

**CZĘŚĆ OPISOWA
DO BUDŻETU GMINY KWILCZ
NA 2010 ROK**

DOCHODY

Plan dochodów do budżetu Gminy Kwilcz na 2010 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 ST3/4820/19/2009 z dnia 08.10.2009 r.
- 3) Wykonania dochodów za 9 miesięcy oraz przewidywanego wykonania dochodów za 2009 rok.
- 4) Informacji Ministra Finansów o wysokości dochodów gminy z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na podstawie pisma Nr ST3/4820/19/2009 z dnia 08.10.2009 r.
- 5) Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2009 r. i średniej ceny sprzedaży drewna .
- 6) Informacji Wojewody Wielkopolskiego o projektowanych na 2010 rok kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej (FB.I-3.3010-27/09 z dnia 10.10.2009 r.).
- 7) Zarządzenia Nr 55/09 Wójta Gminy Kwilcz z dnia 31 sierpnia 2009 r. w sprawie określenia podstawowych parametrów do prac nad projektem budżetu Gminy Kwilcz na 2010 rok.
- 8) Informacja Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Poznaniu o wysokości dotacji na 2010 rok na prowadzenie i archiwizację rejestru wyborców, nr pisma DPZ-423-2/2009 z dnia 25 września 2010 r.

**W 2010 roku planuje się uzyskać dochody budżetu Gminy Kwilcz
w wysokości 14.542.252,00 zł**

I. SUBWENCJE I DOTACJE	8.835.939,00 zł
1. Subwencje ogólne dla gmin	6.456.766,00 zł
a) część oświatowa subwencji ogólnej dla gmin	4.329.233,00 zł
b) część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2.062.954,00 zł
c) część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	64.579,00 zł

2. Dotacje	2.379.173,00 zł
- dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	2.254.199,00 zł
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	124.974,00 zł

II. PODATKI I OPŁATY w wysokości 4.596.207,00 zł

- 1) Wpływy z podatku rolnego § 0320 przewiduje się w wysokości **310.926,00 zł**. Dane do planu zostały przyjęte na podstawie ewidencji gruntów do wymiaru podatku rolnego wg stanu na dzień 30 września 2009 r. średniej ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2009 r. - 34,10 zł.
- a) osoby fizyczne
- $$2,5 \text{ q} \times 34,10 \text{ zł} \times 3.140,59 \text{ ha} = \mathbf{267.735,00 \text{ zł}}$$
- $$5,0 \text{ q} \times 34,10 \text{ zł} \times 43,32 \text{ ha} = \mathbf{7.386,00 \text{ zł}}$$
- $$\mathbf{275.121,00 \text{ zł}}$$
- b) osoby prawne
- $$2,5 \text{ q} \times 34,10 \text{ zł} \times 420,00 \text{ ha} = \mathbf{35.805,00 \text{ zł}}$$
- 2) Wpływy z podatku leśnego § 0330 przewiduje się w wysokości **82.779,00 zł**. Wysokość podatku leśnego od lasów dla których nie ma planu urządzania lasów wynosi równowartość pieniężną 0,110 m³ 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 m³ 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
- $$0,220 \text{ m}^3 \times 136,54 \text{ zł} \times 178,93 \text{ ha} = \mathbf{5.375,00 \text{ zł}}$$
- b) osoby prawne
- $$0,220 \text{ m}^3 \times 136,54 \text{ zł} \times 2.081,56 \text{ ha} = \mathbf{62.528,00 \text{ zł}}$$
- $$0,110 \text{ m}^3 \times 136,54 \text{ zł} \times 990,46 \text{ ha} = \mathbf{14.876,00 \text{ zł}}$$
- $$\mathbf{77.404,00 \text{ zł}}$$
- 3) Wpływy z podatku od nieruchomości § 0310 przewiduje się w wysokości **2.083.803,00 zł**. Do planu na 2010 rok przyjęto wykonanie dochodów za 9 miesięcy 2009 r. Dane oparto o ewidencję wg stanu na 30 września 2009 r. stawki podatkowe na 2010 rok pozostały na poziomie 2009 r.
- a) osoby fizyczne - **678.720,00 zł**
- b) osoby prawne - **1.405.083,00 zł**
- $$\mathbf{2.083.803,00 \text{ zł}}$$
- 4) Wpływy z podatku od środków transportowych § 0340 przewiduje się w wysokości **175.000,00 zł**. Skalkulowano je na podstawie przewidywanego wykonania za 2009 r. i ewidencji ilości środków transportowych na 30.09.2009 r.
- a) osoby fizyczne - **81.000,00 zł**
- b) osoby prawne - **94.000,00 zł**
- $$\mathbf{175.000,00 \text{ zł}}$$

Stawki podatkowe pozostają na poziomie roku 2009.

