

Część opisowa do dochodów budżetu Miasta Gostynina na 2015 rok

Plan dochodów budżetowych Miasta Gostynina opracowano na podstawie:

1. Zasad określonych w ustawie z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
2. Informacji Ministra Finansów o wysokości kwoty subwencji wyrównawczej, oświatowej i równoważącej oraz udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych dla Miasta Gostynina,
3. Wykonania dochodów za 9 miesięcy oraz przewidywanego wykonania dochodów w 2014 roku,
4. Informacji wydziałów Urzędu Miasta o wysokości planowanych dochodów,
5. Informacji Wydziału Finansowego Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego o wysokości dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na inne zadania zlecone ustawami lub realizowane na mocy porozumień zawartych z organami administracji rządowej,
6. Obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 7 sierpnia 2014r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2015r. (M.P.2014.718).

W 2015 roku przewiduje się dochody budżetowe w wysokości **48.703.443,00 zł**, w tym:

A. DOCHODY BIEŻĄCE w wysokości **47.782.443,00 zł**, w tym:

I. Dochody z podatków i opłat lokalnych	25.558.730,00 zł
1. Podatek dochodowy od osób fizycznych	11.678.230,00 zł
Kwotę udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto na podstawie informacji Ministerstwa Finansów. Wielkość udziału gmin we wpływach z tego podatku w 2015 roku wynosić będzie 37,67%.	
2. Podatek dochodowy od osób prawnych	250.000,00 zł
3. Podatek od nieruchomości	8.900.000,00 zł
Dane do planu zostały przyjęte na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2002r. Nr 9, poz. 84 z późn. zm.) oraz uchwały nr 264/LVI/2014 Rady Miejskiej w Gostyninie z dnia 4 listopada 2014 roku w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości na 2015 rok. Wpływy z tego podatku na 2015 rok obliczono uwzględniając wymiar podatku, wykonanie za 9 miesięcy 2014r., przewidywane wykonanie	

za 12 miesięcy (powiększone o wpływy na zaległości z tego podatku w 2014 roku).

- | | |
|--|---------------|
| 4. Podatek rolny | 51.100,00 zł |
| Dane do planu zostały przyjęte na podstawie ustawy o zmianie ustawy: o podatku rolnym, o lasach oraz o podatkach i opłatach lokalnych oraz o ochronie przyrody. Za podstawę szacunku podatku rolnego z 1 ha przeliczeniowego za rok podatkowy przyjęto równowartość pieniężną 2,5dt żyta, obliczoną według średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów, która wynosi 153,43 zł/dt. Średnią cenę skupu żyta ustala się na podstawie komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego. Podatkiem rolnym objętych jest 725 ha fizycznych, które stanowią 207 ha przeliczeniowych. | |
| 5. Podatek leśny | 31.700,00 zł |
| Podatek leśny od 1 ha wynosi równowartość pieniężną 0,220m ³ drewna, obliczoną według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzający rok podatkowy i wynosi 41,55 zł. | |
| 6. Podatek od środków transportowych | 910.000,00 zł |
| Dane do planu zostały przyjęte na podstawie uchwały nr 265/LVI/2014 Rady Miejskiej w Gostyninie z dnia 4 listopada 2014 roku w sprawie określenia wysokości stawek w podatku od środków transportowych w roku 2015. | |
| 7. Podatki od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej | 50.000,00 zł |
| 8. Podatek od spadków i darowizn | 135.000,00 zł |
| 9. Opłata od posiadania psów | 40.000,00 zł |
| Dane do planu zostały przyjęte na podstawie uchwały nr 209/XLII/2013 Rady Miejskiej w Gostyninie z dnia 7 listopada 2013 roku w sprawie opłaty od posiadania psów. | |
| 10. Wpływy z opłaty produktowej | 2.000,00 zł |
| Są to wpływy z WFOŚiGW przekazane proporcjonalnie do ilości odpadów opakowaniowych przekazanych przez gminę do odzysku i recyklingu. | |
| 11. Wpływy z opłaty skarbowej | 360.000,00 zł |
| 12. Wpływy z opłaty targowej | 40.000,00 zł |
| 13. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu | 364.700,00 zł |

