

Uzasadnienie do planowanych dochodów budżetu gminy na rok 2011

tj. załącznika Nr 1 do projektu uchwały budżetowej

Dochody roku 2011 zaplanowano w łącznej kwocie 18.997.900,- zł.

Oszacowania dochodów dokonano w sposób następujący:

W dz. 010 Rolnictwo ...

Zaplanowano w § 0830 dochody w kwocie 3.016,- zł z opłat pobieranych za usługi związane z odbiorem ścieków od mieszkańców .Dochody wyliczono na bazie przewidywanego wykonania dochodów z tego tytułu w roku 2010.

W dz. 020 Leśnictwo

Zaplanowano dochody w par. 0750 z dzierżawy polnych obwodów łowieckich w kwocie 2.500,- zł . Dzierżawę przekazuje Starostwo Powiatowe w Lesznie.

W § 0840 zaplanowano dochody w kwocie 2.000,- zł ze sprzedaży drewna z lasów gminnych

W obydwu paragrafach plan przyjęto na poziomie dochodów roku 2010 .

W rozdz. 60095 – pozostała działalność

Zaplanowano dochód w § 0750- kwotę 3.690, - zł , która pochodzić będzie z dzierżawy urządzeń do przekazu internetowego . Kwotę ustalono na podstawie obowiązującej umowy z uwzględnieniem podatku VAT w wysokości 23 % .

Wyliczenie $307,50 \times 12$ miesięcy = 3.690,- zł .

W dziale 630 turystyka

Zaplanowano dochody w § 0750 wysokości 3.000,- zł , z tytułu opłat pobieranych za wynajem wigramu oraz kwotę 1000,- zł w § 0830 z tytułu opłat za usługi świadczone w sezonie letnim , na kąpielisku w Górznie . Przyjęte kwoty ustalono na bazie planowanego wykonania dochodów w roku 2010 .

W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa

Zaplanowano uzyskanie dochodów w łącznej kwocie 278.929, - zł.

Na dochody składają się :

- 1) opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów wyliczone na podstawie posiadanych przez Urząd Gminy dokumentów w kwocie 2713, - zł, (§ 0470)
- 2) dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych (§ 0750) w kwocie 36.510,- zł, które wyliczono na podstawie podpisanych , niżej wymienionych umów.
 - A 252,05 zł miesięcznie
 - B 302,46 zł miesięcznie
 - C 307,50 zł miesięcznie
 - D 61,68 zł miesięcznie
 - E 1.527,66 zł miesięcznie

Razem 2.451,35 zł miesięcznie x 12 miesięcy = 29.416,20 zł

Umowy w skali roku	A 2460 ,- zł
	B 1018,- zł
	C 800,- zł

Razem	4.278,- zł
+ najem garaży	2.448,- zł
dzierżawa gruntów	368,52 zł

Ogółem wartość wyliczonych umów 36.510,72 zł

3) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności kwocie 3.006 ,- zł.(§ 0760) wyliczone jak niżej :

- prognozowana liczba przekształceń 5 działek x średnia wpłata 500,- zł = 2.500,- zł
- ustalona decyzją opłata za przekształcenie dokonane w roku 2010 – rata w kwocie 506,32 zł

4) wpływy ze sprzedaży nieruchomości (działek budowlanych i lokali) w kwocie 236.600,- zł (§ 0770) . Gmina zamierza ponownie ogłosić do sprzedaży majątek , którego nie udało się sprzedać w roku 2010 . Są to:

- lokal mieszkalny po starej szkole w Nowym Bełęcinie,
- działki gruntu w Starym Bełęcinie,
- garaże w Krzemieniewie ,
- część działek w tzw. strefie przemysłowej w Krzemieniewie

Szacowana kwota dochodów z tego tytułu jest planowana ostrożnie z uwagi na to , że podobny tytuł planowano w roku 2010 a z uwagi na to, że nie udało się zrealizować planu trzeba było brakujące dochody ze sprzedaży wyrównywać innymi ponad planowanymi dochodami .

5) odsetki od nieterminowo regulowanych opłat czynszowych ustalono w kwocie 100,- zł. (§ 0920) na podstawie dochodów uzyskanych z tego tytułu w roku 2010 .

