

## WYKONANIE DOCHODÓW ZA I PÓŁROCZE 2007 ROKU

Plan dochodów po zmianach na dzień 30.06.2007 roku wynosił **12 940 926,51 zł**.  
Wykonanie dochodów na dzień 30.06.2007 wynosiło **6 644 844,40 zł**  
co stanowi **51,3 %** wykonania planu rocznego.

w złotych

DZIAŁ	ŹRÓDŁO DOCHODÓW	PLAN	WYKONANIE	% WYKONANIA
<b>010</b>	<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>591 690,51</b>	<b>543 602,66</b>	<b>91,9</b>
	- odpłatność za włączenie do sieci wodociągowej	8 000,00	600,00	7,5
	- refundacja kosztów nadzoru - Urząd Dozoru Technicznego – Zakład Konserwacji Wodociągów i Kanalizacji	2 000,00	1 638,00	81,9
	- środki z programu „Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich 2004-2006” * zagospodarowanie zbiornika wodnego w miejscowości Żuraw – 68 335,00 * przebudowa płyty rynku w miejscowości Złoty Potok – 450 000,00	518 335,00	518 334,40	100,0
	- wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste	6 000,00	5 674,75	94,6
	- dotacja na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesione przez gminę	17 355,51	17 355,51	100,0
	- dotacja w ramach programu „Odnowa wsi województwa śląskiego” na zadanie pn. „Zagospodarowanie zbiornika wodnego i urządzenie terenów zielonych w miejscowościach Piasek i Skowronów	40 000,00	-	-
<b>600</b>	<b>Transport i łączność</b>	<b>151 000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

	- środki z Urzędu Marszałkowskiego na dofinansowanie modernizacji drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Piasek	151 000,00	-	-
<b>630</b>	<b>Turystyka</b>	<b>304 721,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	- środki ZPORR OBSZARY WIEJSKIE EFRR – na inwestycję pn. „Uregulowanie ruchu turystycznego w rezerwacie PARKOWE poprzez budowę ścieżki rowerowej Harcówka – parking Siedlec”	268 871,00	-	-
	- środki z budżetu państwa na inwestycję pn. „Uregulowanie ruchu turystycznego w rezerwacie PARKOWE poprzez budowę ścieżki rowerowej Harcówka – parking Siedlec”	35 850,00	-	-
<b>700</b>	<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>568 700,00</b>	<b>41 790,64</b>	<b>7,3</b>
	- wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego	500 000,00	11 397,70	2,3
	- odsetki od dochodów z mienia komunalnego	1 000,00	31,90	3,2
	- wpływy z czynszów lokali mieszkalnych	4 000,00	973,52	24,3
	- wpływy z czynszów lokali użytkowych	60 000,00	28 087,58	46,8
	- dochody z dzierżawy gruntów	2 500,00	1 142,80	45,7
	- dochody z dzierżawy obwodów łowieckich	200,00	157,14	78,6
	- odsetki od nieterminowych wpłat czynszów	1 000,00	-	-
<b>710</b>	<b>Działalność usługowa</b>	<b>6 000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	- dotacje na opiekę nad grobami żołnierskimi	6 000,00	-	-
<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>	<b>231 174,00</b>	<b>67 807,42</b>	<b>29,3</b>
	- dotacja celowa na realizację zadań zleconych	35 284,00	17 202,00	48,8
	- 5% dochodów realizowanych na rzecz budżetu państwa	840,00	655,00	78,0
	- wpływy z opłaty skarbowej	12 000,00	9 117,00	76,0
	- wpływy z wpłat prowizji od znaków skarbowych	50,00	44,00	88,0

	- refundacja kosztów za ogrzewanie lokali użytkowych i innych instytucji znajdujących się w budynku Urzędu Gminy	10 000,00	3 091,69	30,9
	- wpływy ze sprzedaży map i innych wydawnictw promujących gminę	5 000,00	2 084,11	41,7
	- dochody z tytułu refundacji Powiatowego Urzędu Pracy na zatrudnienie pracowników interwencyjnych i publicznych	168 000,00	35 613,62	21,2
<b>751</b>	<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i sądownictwa</b>	<b>1 150,00</b>	<b>645,00</b>	<b>56,1</b>
	- dotacja celowa na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców	1 015,00	510,00	50,2
	- dotacja celowa przeznaczona na dofinansowanie realizacji programu	135,00	135,00	100,0
<b>754</b>	<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>6 296,00</b>	<b>4 348,00</b>	<b>69,1</b>
	- dotacja na obronę cywilną	6 296,00	3 248,00	51,6
	- dotacja ze Starostwa Powiatowego na zadanie pn. „Zakup sprzętu przeciwpowodziowego” dla OSP w Janowie	-	1 100,00	-
<b>756</b>	<b>Dochody od osób prawnych od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>2 988 133,00</b>	<b>1 613 796,94</b>	<b>54,0</b>
	- podatek opłacany w formie karty podatkowej	20 000,00	7 902,05	39,5
	- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00	2 804,95	28,1
	- podatek od nieruchomości od osób prawnych	470 000,00	247 420,74	52,6
	- podatek rolny od osób prawnych	5 700,00	3 255,00	57,1
	- podatek leśny od osób prawnych	63 400,00	34 994,00	55,2
	- podatek od środków transportu osób prawnych	20 200,00	11 066,00	54,8
	- podatek od nieruchomości od osób fizycznych	340 000,00	211 714,39	62,3
	- podatek rolny od osób fizycznych	154 000,00	89 387,46	58,0
	- podatek leśny od osób fizycznych	22 000,00	15 322,65	69,6
	- podatek od środków transportu osób fizycznych	92 000,00	54 489,00	59,2

