

do Zarządzenia Burmistrza Miasta Luboń nr 84/2007 z dnia 15 listopada 2007 roku
w sprawie projektu budżetu miasta Luboń na rok 2008

Objaśnienia i kalkulacja dochodów Miasta Luboń na rok 2008

1. Dział 020 – Leśnictwo

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna

Par. 0750 – w dochodach bieżących zaplanowano dochody z tytułu dzierżawy za obwody łowieckie

2. Dział 600 – Transport i Łączność

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Par. 6323 – w dochodach majątkowych zaplanowano dotację celową w kwocie 699.000,00 zł z budżetu państwa na realizację zadania inwestycyjnego to jest przebudowy 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

1) Dochody bieżące

Par. 0470 – wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste ustalono w wartości netto 275.000,00 zł. Do ustalenia planu przyjęto, iż wartość gruntów, będąca podstawą naliczenia opłaty oraz powierzchnia gruntów w użytkowaniu wieczystym nie ulegnie zmianie. Wysokość opłat zaplanowano na poziomie przypisu na rok 2008 z uwzględnieniem spłaty zadłużenia.

Par. 0690 – na kwotę 8.500,00 zł zaplanowano zwrot kosztów upomnień.

Par. 0750 – dochody z najmu i dzierżawy majątku miasta zaplanowano na podstawie zawartych aktualnie umów to jest w wysokości 139.000,00 zł (netto) z uwzględnieniem wzrostu stawek dzierżawnych o 3,0%.

Par. 0910 – w wysokości 3.000,00 zł zaplanowano odsetki z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości.

Par. 0920 – odsetki od należności niebędących opłatami w dziale 700 zaplanowano w

wysokości 5.000,00 zł to jest w wysokości przewidywanego wykonania planu roku 2007.

2) Dochody majątkowe

Par. 0760 – wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności zaplanowano w kwocie 35.000,00 zł, biorąc pod uwagę planowane do zapłaty raty spłat przypadające na rok 2008 oraz częściową spłatę zaległości z roku 2007.

Par. 0770 – wpływy ze sprzedaży gruntów zaplanowano w wysokości 1.482.000,00 zł to jest przy założeniu sprzedaży około 5.582m² w cenie netto około 140,00 zł za m²(działki w rejonie Miodowa-Klonowa -2.284 m², przy ul.Konarzewskiego – 1.962 m² oraz działka pod Dom Opieki -1.336 m²).

Ponadto we wpływach ze sprzedaży uwzględniono sprzedaż działki zabudowanej przy ul. Okrzei 65 za kwotę netto około 700.000,00 zł.

Rozdział 70095 – Pozostała działalność

1) Dochody majątkowe

Par. 6260 – w kwocie 470.000,00 zł zaplanowano dotację z Funduszu Dopłat tworzenia lokali socjalnych. Podstawą prawną programu jest ustawa z dnia 8 grudnia 2006r. o finansowym wsparciu tworzenia lokali socjalnych. Obsługa programu została powierzona Bankowi Gospodarstwa Krajowego.

4. Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdział 71035 – Cmentarze

Par. 0970 – w dochodach bieżących wpływy z odpłatności za miejsca grzebalne na cmentarzu komunalnym w Luboniu zaplanowano w wysokości 10.000,00 zł to jest na poziomie przewidywanego wykonania do końca bieżącego roku.

5. Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75011 – Urzędy Wojewódzkie

Par. 2010 – w dochodach bieżących dotację na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zaplanowano w wysokości 143.700,00 zł na podstawie informacji WW.FB.I-3.3010-25/07.

Par. 2360 – w dochodach bieżących w wysokości 4.150,00 zł zaplanowano 5% udziału miasta w dochodach związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (5% od kwoty 83.000,00 zł) – pismo WWFB.I-3.3010-25/07.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

Par. 0920 – w dochodach bieżących zaplanowano kwotę 95.000,00 zł stanowiącą odsetki od

środków gromadzonych na rachunku bankowym Urzędu Miasta.

Par. 0970 – w kwocie 3.000,00 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 – w dochodach bieżących zaplanowano dotację celową w kwocie 4.271,00 zł na prowadzenie stałego rejestru wyborców (pismo DPZ-423-1/2007)

7. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Rozdział 75416 – Straż Miejska

Par. 0570 – w dochodach bieżących wpływy z mandatów wymierzonych przez Straż Miejską zaplanowano w wysokości 45.000,00 zł to jest na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2007.

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

- dochody bieżące w tym:

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 2007.

