

Dochody własne.

010 – „Rolnictwo i łowiectwo”.

W dziale tym zaplanowano wpływy ze sprzedaży składników majątkowych
tym: sprzedaży gruntów – **150 000 zł**

z przekształcenia użytkowania wieczystego we własność – **20 000 zł**

środki planowane do otrzymania na infrastrukturę z Programu

Rozwoju Obszarów Wiejskich – **855 750 zł**

020 – „Leśnictwo”.

Starostwo Powiatowe w Jędrzejowie jest organem wydierżawiającym polne i polno-leśne obwody łowieckie. Zgodnie z § 3 ust 1 rozporządzenia Ministra Ochrony Środowiska, Zasobów Naturalnych i Leśnictwa naliczany jest czynsz dzierżawny, który ustala się w zależności od kategorii obwodu łowieckiego mnożąc ilość hektarów obszaru dzierżawnego obwodu łowieckiego przez równowartość pieniężną żyta stosując wskaźnik przeliczeniowy, który nie może być większy niż 0,07 q żyta na 1 ha. Po uregulowaniu przez Koło Łowieckie czynszu po zakończeniu roku gospodarczego (miesiąc kwiecień) czynsz jest dzielony i przekazywany do gminy. Takich danych na dzień opracowania projektu budżetu brak, w związku z czym zaplanowano wysokość czynszu na podstawie przewidywanego wykonania za 2007 rok.

Dochody w działach:

700 – „Gospodarka mieszkaniowa”.

750 – „Administracja publiczna”.

801 – „Oświata i wychowanie”

są dochodami uzyskiwanymi z tytułu dzierżawy, użytkowania wieczystego oraz opłat z użytkowania mienia komunalnego. Wpływy z tego tytułu wynikają z załączonej informacji o stanie mienia komunalnego i stanowią kwotę **109 230 zł**.

I tak:

W dziale 700 – „Gospodarka mieszkaniowa” są to kwoty:

- | | |
|---------------------------------------------------------------|--------------|
| 1) z tytułu czynszu dzierżawnego za lokale użytkowe | - 15 608 zł |
| 2) z tytułu wydanych decyzji na użytkowanie wieczyste gruntów | - 9 316 zł |
| 3) z tytułu dzierżawy gruntów i nieruchomości | - 24 152 zł. |

W dziale 750 – „Administracja publiczna” - 36 800 zł.

W tym dziale zaplanowano wpływy z tytułu usług ksero oraz dochody ze sprzedaży lokalnej gazety do wysokości przewidywanego wykonania za rok 2007, tj. **2 800 zł.**

W dziale tym zaplanowano również dochody wynikające z art. 4 ust. 1 pkt. 7 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego tj. 5 % od dochodów realizowanych na rzecz budżetu państwa (dowody osobiste) w wysokości przewidywanego wykonania za rok 2007 tj. **2 000 zł.**

W wyniku przeprowadzonego przetargu na obsługę bankową zawarto umowę z BPH oddz. Jędrzejowie i w związku z tym spodziewamy się uzyskać z tego tytułu dochody (odsetki) w wysokości **30 000 zł.** wyliczonych na podstawie wpływów za 2007 rok.

Wpływy z różnych dochodów zaplanowano kwotę **2 000 zł** z tytułu terminowego wpłacania podatku pobranego na rzecz budżetu państwa tj. 0,3 % podatku dochodowego od osób fizycznych zgodnie z art. 28 § 1 ustawy z dnia 29.08.1997 ordynacja podatkowa.

W dziale 801 – „Oświata i wychowanie”

Wpływy z tytułu czynszów i wynajmu pomieszczeń - **23 354 zł**

Dział 756 – „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich pobraniem”

Do celów planowania podatków i opłat zastosowano wskaźnik wzrostu 4 % w stosunku do stawek uchwalonych na rok 2007 bądź przewidywanego wykonania za rok 2007. Ponadto założono, że wymiar podatku rolnego dokonany zostanie w wysokości 100 zł z hektara przeliczeniowego.

