

**CZĘŚĆ OPISOWA
DO BUDŻETU GMINY KWILCZ NA 2008 ROK**

DOCHODY

Plan dochodów do budżetu Gminy Kwilcz na 2008 rok opracowano na podstawie:

- 1) Ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (ustawa z dnia 13 listopada 2003r Dz.U.Nr 203 poz. 1966)
- 2) Informacji Ministra Finansów o wysokości kwoty subwencji ogólnej dla Gminy Kwilcz na podstawie pisma nr ST3-4820-26/2007 z dnia 10.10.2007r.
- 3) Wykonania dochodów za 9 miesięcy oraz przewidywanego wykonania dochodów za 2007 rok.
- 4) Informacji Ministra Finansów o wysokości dochodów gminy z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na podstawie pisma Nr ST3—4820-26/2007 z dnia 10.10.2007 r.
- 5) Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2007 r. i średniej ceny sprzedaży drewna .
- 6) Informacji Wojewody Wielkopolskiego o projektowanych na 2008 rok kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej (FB.I-3.3010-25/07 z dnia 19.10.2007r.
- 7) Zarządzenia Nr 48/07 Wójta Gminy Kwilcz z dnia 05 września 2007 r. w sprawie określenia podstawowych parametrów do prac nad projektem budżetu Gminy Kwilcz na 2008 rok.

**W 2008 roku planuje się uzyskać dochody budżetu Gminy Kwilcz
w wysokości 14. 825.149 zł**

I. SUBWENCJE I DOTACJE	7.643.872,-zł
1. Subwencje ogólne dla gmin	5.209.283,-
a) część oświatowa subwencji ogólnej dla gmin	3.574.147,-
b) część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1.473.496,-
c) część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	161.640,-
2. Dotacje	2.434.589,-
- dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	2.274.179,-

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) 160.410,-

II. PODATKI I OPŁATY w wysokości **4.648.839,-zł**

- 1) Wpływy z podatku rolnego § 0320 przewiduje się w wysokości **465.675,-zł**. Dane do planu zostały przyjęte na podstawie ewidencji gruntów do wymiaru podatku rolnego wg stanu na dzień 30 września 2007r. średniej ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2007 r. - 58,29 zł.

a) osoby fizyczne

$$2,5 \text{ q} \times 52,50 \text{ zł} \times 2.826,00 \text{ ha} = \mathbf{370.912,50\text{-zł}}$$

$$5 \text{ q} \times 52,50 \text{ zł} \times 43,00 \text{ ha} = \mathbf{11.287,50\text{-zł}}$$

$$\mathbf{Razem} \quad \mathbf{382.200,00\text{-zł}}$$

b) osoby prawne

$$2,5 \text{ q} \times 52,50 \text{ zł} \times 636,00 \text{ ha} = \mathbf{83.475,-zł}$$

- 2) Wpływy z podatku leśnego § 0330 przewiduje się w wysokości **93.834,- zł**. Wysokość podatku leśnego od lasów dla których nie ma planu urządzania lasów wynosi równowartość pieniężną $0,110 \text{ m}^3$ obliczoną według średniej ceny sprzedaży drewna, za okres pierwszych trzech kwartałów od powierzchni 1 ha fizycznego lasów i gruntów leśnych (lasów ochronnych, rezerwatów przyrody i parków narodowych):

Równowartość pieniężną $0,220 \text{ m}^3$ obliczoną według średniej ceny sprzedaży drewna, za okres pierwszych trzech kwartałów od powierzchni 1 ha fizycznego lasów i gruntów leśnych (od lasów pow. 40 lat).

a) osoby fizyczne

$$0,220 \text{ m}^3 \times 147,28 \text{ zł} \times 177 \text{ ha} = \mathbf{5.735,-zł}$$

b) osoby prawne

$$0,220 \text{ m}^3 \times 147,28 \text{ zł} \times 2.349 \text{ ha} = \mathbf{76.111,-zł}$$

$$0,110 \text{ m}^3 \times 147,28 \text{ zł} \times 740 \text{ ha} = \mathbf{11.988,-zł}$$

$$\mathbf{Razem} \quad \mathbf{88.099,-zł}$$

- 3) Wpływy z podatku od nieruchomości § 0310 przewiduje się w wysokości **2.059.651,-zł**. Do planu na 2008 rok przyjęto wykonanie dochodów za 9 miesięcy 2007 r. Dane oparto o ewidencję wg stanu na 30 września 2007 r. stawki podatkowe ustalone na 2008 rok przez Radę Gminy Kwilcz.

a) osoby fizyczne - **615.171,-**

b) osoby prawne - **1.444.480,-**

Razem 2.059.651,-

4) Wpływy z podatku od środków transportowych § 0340 przewiduje się w wysokości **177.000 zł**. Skalkulowano je na podstawie przewidywanego wykonania za 2007 r. i ewidencji ilości środków transportowych na 30.09.2007r.

a) osoby fizyczne	-	100.000,-
b) osoby prawne	-	<u>77.000,-</u>
Razem		177.000,-

Stawki podatkowe uchwalone przez Radę Gminy.

5) Z podatku opłacanego w formie karty podatkowej § 0350 przewiduje się wpływy w wysokości **4.000 zł** tj. na poziomie przewidywanego wykonania w 2007r. Plan dochodów skalkulowano analizując ich wzrost w latach 1995-2006 oraz wykonanie w ciągu 2007r.