	- podatek od spadków i darowizn	25 000,00	48 678,30	194,70
	- opłata skarbowa	22 500,00	6 547,40	29,1
	- wpływy z opłaty targowej	30 000,00	13 189,00	44,0
	- podatek od czynności cywilnoprawnych	50 000,00	45 116,00	90,2
	- 0,3% od przekazywanego podatku dochodowego od osób fizycznych	500,00	162,00	32,4
	- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	1 440,00	-	-
	- opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	82 000,00	53 408,47	65,1
	- opłata za wpis do ewidencji działalności gospodarczej	5 000,00	2 150,00	43,0
	- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	10 000,00	4 811,53	48,1
	- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	1 564 393,00	761 378,00	48,7
<b>758</b>	<b>Różne rozliczenia</b>	<b>5 665 666,00</b>	<b>3 231 286,00</b>	<b>57,0</b>
	- subwencja z budżetu państwa			
	* subwencja oświatowa	3 461 943,00	2 130 424,00	61,5
	* subwencja wyrównawcza	2 201 723,00	1 100 862,00	50,0
	- odsetki od środków na rachunkach bankowych	2 000,00	-	-
<b>801</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>192 178,00</b>	<b>49 871,60</b>	<b>26,0</b>
	- 0,3% od przekazanego podatku od osób fizycznych – Szkoła Podstawowa Janów	185,00	106,00	57,3
	- 0,3% od przekazanego podatku od osób fizycznych – Szkoła Podstawowa Lusławice	100,00	61,00	61,0
	-- 0,3% od przekazanego podatku od osób fizycznych Szkoła Podstawowa Sokole Pole	85,00	53,00	62,4
	- wpływy z opłat za żywienie w Przedszkolu w Janowie	20 500,00	9 875,05	48,2
	- wpływy z opłaty stałej w Przedszkolu w Janowie	9 500,00	5 150,85	54,2
	- 0,3% od przekazanego podatku od osób fizycznych	45,00	30,00	66,7
	- wpływy z opłat za żywienie w Przedszkolu w Złotym Potoku	13 000,00	8 948,10	68,8
	- wpływy z opłaty stałej w Przedszkolu w Złotym Potoku	7 000,00	4 035,00	73,6

	- 0,3% od przekazanego podatku od osób fizycznych w Przedszkolu w Złotym Potoku	40,00	20,00	50,0
	- wpływy z opłat za żywienie w Gimnazjum w Piasku	23 000,00	9 612,60	41,8
	- 0,3% od przekazanego podatku od osób fizycznych w Gimnazjum w Piasku	180,00	118,00	65,6
	- 0,3% od przekazanego podatku od osób fizycznych świadczeń nauczycieli emerytów	10,00	-	-
	- 0,3% od przekazanego podatku od osób fizycznych w Zespole Obsługi Placówek Oświatowych	25,00	17,00	68,00
	- druga rata środków finansowych z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji dla Gimnazjum w Piasku – Program Socrates Comenius1	5 200,00	-	-
	- dotacja celowa na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników	2 815,00	2 815,00	100,0
	- dotacja celowa na nauczanie języka angielskiego w klasach I Szkół Podstawowych	12 040,00	9 030,00	75,0
	- dotacja w ramach realizacji projektu „Matematyka kluczem do sukcesu ucznia i wszechstronnego rozwoju wiejskiej szkoły” w ramach SPO „Rozwój Zasobów Ludzkich 2004-2006”	98 453,00	-	-
<b>851</b>	<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>10 000,00</b>	<b>1 960,33</b>	<b>19,6</b>
	- wpływy za zużytą energię elektryczną , SPOZ Stacja Pogotowia Ratunkowego, Częstochowa	10 000,00	1 960,33	19,6
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 094 767,00</b>	<b>1 012 077,39</b>	<b>48,3</b>
	- dotacja celowa na świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 767 148,00	856 160,00	48,4
	- dotacja celowa na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	7 434,00	3 720,00	50,0