Odnośnie płatności należnych podatków w tym dziale przyjęto zasadę:

- w podatku od nieruchomości - 90 %
- w podatku rolnym, leśnym (osoby fizyczne) - 90 %
- w podatku od środków transportowych - 90 %
- w podatku rolnym, leśnym (osoby prawne) - 100 %

I tak:

Podatek od nieruchomości

Część składowa podatku	Stawki roku 2007	Wzrost o 4%
1. budynki mieszkalne	0,34	0,36
2. budynki związane z prowadzeniem działalności gospodarczej	16,19	16,84
3. pozostałe budynki	3,26	3,39
4. budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych	3,75	3,84
5. budynków zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej z zakresu obrotu, kwalifikowanym materiałem siewnym	5,44	5,66
6. budynków pozostałych byłych właścicieli gospodarstwa rolnego	2,24	2,33
7. budowle	2%	2%
8. grunty związane z prowadzeniem działalności gospodarczej	0,64	0,67
9. grunty pozostałe	0,11	0,12
10. grunty pozostałe byłych właścicieli gospodarstw rolnych	0,02	0,03

A. Osoby fizyczne:

Grunty:

Związane z prow. działalnością gosp.	$150.217,07 \times 0,67 = 100.645 \text{ zł}$
Pozostałe	$1.224.560,96 \times 0,12 = 146.947 \text{ zł}$
Pozostałe byłych wł. gosp. rol.	$73.289,43 \times 0,03 = 2.199 \text{ zł}$

Budynki:

Mieszkalne	$265.753,65 \times 0,36 = 95.671 \text{ zł}$
Związane z działalnością gospodarczą	$17.342,26 \times 16,84 = 292.044 \text{ zł}$
Zaj. na prow. dział. zw. z udzielaniem świadczeń zdrowotnych	$42,08 \times 3,84 = 162 \text{ zł}$
Pozostałe	$41.383,20 \times 3,39 = 140.289 \text{ zł}$
Pozostałe byłych wł. gosp. rol.	$4.723,53 \times 2,33 = 11.006 \text{ zł}$

Budowle: $678.191,13 \times 2\% = 13.564 \text{ zł}$

ogółem podatek od nieruchomości 802.527 zł

Wyliczenie $802.527 \times 90\% = 722.274 \text{ zł}$

PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI NA 2008 ROK

Lp.	Nr ewid.	Nazwa Jednostki	Kwota Podatku Przewidywana Na 2008 R.
1	1	Radomskie Przedsiębiorstwo Przemysłu Drzewnego	868,00
2	2	Bank Spółdzielczy S-ów	8 624,00
3	3	Totalizator Sportowy Kielce	52,00
4	4	Fabryka Kotłów „Sefako” S-ów	1 209 249,00
5	5	Gminna Spółdzielnia „Samopomoc Chłopska” Sędziszów	5 689,00
6	6	Nadleśnictwo J-ów	58,00
7	8	Rejonowy Urząd Poczty Kielce	11 382,00
8	10	Okręgowa Spółdzielnia Mleczarska J-ów	342,00
9	11	Spółdzielnia Mieszkaniowa „Przyszłość” J-ów	7 776,00
10	12	Komenda Powiatowa Policji J-ów	1 291,00
11	13	Zespół Szkół Rolniczych Krzelów	505,00
12	16	PKP Nieruchomości Lublin	303 474,00
13	20	Zakłady Usługowe „Wschód” Lublin	1 540,00
14	21	Kolejowa Spółdzielnia Mieszkaniowa Lublin	1 018,00
15	22	PKN Orlen Płock	36 493,00
16	23	ZEORK Skarżysko-Kamienna	117 578,00
17	24	Telekomunikacja Polska Pion Administracji	100 024,00
18	25	„RUCH” Kielce	259,00
19	26	Zakład Usługowo-Produkcyjny „EKARAN” Sędziszów	17 378,00
20	28	„ASPRA” Sędziszów	13 321,00
21	29	Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo Tarnów	467,00
22	30	Parafia Św. Brata Alberta Sędziszów	1 147,00
23	31	Parafia Św. Piotra i Pawła Sędziszów	167,00
24	32	Parafia w Tarnawie	45,00
25	33	Parafia w Krzęcicach	69,00
26	34	Parafia w Mstyczowie	83,00
27	38	Gospodarstwo Pomocnicze Krzelów	1 467,00
28	42	AWRSP	242,00
29	44	PKP Linia Hut. Szerokotorowa Zamość	55 098,00
30	47	Zakład Usług Komunalnych Sędziszów	171 438,00
31	49	PKP Energetyka Kielce	5 505,00
32	50	PKP Polskie Linie Kolejowe Kielce	44 181,00
33	51	PKP „CARGO” Kielce	776,00
34	62	„MGOPS” w Sędziszowie	464,00
35	56	KOTŁOREM Sędziszów	45 076,00
37	55	Miejsko Gminny Ośrodek Zdrowia S-ów	2 522,00
38	60	Jantón Dystrybucja	49 038,00
39	61	TP S.A. Olsztyn	5,00

