

**DOCHODY - CZĘŚĆ OPISOWA DO ZAŁĄCZNIKA NR 1
DO INFORMACJI Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY OSIE ZA I PÓLROCZE 2008 ROK**

DOCHODY				
	WYSZCZEGÓLNIENIE	P L A N	WYKONANIE	% WYKONANIA
I	Dochody własne	6 015 604,00	2 953 371,52	49,10%
II	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2 194 806,00	1 152 028,50	52,49%
III	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych	410 348,00	306 365,00	74,66%
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	380 000,00	240 068,00	63,18%
VI	Subwencje	5 093 575,00	3 055 624,00	59,99%
	O G Ó Ł E M	14 103 091,00	7 716 215,02	54,71%

I. Dochody własne

DZIAŁ	WYSZCZEGÓLNIENIE	P L A N	WYKONANIE	%
020	LEŚNICTWO	2 000,00	1 850,67	92,53%
	Wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich	2 000,00	1 850,67	92,53%
630	TURYSTYKA	960,00	240,00	25,00%
	Wpływy z dzierżawy kąpieliska w Tleniu	960,00	240,00	25,00%
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	148 900,00	36 286,78	24,37%
	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste	5 500,00	6 327,63	115,05%
	Wpływy z najmu i dzierżawy	41 400,00	22 903,27	55,32%
	Wpływy ze sprzedaży działek, mieszkań i innych składników majątkowych	100 000,00	5 177,73	5,18%
	Wpływy z różnych opłat	1 000,00	1 028,22	102,82%
	Odsetki	1 000,00	849,93	84,99%
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	8 245,00	6 469,36	78,46%
	Wpływy z odsetek /rachunek podstawowy/	7 000,00	5 759,05	82,27%
	Wpływy z różnych opłat	300,00	400,00	133,33%
	Wpływy z usług	200,00	0,31	0,16%
	Wpływy z różnych dochodów	310,00	310,00	100,00%
	Docody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	435,00	0,00	0,00%

754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	200,00	35,38	17,69%
	Wpływy z usług telekomunikacyjnych	200,00	35,38	17,69%
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	5 686 051,00	2 816 339,27	49,53%
	Rozdział 75601 - karta podatkowa	8 000,00	-447,37	-5,59%
	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych - karta podatkowa	8 000,00	-447,37	-5,59%
	Rozdział 75615 - osoby prawne	1 970 800,00	897 987,26	45,56%
	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 550 000,00	664 530,56	42,87%
	Wpływy z podatku rolnego	30 000,00	20 713,00	69,04%
	Wpływy z podatku leśnego	360 000,00	182 426,00	50,67%
	Wpływy z podatku od środków transportowych	28 000,00	29 149,00	104,10%
	Wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych	2 200,00	740,00	33,64%
	Wpływy z odsetek	600,00	428,70	71,45%
	Rozdział 75616 - osoby fizyczne	832 000,00	508 225,95	61,08%
	Wpływy z podatku od nieruchomości	420 000,00	273 640,18	65,15%
	Wpływy z podatku rolnego	95 000,00	62 194,42	65,47%
	Wpływy z podatku leśnego	11 000,00	7 963,93	72,40%
	Wpływy z podatku od środków transportowych	60 000,00	35 244,42	58,74%
	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	24 500,00	28 725,00	117,24%
	Wpływy z opłaty od posiadania psów	1 500,00	2 880,00	192,00%
	Wpływy z opłaty targowej	80 000,00	35 148,00	43,94%
	Wpływy z opłaty miejscowej	15 000,00	1 708,50	11,39%
	Wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych	120 000,00	58 056,50	48,38%
	Wpływy z odsetek	5 000,00	2 665,00	53,30%
	Rozdział 75618 - Wpływy z innych opłat	106 000,00	79 464,01	74,97%
	Wpływy z opłaty skarbowej	22 000,00	9 566,00	43,48%
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	80 000,00	66 748,01	83,44%
	Wpływy z innych opłat lokalnych /wpisy do rejestru działalności gospodarczej/	4 000,00	3 150,00	78,75%
	Rozdział 75621 - Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 769 251,00	1 331 109,42	48,07%
	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 632 251,00	1 223 246,00	46,47%

	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	137 000,00	107 863,42	78,73%
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	111 100,00	57 848,68	52,07%
	Wpływy z najmu i dzierżawy	4 600,00	4 731,00	102,85%
	Wpływy z usług	1 000,00	3 602,48	360,25%
	Wpływy z różnych opłat - opłaty za dożywianie	105 000,00	48 665,20	46,35%
	Wpływy z darowizn	500,00	850,00	170,00%
852	POMOC SPOŁECZNA	22 500,00	14 802,76	65,79%
	Wpływy z różnych dochodów	2 500,00	227,85	9,11%
	Wpływy za usługi opiekuńcze	20 000,00	14 574,91	72,87%
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	35 648,00	19 498,62	54,70%
	Wpłaty do budżetu nadwyżki środków obrotowych zakładu budżetowego	10 648,00	10 648,62	100,00%
	Wpływy z darowizn na rzecz rozbudowy infrastruktury - kanalizacji	25 000,00	8 850,00	35,40%
	RAZEM DOCHODY WŁASNE	6 015 604,00	2 953 371,52	49,10%

Wykonanie dochodów własnych wyniosło w I półroczu 49,10 %

Wykonanie dochodów własnych gminy przedstawia się następująco:

Dział 020 - Leśnictwo - dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich wyniosły 1850,67 zł tj 92,53 %. Wysokie wykonanie jest wynikiem przekazania należności za cały rok.

