

I. DOCHODY

Dochody gminy za rok 2007 wykonano w wysokości 12.437.812,87 zł. na plan 11.828.692,44 zł co stanowi 105,15 % wykonania planu dochodów. W porównaniu do roku 2006 wykonanie dochodów wzrosło o kwotę 1.335.839,71 zł. Wykonanie dochodów za lata 2004-2007 przedstawia się następująco :

Rok	Plan	Wykonanie
2004	10.830.729	10.670.832
2005	11.106.114	11.023.711
2006	11.035.162,00	11.101.973,16
2007	11.828.692,44	12.437.812,87

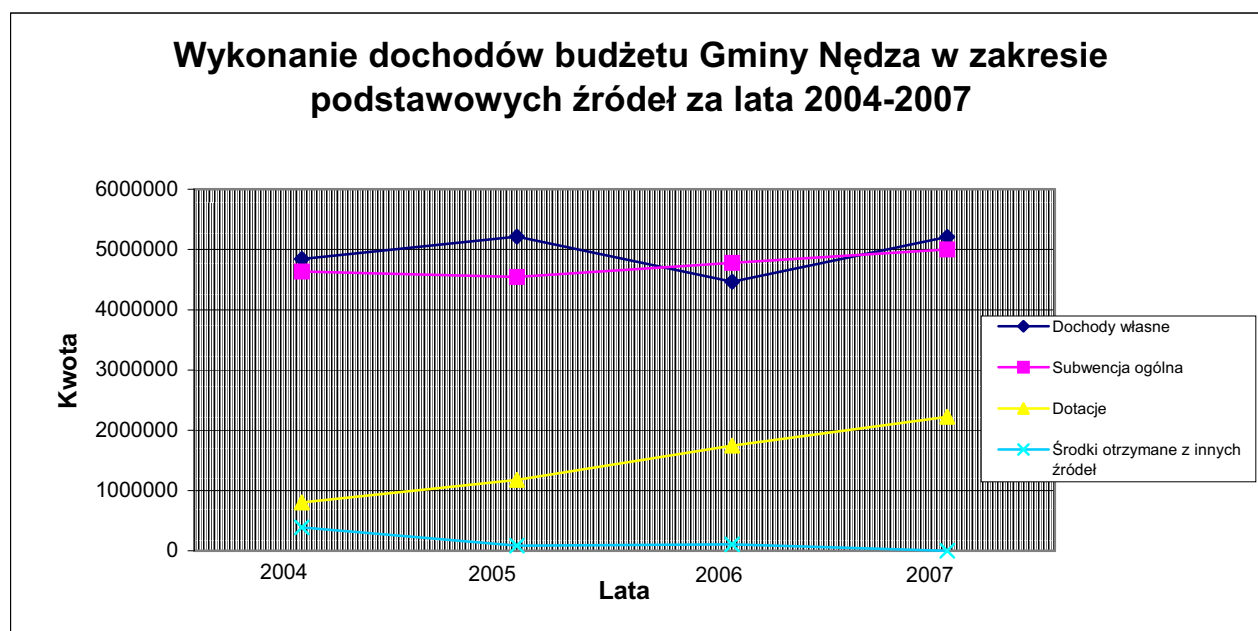
Dochody budżetu gminy przedstawia się według trzech podstawowych źródeł :

- dochody własne,
- subwencja ogólna,
- dotacje,

Wykonanie dochodów budżetu Gminy w zakresie podstawowych źródeł za lata 2004-2007 przedstawia poniższa tabela :

Lata	Źródła dochodów				Wykonanie ogółem
	Dochody własne	Subwencja ogólna	Dotacje	Środki otrzymane z innych źródeł	
2004	4.842.884	4.636.921	800.762	390.265	10.670.832
2005	5.214.879	4.542.675	1.181.157	85.000	11.023.711
2006	4.464.090,94	4.780.689,00	1.748.906,82	108.286,40	11.101.973,16
2007	5.210.776,85	5.002.396,00	2.224.640,02	-	12.437.812,87

Poniższy wykres obrazuje jak kształtowały się dochody w podziale na podstawowe źródła w latach 2004-2007



1. Dochody własne

Dochody własne wykonano w kwocie **5.210.776,85 zł.** na plan **4.483.707,86 zł.** co stanowi 116,22 % planu dochodów własnych.

