

Objaśnienia do dochodów budżetowych Miasta i Gminy Jutrosin za 2018 rok

Przedstawione powyżej dochody budżetowe Miasta i Gminy Jutrosin zostały wykonane w kwocie **34.379.110,29 zł**, tj. **99,36 %**, w stosunku do planowanych.

Wykonanie dochodów podatkowych własnych pobieranych przez Urzędy Skarbowe kształtuje się następująco:

- karta podatkowa – 14.806,91 zł (113,90%),
- podatek od spadków i darowizn – 3.262,00 zł (108,73%),
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 163.047,00 zł (101,33%)
- podatek dochodowy od osób prawnych - 184.752,72 zł (131,87%)

Zaległości i nadpłaty wykazane w tych podatkach, to kwoty:

Lp.	Wyszczególnienie	Zaległości	Nadpłaty
1.	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych – karta podatkowa	10.889,61	0,00
2.	Podatek od czynności cywilnoprawnych	960,25	0,00
3.	Podatek od spadków i darowizn	11,00	0,00
4.	Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00
Razem		11.860,86	0,00

Wykonanie dochodów podatkowych pobieranych przez Urząd Miasta i Gminy kształtuje się następująco:

- podatek od nieruchomości
w tym:
 - osoby prawne – wykonano w kwocie 1.705.806,60 zł (102,99%)
 - osoby fizyczne – wykonano w kwocie 859.400,43 zł (104,72%)
- podatek rolny
w tym:
 - osoby prawne – wykonano w kwocie 120.270,00 zł (100,02%)
 - osoby fizyczne – wykonano w kwocie 487.351,40 zł (101,70%)
- podatek leśny
w tym:
 - osoby prawne – wykonano w kwocie 43.657,00 zł (99,22%)
 - osoby fizyczne – wykonano w kwocie 10.840,60 zł (101,31%)
- podatek od środków transportowych
w tym:
 - osoby prawne – wykonano w kwocie 96.326,00 zł (100,03%)
 - osoby fizyczne – wykonano w kwocie 131.253,70 zł (101,51%)

Wykonanie wpływów z tytułu opłat pobieranych przez Urząd Miasta i Gminy:

- opłata skarbową – wykonano w kwocie 26.014,24 zł (104,06%)
- opłata eksploatacyjna – wykonano w kwocie 14.907,28 zł (99,38%)
- opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – wykonano w kwocie 116.470,27 zł (100,00%)
- inne opłaty lokalne pobierane przez jednostki samorządu terytorialnego – wykonano w kwocie 2.696,87 zł (122,59%)

Zaległości i nadpłaty w podatkach pobieranych przez Urząd Miasta i Gminy

Lp.	Wyszczególnienie	Zaległości	Nadpłaty
1.	Podatek od nieruchomości - osoby prawne - osoby fizyczne	691.926,27 0,00 691.926,27	27.195,45 27.167,00 28,45
2.	Podatek rolny - osoby prawne - osoby fizyczne	8.854,00 0,00 8.854,00	21,60 0,00 21,60
3.	Podatek leśny - osoby prawne - osoby fizyczne	179,40 0,00 179,40	19,00 0,00 19,00
4.	Podatek od środków transportowych - osoby prawne - osoby fizyczne	15.430,30 0,00 15.430,30	154,00 0,00 154,00
Razem		716.389,97	27.390,05

Stan zaległości na 31.12.2018 r. w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego

Wyszczególnienie	Rok 2017	Rok 2018
podatek od nieruchomości - osoby prawne - osoby fizyczne	612.603,05 9.786,60 602.816,45	691.926,27 0,00 691.926,27
podatek rolny - osoby prawne - osoby fizyczne	6.171,20 0,00 6.171,20	8.854,00 0,00 8.854,00
podatek leśny - osoby prawne - osoby fizyczne	300,00 0,00 300,00	179,40 0,00 179,40
podatek od środków transportowych - osoby prawne - osoby fizyczne	5.890,00 0,00 5.890,00	15.430,30 0,00 15.430,00
Razem	624.964,25	716.389,97

Zaległości występują również w czynszach dzierżawnych w kwocie **14.922,82 zł** oraz w wieczystym użytkowaniu działek w kwocie **19.299,20 zł** i w opłatach za trwałe zarząd w kwocie **451,96 zł**.

