

**DOCHODY - CZĘŚĆ OPISOWA DO ZAŁACZNIKA NR 1
DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY OSIE ZA 2009 ROK**

DOCHODY					
	WYSZCZEGÓLNIENIE	P L A N	WYKONANIE	% udział w dochodach	% Wykonania
I	Dochody własne	5 583 297,19	5 678 537,49	38,52%	101,71%
II	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2 391 354,00	2 390 793,56	16,22%	99,98%
III	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych	410 906,00	408 748,24	2,77%	99,47%
IV	Dotacje inwestycyjne z budżetu Państwa	333 000,00	328 822,28	2,23%	98,75%
V	Dotacje na inwestycje z Urzędu Marszałkowskiego i PFOGR	380 200,00	373 693,90	2,53%	98,29%
VI	Dotacje powiatu na zadania powierzone	8 758,00	8 758,00	0,06%	100,00%
VII	Dotacje rozwojowe	78 011,78	77 790,25	0,53%	99,72%
VIII	Subwencje	5 475 247,00	5 475 247,00	37,14%	100,00%
	OGÓŁEM	14 660 773,97	14 742 390,72	100,00%	100,56%

I. Dochody własne

DZIAŁ	WYSZCZEGÓLNIENIE	P L A N	WYKONANIE	% udział w dochodach	%wykonania
020	LEŚNICTWO	5 000,00	5 694,86	0,10%	113,90%
	Wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich	5 000,00	5 694,86	0,10%	113,90%
630	TURYSTYKA	3 500,00	2 880,00	0,05%	82,29%
	Wpływy z dzierżawy kąpieliska w Tleniu	3 500,00	2 880,00	0,05%	82,29%
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	186 528,00	185 193,62	3,26%	99,28%
	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste	6 300,00	6 311,00	0,11%	100,17%
	Wpływy z najmu i dzierżawy	57 528,00	56 141,69	0,99%	97,59%
	Wpływy ze sprzedaży działek, mieszkań i innych składników majątkowych	80 200,00	79 303,09	1,40%	98,88%
	Wpływy z różnych opłat	36 500,00	37 425,61	0,66%	102,54%
	Odsetki	6 000,00	6 012,23	0,11%	100,20%
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	16 100,19	17 344,57	0,31%	107,73%
	Wpływy z odsetek /rachunek podstawowy/	14 200,00	15 422,24	0,27%	108,61%

	Wpływy z usług	400,19	334,93	0,01%	83,69%
	Wpływy z różnych dochodów	1 100,00	1 114,80	0,02%	101,35%
	Docody j.t.s. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	400,00	472,60	0,01%	118,15%
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	2 000,00	2 000,00	0,04%	100,00%
	Darowizny na poprawę bezpieczeństwa	2 000,00	2 000,00	0,04%	100,00%
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	5 185 969,00	5 287 710,32	93,12%	101,96%
	Rozdział 75601 - karta podatkowa	8 000,00	6 777,90	0,12%	84,72%
	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych - karta podatkowa	8 000,00	6 777,90	0,12%	84,72%
	Rozdział 75615 - osoby prawne	2 056 636,00	2 055 045,78	36,19%	99,92%
	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 346 000,00	1 345 245,70	23,69%	99,94%
	Wpływy z podatku rolnego	29 500,00	29 505,10	0,52%	100,02%
	Wpływy z podatku leśnego	377 000,00	377 719,00	6,65%	100,19%
	Wpływy z podatku od środków transportowych	43 500,00	42 057,68	0,74%	96,68%
	Wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych	1 860,00	1 859,00	0,03%	99,95%
	Wpływy z odsetek	1 000,00	883,30	0,02%	88,33%
	Rekompensata utraconych dochodów z tytułu stosowania ulg dla zakładów pracy chronionej	257 776,00	257 776,00	4,54%	100,00%
	Rozdział 75616 - osoby fizyczne	944 246,00	966 442,16	17,02%	102,35%
	Wpływy z podatku od nieruchomości	500 000,00	518 640,07	9,13%	103,73%
	Wpływy z podatku rolnego	85 000,00	87 408,65	1,54%	102,83%
	Wpływy z podatku leśnego	14 000,00	14 624,80	0,26%	104,46%
	Wpływy z podatku od środków transportowych	85 600,00	86 864,20	1,53%	101,48%
	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00	22 817,00	0,40%	114,09%
	Wpływy z podatku od posiadania psów	3 000,00	2 885,00	0,05%	96,17%
	Wpływy z opłaty targowej	77 000,00	75 744,00	1,33%	98,37%
	Wpływy z opłaty miejscowej	12 646,00	12 557,70	0,22%	99,30%
	Wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych	140 000,00	132 369,97	2,33%	94,55%
	Wpływy z odsetek	7 000,00	12 530,77	0,22%	179,01%
	Rozdział 75618 - Wpływy z innych opłat	107 000,00	112 066,16	1,97%	104,73%
	Wpływy z opłaty skarbowej	20 000,00	19 199,00	0,34%	96,00%

