

**Objaśnienia
do planu dochodów budżetu
Miasta i Gminy Skoki
na rok 2009**

I. Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

zaplanowano:

- wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich - 5.000 zł

II. Dział 020 - Leśnictwo

- dochody ze sprzedaży drewna w wysokości - 4.500 zł

III. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

- wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości - 56.270 zł

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych - 160.803 zł

Dane dotyczące wpływów za wieczyste użytkowanie, dzierżawę i najem wynikają z zawartych na 2009 rok umów.

- dochody ze sprzedaży nieruchomości - 606.496 zł

W 2009 roku planuje się uzyskać dochody ze sprzedaży:

działki letniskowe

- działka nr 689 w Potrzebanowie - 25.000 zł

- poszerzenia 7 działek w Sławicy - 70.000 zł

działki budowlane

- działki nr 1669/12 i 1669/16 w Skokach - 100.000 zł
ul. Topolowa,

- działki nr 15/17 i 15/18 w Sławie Wlkp - 100.000 zł

- działka nr 51/13 w Szczodrochowie - 50.000 zł

- działka nr 363 w Skokach – Łakowa - 51.295 zł

- działka nr 896/4 w Skokach – Rogozińska - 100.869 zł

- lokal mieszkalny – Skoki ul. Ciastowicza - 81.967 zł

- sprzedaż lokali na raty:

- przewidywane dochody - 27.365,-zł

W porównaniu do planu dochodów ze sprzedaży mienia w roku 2008, na 2009 rok nastąpił znaczny jego spadek, ponieważ przewiduje się prace przygotowawcze w celu sprzedaży większej ilości działek, a jest to proces długotrwały i może potrwać do roku

2010. W przypadku gdyby udało się przyspieszyć procedurę plan dochodów z ww. tytułu na 2009 rok zostanie zwiększony.

- z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat od wieczystego użytkowania	-	1.000 zł
- z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu najmu i dzierżawy oraz oprocentowania należności rozłożonych na raty	-	8.000 zł
- na podstawie zawartej umowy z Bankiem Gospodarstwa Krajowego Gmina ma otrzymać w 2009 roku finansowe wsparcie w kwocie z Funduszu Dopłat na realizację przedsięwzięcia polegającego na budowie 2 budynków mieszkalnych w Skokach, w wyniku którego powstanie 8 lokali socjalnych	-	244.525 zł

IV. Dział 750 – Administracja publiczna

Na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-6.3010-13/08 wprowadzono do budżetu dotację na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej w kwocie **67.700 zł**.

Ujęto również **900 zł** dochodów związanych z realizacją zadań zleconych Gminie, co stanowi 5% planowanych wpływów z tego tytułu, a także **140.000 zł** z tytułu różnych dochodów uzyskanych w Urzędzie, m.in. refundacja wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy (*planuje się zatrudnienie 15 pracowników w ramach robót publicznych i 5 pracowników interwencyjnych*), prowizje, rozliczenia z lat ubiegłych, a także zwroty innych kosztów poniesionych przez Urząd.

V. Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa, oraz sądownictwa.

Na podstawie pisma Krajowego Biura Wyborczego Nr DPL 3101 – 17/08 ujęto dotację w kwocie **1.380 zł** na prowadzenie stałego rejestru wyborców.

VI. Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.

- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	-	10.000 zł
- odsetki	-	4.000 zł

Przy obliczaniu dochodów z tytułu podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych przyjęto średni wzrost stawek o 4.2%, do wyliczenia planu dochodów z tytułu podatku rolnego przyjęto stawkę 39 zł za 1 q, a podatku leśnego stawkę 152,53 zł za 1 m3.

dochody od osób prawnych

- podatek od nieruchomości:	-	4.285.541 zł
-----------------------------	---	--------------

<i>wymiar podatku ogółem:</i>	-	4.474.878 zł
-------------------------------	---	--------------

- w tym:

- od budowli - 3.529.069 zł,
- od budynków związanych z działalnością gosp. - 142.073 zł,
- od gruntów związanych z działalnością gosp. - 681.246 zł
- inne - 122.490 zł

Plan ustalony został po odliczeniu ulg wynikających z uchwały w kwocie 189.337 zł.

- podatek rolny: - 117.629 zł

Podstawa opodatkowania, ha przeliczeniowe – 1206.4504

- podatek leśny: - 144.760 zł

Podstawa opodatkowania:

- lasy ochronne – 1326.6137 ha,
- lasy pozostałe – 3650.5983 ha

- podatek od środków transportowych: - 6.468 zł

Podstawa opodatkowania:

- 2 samochody ciężarowe,
- 3 autobusy

- podatek od czynności cywilnoprawnych - 1.000 zł

- odsetki - 4.000 zł

- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych - 20.232 zł

- kwota rekompensująca dochody utracone z tytułu zwolnień podatkowych – zakładów pracy chronionej, za II półrocze 2008r. – 18.942 zł

- kwota rekompensująca dochody utracone z tytułu zwolnień podatkowych – od gruntów Skarbu Państwa, pokrytych wodami jezior za 2008 rok - 1.290 zł.

dochody od osób fizycznych

- podatek od nieruchomości - 1.124.938 zł

- w tym:

- od budynków mieszkalnych – 69.162 zł,
- od budynków związanych z działalnością gosp. - 97.532 zł,
- od pomieszczeń socj., magazynów i garaży związanych z dział. gosp. – 43.994 zł,
- od budynków rekreacji

	<i>indywidualnej, altan</i>	-	288 703 zł
-	<i>od budynków</i>		
	<i>pozostałych</i>	-	178.172 zł,
-	<i>od garaży i budynków</i>		
	<i>gospodarczych</i>	-	108.606 zł,
-	<i>od gruntów</i>	-	331.033 zł,
-	<i>od budowli</i>	-	7.736 zł

- podatek rolny - **339.886 zł**

Podstawa opodatkowania, ha przeliczeniowe – 3366.8807
ha fizyczne – 59,5700

- podatek leśny - **14.383 zł**

Podstawa opodatkowania:

- *lasy ochronne – 0,0772 ha,*
- *lasy pozostałe – 428,5938 ha*

- podatek od środków transportowych - **111.024 zł**

Podstawa opodatkowania
36 – samochody ciężarowe,
20 – ciągników siodłowych,
29 – przyczep,
6 – autobusów

- podatek od spadków i darowizn - **20.000 zł**
 - wpływy z opłaty targowej - **18.000 zł**

Stawki opłaty targowej zostały utrzymane na poziomie roku 2008, a plan ustalono na podstawie wykonania na dzień 30 września 2008 roku.

- podatek od czynności cywilnoprawnych - **260.000 zł**
 - wpływy z różnych opłat - **7.000 zł**
 - odsetki - **19.000 zł**

Plan dochodów realizowanych przez urzędy skarbowe został ustalony na podstawie wykonania za 9 miesięcy 2008 roku.

Pozostałe dochody

- opłata skarbową - **50.000 zł**
 - opłata eksploatacyjna - **90.000 zł**
 - wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu - **110.000 zł**
 - wpływy z innych lokalnych opłat, na podstawie

- odrębnych ustaw - **10.000 zł**
 w tym:
 - *wpis, zmiana ewidencji działalności gospodarczej*

Udziały Gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowano w ogólnej kwocie **2.771.572 zł**, przy czym plan udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych ujęty został zgodnie z planem określonym w piśmie Ministerstwa Finansów ST3-4820-21/2008 w kwocie 2.651.572 zł, natomiast plan udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych określony został w wysokości 120.000,-zł, a więc na poziomie 2008 roku.

VII. Dział 758 – Różne rozliczenia

Wysokość subwencji ogólnych z budżetu państwa przyjęta została do budżetu na podstawie pisma Ministerstwa Finansów wskazanego w pkt VI w następujący sposób:

- część oświatowa subwencji ogólnej: - **7.774.324 zł**
- część wyrównawcza subwencji ogólnej: - **1.070.325 zł**
- część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin - **102.508 zł**

Ponadto w dziale tym zaplanowano dochody z tytułu odsetek od rachunków bankowych w kwocie **152.000 zł**, po przeanalizowaniu wykonania za 10 m-cy 2008 roku, oraz kwotę **2.848 zł** jaką Gmina Skoki ma otrzymać od gmin Mieścisko, Wapno i Margonin tytułem zwrotu kosztów budowy wspólnego międzygminnego składowiska odpadów komunalnych.

VIII. Dział 801 – Oświata i wychowanie

- opłata stała za przedszkole - **28.000 zł**
- rozliczenia z roku poprzedniego za korzystanie z autobusów służących do dowożenia dzieci oraz wpływy z roku bieżącego - **3.000 zł**
- dotacja na dofinansowanie kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników - **33.912 zł**

IX. Dział 851 – Ochrona zdrowia

- dochody z najmu i dzierżawy lokali mieszkalnych i użytkowych w budynku Ośrodka Zdrowia - **79.833 zł**
- rozliczenie roku poprzedniego z tytułu kosztów eksploatacyjnych oraz bieżące wpływy - **10.000 zł**

X. Dział 852 – Pomoc społeczna

Na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego wskazanego w punkcie IV wprowadzono do budżetu następujące dotacje:

zadania zlecone:

- na świadczenia rodzinne, zaliczkę alimentacyjną oraz ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - **2.703.900 zł**
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne - **13.100 zł**
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - **112.900 zł**

zadania własne

- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - **79.800 zł**
- utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej - **101.200 zł**
- dożywianie - **64.800 zł**

Ponadto w dziale tym zaplanowano wpływy z tytułu 5% dochodów jst związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie **900 zł**, zwrotu za pobyt członka rodziny w DPS w wysokości **4.250 zł**, z opłat za usługi opiekuńcze w kwocie **5.300 zł** i refundację środków wypłacanych osobom wykonującym prace społecznie-użyteczne w wysokości **9.000 zł**.

XI. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- wpływy z opłaty produktowej - **8.000 zł**

XII. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- wpływy z różnych dochodów przy okazji organizowania imprez kulturalnych - **5.000 zł**

XIII. Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

- wpływy z tytułu organizowania zajęć sportowo-rekreacyjnych w hali sportowej - **15.000zł.**

BUKMISTRZ

inż. Tomasz Kłos