W rozdziale 75011 Urzędy Wojewódzkie

W § 2010 planowana jest dotacja w kwocie 68.300,- zł na zadania z zakresu administracji rządowej .Kwota dotacji potwierdzona jest pismem Wojewody Wielkopolskiego .Planowana na rok 2011 dotacja pozostaje bez zmian w stosunku do roku 2010 .

W § 2360 zaplanowano dochody gminy z tytułu opłat za udzielenie informacji adresowej w kwocie 10,- zł . Wysokość kwoty ustalono na bazie wykonanych dochodów roku 2010.

W rozdz. 75023 Urzędy Gminy

Planuje się wpływy z usług w § 0830 w kwocie 10.000,- zł (za ksero, za rozmowy telefoniczne prywatne itp.). Planowana kwota dochodów utrzymana jest na poziomie dochodów roku 2010 po umniejszeniu ich o incydentalne dochody , które nie powtórzą się w roku 2011.

W § 0970 zaplanowano kwotę 3.500,- zł, którą gmina pozyska z Funduszu Prewencyjnego PZU w Lesznie. Wniosek w tej sprawie został złożony i zaakceptowany do

realizacji, jednak z uwagi na wyczerpanie się środków funduszu prewencyjnego PZU gmina otrzyma środki finansowe dopiero w roku 2011.

W rozdz. 75095 pozostała działalność

Zaplanowano dotację jak niżej:

W § 2007 kwotę 37.810,12 zł

W § 2009 kwotę 6.672,38 zł

na realizację projektu „Akademia Liderów „ realizowaną w ramach POKL , Priorytet VII Promocja integracji społecznej , Działanie 7.3 Inicjatywy lokalne na rzecz aktywnej integracji. Podpisana umowa przewiduje realizację projektu w terminie od 03.01.2011 do 30.06.2011.

W rozdz. 75101 Urzędy naczelnych organów władzy ...

Jedyną pozycją jest dotacja celowa na prowadzenie stałego rejestru wyborców planowana w § 2010 w kwocie 1.380,- zł

Kwota dotacji potwierdzona jest pismem z Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Lesznie nr DLS 3101-24/10 .Kwota dotacja przyznanej gminie na rok 2011 pozostaje bez zmian w stosunku do roku 2010 .

W rozdziale 75601 wpływy z podatku dochodowego

W § 0350 zaplanowano dochody z tytułu podatku opłacanego w formie karty podatkowej . Przyjęto plan w kwocie 10.000,- zł .

Dochody tego rozdziału realizowane są przez Urzędy Skarbowe.

Przyjęte w projekcie budżetu kwoty są szacowane na bazie wykonania roku 2010 z uwagi na to, że urzędy skarbowe nie zawiadamiają gminy o planowanych dochodach.

Rozdział 75615 i 75616

Obejmują wpływy z podatków rolnego, leśnego , od czynności cywilno prawnych , podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych i prawnych oraz innych jednostek organizacyjnych .

Ogółem zaplanowano w tych dwóch rozdziałach wpływy w łącznej kwocie 2.617.197,50 zł z tego główne wpływy podatkowe to :

Rozdz.	75615	75616	Łącznie
Podatek od nieruchomości	923.900,-	1.117.497,-	2.041.397,-
Podatek rolny	29.546,-	288.351,-	317.897,-
Podatek leśny	24.718,-	9.462,-	34.180,-
Podatek od środków transportowych	19.500,-	45.500,-	65.000,-
Od spadków i darowizn	0	20.000,-	20.000,-
Od czynności cywilnoprawnych	5.000,-0	120.000,-	125.000,-

Największe wpływy planuje się uzyskać się z podatku od nieruchomości.

Łącznie w obydwu rozdziałach podatek ten ma wynieść 2.041.397,- zł.

Kwotę wyliczono w oparciu o podjętą uchwałę w sprawie podatku od nieruchomości która obowiązywała w roku 2010, ponieważ Rada Gminy nie uchwaliła nowych stawek podatkowych.

