

Objaśnienia

do dochodów budżetu na 2007 r.

Dz.010 Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01095

§ 0750 – planuje się dochody z tytułu wpływów czynszu za dzierżawę obwodów łowieckich przekazywanych przez Starostwa Powiatowe: Legionowo, Pułtusk, Nowy Dwór Mazowiecki.

Dz.600 Transport i łączność

Rozdział 60014

§ 6620 – planuje się wpływ środków ze Starostwa Powiatowego w Legionowie z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy chodnika w miejscowości Łacha i skrzyżowania dróg w miejscowości Kania Polska.

Rozdział 60016

§ 6298 – zaplanowano wpływ środków z funduszu Unii Europejskiej stanowiących refundację części wydatków inwestycyjnych poniesionych w 2006r. na realizację projektu pn. „Modernizacja chodników i parkingów w Zegrzu”.

Projekt realizowany jest ramach Sektorowego Programu Operacyjnego „Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich 2004-2006”.

Dz.630 Turystyka

Rozdział 63095

§ 6298 – zaplanowano wpływ środków z funduszu Unii Europejskiej stanowiących refundację części wydatków inwestycyjnych poniesionych w 2006r. na realizację projektu „Rozbudowa ścieżki dydaktyczno-krajoznawczo-turystycznej: Jadwisin i Serock—Wierzbica”.

Dz.700 Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005

§ 0470 – zaplanowano dochody z opłat rocznych naliczanych 129 użytkownikom wieczystym za użytkowanie nieruchomości gruntowych o powierzchni 20,14 ha.

§ 0490 – planuje się uzyskać dochody z opłat od wzrostu wartości nieruchomości w związku ze zmianą planu zagospodarowania przestrzennego.

Prognozuje się osiągnąć niższe wpływy niż w roku ubiegłym z uwagi na to, że we wrześniu 2006 r. upłynął pięcioletni termin wejścia w życie uchwał dotyczących uchwalenia miejscowych planów, a tym samym wygasł termin zgłaszania roszczeń.

§ 0690 – zaplanowano wpływy z tytułu zwrotu kosztów za wysłane upomnienia do osób, które nieterminowo dokonują opłat.

§ 0750 – zaplanowano dochody z dzierżaw nieruchomości stanowiących własność gminy, na podstawie zawartych 45 umów dzierżawy. Zaplanowano także wpłaty wnoszone do budżetu przez KZB, wynikające z różnicy pomiędzy dochodami z najmu i dzierżaw lokali mieszkalnych, a kosztami poniesionymi na utrzymanie gminnej substancji mieszkaniowej.

§ 0760 – zaplanowane wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności obejmują;

- raty w wysokości 4.500 zł. wynikające z decyzji wydanych w latach ubiegłych,
- dochody za przekształcenie 5 osobom fizycznym prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości.

h

§ 0770 – planuje się uzyskać dochody ze sprzedaży mienia komunalnego, na które składają się:

- raty wynikające z wcześniej zawartych umów na sprzedaż lokali w wysokości 50.000zł
- wpływy ze sprzedaży 2 lokali mieszkalnych dotychczasowym najemcom w wysokości 50.000zł,
- wpływy ze sprzedaży 10 lokali mieszkalnych w budynku w Jachrance w wysokości 660.000zł,
- wpływy ze sprzedaży gruntów na cele inwestycyjne we wsi Nowa Wieś w kwocie 300.000 zł,
- wpływy ze sprzedaży gruntów na cele inwestycyjne we wsi Dębe za kwotę 240.000zł,
- odszkodowanie za grunty gminne przejęte przez Skarb Państwa pod budowę obwodnicy Serocka w wysokości 800.000zł,
- wpływy za sprzedaż nieruchomości w Serocku przy ul. Traugutta pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną w kwocie 400.000 zł.

§ 0910 – zaplanowano wpływy z tytułu odsetek od nieterminowo wnoszonych opłat.

