

Uzasadnienie do planowanych dochodów budżetu gminy w roku 2016

tj. do załącznika nr 1 do projektu uchwały budżetowej

W roku 2016 zaplanowano dochody w łącznej kwocie 23.100.000 zł w tym:

- dochody bieżące 22.310.678 zł

- dochody majątkowe 789.322 zł

Oszacowania dochodów dokonano w sposób następujący

W dziale 020 - Leśnictwo - plan 5.600 zł

Na zaplanowaną sumę dochodów składają się

- w § 0750 kwota 3.600 zł z tytułu dzierżawy obwodu łowieckiego. Podstawą przyjęcia planu jest umowa z dnia 27 marca 2007 roku zawarta pomiędzy Starostą Leszczyńskim a kołem łowieckim DROP działającym na terenie gminy Krzemieniewo. Umowa obowiązuje do dnia 31 marca 2017. Plan przyjęto na poziomie dochodów w roku 2015.

- w § 0840 zaplanowano kwotę 2.000 zł, którą gmina zamierza pozyskać ze sprzedaży drewna z lasów gminnych. Wysokość dochodów pozostaje na poziomie roku 2015.

W dziale 630 –Turystyka – plan 3.520 zł

- w § 0970 zaplanowano kwotę 1.000 zł, którą zamierza się uzyskać tytułem wpłat, od osób uczestników organizowanego corocznie rajdu rowerowego. Liczono uczestnictwo 200 osób.

- w § 0830 kwota 2.500 zł pochodząca z opłat od osób, które w sezonie letnim biwakują na terenie kąpieliska w Górznie. W związku z poprawą warunków sanitarnych na kąpielisku szacuje się, że w roku przyszłym zainteresowanie tym terenem będzie większe niż w roku 2015.

- w § 0920 zaplanowano pozyskanie kwoty 20 zł z tytułu ewentualnych odsetek za nieterminowe regulowanie należności. Plan ustalony jest na poziomie planu roku bazowego.

W dziale 700- gospodarka mieszkaniowa –plan 884.781 zł

- w § 0550 zaplanowano wpływy z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie gruntów w kwocie 5.331 zł. W roku 2016 dochody z tego tytułu będą wyższe z uwagi na aktualizację opłat, która będzie obowiązywała od dnia 01.01.2016. Stosowne wyceny działek niezbędne do aktualizacji opłat zostały wykonane w wrześniu 2015.

- W § 0750 łączne wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych wyliczono w kwocie 142.000 zł. Wyliczona kwota wynika z niżej wymienionych umów

Umowy	Wartość umowy w skali roku
Umowa nr 1	3.542,40 zł
Umowa nr 2	4.132,80 zł
Umowa nr 3	2.583,00 zł
Umowa nr 4	442,80 zł
Umowa nr 5	6.494,40 zł
Umowa nr 6	3.075,00 zł

Umowa nr 7	996,30 zł
Umowa nr 8	92.807,93 zł
Umowa nr 9	2.361,60 zł
Umowa nr 10	5.847,63 zł
Umowa nr 11	5.065,76 zł
Umowa nr 12	2.648,80 zł
Umowa na najem garaży	7.084,80 zł
Czynsz za mieszkania	3.673,44 zł
Umowa nr 13	45,26 zł
Umowa nr 14	25,94 zł
Umowa nr 15	771,11
Inne umowy podpisane w trakcie roku 2016	401,03 zł
Razem	142.000 zł

Wzrost dochodów z tego tytułu wynika z aktualizacji wszystkich obowiązujących umów . Wyższe stawki obowiązywały będą od dnia 01.01.2016.

-w § 0760 zaplanowano kwotę 2.000 zł pochodzącą z wpłat za przekształcenie prawa wieczystego użytkowania w prawo własności. Szacuje się , że przekształcenie będzie dotyczyło 3 działek. Następuje tu znaczący wzrost planowanych dochodów . Wpływ na to będzie miała aktualizacja opłat za wieczyste użytkowanie. Wyższe opłaty będą motywacją do wystąpienia do gminy o przekształcenie prawa wieczystego użytkowania w prawo własności.