Podatek rolny wyliczono posługując się ceną 1q żyta w wysokości 37,64 zł , co daje podatek rolny z 1 ha przeliczeniowego 94,10 zł

Cena żyta przyjęta do wyliczeń podatku rolnego wynika z komunikatu prezesa GUS z dnia 19 października 2010 .

Wpływy planowane do uzyskania w roku 2011 z podatku rolnego w obydwu rozdziałach klasyfikacji budżetowej wyliczono na kwotę 317.897,- szczególnie niską kwotę podatku rolnego zaplanowano w rozdz. 75615 .

Kwotę podatku rolnego od osób prawnych którą powinna otrzymać gmina wyliczono w sposób następujący :

Należny podatek 411.913,- zł umniejszono o ulgę przyznaną przedsiębiorstwu rolnemu w latach poprzednich a skutkującą w roku 2011 w kwocie 382.367,- zł . Wobec powyższego wpłata podatku do budżetu gminy wyniesie tylko 29.546,- zł

Podatek leśny § 0330 wyliczono wg opublikowanej ceny drewna w wysokości 154,65 zł za 1 m³ .(Komunikat Prezesa GUS z dnia 20 października 2010)

Podatek leśny z 1ha wynosi 0,220 m³ tj. 34,02 zł a planowane łączne dochody gminy z tego tytułu powinny wynieść 34.180,- zł

Podatek od środków transportowych § 0340. Wpływy z tego podatku płaconego zaplanowano w łącznej kwocie 65.000,- zł .

Podatek wyliczono zgodnie z uchwałą Rady Gminy z dnia 29 października 2009 , która będzie obowiązywała w niezmienionej postaci w roku 2011, uwzględniając bazę danych o pojazdach na dzień tworzenia projektu budżetu.

Podatek ten realizowany będzie w dwóch ratach tj. I rata do 15 lutego 2011 roku i II rata do 15 września 2011.

Podatek od spadków i darowizn § 0360 jest trudny do oszacowania z uwagi na to, że nie wiadomo , ile może zaistnieć w trakcie roku czynności podlegających temu podatkowi. Wobec powyższego przyjęto w planowaniu kwotę 20.000,- zł (w rozdz. 75616) .Plan ustalono na podstawie wykonania dochodów w roku 2010.

Podatek od czynności cywilno prawnych § 0500 realizowany jest przez urzędy skarbowe . W obydwu rozdziałach klasyfikacji budżetowej planuje się uzyskać dochody w ogólnej kwocie 125.000zł .

Oszacowania dokonano na bazie wykonania średnich wpływów z dwóch lat budżetowych .

Urzędy skarbowe nie informują gminy o planowanych dochodach.

Wpływy z różnych opłat § 0690 zaplanowano w łącznej kwocie 4.100,- zł , z czego w rozdz. 75615 kwotę 100,- a w rozdz. 75616 kwotę 4.000,- zł .

Za postawę planowania przyjęto szacunkowe wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2010

Odsetki od nieterminowo płaconych podatków § 0910 zaplanowano łącznie w obydwu rozdziałach klasyfikacji budżetowej kwotę 6.300,50 zł z czego:

W rozdz. 75615 § 0910 300,50 zł

W rozdz. 75616 w § 0910 6.000,- zł

Planowane dochody przyjęto na poziomie planowanych dochodów z tego tytułu na koniec października 2010 .

Wpływy z opłaty targowej § 0430

Planuje się uzyskanie wpływów z opłaty targowej w kwocie 3000,- zł. Są to incydentalne dochody gminy, z tej racji, że w gminie nie funkcjonuje oficjalne targowisko. Dochody oszacowano na bazie wykonania dochodów na koniec października 2010 roku . Opłata targowa pobierana jest zgodnie z uchwałą Rady Gminy z dnia 11 grudnia 2008 roku .

Wpływy z podatków zniesionych (§ 0560) zaplanowano

w kwocie 323,- zł. Suma wynika z wyliczenia podatku za psy jaki powinien wyegzekwować komornik US w Lesznie na podstawie wystawionych tytułów egzekucyjnych.

