

DOCHODY GMINY

I. DOCHODY WŁASNE GMINY

46 453 828,00 zł

Dochody własne gminy na 2013 rok zaplanowano w kwocie 46 453 828,00 zł. Będą one zrealizowane z następujących wpływów :

1. DOCHODY MAJĄTKOWE

4 100 000,00 zł

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 50 000,00 zł
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 4 050 000,00 zł

2. DOCHODY BIEŻĄCE

42 353 828,00 zł

a) z podatków i opłat

14 247 033,00 zł

- podatek od nieruchomości – osoby prawne 7 660 033,00 zł
- podatek od nieruchomości – osoby fizyczne 1 990 000,00 zł
- podatek rolny – osoby prawne 900 000,00 zł
- podatek rolny – osoby fizyczne 2 000 000,00 zł
- podatek leśny – osoby prawne 5 000,00 zł
- podatek leśny – osoby fizyczne 1 000,00 zł
- podatek od środków transportowych – osoby prawne 52 000,00 zł
- podatek od środków transportowych – osoby fizyczne 177 000,00 zł
- opłata targowa 20 000,00 zł
- wpływy z karty podatkowej - osoby fizyczne 75 000,00 zł
- wpływy z opłaty skarbowej 380 000,00 zł
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 330 000,00 zł
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego 114 000,00 zł
- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych 3 000,00 zł
- podatek od spadków i darowizn - osoby fizyczne 60 000,00 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych - osoby 20 000,00 zł

prawne	
– podatek od czynności cywilnoprawnych – osoby fizyczne	420 000,00 zł
– odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	40 000,00 zł
b) udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	8 954 272,00 zł
– w podatku dochodowym od osób fizycznych	8 404 272,00 zł
– w podatku dochodowym od osób prawnych	550 000,00 zł
c) różne rozliczenia	14 735 919,00 zł
– subwencje:	
– część wyrównawcza (kwota podstawowa 2 521 368 zł + kwota uzupełniająca 913 010 zł)	3 434 378,00 zł
– część równoważąca	529 633,00 zł
– część oświatowa	10 751 908,00 zł
– pozostałe odsetki:	20 000,00 zł
d) opłaty i inne dochody własne	4 156 923,00 zł
– wpływy z dzierżaw i najmu	1 455 686,00 zł
– wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste	350 000,00 zł
– wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	48 000,00 zł
– wpływy z różnych dochodów (w tym rozliczenia z lat ubiegłych)	157 000,00 zł
– pozostałe odsetki	30 000,00 zł
– wpływy z usług (m.in.: stołówki, cmentarz, usługi opiekuńcze, ksero)	1 119 737,00 zł
– wpływy z różnych opłat	384 000,00 zł
– dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	12 500,00 zł
– wpływy z tytułu mandatów	600 000,00 zł
e) dochody własne realizowane na podstawie porozumień zawartych z j.s.t. – zadania bieżące	221 081,00 zł
– dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące (działalność biblioteki 28 000 zł, realizacja	208 911,00 zł

zadania „Nowa szansa” 180 911 zł)

- dotacje celowe otrzymane z Gminy Lipiany na zadania bieżące (dowozy dzieci do szkół) 12 170,00 zł

f) dotacje celowe otrzymane w ramach budżetu środków europejskich

38 600,00 zł

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, realizacja zadania „Indywidualizacja nauczania i wychowania w Gminie Pyrzyce” 38 600,00 zł

Pismem Nr ST3/4820/9/2012/1374 z dnia 10 października 2012 roku Minister Finansów określił planowaną kwotę subwencji ogólnej na 2013 rok dla Gminy Pyrzyce w wysokości 14 715 919 zł (tj. więcej o 448 773 zł) oraz planowaną kwotę udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 8 404 272 zł (tj. więcej o 403 587 zł). Pozostałe dochody prognozowane są szacunkowo.

Szczególnie trudne jest prognozowanie dochodów z udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych(CIT) i podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT), ponieważ o jego wysokości decyduje sytuacja na rynku lokalnym jak też w kraju.

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

7 326 172,00 zł

Pismem FB-1.3110.1.25.4.2012.KG z 25 października 2012 roku Wojewoda Zachodniopomorski przyznał wstępne wielkości dotacji z budżetu państwa na zadania zleczone z zakresu administracji rządowej – kwotę 5 509 800 zł oraz na realizację zadań własnych w wysokości 1 813 000 zł. Pismem Nr DSZ-3101-52/12 z dnia 27 września 2012 roku Dyrektora Delegatury KBW w Szczecinie została ustalona dotacja celowa na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w 2013 roku w wysokości 3 372 zł.

1. POMOC SPOŁECZNA

7 130 000,00 zł

zadania własne

1 813 000,00 zł

zadania zleczone

5 317 000,00 zł

2. ADMINISTRACJA PUBLICZNA

188 800,00 zł

zadania zleczone

188 800,00 zł

3. OCHRONA ZDROWIA

4 000,00 zł

zadania zleczone

4 000,00 zł

4. URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA

3 372,00 zł

zadania zleczone

3 372,00 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. Dlatego też przyjmuje się informację przedłożoną przez Wojewodę Zachodniopomorskiego, która przez cały rok budżetowy podlega aktualizacji.

