

CZĘŚĆ OPISOWA

DO BUDŻETU GMINY ŚLEMIEŃ NA 2008 ROK

DOCHODY

**Plan prognozowanych dochodów do budżetu Gminy Ślemień na 2008 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 Ślemień na podstawie pisma nr ST3-4820-26/2007 z dnia 10.10.2007r.
- 3) Wykonania dochodów za 9 miesięcy oraz przewidywanego wykonania dochodów za 2007 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—4820-26/2007 z dnia 10.10.2007 r.
- 5) Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2007r. i średniej ceny sprzedaży drewna.
- 6) Informacji Wojewody Śląskiego o projektowanych na 2008 rok kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej – na podstawie pisma Nr. F.B.I.3011-648/2/07 z dnia 22 października 2007r.
- 7) Zarządzenia Nr 0151/60./07 Wójta Gminy Ślemień w sprawie określenia podstawowych parametrów do prac nad projektem budżetu Gminy Ślemień na 2008 rok.
- 8) Informacja Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bielsku Białej o projektowanej kwocie dotacji na rok 2008 na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie – Nr. pisma DBB – 3101-53/07 z dnia 17.10.2007r

**W 2008 roku planuje się uzyskać dochody budżetu Gminy Ślemień
w wysokości 12.079.882 zł**

I. SUBWENCJE I DOTACJE	4 420 257,00 zł
1. Subwencje ogólne dla gmin	3 469 523,00 zł
a) część oświatowa subwencji ogólnej dla gmin	2 236 307,00 zł
b) część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 233 216,00 zł
2. Dotacje	950 734,00 zł
- dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	845 271,00 zł
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	105 463,00 zł

Wysokość subwencji ogólnej dla Gminy Ślemień jest wyższa w 2008 roku o kwotę 239 553,00 zł w tym:

- część subwencji oświatowej	o kwotę	70 556,00 zł
- część subwencji wyrównawczej	o kwotę	168 997,00 zł

II. PODATKI I OPŁATY w wysokości 2 007 599,00 zł

1) Wpływy z podatku rolnego § 0320 przewiduje się w wysokości **39 144,00 zł**. Dane do projektu planu zostały przyjęte na podstawie ewidencji gruntów do wymiaru podatku rolnego wg stanu na dzień 30 września 2007r. średniej ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2007 r.- 58,29zł.

a) osoby fizyczne

$(2,5 \text{ q} \times 58,29\text{zł} \times 628,4000 \text{ ha}) \times 60\% \text{ ulgi górskiej}$ **36 629,00 zł**

$(5 \text{ q} \times 35,52 \text{ zł} \times 6,4329 \text{ ha}) \times 60 \% \text{ ulgi górskiej}$ **750,00 zł**

Razem 37 379,00 zł

b) osoby prawne

$2,5 \text{ q} \times 58,29 \text{ zł} \times 30,2724 \text{ ha} =$ **1 765,00zł**

2) Wpływy z podatku leśnego § 0330 przewiduje się w wysokości **48 436,00 zł**. Wysokość podatku leśnego od lasów dla których nie ma planu urządzania lasów wynosi równowartość pieniężną $0,110 \text{ m}^3$ obliczoną według średniej ceny sprzedaży drewna, za okres pierwszych trzech kwartałów od powierzchni 1 ha fizycznego lasów i gruntów leśnych (lasów ochronnych, rezerwatów przyrody i parków narodowych):

Równowartość pieniężną 0,220 m³ obliczoną według średniej ceny sprzedaży drewna, za okres pierwszych trzech kwartałów od powierzchni 1 ha fizycznego lasów i gruntów leśnych (od lasów pow. 40 lat).

a) osoby fizyczne

$$0,220 \text{ m}^3 \times 147,28 \text{ zł} \times 850,59 \text{ ha} = \mathbf{27\ 560,00 \text{ zł}}$$

b) osoby prawne

$$0,220 \text{ m}^3 \quad \mathbf{1\ 649,00 \text{ zł}}$$

$$0,110 \text{ m}^3 \quad \mathbf{19\ 227,00 \text{ zł}}$$

$$\mathbf{Razem \quad 20\ 876,00 \text{ zł}}$$

3) Wpływy z podatku od nieruchomości § 0310 przewiduje się w wysokości **412 661,00 zł**. Do planu na 2008 rok przyjęto wykonanie dochodów za 9 miesięcy 2007 r. Dane oparto o ewidencję wg stanu na 30 września 2007 r. oraz wzrost o 2,3% stawek podatkowych obowiązujących w 2007 roku w Gminie Ślemień.

a) osoby fizyczne - **293 388,00 zł**

b) osoby prawne - **119 273,00 zł**

Razem 412 661,00 zł

4) Wpływy z podatku od środków transportowych § 0340 przewiduje się w wysokości **73 172,00 zł**. Skalkulowano je na podstawie przewidywanego wykonania za 2007 r. i ewidencji ilości środków transportowych na 30.09.2007r.

a) osoby fizyczne - **72 200,00 zł**

b) osoby prawne - **972,00 zł**

Razem 73 172,00 zł

Stawki podatkowe proponuje się wzrost o 2,3% roku 2007r w stosunku do stawek uchwalonych na rok 2007 przez Radę Gminy Ślemień.