14. Wpływy z innych opłat lokalnych	1.993.000,00 zł
Kwota obejmuje dochody uzyskane:	
- z opłaty adiacenckiej	- 20.000,00 zł
- z opłaty za zajęcie chodników w pasie drogowym	- 70.000,00 zł
- za wydanie zezwolenia na uprawianie amatorskiego połowu w jeziorze przy Zamku	- 3.000,00 zł
- z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	- 1.900.000,00 zł
W związku ustawą z dnia 1 lipca 2011 roku o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. Nr 152, poz. 897 ze zm.) od 2013 roku dochodami budżetów gmin są opłaty pobierane na podstawie w/w ustawy za odbiór i zagospodarowanie odpadów. Dochody z tego tytułu ustalono na podstawie złożonych deklaracji.	
15. Podatek od czynności cywilnoprawnych	703.000,00 zł
16. Wpływy z różnych opłat	50.000,00 zł
Wpływy z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska.	

II. Dochody bieżące z majątku Miasta **551.200,00 zł**

1. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	306.200,00 zł
Dochody z tej pozycji obejmują:	
- opłaty za wieczyste użytkowanie	- 306.000,00 zł
- opłaty za zarząd terenu	- 200,00 zł
2. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	232.000,00 zł
Dochody w tej pozycji obejmują:	
- czynsz dzierżawny za wynajem lokali użytkowych	- 140.000,00 zł
- czynsz za grunt pod garażami	- 9.000,00 zł
- czynsz dzierżawny za grunty	- 83.000,00 zł
3. Wpływy z różnych dochodów	13.000,00 zł
- wpływy ze zwrotu kosztów zastępstwa procesowego	- 3.000,00 zł
- wpływy za korzystanie z szaletu miejskiego i toalety wolnostojącej	- 10.000,00 zł

III. Wpływy z jednostek organizacyjnych **1.712.900,00 zł**

1. Wpływy z różnych opłat	151.800,00 zł
- opłaty za wydanie duplikatów świadectw, legitymacji szkolnych w szkołach podstawowych i w gimnazjach	- 400,00 zł
- z odpłatności rodziców za świadczenia udzielane przez oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	- 6.000,00 zł
(zgodnie z poniższą tabelą)	

PLAN 2015		
SP Nr 1	SP Nr 3	ŁĄCZNIE
Uczniowie oddziałów przedszkolnych pozostający pod opieką szkoły ponad zajęcia wynikające z podstawy programowej:		
2 900,00	3 100,00	6 000,00
2 godz 2dz. x 10m-cy x 42 zł ≈ 800 zł	1 godz 2dz. x 10m-cy x 21 zł ≈ 400 zł	
3 godz 2dz. x 10m-cy x 63 zł ≈ 1 300 zł	2 godz 5dz. x 10m-cy x 42 zł ≈ 2 100 zł	
4 godz 1dz. x 10m-cy x 84 zł ≈ 800 zł	3 godz 1dz. x 10m-cy x 63 zł ≈ 600 zł	

- z odpłatności rodziców za świadczenia udzielane przez przedszkola - 145.400,00 zł
(zgodnie z poniższą tabelą – do wyliczeń przyjęto **70%** wartość frekwencji – faktyczny czas pobytu dziecka w przedszkolu w porównaniu z zadeklarowanym)

Miejskie Przedszkole Nr 2

wpłaty rodziców dzieci pozostających pod opieką przedszkola ponad zajęcia wynikające z podstawy programowej:			
liczba godzin ponad 5 godz	liczba dzieci	miesięczny koszt rodzica	wpłata rodziców
1	5	21	5dz x 21zł x 10m-cy x 70% ≈ 700,00
2	0	42	-
3	90	63	90dz x 63zł x 10m-cy x 70% ≈ 39 700,00
4	5	84	5dz x 84zł x 10m-cy x 70% ≈ 2 900,00
RAZEM			43 300,00