§ 0920 – zaplanowano dochody z tytułu odsetek od sprzedaży ratalnej lokali i gruntów oraz z tytułu rozłożenia na raty opłat za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

§ 0970 – planuje się dochody z tytułu zwrotu kosztów za sporządzenie przez rzeczoznawcę majątkowego wycen określających wartość 2 lokali mieszkalnych planowanych do sprzedaży w 2007 r. dotychczasowym najemcom.

Dz.750 Administracja publiczna

Rozdział 75011

§ 2010 - na podstawie informacji otrzymanej z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego planuje się dotację celową na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej.

§ 2360 – planuje się uzyskanie 5% dochodów z tytułu wpływów za wydawane dowody osobiste i udostępnianie informacji o danych osobowych. Wysokość dochodów została naliczona na podstawie projektu planu dochodów przekazanego gminie przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki.

Rozdział 75020 - kwotę dotacji na realizację zadań powierzonych wprowadzono na podstawie informacji otrzymanej ze Starostwa Powiatowego w Legionowie.

Rozdział 75023 - planuje się uzyskać dochody z tytułu:

- terminowego naliczania i odprowadzania podatku dochodowego od osób fizycznych,
- terminowego rozliczania zasiłków chorobowych i opiekuńczych,
- wynajmu samochodu służbowego,
- sprzedaży materiałów przetargowych.

Dz.751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Rozdział 75101 – planuje się dotację celową na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie. Kwotę dotacji przyjęto na podstawie informacji otrzymanej z Krajowego Biura Wyborczego.

Dz.754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75414 - zaplanowano dotację celową na zadania zlecone z zakresu obrony cywilnej na podstawie informacji otrzymanej z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego.

Rozdział 75416

§ 0570 – prognozuje się osiągnąć wpływy z tytułu nałożonych mandatów karnych kredytowanych i gotówkowych.

§ 0690 – zaplanowano wpływy z tytułu zwrotu kosztów upomnień wystawionych osobom, które nie uregulowały nałożonych mandatów karnych.

Dz.756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

W ramach działu zaplanowano między innymi dochody pobierane i przekazywane do gminy przez Urzędy Skarbowe. Wpływy pochodzą z tytułu:

- podatku od działalności gospodarczej,
- podatku od czynności cywilnoprawnych,
- podatku od spadków i darowizn,
- podatku dochodowego od osób prawnych.

Wysokość poszczególnych dochodów określono na podstawie przewidywanego wykonania za 2006r.

Do opracowania projektu budżetu na 2007 r. z zakresu pobieranych podatków przez gminę przyjęto powierzchnię budynków i gruntów oraz liczbę pojazdów wg stanu wynikającego z ewidencji podatkowej na dzień 30.09.2006 r. Proponuje się utrzymanie niektórych stawek podatkowych na poziomie 2006 r. Są to podatki:

- od nieruchomości,
- od środków transportowych,
- od posiadania psów,
- opłata targowa.

Rozdz.75615 i 75616

§ 0310 - dochody z podatku od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych zaplanowano przyjmując powierzchnię gruntów i budynków według ewidencji podatkowej na dzień 30 września 2006 r. a stawki podatku na poziomie 2006 r.

Dla osób fizycznych przyjęto do opodatkowania powierzchnie: budynki mieszkalne 309.582,31m², budynki pozostałe 137.376,85m², budynki gospodarcze i komórki 29.663,44m², budynki pod działalność gospodarczą 18.635,92m², gabinety lekarskie 174,77m², garaże 9.289,72m², grunty budowlane i rekreacyjne 4.148.779,29m², grunty zajęte pod działalność gospodarczą 150.758,02m². Wartość budowli przyjęto na kwotę 652.323,38zł. Przyjęto szacunkowo, że w 2007 r. zostaną oddane do użytkowania nowe budynki mieszkalne o powierzchni 15.000m² oraz budynki letniskowe o powierzchni 4.000m². Planuje się zwiększenie dochodów w wyniku zmiany użytku rolnego na działki budowlane „B” o powierzchni 500.000m². Zaplanowano również wpływy na zaległości w wysokości 200.000 zł.