- w § 0770 spodziewane wpływy do budżetu z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności szacuje się na kwotę 728.000 zł. W roku 2016 do budżetu wpłyną pieniądze za mieszkania sprzedawane w systemie ratalnym w latach poprzednich. Kwota 4.461,21 zł wynika z aktów notarialnych podpisanych w latach poprzednich.

W roku 2016 zgodnie z uchwałą Rady Gminy z dnia 27.10.2015 NR IX/67/2015 zamierza się sprzedać następujące nieruchomości

- działka nr 954/1 w Krzemieniewie o pow. 1.8093 ha
- działka nr 954/2 w Krzemieniewie o pow. 1.8665ha
- działka nr 954/3 w Krzemieniewie o pow. 1.0809 ha
- działka nr 954/4 w Krzemieniewie o pow. 1.0046 ha
- działka nr 954/5 w Krzemieniewie o pow.0.9621 ha
- działka nr 954/6 w Krzemieniewie o pow. 1.1054 ha
- działka nr 954/7 w Krzemieniewie o pow. 0.7019 ha
- działka nr 954/8 w Krzemieniewie o pow. 0.7501 ha
- działka nr 954/10w Krzemieniewie o pow. 0.5562 ha
- działka nr 954/11 w Krzemieniewie o pow. 0.6108 ha
- działka nr 1145 w Krzemieniewie o pow. 0.0454 ha
- działka nr 134/1 w Krzemieniewie o pow. 0.0597 ha
- działka nr 134/2 w Krzemieniewie o pow. 0.0602 ha
- lokal użytkowy nr 2 w Krzemieniewie przy ul. Zielonej 5 wraz z udziałem w gruncie znajdujący się na działce nr 36/1 o pow. 0.0579 ha
- działka nr 46/4 w Starym Bełęcinie o pow. 0.0813 ha
- działka nr 199 w Nowym Bełęcinie o pow. 0,0100 ha
- działka nr 173/2 w Górznie o pow. 0.0967 ha

Koszty wyceny działek poniesione będą w większości z budżetu roku 2015.

Szacowane dochody ze sprzedaży tych nieruchomości powinny wynieść ok. 723.538,79 zł .

- w § 0830 wpływy z usług oszacowano w kwocie 2.000 zł .Plan dochodów jest niższy od planu roku bazowego z uwagi na to, że w związku z wydaniem decyzji o trwałym zarządzie dla jednostek gmina nie będzie miała wpływów z opłat za media.

- w § 0920 wpływy z tytułu odsetek od sprzedaży nieruchomości w latach poprzednich powinny wynieść 450 zł . Kwota odsetek wynika z aktów notarialnych podpisanych w latach poprzednich.

- w § 0970 wpływy z różnych dochodów oszacowano w kwocie 5.000 zł, tj, na poziomie realizowanych dochodów w roku 2015.

W dziale 750 –administracja publiczna –plan 82.139 zł

Na dochody tego działu składają się następujące pozycje

-w § 2010 dotacja na zadania zlecone gminie ustawami w kwocie 76.039 zł. Kwota wynika z zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I-3110.5.2015.8 z dnia 20.10.2015.jest wyższa od dotacji na rok 2015 o 8,09 % . Niemniej jednak nie zapewnia pełnego finansowania zadań zleconych gminie ustawami.

- w § 2360 dochody z tytułu udzielania informacji o danych adresowych w kwocie 100 zł. Plan ustalono na podstawie liczby udzielonych informacji w roku 2015. Jednostkowa kwota za udzielenie informacji wynika z rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 12 września 2011 r. t.j.Dz.U. z 2015 poz. 1388.

-w § 0830 ustalono wpływy z usług w kwocie 6.000 zł, na poziomie uzyskanych wpływów z tego tytułu w roku bazowym.