	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	85 000,00	90 866,16	1,60%	106,90%
	Wpływy z innych opłat lokalnych /wpisy do rejestru działalności gospodarczej/	2 000,00	2 001,00	0,04%	100,05%
	Rozdział 75621 - Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 070 087,00	2 147 378,32	37,82%	103,73%
	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 800 087,00	1 848 971,00	32,56%	102,72%
	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	270 000,00	298 407,32	5,26%	110,52%
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	108 400,00	108 523,26	1,91%	100,11%
	Wpływy z opłat za dożywianie	90 000,00	89 906,90	1,58%	99,90%
	Wpływy z najmu i dzierżawy	7 700,00	7 748,81	0,14%	100,63%
	Wpływy z usług	9 200,00	8 707,55	0,15%	94,65%
	Wpływy z darowizn	1 500,00	2 160,00	0,04%	144,00%
852	POMOC SPOŁECZNA	52 800,00	47 118,11	0,83%	89,24%
	Wpływy z różnych dochodów	16 800,00	10 335,05	0,18%	61,52%
	Wpływy za usługi opiekuńcze	36 000,00	36 783,06	0,65%	102,18%
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	23 000,00	22 072,75	0,39%	95,97%
	Wpływy z darowizn na rzecz rozbudowy infrastruktury - kanalizacji	23 000,00	22 072,75	0,39%	95,97%
	RAZEM DOCHODY WŁASNE	5 583 297,19	5 678 537,49	100,00%	101,71%

Wykonanie dochodów własnych wyniosło: 101,71 %

Wykonanie dochodów budżetowych w 2009 r. w większości działów klasyfikacji budżetowej zostały wykonane w kwotach zbliżonych do planowanych.

W dziale dochodów własnych gminy odchylenia od planowanych dochodów nastąpiły w następujących pozycjach.

Dział 020 - Leśnictwo - wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich zostały wykonane w kwocie 5.694,86 zł na plan 5.000 zł. Wyższe wykonanie jest skutkiem przekazania czynszów w ostatnich dniach roku przez część podmiotów.

Dział 630 - Turystyka - gdzie na plan dochodów z czynszów dzierżawnych za teren kąpieliska wpływy wyniosły 2880 zł na plan 3500 zł. tj. 82,29 %. Niższe wykonanie jest skutkiem odprowadzenia podatku VAT od uzyskanych dochodów.

Dział 750 - Administracja - zanotowano niższe wykonanie dochodów z różnych opłat, na plan 400,19 zł wpływy wyniosły 334,93 zł. tj. 83,69 %, natomiast uzyskano wyższe wpływy z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym, na plan 14.200 zł wpływy wyniosły 15.422,24 zł. oraz wpływy związane z realizacją zadań zleconych - na plan 400 zł. wykonano 472,60 zł. tj. 118,18 %.

Dział - 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej...

W tym najważniejszym dziale decydującym o wykonaniu dochodów własnych gminy w większości pozycji uzyskano dochody zbliżone do zakładanego poziomu. Uzyskano dochody w kwocie 5.287.710,32 zł. na plan 5.185,969 zł tj. w 101,97 %.

Odchylenia od zakładanego planu wystąpiły w następujących pozycjach:

Rozdz. 75601 - wpływy z karty podatkowej - na plan 8.000 zł. wykonanie wyniosło 6.777,90 zł tj. 84,72 %, dochody te są realizowane przez urząd skarbowy, od lat występują duże zaległości, na koniec 2009 r. przekroczyły 11 tys. zł.

Rozdz. 75615 - podatki od osób prawnych - na plan 2.056.636 zł. wykonanie wyniosło 2.055.045,78 zł. tj. 99,93 %, Zanotowano niższe wykonanie dochodów z planowanych odsetek - wyniosły one 883,30 zł. na plan 1.000 zł. tj. 88,33 % planu.

