

DOCHODY GMINY

I. DOCHODY WŁASNE GMINY

41 275 852,18 zł

Dochody własne gminy na 2012 rok zaplanowano w kwocie 41 275 852,18 zł. Będą one zrealizowane z następujących wpływów :

1. DOCHODY MAJĄTKOWE

2 347 159 zł

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 35 000 zł
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 2 312 159 zł

2. DOCHODY BIEŻĄCE

38 928 693,18 zł

a) z podatków i opłat

11 102 000 zł

- podatek od nieruchomości – osoby prawne 5 000 000 zł
- podatek od nieruchomości – osoby fizyczne 1 700 000 zł
- podatek rolny – osoby prawne 900 000 zł
- podatek rolny – osoby fizyczne 2 000 000 zł
- podatek leśny – osoby prawne 3 000 zł
- podatek leśny – osoby fizyczne 1 000 zł
- podatek od środków transportowych – osoby prawne 50 000 zł
- podatek od środków transportowych – osoby fizyczne 170 000 zł
- opłata targowa 25 000 zł
- wpływy z karty podatkowej - osoby fizyczne 60 000 zł
- wpływy z opłaty skarbowej 350 000 zł
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 320 000 zł
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego 50 000 zł
- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych 3 000 zł
- podatek od spadków i darowizn - osoby fizyczne 60 000 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych - osoby

prawne	10 000 zł
– podatek od czynności cywilnoprawnych – osoby fizyczne	360 000 zł
– odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	40 000 zł
b) udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	8 634 063 zł
– w podatku dochodowym od osób fizycznych	8 334 063 zł
– w podatku dochodowym od osób prawnych	300 000 zł
c) różne rozliczenia	14 441 110 zł
– subwencje:	
– część wyrównawcza (kwota podstawowa 2 353 456 zł + kwota uzupełniająca 859 117 zł)	3 212 573 zł
– część równoważąca	502 835 zł
– część oświatowa	10 725 702 zł
d) opłaty i inne dochody własne	4 160 493 zł
– wpływy z dzierżaw i najmu	1 625 476 zł
– wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste	340 000 zł
– wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	48 000 zł
– wpływy z różnych dochodów (w tym rozliczenia z lat ubiegłych)	191 499 zł
– pozostałe odsetki	35 000 zł
– wpływy z usług (m.in.: stołówki, cmentarz, usługi opiekuńcze, ksero)	1 207 518 zł
– wpływy z różnych opłat	100 000 zł
– dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	13 000 zł
– wpływy z tytułu mandatów	600 000 zł
e) dochody własne realizowane na podstawie porozumień zawartych z j.s.t. – zadania bieżące	356 641 zł
– dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące (działalność biblioteki 25 000 zł, realizacja	221 641 zł

zadania „Nowa szansa” 196 641 zł)

- dotacje celowe otrzymane z gmin na zadania bieżące (dowozy dzieci do szkół, działalność Straży Międzygminnej) 135 000 zł

f) dotacje celowe otrzymane w ramach budżetu środków europejskich 234 386,18 zł

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, realizacja zadania „Indywidualizacja nauczania i wychowania w Gminie Pырzyce” 234 386,18 zł

Prognozowane dochody z tytułu podatków płaconych w formie karty podatkowej, podatku od spadków i darowizn, czynności cywilnoprawnych oraz udziały w podatku dochodowym od osób prawnych wynikają z pisma US.RP-072-01/2011 Naczelnika Urzędu Skarbowego w Pырzycach z dnia 7 listopada 2011 roku. Pismem Nr ST3/4820/17/2011 z dnia 7 października 2011 roku Minister Finansów określił planowaną kwotę subwencji ogólnej na 2012 rok dla Gminy Pырzyce w wysokości 14 441 110 zł (tj. więcej o 742 527 zł) oraz planowaną kwotę udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 8 334 063 zł (tj. więcej o 979 249 zł).

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

7 037 172 zł

Pismem FB.1.3110.1.26.2011.4.JW z dnia 24 października 2011 roku Wojewoda Zachodniopomorski przyznał wstępne wielkości dotacji z budżetu państwa na zadania zleczone z zakresu administracji rządowej – kwotę 5 335 800 zł oraz na realizację zadań własnych w wysokości 1 698 000 zł. Pismem Nr DSZ-3101-56/11 z dnia 27 września 2011 roku Dyrektora Delegatury KBW w Szczecinie została ustalona dotacja celowa na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w 2012 roku w wysokości 3 372 zł.

1. POMOC SPOŁECZNA **6 841 000 zł**

<i>zadania własne</i>	1 698 000 zł
<i>zadania zleczone</i>	5 143 000 zł

2. ADMINISTRACJA PUBLICZNA **188 800 zł**

<i>zadania zleczone</i>	188 800 zł
-------------------------	------------

3. OCHRONA ZDROWIA **4 000 zł**

<i>zadania zleczone</i>	4 000 zł
-------------------------	----------

4. URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA **3 372 zł**

<i>zadania zleczone</i>	3 372 zł
-------------------------	----------

Zasadniczym 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 zlecone), 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.

