DOCHODY BUDŻETU MIASTA PŁOCKA NA 2008 ROK

W założeniach do opracowania budżetu miasta Płocka na 2008 rok, uwzględniono m.in. efekt działania mechanizmu waloryzacji stawek o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszych dwóch kwartałów 2007 roku, założony na poziomie 2,2% oraz przewidywane wykonanie dochodów budżetu miasta za 2007 rok. Znaczącą rolę przy szacowaniu dochodów 2008 roku, odegrały również przekazane przez Ministerstwo Finansów wielkości planowanych wpływów z tytułu dotacji, subwencji oraz udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych stanowiących dochód budżetu państwa, a także informacje z Urzędów Skarbowych o planowanych wysokościach pobieranych podatków i opłat. Przy konstruowaniu projektu budżetu na 2008 rok, uwzględniono również zmiany wprowadzone nowelizacją ustawy o podatkach i opłatach lokalnych oraz ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Powyższe zmiany dotyczą zastąpienia podatku od posiadania psów fakultatywną opłatą oraz wyłączenia z opodatkowania podatkiem od środków transportowych samochodów ciężarowych o dopuszczalnej masie całkowitej równej 3,5 tony. Natomiast zmiana ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wprowadziła nowy sposób podziału części równoważącej subwencji ogólnej dla gmin i powiatów. Uchylono regulację upoważniającą ministra właściwego do spraw finansów publicznych do określenia w drodze rozporządzenia, sposobu podziału części równoważącej subwencji ogólnej dla gmin i powiatów i określono ustawowy sposób podziału tej części subwencji. Dokonano również podziału prognozowanych dochodów w myśl art. 165a ustawy o finansach publicznych na dochody bieżące i majątkowe.

Łączne dochody, zapisane w projekcie budżetu miasta na 2008 rok, określono na kwotę 541.259.536,42 zł, w skład których wchodzą dochody gminy w wysokości 414.046.145,95 zł i dochody powiatu w wysokości 127.213.390,47 zł.

W strukturze dochodów gminy najważniejszą pozycją są dochody własne - 77,94%, natomiast udział subwencji wynosi 12,86% i dotacji 9,20%.

Podstawowym źródłem dochodów powiatu są transfery z budżetu państwa, z których najistotniejsze znaczenie mają subwencje, stanowiące 49,44% ogółu dochodów osiąganych przez powiat. Wśród dochodów powiatu dotacje stanowią - 22,52%, a dochody własne - 28,04%

Dochody Budżetu Miasta Płocka na 2008 przedstawiają się następująco:

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2008 rok	Gmina (4+5)		Powiat (6+7)		Struk-tura Kol. 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	DOCHODY OGÓŁEM A+B	**541.259.536,42**	**414.046.145,95**		**127.213.390,47**		**100,00**
			w tym:		*w tym:*		
			dochody bieżące	*dochody majątkowe*	*dochody bieżące*	*dochody majątkowe*	
			387.144.145,95	**26.902.000,00**	**110.893.984,85**	**16.319.405,62**	**100,00**
A.	**DOCHODY WŁASNE**	**358.396.700,00**	**295.820.494,00**	**26.902.000,00**	**35.674.206,00**	**x**	**66,22 100,00**
I.	**Podatki i opłaty lokalne**	**157.402.380,00**	**157.402.380,00**	**x**	**x**	**x**	**43,92 100,00**
1.	Podatek od nieruchomości od osób prawnych	140.500.000,00	140.500.000,00	x	x	x	89,26
2.	Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	8.100.000,00	8.100.000,00	x	x	x	5,15
3.	Podatek od środków transportowych	3.240.980,00	3.240.980,00	x	x	x	2,06
4.	Podatek rolny i leśny	136.400,00	136.400,00	x	x	x	0,08
5.	Opłata od posiadania psów	60.000,00	60.000,00	x	x	x	0,04
6.	Opłata targowa	915.000,00	915.000,00	x	x	x	0,58
7.	Opłata skarbowa	2.500.000,00	2.500.000,00	x	x	x	1,59
8.	Dochody za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	1.950.000,00	1.950.000,00	x	x	x	1,24
II.	**Dochody z majątku gminy**	**18.350.440,00**	**3.950.440,00**	**14.400.000,00**	**x**	**x**	**5,12 100,00**
1.	Ze sprzedaży mienia	14.200.000,00	x	14.200.000,00	x	x	77,38
2.	Z użytkowania wieczystego i trwałego zarządu	1.235.000,00	1.235.000,00	x	x	x	6,73
3.	Z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	200.000,00	x	200.000,00	x	x	1,09