W rozdziale 75618 wpływy z innych opłat

Planuje się uzyskanie następujących dochodów w łącznej kwocie 139.300,- zł z czego :

- z opłaty skarbowej w § 0410 w kwocie 20.000,- zł ,
- z opłat eksploatacyjnych w § 0460 kwotę 12.000,- zł
- z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w § 0480 w kwocie 107.000,- zł ,
- innych lokalnych opłat, w § 0490(umieszczenie w latach poprzednich urządzeń w pasie drogowym) w wysokości 200,- zł ,
- * odsetek od nieterminowo uiszczanych opłat w kwocie 100 ,- zł (§ 0910)

Wszystkie planowane dochody utrzymane sa na poziomie dochodów roku 2010 .

W rozdz. 75621 udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Zaplanowano wpływy z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych. Podstawą przyjęcia do planu kwoty 2.713.420,- zł na podstawie informacji Ministerstwa Finansów nr ST3-4820-26/2010 (wpływ do kancelarii UG 19.10.2010)

Planowany udział na rok 2011 jest wyższy od planowanych udziałów w roku 2010 o 288.490,- zł .

Podatek dochodowy od osób prawnych oszacowano na łączną kwotę 185.000,- zł.

Podatek ten realizowany jest przez urzędy skarbowe na terenie całego kraju.

Plan ustalono na bazie wykonania dochodów n koniec października roku 2010.

W rozdz. 75801 część oświatowa subwencji

Zaplanowano kwotę subwencji oświatowej w wysokości 6.538.561,- zł , zgodnie z zawiadomieniem Ministerstwa Finansów nr pisma ST3-4820-26/2010

Przyjęta kwota , jest wyższa od subwencji na rok 2010 o 4,72 % , co nominalnie daje wzrost o kwotę 294.603,- zł .

Rozdz. 75807 – część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

Zaplanowano kwotę 3.332.124,- zł na podstawie w/w pisma Ministerstwa Finansów.
Planowana na rok 2011 subwencja wyrównawcza jest o 53.347,- zł wyższa od subwencji roku 2010 .

Rozdz. 75831 – część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów Nr ST3-4820-26/2010 przyjęto plan w kwocie 43.675,- zł.

rozdział 75814 różne rozliczenia finansowe

Planuje się uzyskanie odsetek od środków na rachunku bankowym w kwocie 45.000,- zł. Kwotę ta planuje się uzyskać za pomocą lokat terminowych , korzystając z ofert również innych banków niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy. Plan ustalono na poziomie zrealizowanych dochodów do końca października 2010

W rozdz. 80101 – szkoły podstawowe

Planuje się pozyskanie dochodów przez szkoły w łącznej kwocie 47.880,- zł z czego:

- W § 0690 w kwocie 240,- zł z opłat za duplikaty świadectw szkolnych
- W § 0750 w kwocie 300,- zł z wynajmu pomieszczeń
- w § 0830 w kwocie 8.000,- zł z tytułu wpływów ze sprzedaży usług.
- W § 0870 w kwocie 250,- zł ze sprzedaży składników majątkowych
- w § 0920 kwotę 90,- zł z odsetek jakie bank naliczy szkołom od środków zgromadzonych na ich rachunkach bankowych.
- w § 0960 kwotę 7.500,- zł z innych różnych wpływów (np. od sponsorów)
- w § 0970 kwotę 31.500,- zł z innych wpływów (np. prowizje z PZU)

W rozdziale 80104 przedszkola

Zaplanowano dochody w wysokości 92.570,- zł z tytułu:

- z wynajmu pomieszczeń 350,- zł (§ 0750)
- opłaty stałej i odpłatności za korzystanie ze stołówek przedszkolnych w § 0830 w kwocie 88.400 ,-z ł
- z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych w § 0920 w kwocie 20,- zł
- wpływy z różnych dochodów § 0970 w kwocie 3.800,- zł

Kwota została wyliczona przez Dyrektorów placówek na podstawie obowiązujących taryf w roku szkolnym 2010/2011 .

W rozdziale 80113 dowożenie uczniów do szkół

Planowane dochody pochodzą z odpłatnego dowożenia uczniów do szkół.
Planuje się z tego tytułu kwotę 42.000,- zł tj. Ponieważ nie planuje się podwyższenia ceny biletów zaplanowane dochody utrzymane są na poziomie planu roku 2010 .

