

# **UZASADNIENIE**

## **do projektu budżetu Gminy Kwilcz**

### **na 2013 rok**

## **DOCHODY**

Plan dochodów do budżetu Gminy Kwilcz na 2013 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 ST3/4820/9/2012 z dnia 10.10.2012 r.
- 3) Wykonania dochodów za 9 miesięcy oraz przewidywanego wykonania dochodów za 2012 rok.
- 4) Informacji Ministra Finansów o wysokości dochodów gminy z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na podstawie pisma Nr ST3/4820/9/2012 z dnia 10.10.2012 r.
- 5) Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2012 r. i średniej ceny sprzedaży drewna.
- 6) Informacji Wojewody Wielkopolskiego o projektowanych na 2013 rok kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej (FB.I-3110.108.2012.7 z dnia 19.10.2012 r.).
- 7) Zarządzenia Nr 65/2012 Wójta Gminy Kwilcz z dnia 3 września 2012 r. w sprawie określenia podstawowych parametrów do prac nad projektem budżetu Gminy Kwilcz na rok 2013.

**W 2013 roku planuje się uzyskać dochody budżetu Gminy Kwilcz  
w wysokości 19.225.454,42 zł**

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

Subwencje ogólne dla gmin:	<b>6.804.416,00 zł</b>
a) część oświatowa subwencji ogólnej dla gmin	4.635.628,00 zł
b) część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2.138.434,00 zł
c) część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	30.354,00 zł

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

Dotacje ogółem dla gmin:	<b>2.641.847,00 zł</b>
a) dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej § 2010	2.435.372,00 zł
b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) § 2030	177.475,00 zł
c) dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami § 2360	19.000,00 zł
d) dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego § 2320	10.000,00 zł

## **3. DOCHODY BIEŻĄCE:**

<b>Dochody bieżące ogółem:</b>	<b>7.700.038,06 zł</b>
--------------------------------	------------------------

<b>a) podatki i opłaty lokalne:</b>	<b>6.337.382,00 zł</b>
-------------------------------------	------------------------

- 1) Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych § 0010 przewiduje się w wysokości **2.427.629,00 zł** na 2013 r. zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3/4820/9/2012 z dnia 10.10.2012 r.
- 2) Udział w podatku dochodowym od osób prawnych § 0020 przewiduje się w wysokości **45.000,00 zł**. Wysokość wpływów na 2013 r. obliczono na podstawie ich realizacji w latach poprzednich, jak również analizy wpływów za 9 miesięcy 2012 r.
- 3) Wpływy z podatku od nieruchomości § 0310 przewiduje się w wysokości **2.753.210,00 zł**. Do planu na 2013 rok przyjęto wykonanie dochodów za 9 miesięcy 2012 r. Stawki podatkowe na 2012 rok według polityki podatkowej:

a) osoby fizyczne	-	852.169,00 zł
b) osoby prawne	-	<u>1.901.041,00 zł</u>
		2.753.210,00 zł
- 4) Wpływy z podatku rolnego § 0320 przewiduje się w wysokości **533.078,00 zł**. Dane wg stawki na 2013 rok.

a) osoby fizyczne	
130,00 zł x 3.473,61 ha	= 451.959,00 zł
260,00 zł x 47,54 ha	= <u>12.360,00 zł</u>
	464.319,00 zł
b) osoby prawne	
125,00 zł x 5250,07 ha	= 68.759,00 zł
- 5) Wpływy z podatku leśnego § 0330 przewiduje się w wysokości **123.457,00 zł**. Podatek leśny od hektara fizycznego dla lasów powyżej 40 lat wynosi 0,220 m<sup>3</sup>. Hektary fizyczne lasów ochronnych, rezerwatów przyrody i parków 0,110 m<sup>3</sup>.

a) osoby fizyczne	
41,0696 zł x 189,50 ha	= 7.783,00 zł

b) osoby prawne

41,0696 zł x 2.307,93 ha = 94.786,00 zł

20,5348 zł x 1.017,18 ha = 20.888,00 zł

115.674,00 zł

- 6) Wpływy z podatku od środków transportowych § 0340 przewiduje się w wysokości **267.108,00 zł**. Skalkulowano je na podstawie stawek obowiązujących w 2012 r., powiększonych o 4% czyli w stopniu odpowiadającym wskaźnikowi wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszego półrocza roku 2012, w stosunku do analogicznego okresu roku 2011 i ewidencji ilości środków transportowych na 30.09.2012 r.

a) osoby fizyczne - 142.480,00 zł

b) osoby prawne - 124.628,00 zł

267.108,00 zł

- 7) Z podatku opłacanego w formie karty podatkowej § 0350 przewiduje się wpływy w wysokości **4.600,00 zł** tj. na poziomie przewidywanego wykonania w 2012 r.