- 5) Z podatku opłacanego w formie karty podatkowej § 0350 przewiduje się wpływy w wysokości **4.000,00 zł** tj. na poziomie przewidywanego wykonania w 2009 r. Plan dochodów skalkulowano analizując ich wzrost w latach 1998-2008 oraz wykonanie w ciągu 2009 r.
- 6) Z tytułu opłaty skarbowej § 0410 do planu na 2010 r. przyjęto wpływy w wysokości **30.000 zł** na poziomie przewidywanego wykonania planu opłaty skarbowej za 2009 r.
- 7) Z podatku od spadków i darowizn § 0360 przewiduje się wpływy w wysokości **20.000,00 zł** tj. na poziomie przewidywanego wykonania planu za 2009 rok.
- 8) Udział w podatku dochodowym od osób prawnych § 0020 przewiduje się w wysokości **40.000,-zł**. Wysokość wpływów na 2010 r. obliczono na podstawie ich realizacji w latach poprzednich, jak również analizy wpływów za 9 miesięcy 2009 r.
- 9) Udziały w podatku od osób fizycznych przewiduje się w wysokości **1.573.199,00 zł** na 2009 r. zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3-4820/19/2009 z dnia 08 października 2009 r.
- 10) Z tytułu opłaty targowej § 0430 przewiduje się wpływy w wysokości **14.000,00 zł** na poziomie przewidywanego wykonania w 2009 r.
- 11) Wpływy z opłaty miejscowej § 0440 przewiduje się w wysokości **2.500,00 zł** na poziomie przewidywanego wykonania w 2009 r.
- 12) Podatek od czynności cywilnoprawnych § 0500 przewiduje się wpływy w kwocie **110.000,00 zł** na poziomie przewidywanego wykonania w 2009 r. 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 - **110.000,00 zł**
- 13) Z tytułu opłaty eksploatacyjnej § 0460 przewiduje się wpływy w kwocie **150.000,00 zł** wpływy z opłaty eksploatacyjnej uzależnione są od ilości wydobytego kruszywa na poziomie przewidywanego wykonania w 2009 r.

III. DOCHODY Z MAJĄTKU GMINY UZYSKIWANE BEZPOŚREDNIO PRZEZ GMINĘ 623.128,00 zł

Powyższe dochody planuje się uzyskać :

- | | |
|---|----------------------|
| - ze sprzedaży § 0870 | 372.360,00 zł |
| • ze sprzedaży działki rolnej w Mechnaczu | 24.660,00 zł |
| • ze sprzedaży działek pod aktywizację gospodarczą
5 działek 12.900 m ² | 347.700,00 zł |
| - plan wpływów z dzierżawy mienia komunalnego § 0750 | 243.614,00 zł |
| obliczono na podstawie wpływów za 9 miesięcy 2009 r. jak również informacji o ilości zawieranych umów dzierżawnych i możliwości ściągnięcia zaległości z tego tytułu: | |
| a) czynsz dzierżawny za nieruchomości i grunty | 215.370,00 zł |

b) wynajem sali gimnastycznej w Kwilczu	7.000,00 zł
c) wynajem świetlic wiejskich	18.823,00 zł
d) za obwody łowiecki	2.421,00 zł

- wpływy z § 0470	6.754,00 zł.
- użytkowania wieczystego -	3.753,00 zł
- wpływy z trwałego zarządu -	3.001,00 zł
- wpływy z X 0760 – wpływy z opłaty rocznej za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	400,00 zł

IV. POZOSTAŁE DOCHODY 486.978,00 zł

- Wpływy z opłaty produktowej § 0400 **1.500,00 zł**
- Wpływy z § 0490 **62.723,00 zł** (Dział 756, rozdział 75618) - opłata pianistyczna, opłata za zajęcie pasa drogowego.
- Wpływy z różnych opłat § 0690 **43.620,00 zł** (wpływy z opłaty stałej 32.400,00 zł Kwilcz, Lubosz 3.220 zł, zwrot za rozmowy telefoniczne, refundacja wynagrodzeń-4.000,00 zł, koszty upomnień – 4.000,00zł)
- Wpływy z odpłatności mieszkańców za udział w wycieczkach turystycznych § 0830 w wysokości **17.000,00 zł**
- Wpływy z usług § 0830- odpłatność za wyżywienie w Przedszkolach **133.740,00 zł**
- Wpływy z odpłatności za korzystanie z usług opiekuńczych § 0830 w wysokości **1205,00 zł.**
- Wpływy z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholi § 0480 w wysokości **92.300,00 zł.**
- Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób fizycznych i od osób prawnych § 0910 **10.000,00zł.**
- Odsetki z tytułu środków zgromadzonych na rachunkach bankowych § 0920 **17.700,00 zł**
- Wpływy z różnych dochodów § 0970 **27.600,00 zł** (za zużytą energię elektryczną, wodę itp. 3.900,00 zł oraz z wpłat na letni wypoczynek dzieci 10.700,00 zł.), z tytułu zwrotu funduszu alimentacyjnego 10.000,00 zł, z tytułu utylizacji plastiku 3.000,00 zł
- Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień § 2320 **9.100,00 zł**
- Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami § 2360 wpływy **900,00 zł** (plan dochodów 18.000,- x 5% = 900)
- Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych § 2680 **69.590,00 zł.**

V. PRZYCHODY UZYSKIWANE PRZEZ ZAKŁAD BUDŻETOWY

- Zakład Obsługi Mienia Samorządowego	1.962.445,00 zł
---------------------------------------	------------------------

Opracował :
Skarbnik Gminy Kwilcz
Wanda Cyroń

Kwilcz, dnia 22.12.2009 r.