	- dotacja celowa na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z zakresu zadań zleconych gminie	91 078,00	45 539,00	50,0
	- dotacja celowe na zasiłki pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i rentowe na realizację własnych zadań bieżących	25 462,00	12 731,00	50,0
	- dochody z tytułu refundacji Powiatowego Urzędu Pracy na zatrudnienie pracowników interwencyjnych	47 680,00	13 576,93	28,5
	- dochody z tytułu refundacji Powiatowego Urzędu Pracy na koszty prac społecznie – użytecznych	37 440,00	7 610,40	20,3
	- dotacja celowa na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	75 416,00	42 685,00	56,6
	- obsługa administracyjna potrąceń komorniczych	150,00	98,90	65,9
	- 0,3% od przekazanego podatku od osób fizycznych w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej	50,00	19,00	38,0
	- wpłaty podopiecznych za usługi	10 000,00	5 107,00	51,1
	- dotacja na dożywianie dzieci	27 578,00	19 875,00	72,1
	- zwrot za żywienie dzieci z gmin ościennych	420,00	550,85	131,2
	- odsetki ustawowe od świadczeń nienależnie pobranych	-	11,30	-
	- dochody z tytułu wyegzekwowanych od dłużników należności z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych	735,00	217,01	29,5
	- dotacja celowa na sfinansowanie pomocy dla gospodarstw rolnych z tytułu klęski suszy w 2006 roku (uchylenie przez Samorządowe Kolegium Odwoławcze decyzji odmownych i rozpatrzenie ponownie ze skutkiem pozytywnym)	4 176,00	4 176,00	100,0
<b>854</b>	<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>89 451,00</b>	<b>55 960,50</b>	<b>62,6</b>
	- wpływy z opłat za żywienie w Szkole Podstawowej w Janowie	35 000,00	12 771,50	36,5

	- wpłaty za noclegi w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Siedlcu	25 200,00	14 836,00	58,9
	- 0,3% od przekazanego podatku od osób fizycznych w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Siedlcu	2,00	4,00	200,0
	- wpływy z czynszów za lokale mieszkalne	300,00	150,00	50,0
	- wpływy z tytułu opłat c. o.	1 500,00	750,00	50,0
	- dotacja celowa na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym	27 449,00	27 449,00	100,0
<b>900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>40 000,00</b>	<b>21 697,92</b>	<b>54,2</b>
	- odpłatność za włączenie do sieci kanalizacyjnej	7 000,00	700,00	10,0
	- opłaty za ścieki	1 000,00	601,75	60,2
	- wpływy z opłaty produktowej	500,00	48,74	9,7
	- wpływy z opłaty skarbowej	2 000,00	1 515,50	75,8
	- opłaty za reklamę	3 000,00	481,50	16,1
	- opłaty za korzystanie z pola namiotowego	2 000,00	-	-
	- opłaty za parkingi	3 000,00	1 229,50	41,0
	- odpłatność za zużytą energię elektryczną (wynajem terenu wokół stawu „Amerykan”), Biblioteki Publicznej w Janowie, refundacje kosztów wywozu śmieci przez Zakład Gospodarki Komunalnej	20 000,00	15 632,13	78,2
	- refundacja kosztów podłączenia instalacji elektroenergetycznej „Osiedla Aleja Klonów” w Złotym Potoku	1 500,00	1 488,80	99,3
	<b>R A Z E M</b>	<b>12 940 926,51</b>	<b>6 644 844,40</b>	<b>51,3</b>

## CZEŚĆ OPISOWA DOCHODÓW

### STRUKTURA W I PÓŁROCZU 2007 ROKU POSZCZEGÓLNYCH DOCHODÓW PRZEDSTAWIA SIĘ NASTĘPUJĄCO:

Lp.	Rodzaj dochodów	Plan	Wykonanie	% Wykonania	% Udział wykonania dochodów w dochodach ogółem
1	Dochody własne	4 881 126,00	2 349 827,00	48,1	35,4
2	Dotacje na zadania zlecone	1 923 625,51	944 797,51	49,1	14,2
3	Dotacje na zadania własne	170 760,00	114 585,00	67,1	1,7
4	Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień	12 296,00	3 248,00	26,4	0,1
5	Pozostałe dotacje (z funduszy celowych, z samorządu województwa)	289 453,00	1 100,00	0,4	-
6	Subwencje	5 663 666,00	3 231 286,00	57,1	48,6
<b>R A Z E M</b>		<b>12 940 926,51</b>	<b>6 644 844,40</b>	<b>51,3</b>	<b>100,0</b>

Wykonanie planu dochodów za I półrocze 2007 roku stanowi 51,3 %. W strukturze osiągniętych dochodów dochody własne stanowią 35,4 %, subwencje 48,6 %, dotacje celowe 16,0 %. Niski % wykonania planu dochodów obserwujemy w Dziale 600 „Transport i łączność”, w Dziale 630 „Turystyka”, w Dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa”, w Dziale 710 „Działalność usługowa” w Dziale 750 „Administracja publiczna”, w Dziale 801 „Oświata i wychowanie” w Dziale 851 „Ochrona zdrowia”.

