

# DOCHODY GMINY

## I. DOCHODY WŁASNE GMINY

**43 101 768,96 zł**

Dochody własne gminy na **2015 rok** zaplanowano w kwocie 43 101 768,96 zł. Będą one zrealizowane z następujących wpływów :

### 1. DOCHODY MAJĄTKOWE

**785 280,00 zł**

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 30 000,00 zł
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 755 280,00 zł

### 2. DOCHODY BIEŻĄCE

**42 316 488,96 zł**

#### *a) z podatków i opłat*

**14 178 686,00 zł**

- podatek od nieruchomości – osoby prawne 6 480 000,00 zł
- podatek od nieruchomości – osoby fizyczne 1 713 000,00 zł
- podatek rolny – osoby prawne 848 000,00 zł
- podatek rolny – osoby fizyczne 1 875 000,00 zł
- podatek leśny – osoby prawne 5 000,00 zł
- podatek leśny – osoby fizyczne 1 000,00 zł
- podatek od środków transportowych – osoby prawne 47 000,00 zł
- podatek od środków transportowych – osoby fizyczne 160 000,00 zł
- opłata targowa 15 000,00 zł
- wpływy z karty podatkowej - osoby fizyczne 65 000,00 zł
- wpływy z opłaty skarbowej 380 000,00 zł
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 370 000,00 zł
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego 1 779 686,00 zł
- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych 3 000,00 zł
- podatek od spadków i darowizn - osoby fizyczne 150 000,00 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych - osoby

prawne	10 000,00 zł
– podatek od czynności cywilnoprawnych – osoby fizyczne	250 000,00 zł
– odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	27 000,00 zł
<b>b) udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>	<b>9 644 378,00 zł</b>
– w podatku dochodowym od osób fizycznych	9 299 378,00 zł
– w podatku dochodowym od osób prawnych	345 000,00 zł
<b>c) różne rozliczenia</b>	<b>14 597 294,00 zł</b>
– subwencje:	
– część wyrównawcza (kwota podstawowa 718 051 zł + kwota uzupełniająca 1 034 752 zł)	1 752 803,00 zł
– część równoważąca	527 480,00 zł
– część oświatowa	12 292 011,00 zł
– pozostałe odsetki	25 000,00 zł
<b>d) opłaty i inne dochody własne</b>	<b>3 853 475,56 zł</b>
– wpływy z dzierżaw i najmu	1 587 102,00 zł
– wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste	380 000,00 zł
– wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	118 000,00 zł
– wpływy z różnych dochodów (w tym rozliczenia z lat ubiegłych)	72 440,00 zł
– pozostałe odsetki	33 000,00 zł
– wpływy z usług (m.in.: stołówki, cmentarz, usługi opiekuńcze, ksero)	974 829,00 zł
– wpływy z różnych opłat	100 000,00 zł
– dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	12 500,00 zł
– wpływy z tytułu mandatów	450 000,00 zł
– wpływy z wpłat gmin i z powiatów	30 000,00 zł
– środki pozyskane z innych źródeł na dofinansowanie własnych zadań bieżących w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	95 604,56 zł

<b>e) dochody własne realizowane na podstawie porozumień zawartych z j.s.t. – zadania bieżące</b>	<b>42 655,40 zł</b>
– dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące (działalność biblioteki 28 672 zł)	28 672,00 zł
– dotacje celowe otrzymane z Gminy Lipiany na zadania bieżące (dowozy dzieci do szkół)	13 983,40 zł

Pismem Nr ST3/4820/16/2014 z dnia 13 października 2014 roku Minister Finansów określił planowaną kwotę rocznej subwencji ogólnej na 2015 rok dla Gminy Pyrzyce w wysokości 14 572 294 zł oraz planowaną kwotę udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 9 299 378 zł.

