

Uzasadnienie do planowanych dochodów budżetu gminy na rok 2012

tj. załącznika Nr 1 do projektu uchwały budżetowej

Dochody roku 2012 zaplanowano w łącznej kwocie 20.248.000,- zł.

Oszacowania dochodów dokonano w sposób następujący:

W dz. 010 Rolnictwo ...

Zaplanowano w § 0830 dochody w kwocie 3.100,- zł z opłat pobieranych za usługi związane z odbiorem ścieków od mieszkańców .Dochody wyliczono na bazie przewidywanego wykonania dochodów z tego tytułu w roku 2011 oraz odsetki w § 0920 od nieterminowo regulowanych zobowiązań w kwocie 100 ,- zł .

W dz. 020 Leśnictwo

Zaplanowano dochody w par. 0750 z dzierżawy polnych obwodów łowieckich w kwocie 2.000,- zł . Dzierżawę przekazuje Starostwo Powiatowe w Lesznie bez wcześniejszego poinformowania gminy o wysokości dzierżawy.

W § 0840 zaplanowano dochody w kwocie 2.526,- zł ze sprzedaży drewna z lasów gminnych

W obydwu paragrafach plan przyjęto na poziomie dochodów roku 2011 .

W rozdz. 60095 – pozostała działalność

Zaplanowano dochód w § 0750- kwotę 3.900, - zł , która pochodzić będzie z dzierżawy urządzeń do przekazu internetowego . Kwotę ustalono na podstawie obowiązującej umowy z uwzględnieniem podatku VAT w wysokości 23 % .

Wyliczenie $319,80 \text{ zł} \times 12 \text{ miesiące} = 3.837,60 \text{ zł}$.

W dziale 630 turystyka

Zaplanowano dochody jak niżej :

w § 0750 wysokości 3.500,- zł , z tytułu opłat pobieranych za wynajem wigwamu , zgodnie z obowiązującym cennikiem ustalonym przez Radę Gminy .

w § 0830 kwotę 1000,- zł w z tytułu opłat za energię pobierany w sezonie wakacyjnym od letników ,

w § 0920 w kwocie 10,- zł z tytułu odsetek od nieterminowo regulowanych zobowiązań .

Przyjęte kwoty ustalono na bazie planowanego wykonania dochodów w roku 2011 .

W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa

Zaplanowano uzyskanie dochodów w łącznej kwocie 256.913,- 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 40.000,- zł, które wyliczono na podstawie podpisanych , niżej wymienionych umów o następującym wymiarze rocznym :

A	3.660,- zł
B	275,52 zł
C	800,- zł
D	47,56 zł
E	3.660,- zł
F	3.000,- zł
G	1.054,11 zł
H	2.070,- zł
I	18.966,60,- zł
J	2.150,40 zł
K	3.397,72 zł

Ogółem wartość wyliczonych umów 39.081,91 zł

3) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności kwocie 3.000,- zł.(§ 0760) wyliczone jak niżej :

- prognozowana liczba przekształceń 6 działek x średnia wpłata 500,- zł = 3.000,- zł

4) wpływy ze sprzedaży nieruchomości (działek budowlanych i lokali) w kwocie 200.000,- zł (§ 0770) . Gmina zamierza ponownie ogłosić do sprzedaży majątek , którego nie udało się sprzedać w roku 2011 . Są to:

- lokal mieszkalny po starej szkole w Nowym Belęcinie,

- działki gruntu w Starym Belęcinie,

- garaże w Krzemieniewie ,

- część działek w tzw. strefie przemysłowej w Krzemieniewie

Ponadto w roku 2012 wpłyną do budżetu kolejne raty za sprzedane w latach poprzednich lokale w łącznej kwocie 4.466,21 zł

5) odsetki od ratalnej sprzedaży mieszkań zaplanowane w § 0920 w kwocie 1200,- zł .

Kwota odsetek wynika z aktów notarialnych.

W paragrafie 0830 zaplanowano dochody z tytułu odpłatności za pobieraną energię elektryczną na potrzeby wieży telefonii komórkowej przez firmę Centertel sp.zo.o. w Warszawie .

Plan przyjęto na bazie wykonania dochodów w roku 2011.

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 2012 dotacja pozostaje bez zmian od roku 2010 .