- 8) Z podatku od spadków i darowizn § 0360 przewiduje się wpływy w wysokości **20.000,00 zł** tj. na poziomie przewidywanego wykonania planu za 2012 r.

- 9) Z tytułu opłaty skarbowej § 0410 do planu na 2013 r. przyjęto wpływy w wysokości **20.000,00 zł** na poziomie przewidywanego wykonania planu opłaty skarbowej za 2012 r.

- 10) Z tytułu opłaty targowej § 0430 przewiduje się wpływy w wysokości **13.000,00 zł** na poziomie przewidywanego wykonania w 2012 r.

- 11) Wpływy z opłaty miejscowej § 0440 przewiduje się w wysokości **7.000,00 zł** na poziomie przewidywanego wykonania w 2012 r.

- 12) Z tytułu opłaty eksploatacyjnej § 0460 przewiduje się wpływy w kwocie **42.000,00 zł**. Wpływy z opłaty eksploatacyjnej uzależnione są od ilości wydobytego kruszywa, plan przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania w 2012 r.

- 13) Podatek od czynności cywilnoprawnych § 0500 przewiduje się wpływy w kwocie **81.300,00 zł** na poziomie przewidywanego wykonania w 2012 r.

a) osoby fizyczne - 80.000,00 zł

b) osoby prawne - 1.300,00 zł

81.300,00 zł

**b) pozostałe dochody bieżące:**

**1.362.656,06 zł**

- 1) Wpływy z opłaty produktowej § 0400 kwota **1.500,00 zł**.

- 2) Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości § 0470 kwota **6.758,00 zł**:

- opłaty roczne z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowych (Gminna Spółdzielnia "Samopomoc Chłopska"; Energetyka SA; osoby fizyczne 20 osób) kwota 3.757,00zł,

- opłaty roczne z tytułu trwałego zarządu nieruchomości gruntowych - ZOMS Kwilcz kwota 3.001,00zł.

- 3) Wpływy z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu § 0480 kwota **100.000,00 zł**.

- 4) Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw § 0490 kwota **418.019,00 zł** (dochody uzyskane za zajęcie nieruchomości w celu prowadzenia robót i umieszczenia urządzenia infrastruktury – 5.000,00 zł, opłata planistyczna - 40.000,00 zł, zajęcie pasa drogowego – 9.000,00 zł, opłaty pobierane przez gminę z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi w związku z realizacją ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach- 364.019,00 zł)
- 5) Wpływy z różnych opłat § 0690 kwota **69.755,00 zł** (opłata stała w Przedszkolu 37.650,00 zł, narzut do obiadów 8.415,00 zł w stołówce w Kwilczu, opłaty związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 20.000,00 zł, pozostałe wpływy 3.690,00 zł).
- 6) 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 **237.473,06 zł**:
- dzierżawa gruntów - 34.000,00 zł,
  - opłata za dzierżawę gruntu przez KRUSZGEO - 65.000,00 zł ,
  - opłata za dzierżawę gruntu przez MCS Spółka z o.o. z siedzibą w Poznaniu, grunt pod wydobycie działka 329 położona w Miłostowie – 100.000,00 zł,
  - dzierżawa lokali – 11.800,00 zł (Ośrodek Doradztwa Rolniczego, lokal w Luboszu),
  - dochody z najmu i dzierżawy obwodów łowieckich 3.600,00 zł,
  - wynajem sali sesyjnej 500,00 zł,
  - wynajem bazy harcerskiej w Prusimiu 2.000,00 zł,
  - wynajem świetlic wiejskich i dzierżawa gruntów sołeckich 13.173,06 zł,
  - wynajem pomieszczeń kuchni i stołówki Zespołu Szkół w Kwilczu 400,00 zł,
  - wynajem sali gimnastycznej w Zespole Szkół w Kwilczu 7.000,00 zł.
- 7) Wpływy z usług § 0830 kwota **345.013,00 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 – 11.250,00 zł, dochody z tytułu opłat mieszkańców Gminy Kwilcz za udział w jednodniowych wyjazdach nad morze – 4.500,00 zł, wyżywienie dzieci przebywających w Przedszkolu – 130.000,00 zł, odpłatność za obiady w Zespole Szkół w Kwilczu – 84.150,00 zł, odpłatność za obiady w Szkole Podstawowej w Luboszu – 113.872,00 zł, usługi pomocy sąsiedzkiej GOPS – 1.241,00 zł).
- 8) Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób fizycznych i od osób prawnych § 0910 kwota **15.152,00 zł**:
- od podatków od osób prawnych – 4.860,00 zł, w tym:
    - od nieruchomości – 3.700,00 zł
    - rolnego – 1.100,00 zł
    - środków transportowych – 60,00 zł
  - od podatków od osób fizycznych – 10.292,00 zł, w tym:
    - od nieruchomości – 6.062,00 zł
    - rolnego – 1.000,00 zł
    - leśnego – 30,00 zł
    - środków transportowych – 3.200,00 zł
- 9) Pozostałe odsetki § 0920 kwota **9.200,00 zł**, - kapitalizacja odsetek bankowych.
- 10) Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej § 0960 kwota **26.000,00 zł**.
- 11) Wpływy z różnych dochodów § 0970 kwota **11.970,00 zł** (wpływy z opłat za zużytą wodę i energię elektryczną w świetlicach wiejskich 5.970,00 zł, GOPS wpłaty z zaliczki alimentacyjnej 4.000,00 zł, wpłaty dotyczące odzysku makulatury, szkła i tworzyw sztucznych 2.000,00 zł).
- 12) Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych § 2680 kwota **121.816,00 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 1.018,00 zł