Rozdz. 75615 - podatki i opłaty od osób fizycznych - na plan 944.246 zł. wykonanie wyniosło 966.442,16 zł. tj. 102,35 %, W większości pozycji uzyskano dochody do zakładanego poziomu. Niższe okazały się wpływy z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych. Na plan 140.000 zł. wpływy wyniosły 132.369,97 zł tj. 94,55 % planu. Dochody te są skutkiem ilości i wartości dokonywanych czynności cywilnoprawnych. Zanotowano wyższe niż planowano dochody z tytułu podatku od spadków i darowizn. na plan 20.000 zł. wykonano 22.817 zł. tj. 114,09 % planu. Te dochody są również uzależnione od ilości przeprowadzonych postępowań i wartości opodatkowanych spadków. Zanotowano również wyższe dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków. na plan 7.000 zł wpływy wyniosły 12.530,77 zł. tj. 179,01 %. Wysokie wykonanie jest skutkiem dokonywania wpłat, przez część podatników, należności z opóźnieniem.

Rozdz. 75618 - wpływy z innych opłat... wykonanie dochodów wyniosło 112.050,16 zł. na plan 107.000 zł tj. 104,72 %. Wyższe wykonanie dochodów nastąpiło z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, na plan 85.000 zł. wpływy wyniosły 90.866,16 zł. tj. 106,90 %. Natomiast dochody z opłaty skarbowej wyniosły 19.183 zł. na plan 20.000 zł. tj. 95,92 % planu.

Rozdz 75621- Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa - na plan 2.070.087 zł wykonanie wyniosło 2.147.378,32zł. Tj. 103,73 % . Uzyskano wyższe dochody zarówno z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych jak i prawnych. W podatku od osób fizycznych na plan 1.800.087 zł. uzyskano dochody w kwocie 1.848.971 zł. tj. 102,72 %. Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych na plan 270.000 zł. zostały wykonane w kwocie 298.407,32 zł. tj. 110,52 %. Wyższe wykonanie dochodów w tym rozdziale jest wynikiem poprawy sytuacji makroekonomicznej pod koniec roku co spowodowało zwiększone wpływy podatkowe, szczególnie od osób prawnych.

Dział 801 - Oświata i wychowanie - wyk. dochodów wyniosło 108.523,26 zł na plan 108.400 zł. tj. 100,11 % - w tym dziale uzyskano niższe wpływy z usług - odpłatności za usługi związane z ogrzewaniem mieszkań i obsługą kolonii letnich organizowanych w Zespole Szkół w Osiu. Na plan 9.200 zł. dochody wyniosły 8.707,55 zł. tj. 94,65 %.

Dział 852 - Pomoc społeczna - Wyk. dochodów wyniosło 47.118,11 zł. na plan 52.800 zł. tj. 89,24 %. Planowane dochody z tytułu należnego odpisu od węgzkowanych zaległości z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych zostały wykonane w 61,52 %. Na plan 16.800 zł. wpływy do budżetu gminy wyniosły 10.335 zł. niższe wykonanie jest wynikiem przyjęcia zbyt optymistycznych prognoz co do możliwości wyegzkowania zaległości.

W pozostałych działach wykonanie dochodów własnych uzyskano na poziomie zbliżonym do planu rocznego.

Dochody własne w dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa zostały wykonane w 99,28 %, natomiast w dziale 900 - gospodarka komunalna i ochrona środowiska zostały wykonane w 96,19 %.

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

Na ogólny plan 2.391.354,- zł. gmina otrzymała dotację w wysokości 2.390.793,56,- zł., tj. 99,98% planowanej kwoty.

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo - Na plan - 137.464,- zł. gmina otrzymała 137.463,09,-zł.

Rozdz. 01095 - na zwrot podatku akcyzowego za zakupiony olej napędowy przez producentów rolnych -137.463,09 zł.

Dział 750- Administracja publiczna - 73.100,- zł. - 100% planowanej kwoty.

Rozdz. 75011- na realizację zadań z zakresu administracji rządowej - 73.100,- zł.

Dział 751- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej ... - 9.876,- zł. - 100%

Rozdz. 75101 - na prowadzenie spisu wyborczego - 1.375,- zł.