Na wykonanie dochodów własnych składają się dochody przedstawione w poniżej tabeli :

Źródła dochodów	Plan na 2007 r.	Wykonanie w 2007 r.	Wykonanie w 2006r.	Wykonanie w 2005r.	Wykonanie w 2004r.
1	2	3	4	5	6
1. Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych	1.998.010,00	2.160.213,00	1.951.054,00	2.498.931	2.710.285
2. Udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych	7.000,00	3.738,46	8.259,88	3.072	2.488
3. Podatek rolny	105.000,00	126.387,50	106.877,17	127.788	112.385
4. Podatek od nieruchomości	1.330.000,00	1.364.651,60	1.372.056,85	1.472.486	1.187.295
5. Podatek leśny	31.900,00	34.192,21	33.213,59	29.266	24.875
6. Podatek od środków transportowych	20.000,00	24.958,40	25.234,20	23.679	19.476
7. Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	10.000,00	8.025,70	11.250,96	11.074	10.841
8. Podatek od spadków i darowizn	22.000,00	22.348,00	9.160,46	32.307	31.869
9. Podatek od posiadania psów	8.800,00	8.832,00	9.359,50	8.924	9.708
10. Wpływy z opłaty skarbowej	18.000,00	24.632,08	16.889,55	16.474	20.785
11. Podatek od czynności cywilno - prawnych	79.000,00	106.476,00	105.591,00	76.504	74.249

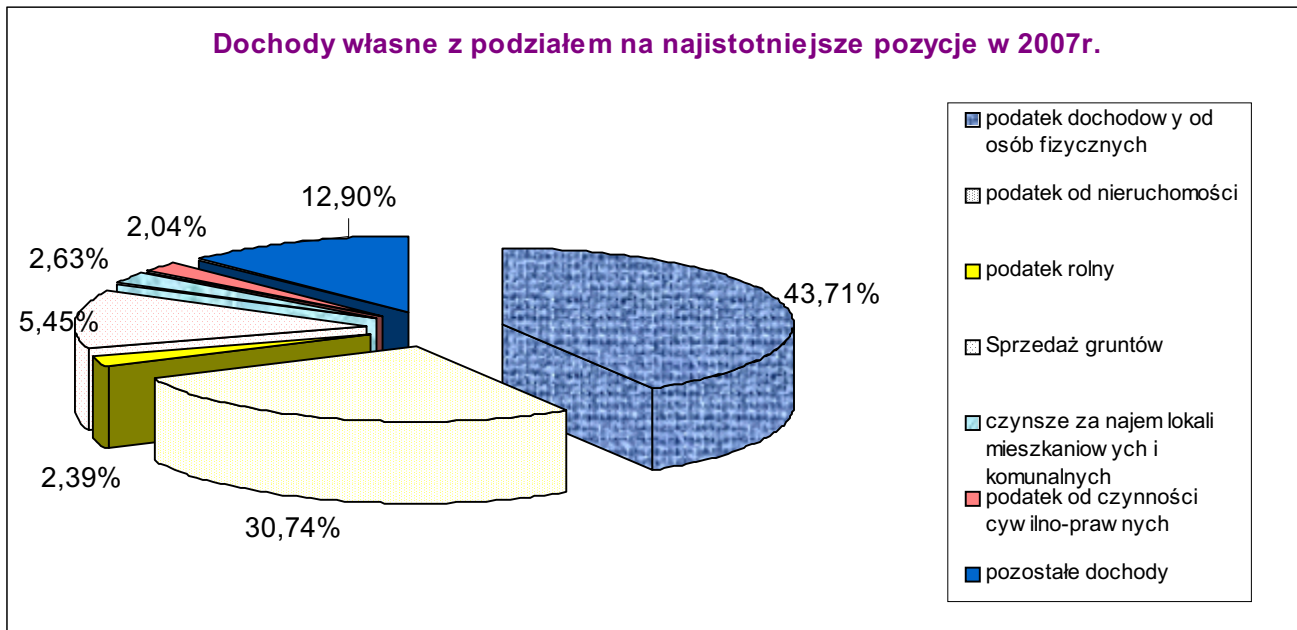
12. Wpływy z opłaty targowej	10.000,00	11.320,00	5.638,00	1.158	1.050
13. Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	104.060,00	95.705,86	45.923,54	24.348	88.810
14. Wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe	0,00	0,00	3.000,00	2.650	2.250
15. Dochody z najmu i dzierżawy w rozdziale „Gospodarka leśna”	900,00	1.123,78	989,82	1.237	1.160
16. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w dziale 756	4.000,00	21.705,13	6.977,86	16.210	18.249
17. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat -pozostałe	1.000,00	1.717,51	3.573,21	7.710	x
18. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych:	169.880,00	88.579,41	172.260,65	87.646	76.306
• dzierżawa gruntów i obiektów mienia komunalnego	150.000,00	72.728,34	161.720,35	77.352	63.219
• dzierżawa autobusu	18.000,000	13.845,15	10.540,30	10.294	13.087
• dzierżawa pojemników do selektywnej zbiórki	1.880,00	2.005,92	x	x	x
19. Czynsz za najem lokali mieszkalnych i użytkowych	117.000,00	127.043,32	117.625,51	124.025	108.457
20. Wpływy ze sprzedaży budynków, gruntów, działek budowlanych	194.000,00	655.779,00	243.206,00	105.907	95.305
21. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych -pozostałe	272,50	4.938,00	x	x	x
22. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	1.700,00	1.525,01	3.161,78	2.976	4.082