Par. 0910 – wpływy z odsetek od zaległości w zakresie karty podatkowej zaplanowano w wysokości 7.986,00 zł to jest przewidywanego wykonania roku 2007.

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

- dochody bieżące w tym:

Par. 0310 – podatek od nieruchomości zaplanowano w wysokości 5.200.000,00 zł przyjmując do jego ustalenia:

- przewidywane wykonanie w roku 2007 powiększone o 2,2% w związku ze wzrostem stawek,

- zwiększenie wpływów z tytułu powstania nowych dużych budynków i budowli związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej.

Par. 0320- podatek rolny od osób prawnych zaplanowano w wysokości 1.000,00 zł to jest na poziomie przypisu należności za rok 2007.

Par. 0330- podatek leśny zaplanowano w wysokości 425,00 zł to jest na poziomie przypisu należności za rok 2007.

Par. 0340- podatek od środków transportowych zaplanowano w wysokości 180.000,00zł przyjmując do jego ustalenia wykonanie z roku 2007 oraz:

- wzrost stawek o 2,2 %
- wzrost wpływów w związku ze zwiększeniem podstawy opodatkowania,
- 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. 0500 - podatek od czynności cywilnoprawnych zaplanowano w kwocie 150.000,00 zł przyjmując jako podstawę jego naliczenia przewidywane wykonanie w roku 2007.

Par. 0690- wpływy z różnych opłat jako zwrot kosztów upomnień zaplanowano w wysokości 330,00 zł w oparciu o prognozowane wykonanie w 2007r.

Par. 0910- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat zaplanowano w wysokości 11.000,00 zł na podstawie przewidywanego wykonania za 2007r.

Par. 2680 – wpływy z tytułu rekompensaty utraconych dochodów z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości zakładów pracy chronionej zaplanowano w kwocie 5.782,00 zł wynikającej z wniosku składanego do PFRON.

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

- dochody bieżące w tym:

Par. 0310- podatek od nieruchomości zaplanowano w wysokości 3.180.000,00 zł przyjmując do jego ustalenia przewidywane wykonanie w roku 2007 powiększone o 2,2 % w związku ze wzrostem stawek,

Par. 0320- podatek rolny od osób fizycznych zaplanowano w wysokości przypisu na rok 2007 to jest 23.000,00 zł.

Par. 0340- podatek od środków transportowych zaplanowano w wysokości 320.000,00 zł przyjmując przy jego ustaleniu:

- przewidywane wykonanie w roku 2007 powiększone o 2,2 % 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, w oparciu o przewidywane wykonanie planu roku 2007.

Par. 0370- wpływy z opłat od posiadania psów zaplanowano na poziomie wykonania roku 2007, to jest w wysokości 7.000,00 zł, zakładając, że stawki opłaty pozostaną na poziomie stawek dotychczasowego podatku od posiadania psów, skorygowane jedynie o wskaźnik inflacji.

Par. 0430- wpływy z opłaty targowej zaplanowano w wysokości 2.500,00 zł.

Par. 0500- podatek od czynności cywilnoprawnych osób fizycznych został zaplanowany w kwocie 2.100 000,00 zł, to jest w wysokości spodziewanych wpływów w roku 2007.

Par. 0690 - w wysokości 18.000,00 zł zaplanowano zwrot kosztów upomnień w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2007.

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

Par. 2680 – wpływy z tytułu rekompensaty utraconych dochodów z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości zakładów pracy chronionej zaplanowano w kwocie 35.195,00 zł wynikającej z wniosku składanego do PFRON.

Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiące dochody JST na podstawie ustaw - dochody bieżące w tym:

Par. 0410 - wpływy z opłaty skarbowej zaplanowano w kwocie 80.000,00 zł, to jest na poziomie wykonania planu roku 2007.

Par. 0460 - wpływy z opłaty eksploatacyjnej zaplanowano w wysokości 45.000,00 zł przyjmując na tym poziomie wpływy bieżące z tytułu opłaty za wydobywanie kruszywa przez Spółkę Inwestor Polska.

Par. 0480 - wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu w wysokości 334.000,00 zł zaplanowano przyjmując aktualną liczbę punktów i obowiązujące opłaty.

Par. 0490- zaplanowane w wysokości 230.000,00 zł wpływy dotyczą:

- opłat za wpis (zmianę) do ewidencji działalności gospodarczej - 45.000,00 zł
- opłat adiacenckich -25.000,00 zł
- opłat za zajęcie pasa drogowego – 160.000,00 zł.