Miejskie Przedszkole Nr 4

wpłaty rodziców dzieci pozostających pod opieką przedszkola ponad zajęcia wynikające z podstawy programowej:			
liczba godzin ponad 5 godz	liczba dzieci	miesięczny koszt rodzica	wpłata rodziców
1	0	21	-
2	0	42	-
3	135	63	135dz x 63zł x 10m-cy x 70% ≈ 59 500,00
4	15	84	15dz x 84zł x 10m-cy x 70% ≈ 8 800,00
RAZEM			68 300,00

Miejskie Przedszkole Nr 5

wpłaty rodziców dzieci pozostających pod opieką przedszkola ponad zajęcia wynikające z podstawy programowej:			
liczba godzin ponad 5 godz	liczba dzieci	miesięczny koszt rodzica	wpłata rodziców
1	0	21	-
2	0	42	-
3	70	63	70dz x 63zł x 10m-cy x 70% ≈ 30 900,00
4	5	84	5dz x 84zł x 10m-cy x 70% ≈ 2 900,00
RAZEM			33 800,00

2. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych 56.800,00 zł
 Opłaty za wynajem pomieszczeń, w tym:
 – w Szkole Podstawowej Nr 1 - 9.800,00 zł
 – w Gimnazjum Nr 1 - 17.000,00 zł
 – w budynku pływalni - 30.000,00 zł
3. Wpływy z usług 1.409.800,00 zł
 Kwota obejmuje dochody uzyskane:
 – z odpłatności rodziców za wyżywienie dzieci
 podczas pobytu w przedszkolu - 267.500,00 zł
 (zgodnie z poniższą tabelą – przyjęto **85%** frekwencję dzieci)

Miejskie Przedszkole Nr 2

wpłaty za wyżywienie			
	liczba posiłków dziennie	koszt posiłku	
dzieci	100	4,20	$100 \times 4,20\text{zł} \times 210\text{dni} \times 85\% \approx 75\ 000,00$
pracownicy	10	4,20	$10 \times 4,20\text{zł} \times 210\text{dni} \approx 8\ 800,00$
RAZEM			83 800,00

Miejskie Przedszkole Nr 4

wpłaty za wyżywienie			
	liczba posiłków dziennie	koszt posiłku	
dzieci	150	4,20	$150 \times 4,20\text{zł} \times 210\text{dni} \times 85\% \approx 112\ 500,00$
pracownicy	5	4,20	$5 \times 4,20\text{zł} \times 210\text{dni} \approx 4\ 400,00$
Razem			116 900,00

Miejskie Przedszkole Nr 5

wpłaty za wyżywienie			
	liczba posiłków dziennie	koszt posiłku	
dzieci	75	4,20	$75 \times 4,20\text{zł} \times 233\text{dni} \times 85\% \approx 62\ 400,00$
pracownicy	5	4,20	$5 \times 4,20\text{zł} \times 210\text{dni} \approx 4\ 400,00$
Razem			66 800,00

- za usługi stołówek szkolnych - 737.300,00 zł
 (zgodnie z poniższymi tabelami)

Stołówka przy Szkole Podstawowej Nr 1:

	Liczba obiadów	Koszt jednego obiadu	Wartość
MOPS	80	3,00	80 x 190 dni x 3,00 zł ≈ 45 600,00
Uczniowie	125	3,00	125 x 190 dni x 3,00 zł ≈ 71 300,00
Pracownicy szkoły	25	5,50	25 x 190 dni x 5,50 zł ≈ 26 200,00
ŁĄCZNIE			143 100,00 zł

Stołówka przy Szkole Podstawowej Nr 3:

	Liczba obiadów	Koszt jednego obiadu	Wartość
MOPS	65	3,00	65 x 190 dni x 3,00 zł ≈ 37 100,00
Uczniowie	120	3,00	120 x 190 dni x 3,00 zł ≈ 68 400,00
Pracownicy szkoły	20	5,50	20 x 190 dni x 5,50 zł ≈ 20 900,00
ŁĄCZNIE			126 400,00 zł

Stołówka przy Gimnazjum Nr 1:

	Liczba obiadów	Koszt jednego obiadu	Wartość
MOPS	50	3,00	50 x 190dni x 3,00 zł ≈ 28 500,00
Uczniowie	90	3,00	90 x 190dni x 3,00 zł ≈ 51 300,00
Pracownicy szkoły	60	5,50	60 x 190 dni x 5,50 zł ≈ 62 700,00
Jadłodajnia MOPS	330	2,70	330 x 365dni x 2,70 zł ≈ 325 300,00
ŁĄCZNIE			467 800,00 zł

- z odpłatności za świadczone usługi opiekuńcze - 75.000,00 zł
- za usługi świadczone przez Miejski Ośrodek Sportów Wodnych i Zimowych - 330.000,00 zł
- w tym:
 - wpływy z basenu 300.000,00 zł
 - wpływy z solarium 10.000,00 zł
 - wpływy z lodowiska 20.000,00 zł

4. Wpływy z różnych dochodów 82.500,00 zł

- opłata ryczałtowa związana z wynajmem sal w szkołach - 2.500,00 zł
- zwrot VAT od zakupu towarów i usług - 80.000,00 zł

5. Pozostałe odsetki	12.000,00 zł
Odsetki od środków na rachunkach bankowych:	
– szkół podstawowych	600,00 zł
– miejskich przedszkoli	800,00 zł
– gimnazjów	600,00 zł
– Miejskiego Zespołu Ekonomicznego Szkół i Przedszkoli	400,00 zł
– Miejskiej Szkoły Muzycznej	100,00 zł
– Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej	8.000,00 zł
– Miejskiego Ośrodka Sportów Wodnych i Zimowych	1.500,00 zł

IV. Subwencje ogólne **14.278.935,00 zł**

1. Subwencja oświatowa **11.961.044,00 zł**
naliczona została przez Ministerstwo Edukacji Narodowej zgodnie z zasadami przyjętymi w projekcie rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w 2015 roku,
2. Subwencja równoważąca **215.549,00 zł**
przyznana zgodnie z art. 21a ustawy o dochodach jst, tj. z uwzględnieniem wydatków gmin na dodatki mieszkaniowe wykonane w roku 2013 roku w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy.
3. Subwencja wyrównawcza – kwota podstawowa **2.102.342,00 zł**
Zgodnie z art. 20 ust. 2 ustawy o dochodach jst, kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca (wskaźnik G) jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju, uwzględniając dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2013r. oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31.12.2013r. ustalonej przez GUS.

V. Dotacje na zadania bieżące **5.472.244,00 zł**

1. Dotacje celowe na własne zadania bieżące **1.865.992,00 zł**
 - na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 653.292,00 zł,
 - na realizację zadań własnych gminy o charakterze obowiązkowym w zakresie pomocy społecznej w kwocie 962.700,00 zł,
 - na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w kwocie 250.000,00 zł.

- | | |
|--|-----------------|
| 2. Dotacje celowe na zadania zlecone na zadania zlecone i powierzone z zakresu administracji rządowej wynikające z ustawy kompetencyjnej oraz zadania obligatoryjne. | 3.556.252,00 zł |
| 3. Dotacje celowe z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst Środki Gminy Gostynin zgodnie z porozumieniem w sprawie realizacji Programu profilaktyki raka szyjki macicy u dziewcząt. | 50.000,00 zł |