23. Odsetki od środków na rachunkach bankowych (od założonych lokat i inne)	61.700,00	72.605,92	27.998,62	69.974	74.442
24. Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	87.891,42	87.891,42	88.274,19	88.020	82.170
25. Wpływy z różnych opłat, w tym:	83.261,00	89.297,60	74.061,00	147.990	70.964
• wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za świadczenia w przedszkolach	63.521,00	69.119,80	66.176,00	103.943	61.988
• wpływy rodziców z tytułu odpłatności za koszt administracyjno-rzeczowy w świetlicy szkolnej w Nędzy	10.000,00	9.605,00	7.535,00	43.625	8.520
• wpływy z różnych opłat	9.740,00	10.572,80	350,00	422	456
26. Wpływy z różnych dochodów	1.800,00	4.879,14	17.157,16	21.426	9.101
27. Wpływy z opłaty produktowej	1.000,00	2.565,63	1.138,94	4.483	x
28. Dywidendy i kwoty uzyskane ze zbycia praw majątkowych	x	x	4.000,00	x	x
29. Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych zakładu budżetowego	4.240,00	4.246,24	x	x	x
30. Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 5% wpływów z tytułu opłat za dowody osobiste	1.900,00	2.401,50	x	x	x
31. Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 5% wpływów z tytułu zaliczek alimentacyjnych	4.130,00	4.266,27	157,50	x	x

32. Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	5.262,94	12.298,94	x	x	6.088
33. Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	0	400,00	x	x	x
34. Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0	36.032,22	x	x	x
35. Wpływy za przyłącze energetyczne	x	x	x	175.735	x
36. Wpływy z usług	x	x	x	X	194
37. Środki otrzymane na realizację wymiany językowej	x	x	x	32.879	x
O G Ó Ł E M	4.483.707,86	5.210.776,85	4.464.090,94	5.214.879	4.842.884

Wśród dochodów własnych najistotniejsze pozycje to :

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie **2.160.213,00 zł**;
- podatek od nieruchomości w kwocie **1.364.651,60 zł**;
- sprzedaż gruntów (działek, mieszkań) **655.779,00 zł**;
- czynsze za najem lokali mieszkalnych i użytkowych kwota **127.043,32 zł**;
- podatek rolny w kwocie **126.387,50 zł**;
- podatek od czynności cywilnoprawnych w kwocie **106.476,00 zł**.



2. Subwencja ogólna

Wykonanie subwencji ogólnej w 2007 r. wyniosło kwotę: 5.002.396,00 zł, na plan 5.002.396,00 zł, co stanowi 100% wykonania planu dochodów. Wykonanie subwencji ogólnej za okres 4 lat przedstawia poniższa tabela :

Rok	Część oświatowa subwencji ogólnej dla gmin	Część rekompensująca subwencji ogólnej dla gmin	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jst	Ogółem
2004	3.406.885	6.595	837.895	314.902	70.644	4.636.921
2005	3.398.679	X	308.461	691.628	143.907	4.542.675
2006	3.945.971,00	X	559.421,00	X	275.297,00	4.780.689,00
2007	4.323.235,00	X	679.161,00	X	X	5.002.396,00

3. Dotacje

Wykonanie dotacji w roku 2007 wyniosło kwotę : 2.224.640,02 zł. na plan 2.342.588,58 zł., co stanowi 94,96 % wykonania planu dochodów. Wykonanie dotacji w stosunku do planu finansowego dochodów za 2007 r. przedstawia poniższa tabela.