Dział 630 - Turystyka - wykonanie dochodów wyniosło 240 zł tj 25% . Zanotowano niższe wpływy z opłat za dzierżawę kąpieliska ponieważ dotychczasowy dzierżawca wypowiedział umowę.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa - wykonanie dochodów wyniosło 36.286,78 zł. t.j. 24,37 % - uzyskano wyższe dochody z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości. dochody i opłat za zmianę wartości gruntów. Dochody z najmu lokali mieszkalnych i pozostałych dzierżaw wykonane zostały w 56,88 % i są realizowane na przewidywanym poziomie. Dochody ze sprzedaży lokali i działek budowlanych wyniosły tylko 5,18 %, będą one realizowane w II półroczu.

Dział 750 - Administracja publiczna wykonanie dochodów wyniosło 6.469,36 zł.tj. - 78,46 % planu. Na tak wysoki wskaźnik wykonania dochodów własnych w tym dziale wpłynęły wyższe wpływy z różnych opłat, pełne wykonanie wpływów z różnych dochodów oraz ponad 82 %-owe wykonanie dochodów z odsetek.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - dochody wyniosły 35,38 zł.tj 17,69 % planu. W tym dziale uzyskano dochody za korzystanie z usług telekomunikacyjnych. Niskie wykonanie wiąże się z ograniczeniem z korzystania z tych usług przez starzaków.

Dział 756 - Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej Wykonanie dochodów wyniosło - 49,59 %.

- Rozdział 75615 - podatki od osób prawnych zostały zrealizowane w 45,56 %. Na niższe wykonanie wpływ mają zaległości podatkowe w podatku od nieruchomości za I półrocze /ponad 327.000 zł. /, wydane decyzje o przesunięciu terminu płatności podatku /16.426 zł./oraz znaczne zmniejszenie deklarowanych kwot podatku od firm przesyłających energię elektryczną po przeszacowaniu wartości budowli. w II półroczu będzie konieczna weryfikacja planu dochodów z tego tytułu.Niższe jest również wykonanie dochodów z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych, na plan 2.200 zł. wykonano 740 zł. tj. 33,64%. Dochody z pozostałych podatków są zrealizowane przynajmniej w 50 %.

- Rozdział 75616 - wpływy podatkowe od osób fizycznych zostały zrealizowane w 60,95 %, Na tak wysoki poziom wykonania ma wpływ ponad 65 procentowe wykonanie dochodów z podatku o nieruchomości, podatku rolnego oraz całkowite wykonanie planowanych dochodów z podatku od spadków i darowizn - 117,24 % (wyższe wpływy o 4.225 zł.niż zakładał plan roczny)oraz wykonanie dochodów z opłaty za posiadani psów - 192,00 % (wyższe wpływy o 1.380 zł.). Niższe wykonanie planowanych dochodów z tytułu opłaty targowej i opłaty miejscowej wiąże się z faktem wykonywania większej części dochodów w II półroczu.

- rozdział 75618 - dochody wykonano w 74,97 %.104,89 % co daje kwotę 79.464,01 zł. Wysokie wykonanie dochodów w tym rozdziale jest wynikiem zrealizowania dochodów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu na poziomie 83, 44 %, wpływów za wpisy do rejestru działalności gospodarczej w 78,75 %. Wpływy z opłaty skarbowej wyniosły 43,48 %. wysokość dochodów z tego tytułu jest uzależniona od ilości załatwianych spraw podlegających opłacie skarbowej.

- rozdział 75621 - wpływy podatkowe z tytułu udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w I półroczu wyniosły 1.331.109,42 zł. t.j. w 48,07 %. Wpływy z podatku od osób fizycznych zostały wykonane w 46,47 %., natomiast wpływ z podatku od osób prawnych wyniosły 78,73 %. wysoki poziom wkonania tego podatku jest wynikiem dobrej koniunktury gospodarczej oraz zmian własnościowych podmiotów gospodarczych z terenu gminy.

Dział 801 - Oświata i wychowanie - na plan 111.100 zł. dochody wykonano w wys. 57.848,68,-zł tj. 52,07 %. Z opłat za korzystanie ze stołówki szkolnej uzyskano wpływy w wys. 48.665,20 zł..Wpływy z przekazanych darowizn na dożywianie dzieci w szkołach wyniosły 850,00 zł. Wpływy z wynajmu pomieszczeń w Zespole Szkół w Osiu wyniosły 4.731,00 zł. Dochody z opłat za usługi - korzystanie z centralnego ogrzewania wyniosły 3.602,48 zł.