Upomnienia wystawiane są sukcesywnie po upływie terminu płatności rat podatków. W okresie sprawozdawczym na zaległości podatkowe wystawiono 653 upomnienia i 225 tytułów egzekucyjnych.

Na dzień 31 grudnia 2018 r. **Gmina posiada zhipotekowane należności na kwotę 592.091,47 zł**, w tym z tytułu:

- podatku rolnego – 3.354,00 zł,
- podatku od nieruchomości – 585.037,47 zł,
- podatku od środków transportowych – 3.700,00 zł.

**Zastosowane ulgi, umorzenia i odroczenia w podatkach pobieranych przez
Urząd Miasta i Gminy:**

Umorzenia	<u>podatek od nieruchomości</u>	9.239,00
	- osoby fizyczne - 1.483,00	
	- osoby prawne - 7.756,00	
	<u>podatek od środków transportowych</u>	1.250,00
	- osoby prawne - 1.250,00	
Razem umorzenia:		10.489,00
Udzielone ulgi	<u>podatek od nieruchomości</u>	13.631,16
	- osoby prawne – 2.402,94	
	- osoby fizyczne - 11.228,22	
Odroczenia		0,00

Przy podejmowaniu decyzji o umorzeniu podatków, brano pod uwagę stan majątkowy podatnika, jak również ważny interes podatnika lub też interes publiczny.

Pomoc publiczna de minimis za rok 2018

W okresie sprawozdawczym udzielono pomocy publicznej z tytułu:

- ulgi z tytułu nabycia na kwotę 7.521,07 zł (1 podmiot),
- umorzenia na kwotę 7.756,00 zł (1 podmiot).

Pomoc publiczna inna niż pomoc de minimis za rok 2018

W okresie sprawozdawczym udzielono pomocy na kwotę 596.562,85 zł (748 pozytywnie rozpatrzonych wniosków o zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego).

W roku 2018 żadna z jednostek organizacyjnych Gminy Jutrosin nie posiadała rachunku dochodów własnych.

Na podstawie sprawozdania Rb-27ZZ z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego, na dzień 31 grudnia 2018 r. występują zaległości ogółem w kwocie 699.583,73 zł, w tym:

1. z tytułu zaliczki alimentacyjnej w kwocie 67.120,33 zł, z tego:
 - wobec budżetu państwa, to kwota – 33.560,20 zł
 - wobec budżetu gminy, to kwota – 33.560,13 zł
2. z tytułu funduszu alimentacyjnego w kwocie 632.463,40 zł, z tego:
 - wobec budżetu państwa, to kwota – 379.477,95 zł
 - wobec budżetu jst, to kwota – 252.985,45 zł

**Skutki obniżenia stawek podatkowych za 2018 rok uchwalonych przez
Radę Miejską w Jutrosinie, to kwoty:**

podatek od nieruchomości - osoby prawne - 170.442,91 - osoby fizyczne - 294.727,63	465.170,54
podatek rolny - osoby prawne – 0,00 - osoby fizyczne – 0,00	0,00
podatek od środków transportowych - osoby prawne - 68.083,00 - osoby fizyczne – 115.794,92	183.877,92
Razem skutki obniżenia stawek podatkowych:	649.048,46

Pozostałe dochody własne:

1. Wpływy z opłaty targowej wykonano w 107,80 %, w kwocie 7.115,00 zł.
2. Wpływy z tytułu odpłatności za wyżywienie w przedszkolach wykonano w 99,86%, w kwocie 146.292,20 zł.
3. Wpływy z tytułu odpłatności za wyżywienie w świetlicy szkolnej wykonano w 100,28 %, w kwocie 82.230,43 zł.
4. Wpływy za pobyt dzieci w przedszkolach wykonano w 99,78 %, w kwocie 39.014,70 zł
5. Wpływy z usług za odprowadzanie nieczystości z budynków komunalnych wykonano w 100,00%, w kwocie 1.079,95 zł.
6. Wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska wykonano w 99,78%, w kwocie 25.943,96zł.
7. Świadczenia usług przez jednostki oświatowe wykonano w 99,70 %, w kwocie 18.118,64 zł.
8. Odpłatność za usługi sąsiedzkie wykonano w 102,59 %, w kwocie 14.875,44 zł.
9. Świadczenie usług –świetlice wiejskie wykonano w 101,73 %, w kwocie 20.346,06 zł.
10. Wpływy z tytułu odpłatności za półkolonie i inne formy wypoczynku dla dzieci, organizowane w czasie wakacji wykonano w 100,00 %, w kwocie 14.500,00 zł.
11. Wpływy z tytułu otrzymania darowizn wykonano w 100,00%, w kwocie 40.964,80 zł
 - Przedszkola na działalność remontową w kwocie 19.000,00 zł,
 - Szkoły Podstawowe na zakup pomocy dydaktycznych w kwocie 9.920,00 zł
 - Szkoły Podstawowe na działalność remontową w kwocie 10.000,00 zł,
 - Liceum Ogólnokształcące na działalność remontową w kwocie 2.044,80 zł.
12. Wpływy z tytułu wpłat komorników z tytułu funduszu alimentacyjnego wykonano w 179,84%, w kwocie 14.314,91 zł.
13. Wpływy z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych wykonano w 97,63 %, w kwocie 5.730,99 zł, z tego:
 - Przedszkola - 67,48 zł
 - Szkoły Podstawowe - 101,14 zł
 - Zespół Szkół - 23,02 zł
 - MGOPS - 993,03 zł
 - UMiG - 4.546,32 zł
14. Wpływy z tytułu pobytu dzieci z innych gmin w przedszkolach na terenie Gminy Jutrosin wykonano w 94,94%, w kwocie 69.702,32 zł.
15. Wpływy z tytułu zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 6.772,90 zł.
16. Wpływy z tytułu odszkodowań wynikających z umów w kwocie 1.945,17 zł.
17. Wpływy z tytułu otrzymanej dywidendy z Dolnośląskiego Centrum Hurtu Rolno-Spożywczego S.A. we Wrocławiu, w kwocie 65,00 zł.

18. Wpływy z tytułu zwrotu niewykorzystanych dotacji w kwocie 58.135,99 zł, w tym Biblioteka Publiczna w Jutrosinie w kwocie 5.965,28 zł i GCKiR w Jutrosinie w kwocie 52.170,71 zł.
19. Wpływy z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych i rodzinnych w kwocie 21.747,08 zł.
20. Wpływy z tytułu zwrotu podatku VAT od zakończonych inwestycji i poniesionych wydatków na działalność statutową Urzędu w kwocie 118.706,93 zł.
21. Wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 10.064,80 zł.
22. Wpływy z tytułu sprzedaży drewna z lasów gminnych w kwocie 9.409,63 zł.
23. Wpływ środków z Funduszu Pracy w kwocie 4.053,00 zł jako dofinansowanie pracy asystenta rodziny.
24. Wpływ środków dla Sołectwa Dubin jako nagroda w II edycji konkursu „Aktywna Wieś Wielkopolska”, w kwocie 3.000,00 zł.

W okresie sprawozdawczym Gmina pozyskała dotacje i środki zewnętrzne na finansowanie wydatków, na realizację zadań finansowanych z udziałem środków UE, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp. ogółem w kwocie 76.473,67 zł (w tym środki budżetu państwa w kwocie 10.701,24 zł). Pozyskane środki dotyczyły następujących projektów:

1). Projekt „Razem przeciw wykluczeniu”, realizowany w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 w okresie od 01.01.2017 do 31.12.2018 r.

W okresie sprawozdawczym Gmina Jutrosin poprzez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jutrosinie realizowała dwa zadania:

1. Specjalizowane usługi opiekuńcze (usługami objęto 5 osób).
2. Szkoła dla rodziców (w zajęciach uczestniczyło 6 rodzin).

Pozyskano na ten cel kwotę 26.703,67 zł.

2). Projekt dotyczący opracowania programu rewitalizacji Gminy, realizowany w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020 (projekt realizowano w roku 2017).

Pozyskano na ten cel kwotę 49.770,00 zł.