## **II. DOTACJE CELOWE NA ZADANIA WŁASNE I ZLECONE PRZEZ ADMINISTRACJĘ RZĄDOWĄ**

**8 206 034,94 zł**

Wielkości w planie przyjęto według:

- informacji przekazanej w dniu 24 października 2014 roku przez Wojewodę Zachodniopomorskiego o przyznaniu wstępnych wielkości dotacji z budżetu państwa na zadania zleczone z zakresu administracji rządowej oraz na realizację zadań własnych roku 2015.
- informacji Dyrektora Delegatury KBW w Szczecinie o ustalonej dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w 2015 roku w wysokości 3 336 zł.

<b>1. Ochrona Zdrowia</b>	<b>4 000,00 zł</b>
<i>zadania zleczone</i>	4 000,00 zł
<b>2. POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>7 355 000,00 zł</b>
<i>zadania własne</i>	2 036 000,00 zł
<i>zadania zleczone</i>	5 319 000,00 zł
<b>3. ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>80 700,00 zł</b>
<i>zadania zleczone</i>	80 700,00 zł
<b>4. Oświata i wychowanie</b>	<b>762 998,94 zł</b>
<i>zadania własne</i>	762 998,94 zł
<b>5. URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA</b>	<b>3 336,00 zł</b>
<i>zadania zleczone</i>	3 336,00 zł

Problemem prognozowania dotacji na zadania zleczone oraz zadania własne jest fakt, że nie istnieją ściśle reguły ustalania ich wysokości. W ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego zapisano, że: „kwoty dotacji celowych, o których mowa w ust. 1 (dotacji na zadania zleczone), ustala się zgodnie z zasadami przyjętymi w budżecie państwa do określenia wydatków podobnego rodzaju”. Przepis ten jest tak ogólny, że nie może być podstawą precyzyjnego przewidywania wielkości dotacji, która przez cały rok podlega aktualizacji.

**Prognoza dochodów ogółem na 2015 rok w kwocie  
51 307 803,90 zł, przedstawia się następująco:**

<b>Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>161 230,00 zł</b>
– <b>dochody bieżące</b>	<b>5 950,00 zł</b>
– dochody z najmu i dzierżawy (czynsz dzierżawny za tereny łowieckie)	5 950,00 zł
– <b>dochody majątkowe</b>	<b>155 280,00 zł</b>
– wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	155 280,00 zł
<b>Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>2 450 000,00 zł</b>
– <b>dochody bieżące</b>	<b>1 820 000,00 zł</b>
– wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	380 000,00 zł
– wpływy z różnych dochodów	54 000,00 zł
– dochody z najmu i dzierżawy	1 360 000,00 zł
– odsetki	26 000,00 zł
– <b>dochody majątkowe</b>	<b>630 000,00 zł</b>
– wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego	600 000,00 zł
– wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	30 000,00 zł
<b>Dział 710 Działalność usługowa</b>	<b>70 000,00 zł</b>
– dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	60 000,00 zł
– wpływy z usług	10 000,00 zł

<b>Dział 750 Administracja publiczna</b>	<b>80 700,00 zł</b>
– dotacja celowa na zadania zlecone	80 700,00 zł
<b>Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>3 336,00 zł</b>
– dotacja celowa na zadania zlecone (aktualizację stałego rejestru wyborców)	3 336,00 zł
<b>Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>450 000,00 zł</b>
– grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	450 000,00 zł
<b>Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>23 823 064,00 zł</b>

**Struktura dochodów w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” przedstawia się następująco:**

– podatek rolny	2 723 000,00 zł
– podatek od nieruchomości	8 193 000,00 zł
– podatek leśny	6 000,00 zł
– podatek od środków transportowych	207 000,00 zł
– podatek od spadków i darowizn	150 000,00 zł
– podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej	65 000,00 zł
– wpływy z opłaty targowej	15 000,00 zł
– podatek od czynności cywilnoprawnych	260 000,00 zł
– wpływy z opłaty skarbowej	380 000,00 zł
– wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	370 000,00 zł
– wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 779 686,00 zł