Przyjmuje się, że wpływy dochodów z podatku od nieruchomości od osób fizycznych wyniosą 92 % wymiaru podatku.

Dla osób prawnych przyjęto do opodatkowania powierzchnie: budynki mieszkalne 35.146,43m², budynki pozostałe 69.727,96m², budynki gospodarcze i komórki 2730,95m², budynki pod działalność gospodarczą 104.263,56m², gabinety lekarskie 19,00m², grunty budowlane 1.252.753,00m², grunty zajęte pod działalność gospodarczą 1.708.310,54m². Wartość budowli na kwotę 94.462.832,00zł. Planuje się zwiększenie dochodów o nowo wybudowany budynek Hotel „Pan Tadeusz” o powierzchni 600m². Zaplanowano również wpływy na zaległości w kwocie 18.000zł.

Prognozuje się uzyskanie dochodów z podatku od nieruchomości od osób prawnych w wysokości 98% wymiaru podatku.

§ 0320 – planuje się uzyskać dochody z podatku rolnego od osób fizycznych przyjmując do opodatkowania powierzchnię gruntów 1.918,68 ha przeliczeniowego i 170,09 ha fizycznego, natomiast dochody z podatku rolnego od osób prawnych planuje się uzyskać przyjmując do opodatkowania powierzchnię gruntów 99,38 ha przeliczeniowego. Do ustalenia podatku rolnego przyjęto cenę skupu żyta w wysokości 28,00 zł za 1 q, która została obniżona z kwoty 35,52 zł za 1q średniej ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2006 r.

Podatek rolny dla gruntów gospodarstw rolnych ustala się jako równowartość pieniężną 2,5 q żyta za 1 ha przeliczeniowy tj. $2,5 \text{ q} \times 28 \text{ zł} = 70,00 \text{ zł}$, natomiast dla pozostałych podatników posiadających użytki rolne do 1 ha równowartość pieniężną 5q żyta za 1 ha fizyczny wynikający z ewidencji gruntów tj. $5 \text{ q} \times 28 \text{ zł} = 140 \text{ zł}$.

Przyjmuje się osiągnięcie wpływów z podatku rolnego od osób prawnych i fizycznych w 95% wymiaru.

§ 0330 - podatek leśny od osób fizycznych zaplanowano przyjmując do opodatkowania powierzchnię lasu 773,24 ha a podatek leśny od osób prawnych zaplanowano przyjmując do opodatkowania powierzchnię lasu 1.131,24 ha wg ewidencji podatkowej na dzień 30 września 2006 r. Do ustalenia stawki podatku leśnego przyjęto średnią cenę sprzedaży drewna, obliczoną według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwo za pierwsze trzy kwartały 2006 r, która wynosi 133,70 zł za 1 m³. Stawkę podatku leśnego ustala się od 1 ha fizycznego jako równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna x 133,70 zł = 29,41 zł.

Planuje się osiągnięcie wpływów z podatku leśnego od osób fizycznych i prawnych w 95% wymiaru.

§ 0340 – planuje się uzyskać dochody z podatku od środków transportowych od osób fizycznych przyjmując do opodatkowania 100 samochodów ciężarowych, 25 autobusów, 10 ciągników siodłowych i 22 przyczepy, a od osób prawnych przyjęto do opodatkowania 16 samochodów ciężarowych.

Planuje się również wpływy na zaległości podatkowe. Stawki podatku od środków transportowych utrzymuje się na poziomie 2006 r.

Zakłada się osiągnięcie wpływów z podatku od środków transportowych od osób prawnych i fizycznych w 95% wymiaru podatku.

§ 0370 - plan dochodów z podatku od posiadania psów określono przyjmując stawkę na poziomie 2006r. tj. 40 zł. Podatkiem objęto właścicieli 190 psów.