Rodzaj dotacji	Plan na 2007 r.	Wykonanie w 2007 r.
<ul style="list-style-type: none"> otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 	1.372.814,12	1.353.654,56
<ul style="list-style-type: none"> otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 	500.983,00	402.491,75
<ul style="list-style-type: none"> otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 	500,00	499,96
<ul style="list-style-type: none"> otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych 	15.050,00	15.050,00
<ul style="list-style-type: none"> otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego 	10.138,00	9.908,00
<ul style="list-style-type: none"> otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego 	155.000,00	154.932,29
<ul style="list-style-type: none"> otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych 	288.103,46	288.103,46
OGÓŁEM	2.342.588,58	2.224.640,02

❖ **Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami - kwota 1.353.654,56 zł, z przeznaczeniem na:**

1. Pomoc społeczną – kwota 1.273.693,59 zł., w tym na:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne w kwocie 7.288,70 zł;
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w kwocie 65.865,20 zł.;
- świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w kwocie 1.200.539,69 zł.;

2. Administrację publiczną – kwota 48.963,85 zł., w tym na :

- zadania nadzorowane przez Wydział Spraw Obywatelskich i Migracji , Wydział Zarządzania Kryzysowego oraz Wydział Rozwoju Regionalnego w kwocie 48.963,85 zł.

3. Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – kwota 15.320,00 zł., w tym na :
- wybory do Sejmu i Senatu – w kwocie 12.960,00 zł;
 - wybory do rad gmin – w kwocie 140,00 zł;
 - urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – w kwocie 2.220,00 zł;

4. Rolnictwo i łowiectwo – kwota 15.677,12 zł, w tym na:
- pozostała działalność w kwocie 15.677,12 zł.

❖ **Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – kwota 499,96 zł, z przeznaczeniem na:**

1. Cmentarze – kwota 499,96 zł;

❖ **Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin - kwota 402.491,75 zł, z przeznaczeniem na:**

1. Oświatę i wychowanie - kwota 101.214,68 zł, w tym na:

- realizację zadania „Nauczanie języka angielskiego” – kwota 25.198,00 zł.;
- realizację zadania „Przygotowanie zawodowe młodocianych pracowników” – kwota 74.248,92 zł.;
- realizację zadania „Zakup lektur do bibliotek szkolnych szkół podstawowych i gimnazjów” – kwota 1.767,76 zł.;

2. Pomoc społeczną - kwota 250.788,34 zł, w tym na:

- realizacja zadania „Dodatek 250 zł do wynagrodzenia dla pracowników socjalnych” – kwota 5.358,34 zł.;
- realizacja zadania „Zasiłki z pomocy społecznej” – kwota 81.664,00 zł.;
- realizację zadania „Dofinansowanie działalności bieżącej ośrodków pomocy społecznej i ośrodków interwencji kryzysowej” – kwota 88.109,00 zł.;
- realizacja zadania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” – kwota 75.657,00 zł.;

3. Edukacyjną opiekę wychowawczą - kwota 50.488,73 zł, w tym na:

- realizacja zadania „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” – kwota 25.949,26 zł.;
- realizacja zadania „Zakup podręczników oraz jednolitego stroju” – kwota 6.547,98 zł.;
- realizacja zadania „Program wyrównywania szans edukacyjnych dzieci i młodzieży – aktywizacja jednostek samorządu terytorialnego i organizacji pozarządowych” – kwota 17.991,49 zł.;

❖ **Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego wpłynęła kwota 9.908,00 zł, z przeznaczeniem na:**

1. Obronę cywilną – kwota 9.908,00 zł.;

❖ **Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych - kwota 15.050,00 zł., z przeznaczeniem na:**

1. Edukacyjną opiekę wychowawczą – kwota 15.050,00 zł., w tym na:
 - realizację zadania „Profilaktyka zdrowotna dzieci realizowana w trakcie wyjazdu śródrocznego w roku szkolnym 2006/2007” – kwota 6.850,00 zł;
 - realizacja pilotażowego programu p.n.: ”Uczeń na wsi – pomoc w zdobyciu wykształcenia przez osoby niepełnosprawne zamieszkujące gminy wiejskie oraz gminy miejsko-wiejskie” – kwota 8.200,00 zł;

❖ **Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych - kwota 288.103,46 zł, z przeznaczeniem na:**

1. Transport i łączność – kwota 122.240,46 zł, w tym na:
 - modernizację dróg dojazdowych do pól – Babice, Ciechowice i utwardzenie nawierzchni drogi rolnej w Babicach – kwota 122.240,46 zł
2. Oświatę i wychowanie – kwota 165.863,00 zł, w tym na:
 - na realizację zadania „Termoizolacja wraz z modernizacją źródła ciepła i instalacji c.o. w budynku szkolno-przedszkolnym w Zawadzie Książęcej” – kwota 19.784,00 zł;
 - na realizację zadania „Termomodernizacja ZSG w Nędzy”- kwota 146.079,00 zł

❖ **Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) - kwota 154.932,29 zł, w tym na:**

1. Transport i łączność – kwota 154.932,29 zł, w tym na:
 - budowę chodnika wraz z odwodnieniem wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 919 w miejscowości Szymocice – kwota 154.932,29 zł.

