

Objaśnienia i kalkulacja dochodów Miasta Luboń na rok 2007

1. Dział 020 – Leśnictwo

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna

Par. 0750 – w wysokości 75,00 zł zaplanowano dochody z tytułu dzierżawy za obwody łowieckie.

2. Dział 600 – Transport i Łączność

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Par. 6323 – zaplanowano dotację celową w kwocie 840.000,00 zł z budżetu państwa na realizację zadań inwestycyjnych: tj. przebudowę ul. Kościuszki oraz skrzyżowania Poniatowskiego-Kościuszki-Unijna w ramach krajowego programu Bezpieczeństwa Ruchu Drogowego. Zadania realizowane będą stosownie do zawartych porozumień z Wojewodą Wielkopolskim.

3. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Par. 0470 – wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste ustalono w wartości netto 250.000,00 zł. Do ustalenia przyjęto, iż wartość gruntów, będąca podstawą naliczenia opłaty oraz powierzchnia gruntów w użytkowaniu wieczystym nie ulegnie zmianie. Wysokość opłat zaplanowano na poziomie roku 2006 uwzględniając wysokość przypisu na rok 2007 i częściową spłatę zadłużenia.

Par. 0690 – na kwotę 50,00 zł oszacowano zwrot kosztów upomnień.

Par. 0750 – dochody z najmu i dzierżawy majątku miasta zaplanowano według aktualnie zawartych umów to jest w wysokości 138.000,00 zł (netto) uwzględniając jednocześnie wzrost stawek dzierżawnych o 1,9%.

Par. 0760 – wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności zaplanowano w wysokości 80.000,00 zł, biorąc pod uwagę planowane wykonanie oraz wysokość należności, w tym zaległości w roku 2006.

Par. 0770 – wpływy ze sprzedaży gruntów zaplanowano w wysokości 700.000,00 zł to jest przy założeniu sprzedaży około 7.000 m² (działki przy ul.Rydla -ok.2.000 m², ul.Konarzewskiego – ok. 2.000 m², przy Ośrodku Kultury ul.Sobieskiego -ok. 3.000 m²).

Par. 0910 – w wysokości 1.500,00 zł zaplanowano natomiast odsetki z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości.

Par. 0920 – odsetki od należności niebędących opłatami w dziale 700 zaplanowano w wysokości 5.500,00 zł to jest w wysokości przewidywanego wykonania planu roku 2006.

4. Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdział 71035 – Cmentarze

Par. 0970 – wpływy z odpłatnościami za miejsca grzebalne na cmentarzu komunalnym w Luboniu zaplanowano w wysokości 15.000,00 zł to jest na poziomie przewidywanego wykonania

5. Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75011 – Urzędy Wojewódzkie

Par. 2010 – dotację na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zaplanowano w wysokości 135.600,00 zł na podstawie informacji WW.FB.I-3.3010-28/06.

Par. 2360 – w wysokości 5.600,00 zł zaplanowano 5% udziału miasta w dochodach związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej. (5% od kwoty 112.000,00 zł) – pismo WW.FB.I-3.3010-28/06.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

Par. 0920 – zaplanowana w wysokości 70.000,00 zł kwota to odsetki od środków gromadzonych na rachunku bankowym Urzędu Miasta.

Par. 0970 – w kwocie 2.000,00 zł zaplanowano dochody między innymi z tytułu odpłatności pracowników za rozmowy telefoniczne.

6. Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.

Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa.

Par. 2010 – dotację na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców zaplanowano w kwocie 4.143,00 zł tj. podanej przez Krajowe Biuro Wyborcze.

7. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

Par. 2010- dotację na zadania z zakresu obrony cywilnej zaplanowano w wysokości 2.500,00 zł na podstawie pisma WW.FB.I-3.3010-28/06.

Rozdział 75416 – Straż Miejska

Par. 0570 – dochody z mandatów wymierzonych przez Straż Miejską zaplanowano w wysokości 44.000,00 zł tj. na poziomie planowanego wykonania za rok 2006.

8. Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.

Rozdział 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

Par. 0350 – podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej zaplanowano w wysokości 140.000,00 zł to jest na poziomie przewidywanego wykonania roku 2006.

Par. 0910 – wpływy z odsetek od zaległości w zakresie karty podatkowej zaplanowano w wysokości 9.000,00 zł to jest przewidywanego wykonania roku 2006.

Rozdział 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, z podatku i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

Par. 0310 – podatek od nieruchomości zaplanowano w wysokości 4.200.000,00 zł przyjmując do jego ustalenia:

- przewidywane wykonanie w roku 2006 powiększone o 0,9% w związku ze wzrostem stawek,
- spłatę części zaległości,
- umniejszenia wpływów z tytułu likwidacji części budynków przez nowego właściciela terenów po Wielkopolskim Przedsiębiorstwie Przemysłu Ziemniaczanego.