§ 0430 – zakłada się, że uzyskane wpływy z opłaty targowej w 2007 r. będą na poziomie wykonania roku 2006.

§ 0440 – opłata miejscowa – hotele i ośrodki szkoleniowo-wypoczynkowe położone w miejscowościach, w których może być pobierana opłata miejscowa mają obowiązek ją pobierać od osób przebywających i w okresach miesięcznych odprowadzać do gminy. Do ustalenia opłaty miejscowej przyjmuje się stawkę w wysokości 1,74 zł, która została określona w obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 25 października 2006 r. w sprawie wysokości górnych granic stawek kwotowych w podatkach i opłatach lokalnych (M. P. Nr. 75, poz.758 z dnia 27.10.2006 r.) Planuje się osiągnąć dochód w wysokości 112.000 zł. tj. na poziomie przewidywanego wykonania dochodów za 2006 r.

§ 0450 - zaplanowano osiągnięcie dochodów w wysokości 46.000 zł. z tytułu opłaty administracyjnej za wydanie z miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego około 700 wypisów i 30 wyrysów.

§ 0690 i 0910 - zaplanowano wpływy z tytułu zwrotu kosztów wysłanych upomnień oraz wpływów odsetek naliczanych za nieterminowe dokonanie wpłat podatków i opłat.

Rozdz.75618

§ 0410 - wpływy ze sprzedaży znaków skarbowych zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2006 r. tj. 60.000 zł.

§ 0480 – przepisy regulujące wysokość pobieranych opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych nie uległy zmianie. W 2006 r. zwiększyła się ilość punktów sprzedaży w związku z tym zakłada się wzrost dochodów.

§ 0490 – planuje się uzyskać dochody w wysokości 40.000 zł. z opłat za zajęcie pasa drogowego i wbudowanie w pasie drogowym urządzeń nie związanych z funkcjonowaniem drogi. Kwotę wpływów ustalono szacunkowo na podstawie ilości decyzji wydawanych w latach ubiegłych.

§ 0570 – planuje się uzyskać dochody w wysokości 500 zł z tytułu mandatów i kar pieniężnych nałożonych w przypadku zajęcia pasa drogowego bez uzyskania decyzji jak również przedłużenia planowanego terminu zajęcia pasa drogowego.

§ 0690 - wpływy z tytułu opłat za zgłoszenie wpisu i zmianę wpisu do ewidencji działalności gospodarczej zaplanowano przyjmując za podstawę stawki określone w ustawie Prawo działalności gospodarczej, tj. 100 zł za dokonanie wpisu, 50 zł za wprowadzenie zmiany do wcześniej dokonanego wpisu. W 2006 r. wzrosła liczba zarejestrowanych, nowych podmiotów gospodarczych w związku z tym planuje się wzrost dochodów o kwotę 500 zł. w stosunku do roku 2006.

§ 0910 - zaplanowano odsetki w wysokości 100 zł. od nieterminowo wnoszonych opłat.

Rozdz.75619 - wpływy opłaty eksploatacyjnej za wydobyte kruszywo ze złoża Dębinki III zaplanowano na poziomie 2006 r.

Rozdz.75621 – udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto w kwocie określonej w informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów.

Dz.758 Różne rozliczenia

W dziale tym zaplanowano subwencje ogólne, które gmina otrzymuje z budżetu państwa. Kwoty poszczególnych części subwencji przyjęto w wysokościach określonych w informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów.

Rozdział 75814 - zaplanowano dochody z tytułu odsetek naliczanych przez bank od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bieżących i lokatach terminowych gminy.

Dz.801 Oświata i wychowanie

Rozdział 80104 – plan dochodów z tytułu wpłat rodziców za usługi świadczone przez przedszkola ustalono przyjmując stawki obowiązujące w 2006 r. i przeciętną liczbę dzieci uczęszczających do przedszkola w roku szkolnym 2006/2007.