Plan dochodów w Dziale 600 „Transport i łączność” dotyczy środków z Urzędu Marszałkowskiego na dofinansowanie modernizacji drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Piasek. Zadanie na które te środki były przeznaczone będzie realizowane w II półroczu 2007 roku i wtedy też po rozliczeniu zadania dotacja wpłynie na konto Urzędu. Taka sama sytuacja zachodzi w Dziale 630 „Turystyka” gdzie realizacja zadań nastąpi również w II połowie 2007 roku.

Przyczyną niskiego wykonania w I półroczu 2007 planowanych dochodów roku ze sprzedaży mienia były długotrwałe procedury związane z regulacją stanów prawnych nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, z podjęciem stosownych Uchwał, dokonaniem wyceny nieruchomości przez rzeczoznawców, sporządzeniem wykazów do sprzedaży ( 6 tygodni ), ogłoszeniem przetargu o sprzedaży ( 1 miesiąc ).



W związku z powyższym przetargi i wpływy są realizowane w II półroczu 2007 roku. Pomimo tak niskiego % wykonania dochodów w Dziale 700 to i tak dochody własne zostały zrealizowane w 48,1 % (zgodnie z tabelą dotyczącą struktury dochodów).

W Dziale „Działalność usługowa” dochody dotyczą dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień i nie zostały zrealizowane , ponieważ zadanie na które jest przeznaczona ta dotacja będzie realizowane w II połowie 2007 roku i w tym okresie też wpłynie dotacja.

W Dziale 750 „Administracja publiczna” obserwujemy również niski % wykonania dochodów tj. 29,3 %, są to głównie z pozycji dochodów koszty refundacji za ogrzewanie pomieszczeń instytucji i innych lokali użytkowych znajdujących się w budynku Urzędu. Obciążenie instytucji kosztami ogrzewania jest dokonywane w IV kwartale każdego roku i wtedy te środki wpływają na konto Urzędu.

Następną pozycją dochodów , które wpłynęły na niski % wykonania dochodów jest refundacja kosztów zatrudnienia pracowników interwencyjnych i publicznych. Obciążenia Biura Pracy dokonuje się do 25 dnia następnego miesiąca. W związku z tym dochody wpływają w następnym miesiącu , dlatego obciążenie za miesiąc czerwiec jest należnością niewymagalną w kwocie 25 653,61 zł a ponadto planowano większe zatrudnienie pracowników interwencyjnych i publicznych a wszystko jest uzależnione od podpisanych umów z Biurem Pracy na roboty interwencyjne bądź publiczne.

Następnym działem w którym nastąpił niski % wykonania dochodów tj. 26,0 % jest Dział 801 „Oświata i wychowanie”. Związane jest to z zaplanowaną dotacją na realizację projektu „Matematyka kluczem do sukcesu ucznia i wszechstronnego rozwoju wiejskiej szkoły” w ramach SPO „Rozwój Zasobów Ludzkich 2004 – 2006” w kwocie 98 453,00 zł. Realizacja tych dochodów nastąpi w II półroczu 2007 roku , I transza środków wpłynęła już na początku sierpnia 2007 roku.

Taka sama sytuacja występuje w programie Sokrates Comenius 1. Zadanie to zostało już rozliczone i zaplanowane środki w kwocie 5 200,00 zł wpłyną w II półroczu 2007 roku.

W Dziale 851 „Ochrona zdrowia” zaplanowane dochody dotyczą wpływów za zużytą energię elektryczną SPZOZ Stacji Pogotowia Ratunkowego we Częstochowie.

Jeżeli przeanalizujemy faktury, które wpływają za energię i pozycje w wydatkach to zaobserwujemy, że wykonanie dochodów następuje po obciążeniu Pogotowia i wynosiłoby 49,3 %, ale terminy związane z obciążeniem i zwrotem kosztów są dłuższe i refundacje wpływają później niż termin płatności na rachunkach Zakładu Energetycznego.

W związku z powyższym środki pochodzące z refundacji Pogotowia wpłyną w II półroczu 2007 roku.

Wójt Gminy Janów

**/-/mgr Adam Markowski**