6) Z tytułu opłaty skarbowej § 0410 do planu na 2008 r. przyjęto wpływy w wysokości **40.000 zł** na poziomie przewidywanego wykonania planu opłaty skarbowej za 2007 r.

7) Z podatku od spadków i darowizn § 0360 przewiduje się wpływy w wysokości **4.000 zł** tj. na poziomie planu 2007 r.

8) Udział w podatku dochodowym od osób prawnych § 0020 przewiduje się w wysokości **30.000,-zł**. Wysokość wpływów na 2008 r. obliczono na podstawie ich realizacji w latach poprzednich, jak również analizy wpływów za 9 miesięcy 2007 r.

9) Udziały w podatku od osób fizycznych przewiduje się w wysokości **1.486.039,- zł** na 2008r. zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3-4820-28/2007 z dnia 10 października 2007r.

10) Z tytułu opłaty targowej § 0430 przewiduje się wpływy w wysokości **13.000 zł** na poziomie przewidywanego wykonania w 2007 r.

11) Wpływy z opłaty miejscowej § 0440 przewiduje się w wysokości **1.640 zł**

12) Podatek od czynności cywilnoprawnych § 0500 przewiduje się wpływy w kwocie **100.000,-zł** na poziomie przewidywanego wykonania w 2007r. stanowi on 2% od wartości kupna sprzedaży nieruchomości. Podatek w/w wszedł w życie z dniem 1.01.2001 (Dz.U.Nr 86, poz.959).

a) osoby fizyczne	-	100.000,-
-------------------	---	------------------

13) Z tytułu opłaty eksploatacyjnej § 0460 przewiduje się wpływy w kwocie **174.000,-** wpływy z opłaty eksploatacyjnej uzależnione są od ilości wydobytego kruszywa.

III. DOCHODY Z MAJĄTKU GMINY UZYSKIWANE BEZPOŚREDNIO

PRZEZ GMINĘ **1.246.170,-zł**

Powyższe dochody planuje się uzyskać :	771.191,-zł
- ze sprzedaży § 0870	
• ze sprzedaży działek rekreacyjnych w Prusimiu 4 działek x 800 m kw.	94.274,-zł
• ze sprzedaży działek budowlanych w Kwilczu 1działka x 1.200 m kw.	15.904,-zł
• ze sprzedaży działek pod aktywizację gospodarczą 6 działek 12.900 m kw.	312.627,-zł
• ze sprzedaży działek budowlanych pod tereny działalności gospodarczej i produkcyjnej w Orzeszkowie (2 działki)	313.699,- zł
• sprzedaż działki rolnej w Kubowie	34.687,- zł
- plan wpływów z dzierżawy mienia komunalnego § 0750	466.907 zł
obliczono na podstawie wpływów za 9 miesięcy 2007r. jak również informacji o ilości zawieranych umów dzierżawnych i możliwości ściągnięcia zaległości z tego tytułu:	
a) czynsz dzierżawny za nieruchomości i grunty	445.787 zł
b) wynajem sali gimnastycznej w Kwilczu	7.000 zł
c) wynajem świetlic wiejskich	14.120 zł
- wpływy z § 0470	przewiduje się w wysokości 8.072,-zł.
- użytkowania wieczystego	- 3.630 zł
- wpływy z trwałego zarządu	- 4.442 zł

IV. POZOSTAŁE DOCHODY **1.286.268,- zł**

- Darowizny **1.600,- zł.**
- Wpływy z opłat za obwoły łowieckie § 0490 przekazywane przez Starostwa Powiatowe w wysokości **3.000,-zł.**
- Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł **37.300,-zł.**
- Wpływy z jednostek pomocniczych w wysokości **600 zł** (wpływy z różnych dochodów: za zużytą energię elektryczną).
- Wpływy z odpłatności za korzystanie z usług opiekuńczych § 0830 w wysokości **600,-zł.**
- Wpływy z odpłatności mieszkańców za udział w wycieczkach turystycznych § 0830 w wysokości **20.000 zł**
- Wpływy z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu § 0480 w wysokości **75.000 zł.**
- Odsetki od spłat rat za kupno mieszkań oraz z tytułu środków na rachunkach bankowych **7.000,- zł**

- Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób fizycznych i od osób prawnych **25.000,-zł.**
- Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień - **7.000,- zł**
- Wpływy z opłaty produktowej **1.500,- zł**
- Wpływy § 0830 za najem 2 mieszkań **8.233,- zł**
- Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami § 2360 wpływy **900,-zł** (plan dochodów 18.000,- x 5% = 900)
- Wpływy z § 0490 **20.000,- zł** (Dział 756, rozdział 75618)- opłata za wpis do ewidencji działalności gospodarczej, opłata planistyczna, opłata za zajęcie pasa drogowego.
- Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskanych z innych źródeł § 6290 **300.000,- zł**
- Wpływy z różnych opłat § 0690 **26.400,-zł.**
wpływy z opłaty stałej, zwrot za rozmowy telefoniczne
- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin § 6330 **100.000,-zł**
- Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych § 2680 **50.000,-zł.**
- Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej **500.000,- zł § 6208**
- Wpływy z usług § 0830- odpłatność za wyżywienie w Przedszkolach **82.500 zł**
- Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych **19.635,- zł**

V. PRZYCHODY UZYSKIWANE PRZEZ JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE GMINY

- Zakład Obsługi Mienia Samorządowego 1.778.654,-zł

Opracował :

Skarbnik Gminy

Wanda Cyroń Kwilcz,

dnia 28 grudnia 2007r.

Przewodniczący Rady Gminy

/-/Grzegorz Korpik