Par. 0320- podatek rolny od osób prawnych zaplanowano w wysokości 700,00 zł to jest na podstawie faktycznego przypisu.

Par. 0330- podatek leśny zaplanowano w wysokości 500,00 zł to jest należnego przypisu.

Par. 0340- podatek od środków transportowych zaplanowano w wysokości 150 000,00zł przyjmując do jego ustalenia wykonanie z roku 2006 oraz:

- wzrost stawek o 0,9 %
- umniejszenie wpływów o około 20 tys. zł w związku ze zmianą w ustawie o podatkach i opłatach lokalnych polegającą na wyłączeniu z opodatkowania samochodów o masie równej

3,5 t.

Par. 0450 – Wpływy z opłat administracyjnych za czynności urzędowe (wypisy, wyrisy z planów zagospodarowania-os.prawne) zaplanowano w wysokości 2.500,00zł.

Par. 0500 - podatek od czynności cywilnoprawnych zaplanowano w kwocie 50.000,00 zł przyjmując jako podstawę jego naliczenia przewidywane wykonanie w roku 2006.

Par. 0690- wpływy z różnych opłat jako zwrot kosztów upomnień zaplanowano w wysokości 150,00 zł w oparciu o prognozowane wykonanie w 2006r.

Par. 0910- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat zaplanowano w wysokości 5.000,00 zł na podstawie przewidywanego wykonania 2006r.

Par. 2680 – w wysokości 5.728,00 zł zaplanowano dochody utracone z tytułu zwolnień w podatkach określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych (wniosek z roku 2006, II rata wpływa w roku 2007).

Rozdział 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych

Par. 0310- podatek od nieruchomości zaplanowano w wysokości 3.100.000,00 zł przyjmując do jego ustalenia:

- wypłaty zaległości z lat poprzednich,
- przewidywane wykonanie w roku 2006 powiększone o 0,9 % w związku ze wzrostem stawek,

Par. 0320- podatek rolny od osób fizycznych zaplanowano w wysokości przypisu na rok 2006 to jest 20.000,00 zł.

Par. 0340- podatek od środków transportowych zaplanowano w wysokości 340.000,00 zł przyjmując przy jego ustaleniu:

- przewidywane wykonanie w roku 2006 powiększone o 0,9 % w związku ze wzrostem stawek,
- umniejszenie wpływów o około 50 tys. zł w związku ze zmianą w ustawie o podatkach i opłatach lokalnych polegającą na wyłączeniu z opodatkowania samochodów o masie równej 3,5 t.

Par. 0360- podatek od spadków i darowizn ustalono w wysokości 140.000,00 zł, to jest na podstawie przewidywanego wykonania roku 2006.

Par. 0370- podatek od posiadania psów zaplanowano na poziomie wykonania roku 2006, to jest w wysokości 6.000, 00 zł, dodać należy, że od nowego roku podatek ten ulegnie przekształceniu w opłatę o charakterze fakultatywnym.

Par. 0430- wpływy z opłaty targowej zaplanowano w wysokości 2.000,00 zł.

Par. 0500- podatek od czynności cywilnoprawnych osób fizycznych został zaplanowany w kwocie 1.200 000,00 zł, to jest w wysokości spodziewanych wpływów w roku 2006.

Par. 0450 - Wpływy z opłat administracyjnych za czynności urzędowe (wypisy, wyrysy z planów zagospodarowania – osoby fizyczne) zaplanowano w wysokości – 2,500,00 zł.

Par. 0690 - w wysokości 16.000,00 zł zaplanowano zwrot kosztów upomnień w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2006.

Par. 0910 - odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat zaplanowano w kwocie 90.000,00 zł.

Par. 2680 – w wysokości 31.129,00 zł zaplanowano dochody utracone z tytułu zwolnień podatkowych określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych (wniosek z roku 2006 II rata wpłynie w roku 2007).

Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiące dochody JST na podstawie ustaw

Par. 0410 - wpływy z opłaty skarbowej zaplanowano w kwocie 120.000,00 zł, to jest na poziomie planu roku 2006.

Par. 0460 - wpływy z opłaty eksploatacyjnej zaplanowano w wysokości 25.000,00 zł przyjmując na tym poziomie wpływy bieżące z tytułu opłaty za wydobywanie kruszywa przez Spółkę Inwestor Polska.

Par. 0480 - wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu w wysokości 320.000,00 zł zaplanowano przyjmując aktualną liczbę punktów i obowiązujące opłaty.