– rekompensaty utraconych dochodów	3 000,00 zł
– odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	27 000,00 zł
– udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	9 299 378,00 zł
– udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	345 000,00 zł

### **Dział 758 Różne rozliczenia**

**14 597 294,00 zł**

– część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 752 803,00 zł
- kwota podstawowa	718 051,00 zł
- kwota uzupełniająca	1 034 752,00 zł
– część oświatowa	12 292 011,00 zł
– część równoważąca subwencji ogólnej	527 480,00 zł
– pozostałe odsetki	25 000,00 zł

### **Dział 801 Oświata i wychowanie**

**1 807 903,34 zł**

– dochody z najmu i dzierżawy (szkoły z oddz. 11 260 zł, przedszkola 2 523 zł, szkoła muzyczna 27 730 zł, gimnazjum 20 251 zł, stołówki 54 388 zł)	116 152,00 zł
– dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	13 983,40 zł
– wpływy z usług 883 329 zł w tym stołówki 709 918 zł,	883 329,00 zł
– wpływy z różnych dochodów	1 440,00 zł
– wpływy z wpłat gmin i z powiatów	30 000,00 zł
– dotacja celowa na zadania własne	762 998,94 zł

### **Dział 851 Ochrona zdrowia**

**4 000,00 zł**

– dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	4 000,00 zł
---	-------------

<b>Dział 852 Pomoc społeczna</b>	<b>7 576 000,00 zł</b>
<b>1. dotacje celowe na zadania zlecone</b>	<b>5 319 000,00 zł</b>
– ośrodki wsparcia-wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi	351 000,00 zł
– świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego	4 890 000,00 zł
– opłacanie składki na ubezpieczenia zdrowotne	26 000,00 zł
– wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi	52 000,00 zł
<b>2. dotacje celowe na zadania własne</b>	<b>2 036 000,00 zł</b>
– opłacanie składki na ubezpieczenie zdrowotne	65 000,00 zł
– zasiłki, pomoc w naturze i składki na ubezpieczenia	703 000,00 zł
– zasiłki stałe	549 000,00 zł
– wspieranie j.s.t w realizacji zadań pomocy społecznej	367 000,00 zł
– pomoc państwa w zakresie dożywiania	352 000,00 zł
<b>3. dochody własne</b>	<b>221 000,00 zł</b>
○ wpływy z usług	40 000,00 zł
○ odpłatność za usługi opiekuńcze	31 500,00 zł
○ wpływy z tyt. zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	118 000,00 zł
○ dochody związane z realizacją zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	12 500,00 zł
○ wpływy z różnych dochodów	12 000,00 zł
○ odsetki pozostałe	7 000,00 zł
<b>Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>95 604,56 zł</b>
– środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin(związków gmin) powiatów (związków powiatów), samorządowych województw, pozyskane z innych źródeł	95 604,56 zł
<b>Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>100 000,00 zł</b>



– wpływy z różnych opłat	100 000,00 zł
<b>Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>28 672,00 zł</b>
– dotacja celowa otrzymana z Powiatu Pyrzyckiego na wykonywanie zadań Powiatowej Biblioteki Publicznej	28 672,00 zł
<b>Dział 926 Kultura fizyczna i sport</b>	<b>60 000,00 zł</b>
– dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	45 000,00 zł
– wpływy z usług	10 000,00 zł
– wpływy z różnych dochodów	5 000,00 zł

*Przychody i rozchody  
budżetu gminy  
w 2015 r.*

<b>Przychody</b>	<b>283 000,00 zł</b>
– spłata pożyczki przez PPK Sp. z o.o.	53 000,00 zł
– wolne środki	230 000,00 zł
<b>Rozchody</b>	<b>1 514 000,00 zł</b>
– wykup obligacji samorządowych	1 514 000,00 zł