Wykonanie dotacji za lata 2004-2007 przedstawia poniższa tabela :

Rodzaj dotacji	2007 r.	2006 r	2005 r.	2004 r.
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1.353.654,56	1.265.202,88	950.721	695.503
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	x	x	x	5.746

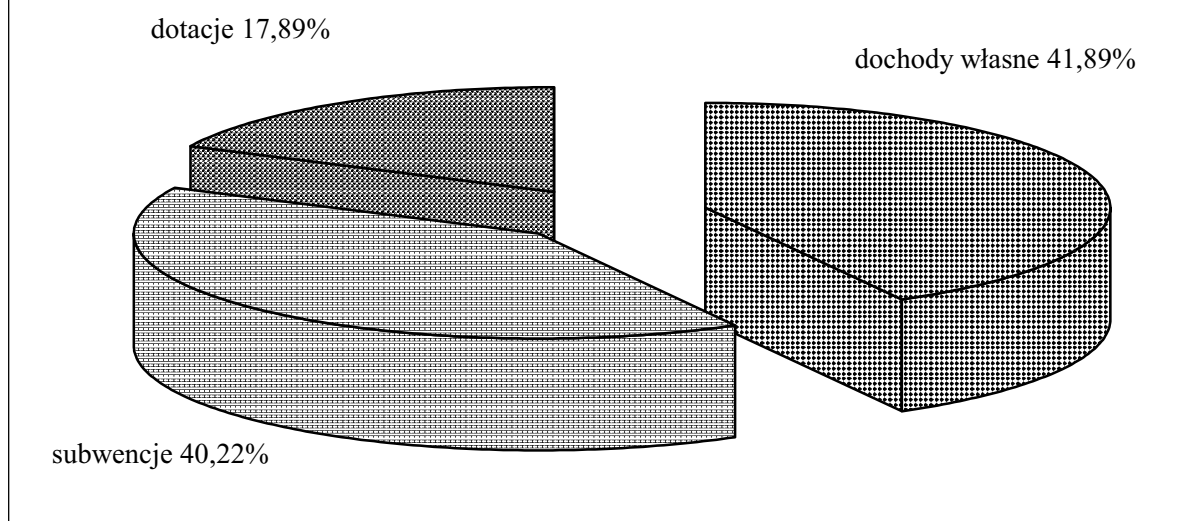
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	499,96	120.958,45	8.100	6.702
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	402.491,75	312.740,49	169.685	76.720
Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	15.050,00	6.450,00	9.184	6.208
Dotacje celowe otrzymane z powiatu za zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	9.908,00	10.134,00	10.046	9.883
Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	288.103,46	X	X	X
Dotacje otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	154.932,29	33.421,00	33.421	X
OGÓŁEM	2.224.640,02	1.748.906,82	1.181.157	800.762

Podsumowanie budżetu gminy w zakresie wykonania dochodów za 2007 r.

W wykonaniu dochodów w kwocie **12.437.812,87 zł.**

- dochody własne stanowią 41,89 % (5.210.776,85)
- subwencje stanowią 40,22 % (5.002.396,00)
- dotacje stanowią 17,89 % (2.224.640,02)

Wykonanie dochodów w 2007 r.



W wykonaniu podstawowych dochodów podatkowych skutki obniżenia górnych stawek podatków w okresie od 1.01.2007 r. do 31.12.2007 r. wynoszą w podatku od nieruchomości kwotę **265.999,55 zł**, oraz w podatku od środków transportowych **24.132,50 zł**.

W wykonaniu dochodów podatkowych skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień za okres od 01.01.2007 r. do 31.12.2007 r. wynoszą w podatku od nieruchomości kwotę **57.640,00 zł**. Natomiast skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja Podatkowa za okres od 01.01.2007 r. do 31.12.2007 r. wynoszą kwotę **7.654,00 zł**, w tym:

- umorzenie zaległości podatkowych (podatek od nieruchomości) – kwota 5.454,00 zł;
- rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności (podatek od spadków i darowizn) – kwota 2.200,00 zł.

Z tytułu podatków należnych gminie wystawiono w 2007 r. **379** upomnień na kwotę **348.495,41 zł**, oraz **116** tytułów wykonawczych na kwotę **164.230,00 zł**.

Plan finansowy po stronie dochodów budżetu gminy został wykonany w **105,15%**.