W rozdz. 75023 Urzędy Gminy

Planuje się wpływy z usług w § 0830 w kwocie 8.000,- zł (za ksero, za rozmowy telefoniczne prywatne itp.). Planowana kwota dochodów utrzymana jest na poziomie dochodów roku 2011 po umniejszeniu ich o incydentalne dochody , które nie powtórzą się w roku 2012.

W § 0920 zaplanowano kwotę 10,- zł z tytułu odsetek za nieterminowo regulowane zobowiązania .

W rozdz. 75101 Urzędy naczelných organów władzy ...

Jedyną pozycją jest dotacja celowa na prowadzenie stałego rejestru wyborców planowana w § 2010 w kwocie 1.428,- zł

Kwota dotacji potwierdzona jest pismem z Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Lesznie .Kwota dotacja przyznanej gminie na rok 2012 jest o 48,- zł wyższa od dotacji jaka dysponowaliśmy w roku 2011 .

W rozdz. 754 Ochotnicze strażę pożarne

Zaplanowano pozyskanie kwoty 1.130,- zł z kar nałożonych na osoby fizyczne wyrokiem sądowym , za włamanie i kradzież na szkodę gminy mienia z remizy OSP. Ponieważ osoby skazane nie uiściły w roku 2011 należności , nadano klauzulę wykonalności wyroku i sprawę przekazano do egzekucji komornikowi sądowemu w Gostyniu.

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 2011 z uwagi na to, że urzędy skarbowe nie zawiadamiają gminy o planowanych dochodach.

W paragrafie 0910 zaplanowano kwotę 10,- zł z tytułu odsetek przekazywanych gminie przez urzędy skarbowe.

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 2.947.966,- zł z tego główne wpływy podatkowe to :

Rozdz.	75615 – firmy	75616 – osoby fizyczne	Łącznie
Podatek od nieruchomości	1.004.344,-	1.240.000,-	2.244.344,- zł
Podatek rolny	42.000,-	360.617,-	402.617,- zł
Podatek leśny	29.900,-	11.610,-	41.510,- zł
Podatek od środków transportowych	38.230,-	60.400,-	98.630,- zł
Od spadków i darowizn	0	20.000,-	20.000,- zł
Od czynności cywilnoprawnych	5.000,-	120.000,-	125.000,- zł

Największe wpływy planuje się uzyskać się z podatku od nieruchomości.

Łącznie w obydwu rozdziałach podatek ten ma wynieść 2.244.344,- zł

Kwotę wyliczono w oparciu o podjętą uchwałę w sprawie podatku od nieruchomości na rok 2012 podjętą w dniu 25 października 2011 .

Podatek rolny wyliczono posługując się ceną 1q żyta w wysokości 50 ,- zł , co daje podatek rolny z 1 ha przeliczeniowego 125,- zł . W stosunku do roku 2011 Nastąpił wzrost podatku rolnego o kwotę 30,90 zł z 1 ha przeliczeniowego.

Wpływy planowane do uzyskania w roku 2011 z podatku rolnego w obydwu rozdziałach klasyfikacji budżetowej wyliczono na kwotę 402.617,- zł .Szczególnie niską kwotę podatku rolnego zaplanowano w rozdz. 75615 z uwagi na umniejszenie wyliczonej kwoty podatku o ulgę inwestycyjną z której skorzysta gospodarstwo w kwocie 508.403,- zł .

Podatek leśny § 0330 wyliczono wg opublikowanej ceny drewna w wysokości 186,68 zł za 1 m³ .(Komunikat Prezesa GUS z dnia 20 października 2011)
Podatek leśny z 1ha wynosi 0,220 m³ tj. 41,06 zł a planowane łączne dochody gminy z tego tytułu powinny wynieść 41.510,- zł .

Podatek od środków transportowych § 0340. Wpływy z tego podatku płaconego zaplanowano w łącznej kwocie 98.630,- zł .
Podatek wyliczono zgodnie z uchwałą Rady Gminy z dnia 25 października 2011 , uwzględniając bazę danych o pojazdach na dzień tworzenia projektu budżetu.
Podatek ten realizowany będzie w dwóch ratach tj. I rata do 15 lutego 2012 roku i II rata do 15 września 2012.

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 2011.