Par. 0490- zaplanowane w wysokości 200.000,00 zł wpływy dotyczą:

- opłat za wpis (zmianę) do ewidencji działalności gospodarczej -40.000,00 zł
- opłat adiacenckich -10.000,00 zł
- opłat za zajęcie pasa drogowego – 150.000,00 zł.

Par. 0690 – wpływy za zwrot kosztów upomnień w rozdziale 75618 zaplanowano w wysokości 100,00 zł

Par. 0910- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu wyżej zaplanowanych opłat zapisano w planie na rok 2007 w wysokości 100,00 zł.

Rozdział 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Par. 0010 – udział w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano w wysokości 16.545.505,00 zł zgodnie z informacją Ministra finansów (załącznik do pisma Ministra Finansów Nr ST3-4820-25/2006).

Par. 0020 – udział w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano na poziomie 500.000,00 zł to jest na poziomie przewidywanego wykonania roku 2006.

9. Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla JST

Par. 2920 – część oświatową subwencji ogólnej zaplanowano w wysokości podanej w załączniku do pisma Ministra Finansów Nr ST3-4820-25/2006 w wysokości 8.920.788,00 zł

10. Dział 801 – Oświata i Wychowanie

Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe

Par. 0920 – odsetki od środków na rachunkach bankowych szkół podstawowych zaplanowano w kwocie 400,00 zł

Rozdział 80104 – Przedszkola

Par. 2310 - w wysokości 162.360,00 zł zaplanowano dotację na pokrycie kosztów pobytu dzieci z Poznania w placówkach przedszkolnych na terenie miasta Luboń (Porozumienie pomiędzy miastem Poznań a miastem Luboń)

33 dzieci x 410,00 zł x 12 miesięcy = 162.360,00 zł

Rozdział 80110 – Gimnazja

Par. 0920 – odsetki od środków na rachunkach bankowych gimnazjów zaplanowano w kwocie 200,00 zł

11. Dział 852 – Pomoc Społeczna

Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

Par. 2010 – dotację celową na świadczenia rodzinne zaplanowano w kwocie 5.317.800,00 zł zgodnie z informacją WW.FB.I-3.3010 -28/06

Rozdział 85213 – składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne.

Par. 2010 – dotację celową na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne zaplanowano w kwocie 16.100,00 zł zgodnie z informacją WW.FB.I-3.3010 -28/06

Rozdział 85214 – zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

Par. 2010 – dotację celową w wysokości 58.200,00 zł zaplanowano na realizację zadań zleconych zgodnie z informacją WW.FB.I – 3.3010-28/06

Par. 2030 – dotację celową w wysokości 183.100,00 zł na dofinansowanie realizacji zadań własnych zaplanowanych zgodnie z informacją WW.FB.I-3.3010 -28/06.

Par. 0970 -wpływy z różnych dochodów między innymi z tytułu nienależnie pobranych

zasiłków lub w wyższej wysokości zaplanowano w kwocie 2.000,00 zł to jest na poziomie planu roku 2006.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Par. 0830- wpływy z odpłatności za korzystanie z noclegowni zaplanowano w kwocie 10.000,00 zł to jest w wysokości przewidywanego wykonania roku 2006.

Par. 0920 – odsetki od środków gromadzonych na rachunku bankowym MOPS zapisano w kwocie 300,00 zł.

Par. 0970 - wpływy z różnych dochodów zaplanowano w kwocie 2.000,00 zł tytułem wpływów z rozliczeń z lat ubiegłych.

Par. 2030 – dotację celową na współfinansowanie utrzymania Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej zapisano w kwocie 196.700,00 zł to jest w wysokości podanej przez Wojewodę Wielkopolskiego w piśmie FB.I-3.3010 -28/06

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.

Par. 0830 – wpływy z odpłatności za usługi opiekuńcze zaplanowano na poziomie 10.000,00 zł to jest w wysokości planowanego wykonania roku 2006.

Par. 0920 – w kwocie 100,00 zł zaplanowano odsetki od niewpłaconych w terminie należności.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Par. 2030 – w wysokości 32.300,00 zł zaplanowano dotację celową na dożywianie dzieci zgodnie z informacją WW.FB.I-3.3010 -28/06.

12. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90020 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych

Par. 0400 – wpływy Miasta z opłaty produktowej zaplanowana na poziomie 10.000,00 zł to jest w wysokości przewidywanego wykonania planu roku 2006.

13. Dział 926 – Kultura Fizyczna i Sport

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

Par. 6260 – w wysokości 500.000,00 zł zaplanowano dotację z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na budowę hali widowiskowo-sportowej (II transza przypadająca na rok 2007).