

**U Z A S A D N I E N I E**  
**do projektu budżetu Gminy Kwilcz**  
**na 2015 rok**

**DOCHODY**

Plan dochodów budżetu Gminy Kwilcz na 2015 rok opracowano na podstawie:

- 1) Ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2003 r., Nr 203, poz. 1966 z późn. zm.).
- 2) Ustawy z dnia 13 czerwca 2013 r. o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2013, poz. 827).
- 3) Informacji Ministra Finansów o wysokości kwoty subwencji ogólnej dla Gminy Kwilcz na podstawie pisma nr ST3/4820/16/2014 z dnia 13.10.2014 r.
- 4) Wykonania dochodów za 9 miesięcy oraz przewidywanego wykonania dochodów za 2014 rok.
- 5) Informacji Ministra Finansów o wysokości dochodów gminy z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na podstawie pisma Nr ST3/4820/16/2014 z dnia 13.10.2014 r.
- 6) Informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Poznaniu Nr DPZ-3102-2/14 z dnia 29.09.2014 r. w sprawie dotacji celowej na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.
- 7) Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20.10.2014 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będących podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2015.
- 8) Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20.10.2014 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2014 r.
- 9) Informacji Wojewody Wielkopolskiego o prognozowanych na 2015 rok kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej na podstawie pisma Nr FB.I-3110.5.2014.3 z dnia 21.10.2014 r.
- 10) Zarządzenia Nr 53/2014 Wójta Gminy Kwilcz z dnia 28 sierpnia 2014 r. w sprawie określenia podstawowych parametrów do prac nad projektem budżetu Gminy Kwilcz na rok 2015.

**W 2015 roku planuje się uzyskać dochody**

**budżetu Gminy Kwilcz w wysokości 18.689.406,00 zł**

### **1. SUBWENCJE DLA GMINY:**

<b>Subwencje ogólne dla gmin:</b>	<b>7.079.619,00 zł</b>
a) część oświatowa subwencji ogólnej dla gmin	5.301.342,00 zł
b) część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1.762.132,00 zł
c) część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	16.145,00 zł

### **2. DOTACJE NA ZADANIA WŁASNE I ZLECONE:**

<b>Dotacje ogółem dla gmin:</b>	<b>2.958.794,00 zł</b>
a) Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej § 2010	2.507.904,00 zł
b) Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) § 2030	404.871,00 zł
c) Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego § 2320	11.011,00 zł
d) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich § 2007	35.008,00 zł
Umowa o przyznanie pomocy nr 02416-6930-UM1540233/14 na operacje z zakresu małych projektów w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW na lata 2007-2013 zawarta dnia 04.08.2014r. na realizację zadania pt. „Promocja walorów przyrodniczych oraz dziedzictwa historyczno - kulturowego Gminy Kwilcz”.	

### **3. DOCHODY WŁASNE:**

<b>Dochody własne ogółem:</b>	<b>8.265.944,00 zł</b>
<b>a) <u>dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych:</u></b>	<b>6.851.486,00 zł</b>
1) Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych § 0010 przewiduje się w wysokości <b>2.618.198,00 zł</b> na 2015r. zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3/4820/16/201 z dnia 13.10.2014 r.	