Gmina Jutrosin na realizację wybranych zadań pozyskała następujące środki zewnętrzne:

1). Pomoc finansowa udzielona przez Województwo Wielkopolskie z siedzibą Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu, jako dofinansowanie do przebudowy drogi gminnej w Jeziorach w kwocie 176.600,00 zł.

2). Pomoc finansowa udzielona przez Województwo Wielkopolskie z siedzibą Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu, w ramach VIII edycji konkursu „Pięknieje wielkopolska wieś”, jako dofinansowanie do projektu pod nazwą „Alternatywne miejsce rekreacji i wypoczynku w Grąbkowie” w kwocie 15.000,00 zł.

3). Dofinansowanie udzielone przez Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej- Fundusz Sprawiedliwości w celu nabycia wyposażenia i sprzętu ratownictwa dla jednostek ochotniczych straży pożarnych, w kwocie 65.467,52 zł.

DOTACJE NA ZADANIA ZLECONE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	
1).	<u>Dz. 010-Rolnictwo i leśnictwo</u>	<u>608.494,11</u>	<u>608.494,11</u>	
	<i><u>rozdz. 01095 – Pozostała działalność</u></i>	<i><u>608.494,11</u></i>	<i><u>608.494,11</u></i>	- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego
	par.2010– dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	608.494,11	608.494,11	
2).	<u>Dz. 750 – Administracja publiczna</u>	<u>70.142,00</u>	<u>68.601,99</u>	
	<i><u>rozdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie</u></i>	<i><u>70.142,00</u></i>	<i><u>68.601,99</u></i>	- etaty administracji rządowej
	par.2010– dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	70.142,00	68.601,99	
3).	<u>Dz. 751 – Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</u>	<u>59.682,00</u>	<u>53.637,74</u>	
	<i><u>rozdz.75101 – Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</u></i>	<i><u>1.416,00</u></i>	<i><u>1.416,00</u></i>	- prowadzenie stałego rejestru wyborców
	par.2010– dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1.416,00	1.416,00	
	<i><u>rozdz.75109- Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie</u></i>	<i><u>58.266,00</u></i>	<i><u>52.221,74</u></i>	-wybory burmistrza, wybory do rady gminy
	par.2010-dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	58.266,00	52.221,74	
4).	<u>Dz.758-Różne rozliczenia</u>	<u>3.297,09</u>	<u>0,00</u>	
	<i><u>rozdz.75814 – Różne rozliczenia finansowe</u></i>	<i><u>3.297,09</u></i>	<i><u>0,00</u></i>	

	par.2010 -dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	3.297,09	0,00	-sfinansowanie zadań Prawo o aktach stanu cywilnego, ewidencji ludności, dowodów osobistych za rok 2017
5).	<u>Dz.801- Oświata i wychowanie</u>	<u>89.700,88</u>	<u>87.789,04</u>	
	<u>rozdz.80153-Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</u>	<u>89.700,88</u>	<u>87.789,04</u>	-sfinansowanie zakupu podręczników i materiałów ćwiczeniowych
	par.2010-dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	89.700,88	87.789,04	
6).	<u>Dz.852-Pomoc społeczna</u>	<u>52.299,00</u>	<u>51.812,11</u>	
	<u>rozdz.85213-Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</u>	<u>18.000,00</u>	<u>17.593,11</u>	-składki na ubezpieczenie zdrowotne
	par.2010-dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	18.000,00	17.593,11	
	<u>rozdz.85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</u>	<u>19.200,00</u>	<u>19.120,00</u>	-organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi
	par.2010-dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	19.200,00	19.120,00	
	<u>rozdz.85278- Usuwanie skutków klęsk żywiołowych</u>	<u>15.099,00</u>	<u>15.099,00</u>	-pomoc dla rodzin poszkodowanych w wyniku nawałnicy
	par.2010-dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	15.099,00	15.099,00	
7).	<u>Dz. 855– Rodzina</u>	<u>10.788.380,00</u>	<u>10.293.824,61</u>	
	<u>rozdz.85501- Świadczenie wychowawcze</u>	<u>6.800.000,00</u>	<u>6.609.260,51</u>	- świadczenia wychowawcze