VI. Pozostałe dochody bieżące **119.234,00 zł**

- | | |
|--|----------------|
| 1. Grzywny, mandaty i kary od osób fizycznych
Kwota obejmuje wpływy z mandatów Straży Miejskiej. | 20.000,00 zł |
| 2. Wpływy z opłat za koncesje i licencje | 100,00 zł |
| 3. Wpływy z różnych opłat
Opłaty za udostępnienie specyfikacji istotnych warunków zamówienia. | 100,00 zł |
| 4. Odsetki | 67.000,00 zł |
| - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat lokalnych | - 47.000,00 zł |
| - wpływy z odsetek od środków na rachunkach bankowych | - 20.000,00 zł |
| 5. Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | 30.034,00 zł |
| - dochody w postaci 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | - 34,00 zł |
| - kwoty wyegzekwowane od dłużników alimentacyjnych | - 30.000,00 zł |
| 6. Wpływy z różnych dochodów
Wpłaty gmin za uczęszczanie do przedszkoli niepublicznych w Gostyninie dzieci niebędących mieszkańcami miasta. | 2.000,00 zł |

VII. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich **89.200,00 zł**

- | | |
|--|--------------|
| 1. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego | 89.200,00 zł |
|--|--------------|

- dotacja celowa na realizację Projektu pn. "Wyrównanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe - Moja przyszłość" w ramach Priorytetu IX Działania 9.1 Poddziałania 9.1.2 Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki – 26.060,00 zł, w tym z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 22.151,00 zł oraz z budżetu państwa w kwocie 3.909,00 zł,
- dotacja celowa na realizację Projektu pn. "Rozwijanie umiejętności społecznych – nauczanie i uczenie się przez współdziałanie" w ramach Programu ERASMUS+, Akcja 2 Partnerstwo Strategiczne ze środków z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 63.140,00 zł.

B. DOCHODY MAJĄTKOWE w wysokości 921.000,00 zł, w tym:

I. Dochody majątkowe własne 875.000,00 zł

- | | |
|--|---------------|
| 1. Wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności | 1.000,00 zł |
| 2. Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości | 856.000,00 zł |

Plan wpływów w poszczególnych tytułach wynosi:

- | | |
|--|-----------------|
| * sprzedaż działek | - 725.000,00 zł |
| w tym: | |
| - przy ul. Kościuszki (1 działka) | - 15.000,00 zł |
| - przy ul. W. Kujawy (3 działki) | - 180.000,00 zł |
| - przy ul. Iwaszkiewicza (1 działka) | - 45.000,00 zł |
| - przy ul. Wyszyńskiego (1 działka) | - 60.000,00 zł |
| - przy ul. Kutnowskiej (1 działka) | - 100.000,00 zł |
| - przy ul. Kopernika (3 działki) | - 120.000,00 zł |
| - przy ul. Wojska Polskiego (1 działka) | - 40.000,00 zł |
| - przy ul. Morenowej (1 działka) | - 40.000,00 zł |
| - przy ul. Mazowieckiej (1 działka) | - 20.000,00 zł |
| - przy ul. Bierzewickiej (1 działka) | - 45.000,00 zł |
| - przy ul. Kowalskiej (2 działki) | - 60.000,00 zł |
| * sprzedaż lokali mieszkalnych na rzecz dotychczasowych najemców | - 120.000,00 zł |
| * sprzedaż garaży przy ul. Armii Krajowej | - 11.000,00 zł |
| 3. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych | 18.000,00 zł |
| - wpływy ze sprzedaży drewna | - 18.000,00 zł |

II. Dotacje celowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne 46.000,00 zł

1. Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego

Dotacja ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na podstawie umowy zawartej z Powiatem Gostynińskim na realizację zadania inwestycyjnego „Likwidacja barier architektonicznych dla uczniów niepełnosprawnych w Szkole Podstawowej nr 3 w Gostyninie”.

* * *

DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA 104.277,00 zł

Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego – dochody podlegające przekazaniu do budżetu państwa.

**Przewodniczący Rady Miejskiej
Andrzej Robacki**