- 2) Udział w podatku dochodowym od osób prawnych § 0020 przewiduje się w wysokości **20.000,00 zł**. Wysokość wpływów na 2015 r. obliczono na podstawie ich realizacji w latach poprzednich, jak również analizy wpływów za 9 miesięcy 2014 r.
- 3) Wpływy z podatku od nieruchomości § 0310 przewiduje się w wysokości **3.013.914,00 zł**. Do planu na 2015 rok przyjęto wykonanie dochodów za 9 miesięcy 2014 r. Stawki podatkowe na 2015 rok według załącznika nr 2 do Zarządzenia Nr 53/2014 Wójta Gminy Kwilcz z dnia 28 sierpnia 2014r.
- |                   |   |                        |
|-------------------|---|------------------------|
| a) osoby fizyczne | - | 892.180,00 zł          |
| b) osoby prawne   | - | <u>2.121.734,00 zł</u> |
|                   |   | 3.013.914,00 zł        |
- 4) Wpływy z podatku rolnego § 0320 przewiduje się w wysokości **597.508,00 zł**. Stawki podatkowe na 2015 rok według załącznika nr 2 do Zarządzenia Nr 53/2014 Wójta Gminy Kwilcz z dnia 28 sierpnia 2014r.
- |                         |                       |
|-------------------------|-----------------------|
| a) osoby fizyczne       |                       |
| 137,50 zł x 3.706,53 ha | = 509.648,00 zł       |
| 275,00 zł x 57,91 ha    | = <u>15.925,00 zł</u> |
|                         | 525.573,00 zł         |
| b) osoby prawne         |                       |
| 137,50 zł x 520,62 ha   | = 71.586,00 zł        |
| 275,00 zł x 1,27 ha     | = <u>349,00 zł</u>    |
|                         | 71.935,00 zł          |
- 5) Wpływy z podatku leśnego § 0330 przewiduje się w wysokości **114.250,00 zł**. Podatek leśny od hektara fizycznego dla lasów powyżej 40 lat wynosi 0,220 m<sup>3</sup>, a dla lasów ochronnych, rezerwatów przyrody i parków 0,110 m<sup>3</sup>. Stawki podatkowe na 2015 rok według załącznika nr 2 do Zarządzenia Nr 53/2014 Wójta Gminy Kwilcz z dnia 28 sierpnia 2014r.
- |                          |                       |
|--------------------------|-----------------------|
| a) osoby fizyczne        |                       |
| 37,6310 zł x 190,00 ha   | = 7.150,00 zł         |
| b) osoby prawne          |                       |
| 37,6310 zł x 2.337,46 ha | = 87.961,00 zł        |
| 18,8155 zł x 1.017,18 ha | = <u>19.139,00 zł</u> |
|                          | 107.100,00 zł         |
- 6) Wpływy z podatku od środków transportowych § 0340 przewiduje się w wysokości **209.286,00 zł**. Skalkulowano je na podstawie stawek obowiązujących w 2014 r. Stawki podatkowe na 2015 rok według załącznika nr 2 do Zarządzenia Nr 53/2014 Wójta Gminy Kwilcz z dnia 28 sierpnia 2014r.
- |                   |   |                     |
|-------------------|---|---------------------|
| a) osoby fizyczne | - | 111.546,00 zł       |
| b) osoby prawne   | - | <u>97.740,00 zł</u> |
|                   |   | 209.286,00 zł       |
- 7) Z podatku opłacanego w formie karty podatkowej § 0350 przewiduje się wpływy w wysokości **3.000,00 zł** tj. na poziomie przewidywanego wykonania planu w 2014 r.
- 8) Z podatku od spadków i darowizn § 0360 przewiduje się wpływy w wysokości **40.000,00 zł** tj. na poziomie przewidywanego wykonania planu za 2014 r.

- 9) Z tytułu opłaty skarbowej § 0410 - do planu na 2015 r. przyjęto wpływy w wysokości **10.000,00 zł** na poziomie przewidywanego wykonania planu opłaty skarbowej w 2014 r.
- 10) Z tytułu opłaty targowej § 0430 przewiduje się wpływy w wysokości **13.000,00 zł** na poziomie przewidywanego wykonania w 2014 r.
- 11) Wpływy z opłaty miejscowej § 0440 przewiduje się w wysokości **7.000,00 zł** na poziomie przewidywanego wykonania w 2014 r.
- 12) Z tytułu opłaty eksploatacyjnej § 0460 przewiduje się wpływy w kwocie **120.000,00 zł**. Wpływy z opłaty eksploatacyjnej uzależnione są od ilości wydobytego kruszywa, plan przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania w 2014 r.
- 13) Podatek od czynności cywilnoprawnych § 0500 przewiduje się wpływy w kwocie **68.000,00 zł** na poziomie przewidywanego wykonania w 2014 r.
- |                     |                    |
|---------------------|--------------------|
| a) osoby fizyczne - | 60.000,00 zł       |
| b) osoby prawne -   | <u>8.000,00 zł</u> |
|                     | 68.000,00 zł       |
- 14) Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób fizycznych i od osób prawnych § 0910 kwota **17.330,00 zł**:
- a) od podatków od osób fizycznych – 14.230,00 zł, w tym:
- od nieruchomości – 9.500,00 zł
- rolnego – 1.500,00 zł
- leśnego – 30,00 zł
- środków transportowych – 3.200,00 zł
- b) od podatków od osób prawnych – 3.100,00 zł, w tym:
- od nieruchomości – 2.500,00 zł
- rolnego – 500,00 zł
- środków transportowych – 100,00 zł

**b) pozostałe dochody własne:**

**1.414.458,00 zł**

- 1) Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości § 0470 kwota **11.754,00 zł**:
- opłaty roczne z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowych (Gminna Spółdzielnia "Samopomoc Chłopska"; Energetyka SA; osoby fizyczne 20 osób) kwota 3.753,00zł,
  - opłaty roczne z tytułu trwałego zarządu nieruchomości gruntowych - ZOMS Kwilcz kwota 3.001,00zł,
  - wpływy z opłat za służebność przesyłu – 5.000,00 zł.
- 2) Wpływy z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholi § 0480 kwota **110.000,00 zł**.
- 3) Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw § 0490 kwota **492.251,00 zł** (dochody uzyskane za zajęcie nieruchomości w celu prowadzenia robót i umieszczenia urządzenia infrastruktury – 5.000,00 zł, opłata planistyczna - 20.000,00 zł, zajęcie pasa drogowego – 6.000,00 zł, opłaty pobierane przez gminę z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi w związku z realizacją ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach - 461.251,00 zł).