par.2060-dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	6.800.000,00	6.609.260,51	
<u>rozdz.85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</u>	<u>3.660.000,00</u>	<u>3.366.968,25</u>	-świadczenia rodzinne, świadczenia alimentacyjne
par.2010–dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	3.660.000,00	3.366.968,25	
<u>rozdz.85503-Karta Dużej Rodziny</u>	<u>380,00</u>	<u>155,85</u>	- karta dużej rodziny
par.2010– dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	380,00	155,85	
<u>rozdz.85504-Wspieranie rodziny</u>	<u>328.000,00</u>	<u>317.440,00</u>	-program Dobry Start
par.2010- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	328.000,00	317.440,00	
OGÓŁEM :	11.671.995,08	11.164.159,60	

Brak wykonania dotacji w dziale 758, rozdz. 75814 par. 2010 spowodowany jest dokonaniem blokady tej dotacji na podstawie Zarządzenia Wojewody Wielkopolskiego nr 440/18 z dnia 31 października 2018 r.

Dochody z mienia komunalnego:

1. Dochody z tytułu sprzedaży gruntów rolnych wynosiły 31.260,00 zł (dz. nr 162 o pow. 4500m² w Janowie i dz. nr 118 o pow. 500m² w Sielcu Starym).
2. Wpływy z tytułu sprzedaży ratalnej mieszkań w roku sprawozdawczym wyniosły 5.365,68 zł; (odsetki od tych rat to kwota 214,76 zł).
3. Wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych wynosiły 218.180,98 zł (dz. nr 699/2 o pow. 2202m² w Szkaradowie i dz. nr 548/2, 549, 550, 551, 558/2, 559/2 o łącznej pow.1611m² w Jutrosinie).
4. Do dochodów z mienia należą również wpływy z opłat za trwały zarząd i użytkowanie; w roku sprawozdawczym dochody te wyniosły 6.862,10 zł.
5. Wpływy z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości wynosiły 6.871,00 zł.
6. Wpływy z tytułu czynszów dzierżawnych wyniosły 251.517,02 zł (rozdz.01010-2.150,02 zł, rozdz.02001-5.906,09 zł, rozdz.70005-239.425,91 zł, rozdz.92109-4.035,00 zł).
7. Sprzedaż złomu – wpływy z tego tytułu wynosiły 774,35 zł.

DOTACJE CELOWE NA ZADANIA WŁASNE BIEŻĄCE

Klasyfikacja budżetowa	Cel dotacji	Plan	Wykonanie	%
758-75814-2030	zwrot wydatków poniesionych w ramach funduszu sołeckiego w roku 2017	56.926,08	56.926,08	100,00
801-80101-2030	dofinansowanie programu „aktywna tablica”	16.000,00	16.000,00	100,00
801-80104-2030	dofinansowanie realizacji zadań własnych z zakresu wychowania przedszkolnego	315.100,00	309.620,00	98,26
852-85213-2030	dofinansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne o których mowa w art.17 ust. 1 pkt 20 ustawy o pomocy społecznej	2.500,00	2.500,00	100,00
852-85214-2030	dofinansowanie wypłaty zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art. 147 ust. 7 ustawy o pomocy społecznej	50.000,00	40.451,39	80,90
852-85216-2030	dofinansowanie do wypłaty zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust.1 pkt 19 ustawy o pomocy społecznej	27.900,00	27.900,00	100,00
852-85219-2030	dofinansowanie wydatków związanych z bieżącym funkcjonowaniem ośrodka pomocy społecznej	48.627,00	48.627,00	100,00
852-85219-2030	dodatek dla pracownika socjalnego w pełnym wymiarze czasu pracy realizującego pracę socjalną w środowisku	6.000,00	5.277,38	87,96
852-85230-2030	dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”	45.389,00	29.710,87	65,46
854-85415-2030	dofinansowanie świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym- zgodnie z art.90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty	55.906,00	53.049,26	94,89
854-85415-2040	dofinansowanie zakupu podręczników dla uczniów w ramach programu pomocy uczniom – „wyprawka szkolna”	390,00	251,70	64,54
855-85504-2030	dofinansowanie zatrudnienia przez gminę asystenta rodziny w ramach realizacji Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej	10.307,00	10.307,00	100,00
Razem		635.045,08	600.620,68	94,58