40	63	Telekomunikacja Kolejowa Lublin	1 426,00
41	64	Palko Sp. Z o.o. Sędziszów	29 496,00
42	65	EKO POL WOS Sp. Z o. o. S-ów	14 944,00
43	66	Fluid Kooperacja Sp. Z o.o. S-ów	8 707,00
44	67	Sędziszowskie Przedsiębiorstwo S-ów	49 072,00
45	68	Ostrowski Sp. Z o.o.	288,00
46	69	POLKOMTEL Sp. Akcyjna	5 058,00
47	70	Komenda Powiatowa J-ów Reymonta 5	602,00
48	71	ZEORK Dystrybucja Sp. Z o.o.	78 823,00

RAZEM 2 403 127

Wyliczenie:

2.403.127,00 x 90 % = 2.162.814,00 zł

Podatek rolny

A. Podatek rolny od osób prawnych

300,50 ha przeliczeniowych x 100,00 zł = 30.050,00 zł

B. Podatek rolny od osób fizycznych

wg ha przeliczeniowego 2,5 q x 40,00 zł = 100,00 zł

8.110,5958 ha przeliczeniowego x 100,00 zł = 811.060,00 zł

wg ha przeliczeniowego 5 q x 40, zł = 200,00 zł

307,1248 ha fizycznego x 200,00 zł = 61.425,00 zł

Ogółem: 872.485,00 zł x 90% = 785.237,00 zł

Podatek leśny

Podstawę opodatkowania podatkiem leśnym stanowi powierzchnia lasu wyrażona w hektarach. Podatek leśny od 1 ha za rok podatkowy wynosi równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna obliczoną wg średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwo za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. Cena ta w roku 2007 wynosiła 147,28 zł.

I tak:

Cena drewna 147,28 zł x 0,220 m³ = 32,4016 zł

A. Podatek leśny od osób prawnych

$$1.130,8542 \text{ ha} \times 32,4016 = 36.641,00 \text{ zł}$$

$$11,99 \text{ ha} \times 16,2008 = 194,00 \text{ zł}$$

B. Podatek leśny od osób fizycznych

$$724,3604 \text{ ha} \times 32,4016 = 23.470,00 \text{ zł} \times 90 \% = 21.123,00 \text{ zł}$$

Podatek od środków transportowych

W załączeniu wykaz środków transportowych wraz z wyliczeniem.

I tak:

A. Osoby prawne

$$4.639,00 \text{ zł} \times 100 \% = 4.639,00 \text{ zł}$$

B. Osoby fizyczne

$$93.072,75 \text{ zł} \times 90\% = 83.765,00 \text{ zł}$$

Takie dochody jak odsetki od zaległości nie mają charakteru wymiarowego dlatego wyszacowano je na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2007.