W dziale 751 –urzędy naczelnych organów władzy i administracji – plan 1.704 zł

Przyjęta w § 2010 kwota planu wynika z zawiadomienia otrzymanego z Krajowego Biura Wyborczego nr DLS.3101-30/15 z dnia 16 .10.2015 i jest wyższa od dotacji, otrzymanej w roku bazowym o 18,13 %. Kwota dotacji wystarcza gminie na realizację zadań z zakresu prowadzenia stałego rejestru wyborców.

W dziale 756 – dochodu od osób prawnych , fizycznych i od innych jednostek –plan 7.460.131 zł.

Planowane dochody tego działu oszacowano w sposób następujący

W § 0350 wpływy z tytułu podatku dochodowego płaconego w formie karty podatkowej ustalono na poziomie 5.000 zł . Ustalone dochody są niższe od dochodów planowanych w roku bazowym . Podatek opłacany w formie karty podatkowej jest coraz rzadziej wybieraną formą opodatkowania działalności gospodarczej. W związku z tym szacuje się , że wpływy z tego podatku będą w roku 2016 niższe. Dochody realizuje Urząd Skarbowy w Lesznie.

W § 0310 ustalono plan dochodów z tytułu podatku od nieruchomości. Łącznie do budżetu gminy powinna wpłynąć kwota 2.454.854 zł w tym

- od osób prawnych 1.100.000 zł
- od osób fizycznych 1.354.854 zł.

Podatki wyliczono na podstawie uchwały NR IX/56/2015 Rady Gminy w sprawie stawek podatku od nieruchomości na rok 2016, podjętej przez Radę Gminy w dniu 27.10.2015. Planowane dochody z tego tytułu pozostają na poziomie dochodów roku 2015 w związku z brakiem waloryzacji stawek podatkowych.

W § 0320 ustalono plan dochodów z tytułu podatku rolnego w kwocie 459.616 zł w tym

- od osób prawnych 49.616 zł
- od osób fizycznych 410.000 zł

Do wyliczenia dochodów ustalono podatek wyliczony wg ceny skupu żyta w kwocie 53,75 zł za 1 q. Cena ta wynika z komunikatu Prezesa GUS z dnia 19.10.2015. Rada Gminy w Krzemieniewie nie podjęła uchwały w sprawie obniżenia ceny skupu żyta do celów naliczenia podatku. Podatek rolny z 1 ha przeliczeniowego w roku 2016 wyniesie 134,38 zł . w roku 2015 podatek rolny z 1 ha przeliczeniowego wynosił 153,43 zł .

W §0330 dochody z podatku leśnego oszacowano na poziomie 43.668 zł w tym

- od osób prawnych 31.685 zł
- od osób fizycznych 11.983zł.

Do wyliczenia podatku posłużono się średnią ceną sprzedaży drewna w kwocie 191,77 zł za m3. Cenę opublikowano w Monitorze Polskim z 2015 roku pod poz. 1028. Podatek leśny w roku 2016 liczony wg tej ceny wyniesie 42,19 zł od jednego hektara lasu.

W § 0340 dochody z podatku od środków transportowych ustalono w kwocie 99.100 zł w tym

- od osób prawnych 27.100 zł
- od osób fizycznych 72.000 zł . Dochody wyliczono posługując się stawkami określonymi przez Radę Gminy w uchwale Nr IX/59/2015 z dnia 27.10.2015 z uwzględnieniem informacji o liczbie pojazdów podlegający opodatkowaniu , figurujących w bazie danych urzędu gminy . Stawki na rok 2016 nie zostały przez Radę Gminy podwyższone , wobec tego dochody utrzymane będą na poziomie dochodów roku bazowego.

- **w § 0360** wpływy z podatku od spadków i darowizn w kwocie 17.000 zł, ustalono w oparciu o zrealizowane dochody z tego tytułu w roku bazowym. Dochody realizowane są przez urzędy skarbowe .