WYKONANIE DOCHODÓW WEDŁUG POSZCZEGÓLNYCH DZIAŁÓW

Dział	Treść	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	896.536,11	774.904,13	86,43
020	Leśnictwo	15.315,00	15.315,72	100,00
600	Transport i łączność	176.932,00	176.932,10	100,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	463.566,00	478.383,06	103,20
750	Administracja publiczna	125.723,00	124.370,73	98,92
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	59.682,00	53.637,74	89,87
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	67.249,00	65.792,72	97,83
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8.414.583,00	8.856.578,57	105,25
758	Różne rozliczenia	12.231.580,96	12.228.381,31	99,97
801	Oświata i wychowanie	750.808,88	739.301,51	98,47
852	Pomoc społeczna	248.515,00	222.347,22	89,47
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	33.952,71	26.703,67	78,65
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	160.878,00	158.115,01	98,28
855	Rodzina	10.839.700,00	10.344.246,60	95,43
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	29.826,00	29.770,94	99,82
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	83.757,00	84.085,36	100,39
926	Kultura fizyczna	243,00	243,90	100,37
	Razem	34.598.847,66	34.379.110,29	99,36

Niższe wykonanie dochodów w dziale 010 spowodowane jest brakiem wpływu dofinansowania zakończonego projektu „Poprawa walorów środowiskowych na terenie Gminy Jutrosin poprzez renowację stawów wraz z rekreacyjnym zagospodarowaniem ich terenu, odnowienie rowów melioracyjnych oraz wykonanie nasadzeń drzew” w kwocie 120.850,00 zł.

Natomiast w dziale 751, na niższe wykonanie wpływa zwrot niewykorzystanej dotacji na wybory burmistrza i rady gminy. W dziale 852 i 853 niższe wykonanie dochodów spowodowane jest zwrotem niewykorzystanych dotacji na zadania bieżące.

Plan i wykonanie dochodów budżetu Miasta i Gminy Jutrosin wg źródeł na dzień 31.12.2018 r.

§	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5
	DOCHODY OGÓŁEM, w tym:	34 598 847,66	34 379 110,29	99,36
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 564 621,00	4 854 697,00	106,35
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	140 100,00	184 752,72	131,87
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 476 970,00	2 565 207,03	103,56
0320	Wpływy z podatku rolnego	599 470,00	607 621,40	101,36
0330	Wpływy z podatku leśnego	54 700,00	54 497,60	99,63
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	225 600,00	227 579,70	100,88
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	13 000,00	14 806,91	113,90
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	3 000,00	3 262,00	108,73
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	25 000,00	26 014,24	104,06
0430	Wpływy z opłaty targowej	6 600,00	7 115,00	107,80
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	15 000,00	14 907,28	99,38
0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	6 000,00	6 862,10	114,37
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	116 471,00	116 470,27	100,00
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 200,00	2 696,87	122,59
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	160 900,00	163 047,00	101,33
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	6 500,00	6 871,00	105,71
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 000,00	5 308,00	106,16
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	39 100,00	39 014,70	99,78
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	146 500,00	146 292,20	99,86
0690	Wpływy z różnych opłat	26 685,00	26 646,96	99,86
0740	Wpływy z dywidend	65,00	65,00	100,00
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	238 641,00	251 517,02	105,40

0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	254 882,00	254 806,66	99,97
0830	Wpływy z usług	153 346,00	154 267,54	100,60
0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	9 629,00	9 629,73	100,01
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	775,00	774,35	99,92
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	7 172,00	10 064,80	140,33
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 084,00	5 945,75	97,73
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6 722,00	6 772,90	100,76
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	1 945,00	1 945,17	100,01
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	40 965,00	40 964,80	100,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	132 728,00	132 640,03	99,93
2008	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	42 304,50	42 304,50	100,00
2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	7 465,50	7 465,50	100,00
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 871 995,08	4 554 899,09	93,49
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	634 655,08	600 368,98	94,60
2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	390,00	251,70	64,54
2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	29 953,91	23 467,93	78,35
2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	3 998,80	3 235,74	80,92