**Prognoza dochodów ogółem na 2013 rok w kwocie
53 780 000,00 zł, przedstawia się następująco:**

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo	298 170,00 zł
– dochody bieżące	5 000,00 zł
– dochody z najmu i dzierżawy (czynsz dzierżawny za tereny łowieckie)	
– dochody majątkowe	293 170,00 zł
– wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	
Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa	5 518 081,00 zł
– dochody bieżące	1 711 251,00 zł
– wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	350 000,00 zł
– wpływy z różnych dochodów	150 000,00 zł
– dochody z najmu i dzierżawy	1 181 251,00 zł
– odsetki	30 000,00 zł
– dochody majątkowe	3 806 830,00 zł
– wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego	3 756 830,00 zł
– wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	50 000,00 zł
Dział 710 Działalność usługowa	180 000,00 zł
– dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	75 000,00 zł
– wpływy z usług	105 000,00 zł
Dział 750 Administracja publiczna	188 800,00 zł
– dotacja celowa na zadania zlecone	188 800,00 zł

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa **3 372,00 zł**

- dotacja celowa na zadania zlecone (aktualizację stałego rejestru wyborców) 3 372,00 zł

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa **600 000,00 zł**

- grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych 600 000,00 zł

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem **23 201 305,00 zł**

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

- podatek rolny 2 900 000,00 zł
- podatek od nieruchomości 9 650 033,00 zł
- podatek leśny 6 000,00 zł
- podatek od środków transportowych 229 000,00 zł
- podatek od spadków i darowizn 60 000,00 zł
- podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej 75 000,00 zł
- wpływy z opłaty targowej 20 000,00 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych 440 000,00 zł
- wpływy z opłaty skarbowej 380 000,00 zł
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 330 000,00 zł
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw 114 000,00 zł
- rekompensaty utraconych dochodów 3 000,00 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 40 000,00 zł
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych 8 404 272,00 zł
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych 550 000,00 zł

Dział 758 Różne rozliczenia **14 735 919,00 zł**

- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin 3 434 378,00 zł
 - kwota podstawowa 2 521 368,00 zł
 - kwota uzupełniająca 913 010,00 zł
- część oświatowa 10 751 908,00 zł
- część równoważąca subwencji ogólnej 529 633,00 zł
- pozostałe odsetki 20 000,00 zł

Dział 801 Oświata i wychowanie **1 082 842,00 zł**

- dochody z najmu i dzierżawy (szkoły 20 112 zł, przedszkola 22 202 zł, szkoła muzyczna 6 813 zł, gimnazjum 37 920 zł, stołówki 54 388 zł) 141 435,00 zł
- dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t. 12 170,00 zł
- wpływy z usług (stołówki 621 705 zł, przedszkola 307 532 zł) 929 237,00 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

Dział 852 Pomoc społeczna **7 259 000,00 zł**

1. dotacje celowe na zadania zlecone **5 317 000,00 zł**

- ośrodki wsparcia-wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi 171 000,00 zł
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego 5 060 000,00 zł
- opłacanie składki na ubezpieczenia zdrowotne 26 000,00 zł
- wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi 60 000,00 zł

2. dotacje celowe na zadania własne **1 813 000,00 zł**

- opłacanie składki na ubezpieczenie zdrowotne 61 000,00 zł
- zasiłki, pomoc w naturze i składki na ubezpieczenia 494 000,00 zł
- zasiłki stałe 595 000,00 zł
- wspieranie j.s.t w realizacji zadań pomocy społecznej 320 000,00 zł
- pomoc państwa w zakresie dożywiania 343 000,00 zł

3. dochody własne	129 000,00 zł
– wpływy z usług	40 000,00 zł
– odpłatność za usługi opiekuńcze	28 500,00 zł
– wpływy z tyt. zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	48 000,00 zł
– dochody związane z realizacją zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	12 500,00 zł

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	219 511,00 zł
---	----------------------

– dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	180 911,00 zł
– dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	38 600,00 zł

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	384 000,00 zł
--	----------------------

– wpływy z różnych opłat	384 000,00 zł
--------------------------	---------------

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	45 000,00 zł
---	---------------------

– dochody z najmu i dzierżawy	17 000,00 zł
– dotacja celowa otrzymana z Powiatu Pyrzyckiego na wykonywanie zadań Powiatowej Biblioteki Publicznej	28 000,00 zł

Dział 926 Kultura fizyczna i sport	60 000,00 zł
---	---------------------

– dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	36 000,00 zł
– wpływy z usług	17 000,00 zł
– wpływy z różnych dochodów	7 000,00 zł

Przychody i rozchody w 2013r.

Przychody	2 053 000,00 zł
– emisja obligacji samorządowych	1 800 000,00 zł
– spłata pożyczki przez PPK Sp. z o.o.	53 000,00 zł
– wolne środki na rachunku bieżącym	200 000,00 zł
Rozchody	3 500 000,00 zł
– wykup obligacji samorządowych	3 500 000,00 zł