Rozdz. 75108 - na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego - 8.391,- zł., oraz 110 zł na archiwizację dokumentacji wyborczej

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 - 2.060.930,- zł. gmina otrzymała dodację w wys 2.060.471,47 zł,- tj.99,98%.

Rozdz. 85213 - na opłacenie składek ubezpieczenia zdrowotnego za osoby korzystające z niektórych świadczeń rodzinnych - gmina otrzymała dotację w wys.11.806 zł na plan 11.907,-zł.tj. 99,15 %.

Rozdz. 85214 - na zasiłki i pomoc w naturze, wypłatę świadczeń z pomocy gwarantowanych przez państwo - na plan 98.077,- zł. gmina otrzymała dotację w wys. 99.077 tj. 100 % planowanej kwoty.

III. Dotacje celowe na realizację zadań własnych

Na ogólny plan 410.906,-zł. gmina otrzymała dotacje w wys. 408.748,24 - zł. tj. 99,47 % środków.

Dział 801 - Oświata i wychowanie - na plan 12.132,00,-zł. gmina otrzymała dotację w wys.12.132,- zł. - tj 100%.

Rozdz. 80101 - dotacja na dofinansowanie zakupu wyposażenia dla szkół podstawowych w ramach rządowego programu "radosna Szkoła" gmina otrzymała 12.000 zł . - 100 %. Na dofinansowanie kosztów postępowania egzaminacyjnego na wyższy stopień zawodowy nauczycieli.

Dział 852 - Pomoc społeczna - Na plan - 340.242 gmina otrzymała dotacje w wys. 338.288,13,- zł. tj 99,43 % środków.

Rozdz. 85214 - dotacja na zasiłki okresowe i pomoc w naturze wyniosła 143.111,53- zł. na plan 143.282 zł tj. - 99,88 % planowane kwoty.

Rozdz. 85219 - dotacja na działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej - 121.210,- zł. - 100 %.

Rozdz. 85295 - dotacja na realizację rządowego programu posiłek dla potrzebujących - na plan 75.750 zł.gmina otrzymała dotację w wys. 73.966,6,- zł. - 97,6 %. Otrzymana dotacja była zgodna z faktycznymi potrzebami w tm zakresie, które okazały się niższe niż pierwotnie planowano.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza - Na plan - 53.213,- zł. gmina otrzymała dotację w wys. 53.091,11 ,-zł - wykonanie - 99,79 % .

Rozdz. 85415 - dotacja na pomoc materialną dla uczniów szkół podstawowych i gmnazjum wyniosła - 42.349,11,- zł. na plan 42.463,-zł. tj. 99,73%.

-dotacja na zakup poręczników dla uczniów klas I-III szkół podstawowych i dzieci objętych wychowaniem przedszkolnym wyniosła 10.750 - zł. tj.100%.

IV. Dotacje z budżetu państwa na inwestycje

Dział 926 - Kultura fizyczna i sport - w ramach rządowego programu budowy boisk sportowych "Orlik 2012" - gmina otrzymała dotację ze środków Ministra Sportu w wys. 328.822,28 zł. na plan 333.000 zł. tj. 98,75 %.

V. Dotacje na inwestycje z Urzędu Marszałkowskiego i PFOGR

Dział 600 - Transport i łączność. Rozdział 60016 - Drogi publiczne dminne. Na realizację zadania - modernizacja drogi w m. Łązek Gmina Osie otrzymała dotację w wys. 44.871,62 zł. na plan 47.200 zł. tj. 95,07 %.

Dział 926 - Kultura fizyczna i sport - w ramach rządowego programu budowy boisk sportowych "Orlik 2012" - gmina otrzymała dotację z środków Marszałka Województwa w wys. 328.822,22 zł. na plan 333.000 zł. tj. 98,75 %.

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. Dotace rozwojowe

Dział 853 - Pozostałe zadani 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. 78.011,78 zł na plan 77.790,25 zł. tj. 99,72 %.

VIII. Subwencje

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

Gmina otrzymała następujące subwencje:

- subwencja oświatowa	4 614 494,00
- uzupełnienie subwencji ogólnej	56 892,00
(kwota uzupełniająca)	803 861,00
	<hr/>
	5 475 247,00

Dochody budżetu gminy na 2009 rok zostały wykonane w kwocie **114.742.390,72 zł. na plan 14.660.773,97** tj. 100,56 % planu.

Uzyskano wyższe dochody w kwocie 81.616,75,-zł. niż zakładał plan dochodów budżetowych na 2009 r.