DOCHODY OGÓŁEM

Planowane dochody stanowią kwotę	48 313 024,18 zł
z tego:	
– dochody własne w tym:	41 275 852,18 zł
a) dotacje celowe na zadania własne realizowane na podstawie porozumienia	356 641 zł
b) subwencje ogólne	14 441 110 zł
– dotacje celowe zadania zlecone	5 339 172 zł
– dotacje celowe zadania własne	1 698 000 zł
Przychody	2 265 000 zł
– emisja obligacji samorządowych	2 112 000 zł
– spłata pożyczki przez PPK Sp. z o.o.	53 000 zł
– wolne środki na rachunku bieżącym	100 000 zł
Rozchody	2 605 000 zł
– spłata kredytów i pożyczek	0,00 zł
– wykup obligacji samorządowych	2 605 000 zł

**Prognoza dochodów ogółem na 2012 rok w kwocie
48 313 024,18 zł przedstawia się następująco:**

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo	5 000 zł
– czynsz dzierżawny za tereny łowieckie	5 000 zł
Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa	4 213 410 zł
– dochody bieżące	1 866 251 zł
– wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	340 000 zł
– wpływy z różnych dochodów	150 000 zł
– dochody z najmu i dzierżawy	1 341 251 zł
– odsetki	35 000 zł
– dochody majątkowe	2 347 159 zł
– wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego	2 312 159 zł
– wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	35 000 zł
Dział 710 Działalność usługowa	100 000 zł
– dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	90 000 zł
– wpływy z usług	10 000 zł
Dział 750 Administracja publiczna	188 800 zł
– dotacja celowa na zadania zlecone	188 800 zł
Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 372 zł
– dotacja celowa na zadania zlecone (aktualizację stałego rejestru wyborców)	3 372 zł

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa **725 000 zł**

- grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych 600 000 zł
- dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t. 125 000 zł

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem **19 736 063 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 zł
- podatek od nieruchomości 6 700 000 zł
- podatek leśny 4 000 zł
- podatek od środków transportowych 220 000 zł
- podatek od spadków i darowizn 60 000 zł
- podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej 60 000 zł
- wpływy z opłaty targowej 25 000 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych 370 000 zł
- wpływy z opłaty skarbowej 350 000 zł
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 320 000 zł
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw 50 000 zł
- rekompensaty utraconych dochodów 3 000 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 40 000 zł
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych 8 334 063 zł
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych 300 000 zł

Dział 758 Różne rozliczenia **14 441 110 zł**

- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin 3 212 573 zł
- kwota podstawowa 2 353 456 zł

- kwota uzupełniająca	859 117 zł
- część oświatowa	10 725 702 zł
- część równoważąca subwencji ogólnej	502 835 zł

Dział 801 Oświata i wychowanie **1 285 742 zł**

- dochody z najmu i dzierżawy (szkoły 30 090 zł, przedszkola 16 870 zł, szkoła muzyczna 8 453 zł, gimnazjum 24 919 zł, stołówki 47 893 zł)	128 225 zł
- dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	10 000 zł
- wpływy z usług (stołówki 730 798 zł, przedszkola 382 220 zł)	1 113 018 zł
- wpływy z różnych dochodów	34 499 zł

Dział 851 Ochrona zdrowia **4 000 zł**

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

Dział 852 Pomoc społeczna **6 969 500 zł**

1. dotacje celowe na zadania zlecone **5 143 000 zł**

- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego	5 056 000 zł
- składki na ubezpieczenia zdrowotne	25 000 zł
- wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi	62 000 zł

2. dotacje celowe na zadania własne **1 698 000 zł**

- składki na ubezpieczenie zdrowotne	59 000 zł
- zasiłki, pomoc w naturze i składki na ubezpieczenia	431 000 zł
- zasiłki stałe	521 000 zł
- wspieranie j.s.t w realizacji zadań pomocy społecznej	346 000 zł
- pomoc państwa w zakresie dożywiania	341 000 zł

3. dochody własne **128 500 zł**

- odpłatność za usługi opiekuńcze	27 500 zł
- wpływy z usług	40 000 zł
- wpływy z tyt. zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	48 000 zł
- dochody związane z realizacją zadań bieżących	

z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	13 000 zł
Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	431 027,18 zł
– dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	196 641 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	234 386,18 zł
Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	100 000 zł
– wpływy z różnych opłat	100 000 zł
Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	50 000 zł
– dochody z najmu i dzierżawy	25 000 zł
– dotacja celowa otrzymana z Powiatu Pyrzyckiego na wykonywanie zadań Powiatowej Biblioteki Publicznej	25 000 zł
Dział 926 Kultura fizyczna i sport	60 000 zł
– dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	36 000 zł
– wpływy z usług	17 000 zł
– wpływy z różnych dochodów (wpisowe za turnieje sportowe, udostępnianie barierek)	7 000 zł