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 4.565,- zł , z czego w rozdz. 75615 kwotę 65,- a w rozdz. 75616 kwotę 4.500,- zł .
Za postawę planowania przyjęto szacunkowe wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2011

Odsetki od nieterminowo płaconych podatków § 0910 zaplanowano łącznie w obydwu rozdziałach klasyfikacji budżetowej kwotę 8.300,- zł z czego:

W rozdz. 75615 § 0910 300,- zł

W rozdz. 75616 w § 0910 8.000,- zł

Planowane dochody przyjęto na poziomie wykonanych dochodów z tego tytułu na koniec października 2011 .

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 2011 roku . Opłata targowa pobierana będzie zgodnie z uchwałą Rady Gminy z dnia 25 października 2011 roku .

W rozdziale 75618 wpływy z innych opłat

Planuje się uzyskanie następujących dochodów w łącznej kwocie 150.178,- zł z czego :

- z opłaty skarbowej w § 0410 w kwocie 20.000,- zł ,
 - z opłat eksploatacyjnych w § 0460 kwotę 10.000,- zł
 - z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w § 0480 w kwocie 120.000,- zł ,
 - innych lokalnych opłat, w § 0490(umieszczenie w latach poprzednich urządzeń w pasie drogowym) w wysokości 168,- zł ,
- * odsetek od nieterminowo uiszczanych opłat w kwocie 100 ,- zł (§ 0910)

Wszystkie planowane dochody oszacowano na podstawie wykonanych dochodów w roku 2011.

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 3.181.168,- zł na podstawie informacji Ministerstwa Finansów nr ST3-4820-17/2011 (wpływ do kancelarii UG 17.10.2011)

Planowany udział na rok 2012 jest wyższy od planowanych udziałów w roku 2011 o 467.748,- zł .

Podatek dochodowy od osób prawnych oszacowano na łączną kwotę 220.000,- zł.

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

Plan ustalono na bazie szacowanego wykonania roku 2011.

W rozdz. 75801 część oświatowa subwencji

Zaplanowano kwotę subwencji oświatowej w wysokości 6.713.918,- zł , zgodnie z zawiadomieniem Ministerstwa Finansów nr pisma ST3-4820-17/2011

Przyjęta kwota , jest wyższa od subwencji na rok 2011 o 4,5 % , co nominalnie daje wzrost o kwotę 267.265,- zł .

Rozdz. 75807 – część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

Zaplanowano kwotę 3.543.419,- zł na podstawie w/w pisma Ministerstwa Finansów.

Planowana na rok 2012 subwencja wyrównawcza jest o 211.295 ,- zł wyższa od subwencji roku 2011 .

Rozdz. 75831 – część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów Nr ST3-4820-17/2011 przyjęto plan w kwocie 25.832,- zł. Jest to plan o 17.843,- zł niższa od subwencji która gmina otrzymywała w roku 2011.

rozdział 75814 różne rozliczenia finansowe

Planuje się uzyskanie odsetek od środków na rachunku bankowym w § 0920 kwocie 51.850,- 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 na koniec października 2011.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowano pozyskanie dotacji w § 2030 tytułem refundacji wydatków bieżących poniesionych w roku 2011 z funduszy sołeckich w kwocie 26.262,- zł a w § 6330 zaplanowano refundację wydatków inwestycyjnych poniesionych w ramach funduszy sołeckich w kwocie 37.852,- zł.

Gmina powinna uzyskać 30 % poniesionych wydatków na przedsięwzięcia.

W rozdz. 80101 – szkoły podstawowe

Planuje się pozyskanie dochodów przez szkoły w łącznej kwocie 98.100,- zł z czego:

W § 0690 w kwocie 240,- zł z opłat za duplikaty świadectw szkolnych

W § 0750 w kwocie 3.200,- zł z wynajmu pomieszczeń

w § 0830 w kwocie 52.900,- zł z tytułu wpływów ze sprzedaży usług.

W § 0870 w kwocie 250,- zł ze sprzedaży składników majątkowych

w § 0920 kwotę 92,- zł z odsetek jakie bank naliczy szkołom od środków zgromadzonych na ich rachunkach bankowych.

w § 0960 kwotę 7.100,- zł z innych różnych wpływów (np. od sponsorów)

w § 0970 kwotę 34.318,- zł z innych wpływów (np. prowizje z PZU)

W rozdz. 80103 oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Planuje się pozyskanie dochodów w § 0970 w kwocie 400,- zł.