Zwrot utraconych dochodów z tytułu zwolnień określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych kwota 120.798,00 zł.

#### **4. DOCHODY MAJĄTKOWE:**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2013 r.
<b>1</b>	<b>Dochody majątkowe w tym:</b>	
	wpływy ze sprzedaży składników majątkowych § 0870	1.235.568,00
	wpływy tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności § 0760	450,36
	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	843.135,00
<b>RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE:</b>		<b>2.079.153,36</b>

**700/70005/0760 Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności** **450,36 zł**

Opłata roczna za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności

**700/70005/0870 Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych** **1.235.568,00 zł**

Sprzedaż działek: **1.235.568,00 zł**

- a) działka **212** o powierzchni 0,6940 ha położona w Mechnaczu,
- b) działka nr **326/1** o powierzchni 13,5000 ha położona w Kwilczu,
- c) działki nr **247/1** o powierzchni 0,0247 ha ; nr **247/2** o powierzchni 0,0291 ha ; nr **247/3** o powierzchni 0,0329 ha ; nr **247/4** o powierzchni 0,0406 ha ; nr **247/5** o powierzchni 0,0097 ha położone w Kwilczu,
- d) działka nr **62/90** o powierzchni 8,1757 ha, położona w Kwilczu - działka stanowi tereny inwestycyjne a jej cena została ustalona na podstawie operatu szacunkowego wykonanego przez rzeczoznawcę majątkowego,
- e) działka nr **62/3** o powierzchni 1,0250 ha położona w Kwilczu - działka stanowi tereny inwestycyjne a jej cena została ustalona na podstawie operatu szacunkowego wykonanego przez rzeczoznawcę majątkowego.

**900/90004/6207 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** **118.635,00 zł**

Umowa o przyznanie pomocy Nr 00421-6930-UM1530080/12 pomiędzy Samorządem Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” na realizację zadania pod nazwą „Zielony zakątek. Rewitalizacja terenu zieleni wraz z budową placu zabaw jako miejsca rekreacji i wypoczynku w Kwilczu”.

**900/90004/6207 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**

**724.500,00 zł**

Umowa o przyznanie pomocy Nr 00079-6173-SW1500054/12 pomiędzy Samorządem Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu na realizację zadania pod nazwą „*Remont, przebudowa i rozbudowa budynku „starej szkoły” na Kwileckie centrum Kultury i Edukacji im. Floriana Mazurkiewicza*”.

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

### **ZAKŁAD BUDŻETOWY**

**Zakład Obsługi Mienia Samorządowego w Kwilczu**

**2.429.982,98 zł**