Rozdział 80113 - planuje się dochody z wpłat uczniów korzystających z dojazdu autobusami szkolnymi do szkoły ponadgimnazjalnej w Serocku. Planuje się także uzyskać dochody za odpłatne udostępnianie specyfikacji w przetargach na dowożenie uczniów do szkół.

Rozdział 80114 - planuje się dochody pochodzące z odsetek bankowych od środków finansowych będących w dyspozycji ZOSiP oraz wynagrodzenia z tytułu terminowego rozliczania zasiłków płaconych przez ZUS (chorobowych, macierzyńskich, opiekuńczych).

Dz.851 Ochrona zdrowia

Rozdział 85154 – planuje się wpływy z tytułu naliczanych przez bank odsetek od środków na rachunku bankowym Zespołu Świetlic Terapeutycznych i wynagrodzenia dla płatnika za pobieranie zaliczek podatkowych.

Dz.852 Pomoc społeczna

Wysokość kwot dotacji na zadania zlecone i własne realizowane przez Ośrodek Pomocy Społecznej przyjęto w kwotach określonych w informacji otrzymanej z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego.

Rozdział 85112 – planuje się dochody z tytułu zwrotu wyegzekwowanych przez komornika zaliczek alimentacyjnych w wysokości 52,5% wypłaconych zaliczek osobom uprawnionym.

Rozdział 85119 - planuje się wpływy z tytułu odsetek od środków gromadzonych na rachunku bankowym Ośrodka Pomocy Społecznej i wynagrodzenie dla płatnika z tytułu terminowego odprowadzania podatków do Urzędu Skarbowego.

Rozdział 85228 – planuje się wpływy z tytułu usług opiekuńczych świadczonych przez OPS dla 23 osób. Wysokość odpłatności za świadczone usługi ustala się na podstawie miesięcznego dochodu podopiecznego i wynosi ona średnio 0,60 zł. za godzinę. Stawki odpłatności zostały ustalone uchwałą Rady Miejskiej.

Dz.900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90020 – zaplanowano wpływy środków z tytułu opłaty produktowej wnoszonej przez podmioty gospodarcze. Środki te gmina otrzymuje z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Rozdział 90095

§ 0960 – planuje się uzyskać darowizny od mieszkańców na dofinansowanie budowy przyłączy wodociągowych w miejscowościach: Marynino, Stasi Las, Łacha, Kania Polska, Serock oraz przykanalików sanitarnych przy ul. Hubickiego i Sienkiewicza w Serocku.

Dz.926 Kultura fizyczna i sport

Rozdział 92604

Przekształcenie zakładu budżetowego Ośrodek Sportu i Rekreacji w jednostkę budżetową powoduje, że z dniem 1 stycznia 2007r. wpływy uzyskane z działalności prowadzonej przez jednostkę stają się dochodem budżetu gminy.

§ 0750 – planuje się dochody z tytułu wynajmu dornków letniskowych w ośrodku wypoczynkowym w Jadwisinie.

§ 0830 – planuje się osiągnięcie wpływów z tytułu:

- wpłat wnoszonych przez członków kół, sekcji i drużyn sportowych w wysokości 14.500zł,

- wpłat za korzystanie siłowni w wysokości 6.000zł,

- wpłat z tytułu wpisowego za udział w organizowanych imprezach sportowych w wysokości 2.000zł,

- wpłat od uczestników imprez rekreacyjnych w ramach prowadzonych akcji "Zima w mieście", „Lato w mieście”, które obejmują ubezpieczenia uczestników, zakup biletów do kina, opłat wstępu na basen itp. w kwocie 12.460zł,

- wpłat uczestników wyjeżdżających do miast bliźniaczych Serocka w ramach programu wymiany młodzieży w kwocie 27.500zł.

§ 0920 – zaplanowano odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunku bankowym Ośrodka Sportu i Rekreacji.

§ 0970 – planuje się dochody z tytułu terminowego rozliczania i przekazywania podatku dochodowego od osób fizycznych.

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Serocku
Artur Borkowski