Pozostałe dochody w tym dziale, tj.:

- podatek od spadków i darowizn,
- podatek od posiadania psów,
- wpływy z opłaty targowej,
- podatek od czynności cywilno-prawnych,
- podatek opłacany w formie karty podatkowej,
- wpływy z opłaty skarbowej.

wyszacowano w oparciu o przewidywanie wykonania za rok 2007 stosując wskaźnik wzrostu 2,3 % korzystając z informacji podanej przez Ministra Finansów, że prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 102,3 %.

Wpływy z opłat za sprzedaż alkoholu wyszacowano na podstawie opłat jak przed wydaniem zezwoleń (w załączeniu ksero wyliczeń). Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano na podstawie informacji podanej przez Ministra Finansów (w załączeniu ksero pisma), a od osób prawnych na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2007.

Oświata i wychowanie

W tym dziale kwota 11.854,00 zł jak opisano na wstępie wynika z załączonej informacji o stanie mienia komunalnego. Do kwoty tej dodano 7.500,00 zł – są to planowane wpływy z tytułu jednorazowego wynajmu pomieszczeń.

Ponadto w dziale tym, a w ramach rozdziału p. n. „Gimnazja” zaplanowano wpłaty z tytułu:

- wynajmu sali gimnastycznej,
- prowizja za ubezpieczenia młodzieży,
- oraz wpłaty ze sklepiku uczniowskiego.

do wysokości przewidywanego wykonania za rok 2007.

Pozostałe wpływy dotyczą dobrowolnych opłat w przedszkolu (tzw. czesne i koszty przygotowania posiłków) oraz wpływy za wynajem autobusów i wyszacowano je do wysokości przewidywanego wykonania za rok 2007.

Planowane do pozyskania środki z WFOŚiGW na Termomodernizację Szkoły Podstawowej w Tarnawie – 178.500,00 zł,

Przedszkole w Sędziszowie – 154.000,00 zł.

Pomoc społeczna

W załączeniu ksero wyszacowanych wpływów z tytułu usług opiekuńczych, oraz dochody wynikające z art. 4 ust. 1 pkt. 7 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego tj. dochodów realizowanych na rzecz budżetu państwa (specjalistyczne usługi opiekuńcze), które zaplanowano do wysokości przewidywanych wpływów za 2007 rok.

Subwencje ogólne

W załączeniu ksero pisma Ministra Finansów o projektowej subwencji w rozbiciu na :

- część wyrównawcza w wysokości 3.343.759,00 zł
- część oświatowa w wysokości 6.516.874,00 zł.

Są to kwoty wstępnie wyliczone, a o ostatecznych wielkościach Minister Finansów powiadomi nas zgodnie z art. 33 ust.1 pkt 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na rok 2008.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania zlecone

W załączeniu ksero pisma Nr Fn.I-3010-153-1/07 Wojewody Świętokrzyskiego o wielkościach dotacji celowych oraz DKC.3101/26/2007 Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego w Kielcach.

W tym piśmie Wojewoda Świętokrzyski poinformował nas o przyjętych wielkościach dotacji celowych na realizację własnych zadań bieżących pomocy społecznej na kwotę 729.413,00 zł.

Środki na dofinansowanie zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego pozyskane z innych źródeł.

W dziele 900 – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” przewidziano uczestnictwo finansowe Agencji Nieruchomości Rolnych Oddział Rzeszów w wysokości 955 429,00 zł. na zadanie pn. „przebudowa dworku po byłym PGR na Dom Pomocy Społecznej i budowę kanalizacji przy ul. Klonowej” zgodnie z zawartym porozumieniem. Środki pozyskane z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na zadania:

1. „Adaptacja starego budynku szkoły podstawowej na świetlice wiejską oraz zagospodarowanie centrum wsi Łowinia” – 427.500,00 zł
2. „Przystosowanie budynku komunalnego (budynek byłej szkoły podstawowej w Gniewięcinie) na świetlicę wiejską oraz zagospodarowanie centrum wsi” – 431.250,00 zł