W rozdz. 85212 świadczenia rodzinne ...

Zaplanowano dotację w § 2010 w kwocie 2.606.390,- zł zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.-3.3010-18/10 z dnia 21 października 2010 roku .
W § 2360 zaplanowano dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej przez jst w kwocie 1.500,- zł

W rozdziale 85213 składki na ubezpieczenie zdrowotne ..

Zaplanowano dotację w § 2010 w kwocie 984,- zł oraz dotację w § 2030 w kwocie 830,- zł zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-3.3010-18/10 z dnia 21 października 2010 roku

W rozdziale 85214 zasiłki i pomoc w naturze

Zaplanowano dotację w § 2030 na zadania własne gminy w kwocie 24.271,- zł , kwota potwierdzone są w/w pismem Wojewody Wielkopolskiego z dnia 21 października 2010 .

W rozdz. 85216 zasiłki stałe

Zaplanowano dotację w § 2030 w kwocie 8.960,- zł na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego z dnia 21 października 2010

W rozdziale 85219 ośrodki pomocy społecznej

Dotacja do utrzymania GOPS w kwocie 22.070,- zł została zaplanowana w § 2030.

Kwota wynika z pisma Wojewody Wielkopolskiego z dnia 21 października 2010 roku .
Dotacja która gmina otrzyma na utrzymanie GOPS w roku 2011 jest niższa od planowanej dotacji na rok 2010 o kwotę 1.275,- zł .

Ponadto zaplanowano kwotę 50,- zł tytułem odsetek naliczonych przez bank od środków zgromadzonych na rachunku GOPS .

W § -0830 zaplanowano dochody ze sprzedaży usług (opłaty za gaz i inne media od najemców pomieszczeń)w kwocie 8.400,- zł. Planowana kwota utrzymana jest na poziomie szacowanego wykonania roku 2010.

W rozdz. 90002 – gospodarka odpadami

Zaplanowano kwotę 10.000,- zł z tytułu pobieranych opłat za świadczone usługi.
Planowana kwota odpowiada dochodom roku 2010.

W rozdz. 90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska

W § 0690 zaplanowano pozyskanie dochodów w kwocie 30.000,- zł

Tytułem opłat za korzystanie ze środowiska . Pieniądze gmina otrzymuje za pośrednictwem Urzędu Marszałkowskiego . Wysokość planu przyjęto na poziomie zrealizowanych dochodów na koniec października 2010 . Dochody kierunkowo przeznacza się na wydatki związane z ochroną środowiska .

W rozdziale 90020 wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych

Z tytułu opłat produktowych zaplanowano dochody w wysokości 800,- zł .
Przyjęty na rok 2011 plan szacowano na podstawie wykonania dochodów w roku 2010.
Dochody kierunkowo przeznacza się na wydatki związane z selektywną zbiórka odpadów .

W rozdziale 90095 pozostała działalność

Zaplanowano dochody z usług świadczonych (§ 0830) przez grupę remontową UG w kwocie 300,- zł. oraz wpływy ze sprzedaży złomu w § 0870 w wysokości 150,- zł.

W rozdziale 92109 *domy i ośrodki kultury*

Planuje się uzyskanie dochodów z opłat za wynajem sal wiejskich w kwocie 12.000,- zł (§ 0750) oraz wpływy za zużytą energię elektryczną , wodę i gaz podczas organizacji imprez na które wynajmowano salę w kwocie 15.000,- zł (§ 0830)

Kwotę oszacowano na podstawie realizowanych dochodów w roku 2010 .

Dodatkowo w § 0920 zaplanowano odsetki od nieterminowo uiszczanych należności w kwocie 160,- zł .

W rozdziale 92601 *obiekty sportowe*

Planuje się uzyskanie dochodów z wynajmu pomieszczeń sal gimnastycznych kwocie 27.500,- zł (w § 0750) ..

Dochody zaplanowane w tym rozdziale są niższe od planowanych dochodów roku 2010 o kwotę 4.100,- zł.

Zdecydowano się na przyjęcie planu dochodów na poziomie niższym z uwagi na stosunkowo niskie dochody z wynajmu Sali gimnastycznej w Nowym Belęcinie.