- **w § 0430** wpływy z opłaty targowej w kwocie 3.000 zł. Rada Gminy w dniu 27.10.2015 podjęła uchwałę Nr IX/58/2015 wprowadzającą na terenie gminy opłatę targowa i określiła stawkę dzienną opłaty targowej w kwocie 12 zł dziennie . Dochody z tego tytułu oszacowano na poziomie planowanych dochodów roku 2015.

- **w § 0500** wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych w kwocie łącznej 122.000 zł w tym

- od osób prawnych 2.000 zł
- od osób fizycznych 120.000 zł .

Dochody oszacowano na bazie wykonanych dochodów z tego tytułu na koniec października 2015.

W § 0690 – wpływy z różnych opłat zaplanowano w łącznej kwocie 5.600 zł z tego
– od osób prawnych 100 zł
- od osób fizycznych 5.500 zł . Plan dochodów ustalono w oparciu o planowane dochody z tego tytułu w budżecie roku 2015.

W § 0910 – wpływ z odsetek za nieterminowe płacenie podatków zaplanowano w łącznej kwocie 17.520 zł w tym
– od osób prawnych 500 zł
– od osób fizycznych 17.020 zł . Planowane dochody równają się sumie odsetek , które powinny wpłynąć do budżetu gminy do końca roku 2015.

W § 0410 – wpływy z opłaty skarbowej ustalono w kwocie 17.000 zł. Podstawą planowania są wpływy z tego tytułu w roku 2015.

W § 0460- wpływy opłaty eksploatacyjnej w kwocie 7.000 zł oszacowane na podstawie wykonania dochodów z tego tytułu za trzy kwartały roku 2015.

W § 0480 – wpływy z koncesji alkoholowych w kwocie 115.000 zł są odzwierciedleniem wpływów otrzymanych do budżetu gminy w roku 2015.

W § 0490 wpływy z innych lokalnych opłat zaplanowano w kwocie 8.950 zł. Podstawą przyjętego planu jest zestawienie opłat ustalonych w latach wcześniejszych za umieszczenie urządzeń technicznych w pasie drogowym.

W § 0690 wpływ z różnych opłat zaplanowane w kwocie 2.000 zł .
Plan ustalono na poziomie planu roku 2015.

W § 0010 - zaplanowano udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 3.902.673 zł. Plan dochodów przyjęto zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów nr ST3.4750.132.2015 (wpływ do kancelarii UG w dniu 19.10.2015) . Planowany na rok 2016 udział jest wyższy od planu roku bazowego o 329.160 zł.

W § 0020 - udział w podatku dochodowym od osób prawnych oszacowano na poziomie 180.000 zł , na podstawie planowanych dochodów z tego tytułu w roku 2015.

W § 0740 zaplanowano pozyskanie dywidendy w kwocie 150 z, ł z Dolnośląskiego Centrum Hurtu Spożywczego. Kwotę przyjęto na podstawie dochodów , które gmina uzyskała z tego tytułu w latach 2014-2015.

W dziale 758 różne rozliczenia zaplanowano – plan 11.540.615 zł.

W § 2920 zaplanowano subwencje z budżetu państwa w kwocie łącznej 11.407.999 zł w tym
– subwencja oświatowa w kwocie 7.485.124 zł
- subwencja wyrównawcza w kwocie 3.922.875 zł . Obydwie kwoty potwierdzone są pismem Ministra Finansów ST3.4750.132.2015 (wpływ do kancelarii UG w dniu 19.10.2015) . Planowana na rok 2016 subwencja oświatowa jest wyższa w porównaniu z rokiem bazowym o 294.685 zł .

Planowana subwencja wyrównawcza jest wyższa w porównaniu z rokiem bazowym o 144.782 zł

Ponadto w dziale tym zaplanowano

W § 0920 – odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych gminy w kwocie 32.000 zł. Plan ustalono na poziomie szacunkowego wykonania dochodów z tego tytułu w roku 2015.