Dział 852 - Pomoc społeczna - dochody własne wykonano w wys. 14.802,76 zł. tj. 65,79 % . Wpływ z tytułu odpłatności za świadczone usługi opiekuńcze wyniosły o 14.574,91 zł. Kwota 227,85 zł stanowią należne gminie dochody z tytułu egzekucji zaległych świadczeń alimentacyjnych.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - dochody wykonano w wys. 19.498,62 zł tj. 54,70 %. W tym dziale uzyskano następujące dochody: wpływy z darowizn na rozbudowę infrastruktury wyniosły 8.850 zł.,wpłaty do budżetu nadwyżki środków obrotowych dokonanych przez GZK wyniosły 10.648,62 zł.

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

Na ogólny plan 2.194.806,- zł. gmina otrzymała dotację w wysokości 1.152.424,- zł., tj. 52,51 % planowanej kwoty.

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo - Na plan - 62.522,- zł. gmina otrzymała 62.521,50 zł,-zł.

Rozdz. 01095 - na zwrot podatku akcyzowego za zakupiony olej napędowy przez producentów rolnych - 62.521,50 zł.

Dział 750- Administracja publiczna - na plan **74.900,- 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 **1.384,- zł. gmina otrzymała 748 zł. dotacji - tj. 54,05%**

Rozdz. 75101 - na prowadzenie spisu wyborczego - 648,- zł.

Rozdz. 75108 - na przeprowadzenie archiwizacji dokumentacji z wyborów do Sejmu i Senatu - 100,- zł.

Dział 852 - Pomoc społeczna - Na plan - **2.056.000,- zł. gmina otrzymała 1.049.159 zł. dotacji, tj. 51,03 % środków.**

Rozdz. 85212 - na realizację świadczeń rodzinnych - 1.857.000,- zł. gmina otrzymała dotację w wys. 948.216,- zł,- tj.51,06%.

Rozdz. 85213 - na opłacenie składek ubezpieczenia zdrowotnego za osoby korzystające z niektórych świadczeń rodzinnych - 18.000,- zł.gmina otrzymała dotację w wys.8.488,- zł.tj. 47,16 %.

Rozdz. 85214 - na zasiłki i pomoc w naturze, wypłatę świadczeń z pomocy gwarantowanych przez państwo -181.000,- zł. Gmina otrzymała 92.455 zł,- tj. 51,08 % planowanej kwoty.

III. Dotacje celowe na realizację zadań własnych .

Na ogólny plan 410.348 zł. gmina otrzymała dotacje w wys. 306.365,-zł tj. 74,66 % środków.

Dział 801 - Oświata i wychowanie - na plan **114.250,-zł. gmina otrzymała dotację w wys. 113.424,00 zł. - tj 99,28 %.**

Rozdz. 80101 - dotacja na dofinansowanie nauki języka angielskiego w klasach 1-3 realizowanego w szkole Podstawowej w Wierzach gmina otrzymała dotację w wys. 2.468,00zł. tj. - 75,02 %.

Rozdz. 80195 - dotacja na refundację kosztów zatrudnienia pracowników młodocianych - praktycznej nauki zawodu wyniosła - 110.960,00 zł. tj. - 100 %.

Dział 852 - Pomoc społeczna - Na plan - **268.102,00 zł. gmina otrzymała 164.941,00 zł tj. 61,52 % środków.**

Rozdz. 85214 - dotacja na zasiłki okresowe i pomoc w naturze wyniosła 48.247,00 zł. na plan 79.000,00,-zł. tj. - 61,07 %. Planowanej kwoty dotacji.

Rozdz. 85219 - dotacja na działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej - 63.220,- zł. - 55,77 % planu.

Rozdz. 85295 - dotacja na realizację rządowego programu posiłek dla potrzebujących - 53.474,- zł. - 70,68 % planu.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza - Na plan - 27.996,- zł. gmina otrzymała dotację w wys.27.996,-zł - wykonanie - 99,21 % .

Rozdz. 85415 - dotacja na pomoc materialną dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjum wyniosła - 27.996,- zł. tj. 100 % planu.

IV. Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień między j.s.t. - na plan 8.758,00 zł wykonanie wyniosło 8.758 zł.

Dział 600 - Transport i łączność.

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

V. Dotacje celowe z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych -Na plan 380.000 zł. wykonanie wyniosło 240.068 zł.

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 2007 wyniosła 240.068 zł. tj. 63,18 %.

VI. Subwencje

Na ogólny plan 5.093.575 zł. Wykonanie wyniosło - 3.055.624,-zł., tj. 59,99 %.

Gmina otrzymała następujące subwencje:

- subwencja oświatowa	2 713 768,00
(kwota uzupełniająca)	341 856,00
	<hr/>
RAZEM SUBWENCJE	3 055 624,00

Dochody budżetu gminy w I półroczu 2008 rok zostały wykonane w kwocie 7.716.215,02 zł., tj. 54,71 % planu.