2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	6 800 000,00	6 609 260,51	97,20
2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	73 420,00	69 702,32	94,94
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	7 960,00	14 314,91	179,84
2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	66 924,00	65 467,52	97,82
2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	4 053,00	4 053,00	100,00
2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 000,00	3 000,00	100,00
2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	87 135,00	79 883,07	91,68
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	12 148 001,00	12 148 001,00	100,00
6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	312 450,00	191 600,00	61,32
6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	18 770,79	18 770,79	100,00

OGÓŁEM WYKONANIE DOCHODÓW WEDŁUG POSZCZEGÓLNYCH ŹRÓDEŁ

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
I. Dochody własne	9.588.519,00	10.044.314,71	104,75
1. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4.704.721,00	5.039.449,72	107,11
2. Dochody majątkowe (bez dotacji)	255.657,00	255.581,01	99,97
3. Pozostałe dochody	4.628.141,00	4.749.283,98	102,62
II. Dotacje	12.862.327,66	12.186.794,58	94,75
1. Dotacje na zadania zlecone	11.671.995,08	11.164.159,60	95,65
2. Dotacje na zadania własne bieżące	635.045,08	600.620,68	94,58
3. Dotacje na realizację zadań na podstawie umów i porozumień (bieżące)	73.420,00	69.702,32	94,94
4. Dotacje celowe na inwestycje	331.220,79	210.370,79	63,51
5. Dotacje w ramach programów z udziałem środków z UE	83.722,71	76.473,67	91,34
6. Dotacje z funduszy celowych na zadania bieżące	66.924,00	65.467,52	97,82
III. Subwencje ogólne	12.148.001,00	12.148.001,00	100,00
1. Część oświatowa	8.517.432,00	8.517.432,00	100,00
2. Część wyrównawcza	3.630.569,00	3.630.569,00	100,00
OGÓŁEM DOCHODY	34.598.847,66	34.379.110,29	99,36

DOCHODY MAJĄTKOWE

Lp.	klasyfikacja budżetowa	Treść	Plan	Wykonanie	%
1.	010-01095-0770	wpływy z tytułu odpłatnego nabycia praw własności nieruchomości rolnych	31.260,00	31.260,00	100,00
2.	010-01095-6300	pomoc finansowa z Urzędu Marszałkowskiego na dofinansowanie projektu „alternatywne miejsce rekreacji i wypoczynku w Grąbkowie”	15.000,00	15.000,00	100,00
3.	010-01095-6300	pomoc finansowa z Urzędu Marszałkowskiego na dofinansowanie projektu „Poprawa walorów środowiskowych na terenie Gminy Jutrosin poprzez renowację stawów wraz z rekreacyjnym zagospodarowaniem ich terenu, odnowienie rowów melioracyjnych oraz wykonanie nasadzeń drzew”	120.850,00	0,00	0,00
4.	600-60016-6300	pomoc finansowa z Urzędu Marszałkowskiego na dofinansowanie przebudowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych w obrębie miejscowości Jeziora	176.600,00	176.600,00	100,00
5.	700-70005-0770	wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	223.622,00	223.546,66	99,97
6.	758-75814-6330	dotacja celowa z budżetu państwa-zwrot wydatków majątkowych poniesionych w ramach funduszu sołeckiego w roku 2017	18.770,79	18.770,79	100,00
7.	801-80101-0870	sprzedaż złomu	775,00	774,35	99,92
Ogółem			586.877,79	465.951,80	79,40

Projekt „Poprawa walorów środowiskowych na terenie Gminy Jutrosin poprzez renowację stawów wraz z rekreacyjnym zagospodarowaniem ich terenu, odnowienie rowów melioracyjnych oraz wykonanie nasadzeń drzew” został zakończony w miesiącu październiku 2018 roku i rozliczony. Dofinansowanie tego zadania nie wpłynęło w okresie sprawozdawczym.

Plan i wykonanie dochodów za rok 2018

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
Dochody bieżące	34.011.969,87	33.913.158,49	99,71
Dochody majątkowe	586.877,79	465.951,80	79,40
Ogółem	34.598.847,66	34.379.110,29	99,36