- 4) Wpływy z różnych opłat § 0690 kwota **74.380,00 zł** (opłata stała w Przedszkolu 38.220,00 zł, opłata stała za pobyt dziecka w przedszkolu Szkoła Podstawowa w Luboszu 17.640,00 zł, wpłaty za wydanie duplikatów świadectw i legitymacji ZS Kwilcz 200,00 zł, opłaty związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 15.000,00 zł, wpływy z tyt. zwrotów kosztów upomnienia odzyskanych od dłużników w postępowaniu egzekucyjnym 100,00 zł, wpływy związane z doręczaniem upomnień w postępowaniu egzekucyjnym 3.220,00 zł).
- 5) Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze § 0750 kwota **110.273,00 zł**:
- dzierżawa gruntów z tytułu zawartych umów - 25.000,00 zł,
  - opłata za dzierżawę gruntu przez MCS Spółka z o.o. z siedzibą w Poznaniu, grunt pod wydobywanie działka 329 położona w Miłostowie – 51.500,00 zł,
  - dzierżawa lokali – 10.200,00 zł (Ośrodek Doradztwa Rolniczego, lokal w Luboszu),
  - dochody z najmu i dzierżawy obwodów łowieckich 5.000,00 zł,
  - wynajem bazy harcerskiej w Prusimiu 2.000,00 zł,
  - wynajem świetlic wiejskich i dzierżawa gruntów sołeckich 10.573,00 zł,
  - wynajem sal sportowych 6.000,00 zł.
- 6) Wpływy z usług § 0830 kwota **357.251,00 zł** (dochody za najem lokali mieszkalnych – 3.576,00 zł, dochody za pełnienie funkcji zarządcy drogi krajowej nr 24 w obrębie Kwilcza od km 12+970 do km 14+420 z Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad – 15.000,00 zł, wyżywienie dzieci przebywających w Przedszkolu – 130.000,00 zł, odpłatność za obiady w Zespole Szkół w Kwilczu – 131.350,00 zł, odpłatność za obiady w Szkole Podstawowej w Luboszu – 77.325,00 zł).
- 7) Pozostałe odsetki § 0920 kwota **4.200,00 zł**, - kapitalizacja odsetek bankowych. (Przedszkole 700,00 zł, Zespół Szkół w Kwilczu 1.000,00 zł, Szkoła Podstawowa w Luboszu 500,00 zł, GOPS 2.000,00 zł).
- 8) Wpływy z różnych dochodów § 0970 kwota **95.070,00 zł** (wpływy z rozliczenia podatku VAT od inwestycji z lat 2008 – 2012 kwota 89.000,00 zł, wpływy z opłat za zużytą wodę i energię elektryczną w świetlicach wiejskich 4.620,00 zł, GOPS wpłaty z zaliczki alimentacyjnej 800,00 zł, opłata za zużytą energię elektryczną i wodę w bazie harcerskiej w Prusimiu 650,00 zł).
- 9) Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami § 2360 kwota **19.000,00 zł**.
- 10) Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych § 2680 kwota **140.279,00 zł** - zwrot utraconych dochodów z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości, będących własnością Skarbu Państwa, gruntów pokrytych wodami jezior o ciągłym dopływie lub odpływie wód powierzchniowych oraz gruntów zajętych pod sztuczne zbiorniki wodne kwota 1.085,00 zł, zwrot utraconych dochodów z tytułu zwolnień określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych kwota 139.194,00 zł.

#### **4. DOCHODY MAJĄTKOWE:**

**Dochody majątkowe ogółem:**

**385.049,00 zł**

- a) Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych § 0870 kwota **235.000,00 zł:**

Sprzedaż działek:

- 1) działki 247/1 o powierzchni 0,0247ha; działka 247/2 o powierzchni 0,0291ha; działka 247/3 o powierzchni 0,0329 ha; działka 247/4 o powierzchni 0,0406 ha; 247/5 o powierzchni 0,0097 ha położonych w Kwilcz - 40.000,00 zł.

W związku z brakiem zainteresowania nabycia w 2014 r. przedmiotowych działek położonych w Kwilczu przeznaczonych w planie zagospodarowania przestrzennego pod działalność gospodarczą w br. zostało zmienione przeznaczenie powyższych działek. Zmiana przeznaczenia pod zabudowę mieszkaniową zwiększa szanse na zainteresowanie potencjalnych nabywców i realną sprzedaż w roku 2015,

- 2) działka nr 201 o powierzchni 46,7353 ha położona w Miłostowie I rata 195.000,00 zł,

- b) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich § 6207 kwota **150.049,00 zł**

Umowa o przyznanie pomocy Nr 00751-6930-UM1530053/14 w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” w zakresie operacji odpowiadającym warunkom przyznania pomocy w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 zawarta dnia 04.08.2014 r. pomiędzy Samorządem Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu na realizację zadania pod nazwą „*Remont świetlic w Chorzewie, Miłostowie i Niemierzewie*”.

#### **5. PRZYCHODY UZYSKIWANE PRZEZ SAMORZĄDOWY ZAKŁAD BUDŻETOWY**

Zakład Obsługi Mienia Samorządowego w Kwilczu

2.308.416,08 zł.