 61.000,00,-zł. tj. - 90,03 % .  
Planowanej kwoty dotacji.

Rozdz. 85219 - dotacja na działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej - 58.822,- zł. - 50,10 % planu.

Rozdz. 85295 - dotacja na realizację rządowego programu posiłek dla potrzebujących - 22.832,- zł. - 34,08 % planu.

**Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza** - Na plan - 43.735,- zł. gmina otrzymała dotację w wys.25.103,-zł - wykonanie - 57,40 % .

Rozdz. 85415 - dotacja na pomoc materialną dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjum wyniosła - 25.103,- zł tj. 100 %.

-planowana dotacja na zakup podręczników dla uczniów w wys 28.632 zł. będzie realizowana w III kwartale.

#### **IV. Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.**

Dział 600 - Transport i łączność.

Rozdział 60014 - Dotacja na zimowe utrzymanie dróg powiatowych wyniosł 8.758 zł. tj. 100%

#### **V. Dotacje celowe z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych**

##### **Dział 756 - dochody od osób prawnych, osób fizycznych...**

Rozdział 75615 - Wpływy z podatku rolnego, podatku od nieruchomości... - dotacj z PFRON rekompensująca utracone dochody w podatku od nieruchomości z tytułu udzielonych ulg i zwolnień dla zakładów pracy chronionej za I półrocze 2009 r. wyniosła 123.118 zł. tj. 48,25 %.

#### **VI. Dotacje rozwojowe**

##### **Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

- na realizację programu społecznego " Kreuj swój potencjał - zbliż się do swoich marzeń" realizowany przez GOPS w ramach programu operacyjnego "Kapitał ludzki" gmina otrzymała całość środków tj. 78.011,78 zł.

#### **VII. Dotacje Urzędu Marszałkowskiego na realizację inwestycji**

##### **Dział 926 - Kultura fizyczna i sport .**

Na budowę kompleksu boisk sportowych "Orlik 2012" przewidziana jest dotacja w wys. 333.000 zł. Realizacja tej dotacji jest możliwa po zrealizowaniu części zadania.

#### **VIII. Subwencje**

Na ogólny plan 5.418.355 zł. Wykonanie wyniosło - 3.241.616,-zł., tj. 59,83 %.

Gmina otrzymała następujące subwencje:

- subwencja oświatowa	2 839 688,00
(kwota uzupełniająca)	401 928,00
	3 241 616,00
RAZEM SUBWENCJE	3 241 616,00

Dochody budżetu gminy w I półroczu 2009 rok zostały wykonane w kwocie 7.357632 zł., tj. 49,55 % planu.