Par. 0690 – w wysokości 500,00 zł zaplanowano zwrot kosztów upomnień w wysokości

przewidywanego wykonania roku 2007.

Par. 0910- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu wyżej zaplanowanych opłat zapisano w planie na rok 2007 w wysokości 300,00 zł.

Rozdział 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Par. 0010 – udział w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano w wysokości 18.419.927,00 zł zgodnie z informacją Ministra finansów (załącznik do pisma Ministra Finansów Nr ST3-4820-26/07).

Par. 0020 – udział w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano na poziomie 800.000,00 zł to jest na poziomie przewidywanego wykonania roku 2007.

9. Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla JST

- dochody bieżące w tym:

Par. 2920 – część oświatową subwencji ogólnej zaplanowano w wysokości podanej w piśmie Ministra Finansów Nr ST3-4820-26/07 w wysokości 9.264.867,00 zł

10. Dział 801 – Oświata i Wychowanie

Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe

- dochody bieżące w tym:

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

Rozdział 80104 – Przedszkola

- dochody bieżące w tym:

Par. 2310 - w wysokości 185.000,00 zł zaplanowano dotację na pokrycie kosztów pobytu dzieci z Poznania i Komornik w placówkach przedszkolnych na terenie miasta Luboń (na podstawie Porozumień pomiędzy miastem Luboń, a miastem Poznań i gminą Komorniki) 45 dzieci x 343,00 zł x 12 miesięcy = 185.000,00 zł

Rozdział 80110 – Gimnazja

- dochody bieżące w tym:

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

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

- dochody bieżące w tym:

Par. 2030 – dotację celową na dofinansowanie kosztów przygotowania zawodowego

młodocianych pracowników w wysokości 30.985,00 zł (pismo WW FB.I-3.3010 -25/07).

11. Dział 852 – Pomoc Społeczna

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

- dochody bieżące w tym:

Par. 2010 – dotację celową na świadczenia rodzinne zaplanowano w kwocie 4.457.100,00 zł zgodnie z informacją WW FB.I-3.3010 -25/07.

Par. 2360 – dochody w kwocie 5.000,00 zł tytułem wyegzekwowania od dłużnika wypłaconej zaliczki alimentacyjnej (dochody należne miastu to 50% wyegzekwowanej kwoty).

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

- dochody bieżące w tym:

Par. 2010 – dotację celową na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne zaplanowano w kwocie 18.700,00 zł zgodnie z informacją WW.FB.I-3.3010 -25/07

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

- dochody bieżące w tym:

Par. 2010 – dotację celową w wysokości 79.400,00 zł zaplanowano na realizację zadań zleconych zgodnie z informacją WW.FB.I – 3.3010-25/07,

Par. 2030 – dotację celową w wysokości 204.300,00 zł na dofinansowanie realizacji zadań własnych zaplanowanych zgodnie z informacją WW.FB.I-3.3010 -25/07.

Par. 0970 -wpływy z różnych dochodów między innymi z tytułu nienależnie pobranych zasiłków lub w wyższej wysokości zaplanowano w kwocie 3.000,00 zł to jest na poziomie planu roku 2007.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

- dochody bieżące w tym:

Par. 0830- wpływy z odpłatności za korzystanie z noclegowni zaplanowano w kwocie 10.000,00 zł to jest w wysokości przewidywanego wykonania roku 2007.

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 154.500,00 zł to jest w wysokości podanej przez Wojewodę Wielkopolskiego w piśmie FB.I-3.3010 -25/07

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.

- dochody bieżące w tym:

Par. 0830 – wpływy z odpłatności za usługi opiekuńcze zaplanowano na poziomie 18.000,00 zł to jest w wysokości planowanego wykonania roku 2007.

Par. 0920 – w kwocie 500,00 zł zaplanowano odsetki od niewpłaconych w terminie należności.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

- dochody bieżące w tym:

Par. 2030 – w wysokości 39.500,00 zł zaplanowano dotację celową na dożywianie dzieci zgodnie z informacją WW.FB.I-3.3010 -25/07.

12. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

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

- dochody bieżące w tym:

Par. 0400 – wpływy Miasta z opłaty produktowej zaplanowana na poziomie 13.000,00 zł to jest w wysokości przewidywanego wykonania planu roku 2007.

13. Dział 926 – Kultura Fizyczna i Sport

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

- dochody majątkowe:

Par 6260 – w wysokości 600.000,00 zł zaplanowano dotację z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na budowę hali widowiskowo-sportowej (transza przypadająca na rok 2008).