W § 2030 zaplanowano pozyskanie kwoty 42.794 zł tytułem rekompensaty poniesionych w roku 2015 wydatków bieżących, realizowanych jako przedsięwzięcia funduszy sołeckich.

W § 6300 zaplanowano pozyskanie kwoty 57.822 zł tytułem rekompensaty poniesionych w roku 2015 wydatków majątkowych, realizowanych jako przedsięwzięcia funduszy sołeckich.

W dziale 801 oświata – plan 225.950 zł

W § 0660 ustalono wpływ z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 23.700 zł (rozdz. 80103 i 80104) Paragraf ten występuje po raz pierwszy w budżecie roku 2016. Wcześniej dochody z tego tytułu klasyfikowano w ramach § 0830. Plan dochodów oszacowali dyrektorzy placówek oświatowych.

W § 0670 zaplanowano kwotę 60.300 zł z tytułu opłat za korzystanie z wyżywienia w przedszkolach. Plan dochodów wyliczyli dyrektorzy placówek przedszkolnych. Paragraf ten występuje po raz pierwszy w budżecie roku 2016. Wcześniej dochody z tego tytułu klasyfikowano w ramach § 0830.

W § 0690 wpływy z różnych opłat w szkołach podstawowych i gimnazjach zaplanowano w łącznej kwocie 200 zł. Plan przyjęto wg wyliczeń szacunkowych dyrektorów szkół.

W § 0750 wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych w szkołach podstawowych i przedszkolach ustalono w kwocie łącznej 7.600 zł

W § 0830 wpływ z usług w kwocie łącznej 53.800 zł w tym

-w szkołach podstawowych ustalono w kwocie 8.800 zł. Plan ustalony został przez dyrektorów szkół podstawowych.

- z tytułu odpłatnego dowożenia uczniów do szkół w kwocie 45.000 zł. Plan z usług za dowożenie utrzymany jest na poziomie dochodów z tego tytułu w roku 2015.

W § 0870 zaplanowano wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w szkołach podstawowych w kwocie 500 zł. Plan ustalono na bazie szacowanego wykonania dochodów z tego tytułu w roku 2015.

W § 0960 –zaplanowano darowizny, które otrzymują szkoły i przedszkola od Rad Rodziców i innych sponsorów w kwocie łącznej 6.400 zł. Planowane dochody ustalili dyrektorzy placówek oświatowych.

W § 0970 – wpływy z różnych dochodów zaplanowano w kwocie 33.450 zł. Plan ustalony został przez dyrektorów placówek oświatowych.

W § 2310 – zaplanowano dochody w kwocie 40.000 zł. Dochody pochodzą z wpłat od innych gmin, których dzieci -mieszkańcy tych gmin korzystają z opieki w przedszkolach na terenie gminy Krzemieniewo. W roku 2015 szacuje się pozyskać dotację

- Z Miasta Leszna w kwocie rocznej 5.000 zł (za pobyt jednego dziecka)
- z gminy Osieczna w kwocie rocznej 5.000 zł (za pobyt jednego dziecka)
- z gminy Poniec w kwocie 5.000 zł (za pobyt jednego dziecka)
- z gminy Rydzyna w kwocie rocznej 25.000 zł (za pobyt pięciorga dzieci)

W dziale 852 Opieka społeczna – plan 2.788.830 zł

W rozdz. 85212 w § 2010 zaplanowano dotację od Wojewody Wielkopolskiego w kwocie 2.717.896 zł na podstawie zawiadomienia nr FB-I.3110.5.2015.8. Planowana kwota dotacji na rok 2016 jest niższa od dotacji, która gmina otrzymuje w roku bieżącym.

W § 0920 zaplanowano pozyskanie odsetek w kwocie 50 zł od zwracanych- niesłusznie pobranych świadczeń rodzinnych. Plan ustalono na poziomie dochodów roku 2015.

W § 0970 – przyjęto plan w kwocie 100 zł z tytułu wynagrodzenia płatnika .