W rozdziale 80104 przedszkola

Zaplanowano dochody w wysokości 39.010,- zł z tytułu:

- odpłatności za usługi w § 0830 w kwocie 36.000,- zł

- z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych w § 0920 w kwocie 10,- zł

- wpływy z różnych dochodów § 0970 w kwocie 3.000,- zł

Kwota została wyliczona przez Dyrektorów placówek na podstawie obowiązujących taryf w roku szkolnym 2011/2012.

W rozdz. 80110 gimnazja

Zaplanowano wpływy z tytułu odpłatności za duplikaty świadectw i legitymacji w kwocie 700,- zł

W rozdziale 80113 dowożenie uczniów do szkół

Planowane dochody pochodzą z odpłatnego dowożenia uczniów do szkół.

Planuje się z tego tytułu kwotę 40.000,- zł tj. Ponieważ nie planuje się podwyższenia ceny biletów zaplanowane dochody utrzymane są na poziomie planu roku 2011 .

W rozdz. 85212 świadczenia rodzinne ...

Zaplanowano dotację w § 2010 w kwocie 2.512.855,- zł zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.-2.3010-9/11 z dnia 21 października 2011 roku . Kwota dotacji w roku 2012 jest o 43.535,- zł niższa od dotacji roku 2011.

W rozdziale 85213 składki na ubezpieczenie zdrowotne ..

Zaplanowano dotację w § 2010 w kwocie 6.682,- zł oraz dotację w § 2030 w kwocie 830,- zł zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego FB.I.-2.3010-9/11 z dnia 21 października 2011 roku . Kwota dotacji jest utrzymana na poziomie roku 2011.

W rozdziale 85214 zasiłki i pomoc w naturze

Zaplanowano dotację w § 2030 na zadania własne gminy w kwocie 20.006,- zł , kwota potwierdzone są w/w pismem Wojewody Wielkopolskiego z dnia 21 października 2011 . Kwota dotacji jest o 4.265,- zł niższa od dotacji na rok 2011.

W rozdz. 85216 zasiłki stałe

Zaplanowano dotację w § 2030 w kwocie 8.960,- zł na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego z dnia 21 października 2011 . Kwota dotacji jest taka sama jak w roku 2011.

W rozdziale 85219 ośrodki pomocy społecznej

Dotacja do utrzymania GOPS w kwocie 17.887,- zł została zaplanowana w § 2030. Kwota wynika z pisma Wojewody Wielkopolskiego z dnia 21 października 2011 roku . Dotacja która gmina otrzyma na utrzymanie GOPS w roku 2012 jest niższa od planowanej dotacji na rok 2011 o kwotę 4.183,- zł . Ponadto zaplanowano kwotę 50,- zł tytułem odsetek naliczonych przez bank od środków zgromadzonych na rachunku GOPS . W § -0970 zaplanowano dochody w kwocie 50,- zł.

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 60.000,- zł Tytułem opłat za korzystanie ze środowiska . Pieniądże gmina otrzymuje za pośrednictwem Urzędu Marszałkowskiego . Wysokość planu przyjęto na poziomie zrealizowanych dochodów na koniec października 2011 . 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 1.500,- zł .
Przyjęty na rok 2012 plan szacowano na podstawie wykonania dochodów w roku 2011.
Dochody kierunkowo przeznacza się na wydatki związane z ochroną środowiska .

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 300,- zł.

W rozdziale 92109 domy i ośrodki kultury

Planuje się uzyskanie dochodów z opłat za wynajem sal wiejskich w kwocie 20.000,- zł
(§ 0750)

Kwotę oszacowano na podstawie realizowanych dochodów w roku 2011, zgodnie z obowiązującym w tym zakresie cennikiem ustalonym przez Radę Gminy. .

W rozdziale 92601 obiekty sportowe

Planuje się uzyskanie dochodów z wynajmu pomieszczeń sal gimnastycznych kwocie 21.500,- zł (w § 0750) . Oszacowania dochodów dokonano na bazie wykonania na koniec października 2011 .

W § 6298 zaplanowano pozyskanie refundacji poniesionych wydatków w kwocie 138.598,- zł . W roku 2011 gmina realizuje budowę boiska środowiskowego w Drobninie w ramach PROW. Umowa w tej sprawie jest podpisana . Zadanie zostało zakończone w październiku 2011. Rozliczenie zadanie i wystąpienie o płatność nastąpi w terminie do końca roku 2011 wobec czego pieniądze gmina otrzyma dopiero w roku 2012.