1	2	3	4	5	6	7	8
4.	Z dzierżawy	1.033.440,00	1.033.440,00	x	x	x	5,63
5.	Z czynszów i opłat za wynajmowane lokale gminne	1.682.000,00	1.682.000,00	x	x	x	9,17
III.	**Podatki i opłaty pobierane przez Urząd Skarbowy**	**6.530.000,00**	**6.530.000,00**	**x**	**x**	**x**	**1,82** **100,00**
1.	Podatek od czynności cywilnoprawnych	5.240.000,00	5.240.000,00	x	x	x	80,24
2.	Podatek opłacany w formie karty podatkowej	540.000,00	540.000,00	x	x	x	8,27
3.	Podatek od spadków i darowizn	750.000,00	750.000,00	x	x	x	11,49
IV.	**Udziały w podatkach budżetu państwa**	**150.799.361,00**	**119.575.817,00**	**x**	**31.223.544,00**	**x**	**42,08** **100,00**
1.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej	33.500.000,00	28.000.000,00	x	5.500.000,00	x	22,21
2.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	117.299.361,00	91.575.817,00	x	25.723.544,00	x	77,79
V.	**Pozostałe dochody**	**12.814.519,00**	**8.361.857,00**	**2.000,00**	**4.450.662,00**	**x**	**3,57** **100,00**
VI.	**Środki na inwestycje gmin, pozyskane z innych źródeł**	**12.500.000,00**	**x**	**12.500.000,00**	**x**	**x**	**3,49** **100,00**
B.	**TRANSFERY Z BUDŻETU PAŃSTWA**	**182.862.836,42**	**91.323.651,95**	**x**	**75.219.778,85**	**16.319.405,62**	**33,78** **100,00**
I.	**Subwencje**	**116.148.771,00**	**53.250.173,00**	**x**	**62.898.598,00**	**x**	**63,52** **100,00**
1.	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	106.983.167,00	50.557.449,00	x	56.425.718,00	x	92,11
2.	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin i powiatów	9.165.604,00	2.692.724,00	x	6.472.880,00	x	7,89
II.	**Dotacje**	**66.714.065,42**	**38.073.478,95**	**x**	**12.321.180,85**	**16.319.405,62**	**36,48** **100,00**
1.	Dotacje celowe na zadania własne gminy	5.286.180,00	5.286.180,00	x	x	x	7,92
2.	Dotacje celowe na zadania własne powiatu	1.269.000,00	x	x	1.269.000,00	x	1,90

1	2	3	4	5	6	7	8
3.	Dotacje celowe na zadania zlecone	40.121.883,00	29.413.602,00	x	9.698.281,00	1.010.000,00	60,14
4.	Dotacje celowe na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	10.000,00	10.000,00	x	x	x	0,02
5.	Dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	4.506.277,95	3.363.696,95	x	1.142.581,00	x	6,76
6.	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	5.618.200,00	x	x	x	5.618.200,00	8,42
7.	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	151.622,32	x	x	151.622,32	x	0,23
8.	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	290.000,00	x	x	x	290.000,00	0,43
9.	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących powiatów, pozyskane z innych źródeł	59.696,53	x	x	59.696,53	x	0,09
10.	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji powiatów, pozyskane z innych źródeł (Finansowanie programów i projektów ze środków funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rybackiego oraz z funduszy unijnych finansujących Wspólną Politykę Rolną)	9.401.205,62	x	x	x	9.401.205,62	14,09