5) Z podatku opłacanego w formie karty podatkowej § 0350 przewiduje się wpływy w wysokości **3 000,00 zł** tj. na poziomie przewidywanego wykonania w 2007r. Plan dochodów skalkulowano analizując ich wzrost w latach 1995-2006 oraz wykonanie w ciągu 2007r.

6) Z tytułu opłaty skarbowej § 0410 do projektu planu na 2008 r. przyjęto wpływy w wysokości **15 000,00 zł** na poziomie przewidywanego wykonania planu opłaty skarbowej za 2007 r.

7) Z podatku od spadków i darowizn § 0360 przewiduje się wpływy w wysokości **5 000,00 zł** tj. na poziomie wykonania planu 2007 r.

- 8) Udział w podatku dochodowym od osób prawnych § 0020 przewiduje się w wysokości **10 000,00 zł**. Wysokość wpływów na 2007 r. obliczono na podstawie ich realizacji w latach poprzednich, jak również analizy wpływów za 9 miesięcy 2007 r.
- 9) Udziały w podatku od osób fizycznych przewiduje się w wysokości **1 325 186,00 zł** na 2008r. zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3-4820-26/2007 z dnia 10 października 2007r.
- 10) Wpływy z opłaty od posiadania psów § 0370 przewiduje się w wysokości **1 000,00 zł** na poziomie przewidywanego wykonania za 2007 r. i stawek podatkowych na 2008 r.
- 11) Podatek od czynności cywilnoprawnych § 0500 przewiduje się wpływy w kwocie **75 000,00 zł** na poziomie przewidywanego wykonania w 2007r. stanowi on 2% od wartości kupna sprzedaży nieruchomości. Podatek w/w wszedł w życie z dniem 1.01.2001 (Dz.U.Nr 86, poz.959).
- osoby fizyczne - **75 000,00 zł**

III. DOCHODY Z MAJĄTKU GMINY UZYSKIWANE BEZPOŚREDNIO PRZEZ GMINĘ **131 000,00 zł**

Powyższe dochody planuje się uzyskać :

- ze sprzedaży działek budowlanych § 0870 **70 000,00 zł**
- plan wpływów z dzierżawy mienia komunalnego § 0750 **61 000,00 zł**
 obliczono na podstawie wpływów za 9 miesięcy 2007r. jak również informacji o ilości zawieranych umów dzierżawnych i możliwości ściągnięcia zaległości z tego tytułu:
- a) w dziale Gospodarka Mieszkaniowa **40 000,00 zł**
 b) w dziale Administracja Publiczna **21 000,00 zł**

IV. POZOSTAŁE DOCHODY **5 521 026,00 zł**

1. Wpływy z odpłatności za korzystanie z usług opiekuńczych § 0830 w wysokości **600,00 zł**.
2. Wpływy z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholi § 0480 w wysokości **74 300,00 zł**.
3. Odsetki z tytułu środków na rachunkach bankowych **1000,00 zł**

4. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób fizycznych i od osób prawnych **14 000,00 zł.**
5. Wpływy z opłaty produktowej **1 500,00 zł**
6. Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami § 2360 wpływy **385,00 zł**
7. Wpływy z § 0490 **5 000,00 zł** (Dział 756, rozdział 75618)- opłata za wpis do ewidencji działalności gospodarczej,
8. Wpływy z § 0490 **30 000,00 zł** (dział 756 rozdział 75618 – opłata planistyczna)
9. Wpływy z usług § 0830 - **281 770,00 zł**
 - odpłatność osób fizycznych i prawnych za zużytą wodę do Zakładu Usług Komunalnych 30 108,00 zł
 - odpłatność dzieci za wyżywienie
 - a) w Przedszkolu 75 900,00 zł
 - b) w Zespole Szkół w Ślemieniu 139 752,00 zł
 - odpłatność osób za pobyt w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym 11.680,00 zł
 - wpływy z opłat za ścieki od osób fizycznych i prawnych pobierane przez zakład Usług Komunalnych w Ślemieniu 24 330,00 zł
10. Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień, umów między jednostkami samorządu terytorialnego **12 871,00 zł** § 2320 w kwocie 7 670,00 zł dotyczy obrony cywilnej
11. Dotacja celowa przekazana jednostce samorządu terytorialnego przez inną jednostkę samorządu terytorialnego będącą instytucją wdrażającą na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) § 2888 w kwocie 5 201,00 zł (ze Starostwa Powiatowego) dotyczy oświaty
12. Wpływy z różnych opłat § 0690 **33 000,00 zł**
 - a) gospodarka mieszkaniowa 20 000,00 zł
 - b) Urząd Gminy 11 000,00 zł
 - c) pobór podatków, opłat i nie podatkowych należności budżetowych 2 000,00 zł
13. Darowizny od osób fizycznych na rzecz Szkolnego Schroniska Młodzieżowego § 0960 - **30 000,00 zł**

14. Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych § 2680 - **200 000,00 zł** za II półrocze 2007r. i I półrocze 2008r.
15. Wpływy za wywóz odpadów komunalnych z terenu Gminy Ślemień przez mieszkańców - **45 000,00 zł**
16. Dotacje rozwojowe § 6208 na realizację zadań inwestycyjnych - **4 691 600,00 zł**
16. Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gminy pozyskanie z innych źródeł (PFRON) § 6290 - **100 000,00 zł**

Ślemień, dnia 31 grudnia 2007r.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY ŚLEMIEŃ
Micor
Marek Micor