W § 2360 zaplanowano kwotę 13.600 zł tytułem otrzymywanych świadczeń od dłużników alimentacyjnych. Plan dochodów utrzymano na poziomie planu roku bazowego.

W rozdz. 85213 zaplanowano otrzymanie dotacji od Wojewody Wielkopolskiego na podstawie zawiadomienia nr FB-I.3110.5.2015.8 jak niżej

- w § 2010 w kwocie 8.995 zł. Plan jest niższy od planu na rok bazowy o 9.005 zł.
- w § 2030 w kwocie 961 zł. Plan jest niższy od planu na rok bazowy o 289 zł.

W rozdz. 85214 w § 2030 zaplanowano dotację w kwocie 13.177 zł, na podstawie zawiadomienia nr FB-I.3110.5.2015.8 Wojewody Wielkopolskiego. Planowana dotacja jest niższa od planu roku 2015 o kwotę 11.823 zł.

W rozdz. 85216 w § 2030 zaplanowano dotację w kwocie 7.737 zł na podstawie zawiadomienia nr FB-I.3110.5.2015.8 Wojewody Wielkopolskiego. Plan dotacji jest niższy od planu roku bazowego o kwotę 7.213 zł.

W rozdz. 85219 w § 2030 zaplanowano dotacje w kwocie 17.581 zł , na podstawie zawiadomienia nr FB-I.3110.5.2015.8 Wojewody Wielkopolskiego. Planowana na rok 2016 kwota dotacji jest niższa od planu na rok bazowy o 3.525 zł.

W rozdz. 85228 w § 2010 zaplanowano dotację w kwocie 8.733 zł, na podstawie zawiadomienia nr FB-I.3110.5.2015.8 Wojewody Wielkopolskiego. Planowana na rok 2016 kwota dotacji jest niższa od planu na rok bazowy o 1.116 zł

W dziale 900 gospodarka komunalna – plan 43.030 zł

W § 0830 przyjęto plan w kwocie 7.000 zł , który zamierza się zrealizować poprzez obciążanie mieszkańców za ścieki . Ponieważ opłata za ścieki ulegnie od stycznia waloryzacji , plan dochodów na rok 2016 został podwyższony.

W § 0920 zaplanowano kwotę 30 zł tytułem odsetek za nieterminowe regulowanie opłat za ścieki .Plan dochodów utrzymano na poziomie planu w roku bazowym .

W § 0690 zaplanowano kwotę 35.000 zł , z opłat otrzymywanych z Urzędu Marszałkowskiego za gospodarcze korzystanie ze środowiska . Plan dochodów ustalono na podstawie dochodów zrealizowanych z tego tytułu w roku 2015.

W § 0870 zaplanowano kwotę 1.000 zł , którą szacuje się uzyskać ze sprzedaży zbędnego majątku, głównie złomu. Planowane dochody ustalono na podstawie średnich dochodów uzyskanych z tego tytułu w latach poprzednich.

W dziale 921 kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – plan 35.100 zł

Na sumę planowanych dochodów składają się następujące źródła

§ 0750 dochody z najmu i dzierżawy pomieszczeń świetlic wiejskich ustalono na poziomie planowanych dochodów z tego tytułu w roku 2015 w kwocie 30.000 zł. Plan ustalono na poziomie planu w roku 2015.

W § 0830 wpływy z usług zaplanowano pozyskanie 5.000 zł tytułem opłat za media od dzierżawionych pomieszczeń . Planu ustalono w oparciu o realizowane dochody z tego tytułu w roku 2015.

W § 0920 zaplanowano kwotę 100 zł tytułem odsetek od nieterminowo regulowanych opłat za najem i korzystanie z mediów. Plan ustalono na poziomie dochodów w roku 2015.

W dziale 926 kultura fizyczna – plan 28.600 zł

Kwota w całości pochodzić ma z opłat za wynajem hal sportowych na cele komercyjne . Została zaplanowana w § 0750 i ustalona została na bazie uzyskiwanych dochodów w roku bazowym.