

DOCHODY GMINY

I. DOCHODY WŁASNE GMINY

45 602 236,06 zł

Dochody własne gminy na 2014 rok zaplanowano w kwocie 45 602 236,06 zł. Będą one zrealizowane z następujących wpływów :

1. DOCHODY MAJĄTKOWE

3 133 084,00 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 3 083 084,00 zł

2. DOCHODY BIEŻĄCE

42 469 152,06 zł

a) z podatków i opłat

15 971 872,00 zł

- podatek od nieruchomości – osoby prawne 7 680 412,00 zł
- podatek od nieruchomości – osoby fizyczne 2 100 000,00 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 15 000,00 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 370 000,00 zł
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego 1 688 460,00 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

prawne	20 000,00 zł
– podatek od czynności cywilnoprawnych – osoby fizyczne	420 000,00 zł
– odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	25 000,00 zł
b) udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	9 235 986,00 zł
– w podatku dochodowym od osób fizycznych	8 685 986,00 zł
– w podatku dochodowym od osób prawnych	550 000,00 zł
c) różne rozliczenia	13 190 295,00 zł
– subwencje:	
– część wyrównawcza (kwota podstawowa 380 234 zł + kwota uzupełniająca 972 623 zł)	1 352 857,00 zł
– część równoważąca	
– część oświatowa	535 392,00 zł
– pozostałe odsetki:	11 282 046,00 zł
	20 000,00 zł
d) opłaty i inne dochody własne	3 871 686,12 zł
– wpływy z dzierżaw i najmu	1 464 921,00 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)	287 000,00 zł
– pozostałe odsetki	
– wpływy z usług (m.in.: stołówki, cmentarz, usługi opiekuńcze, ksero)	50 000,00 zł
	917 906,00 zł
– wpływy z różnych opłat	
– dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	50 150,00 zł
– wpływy z tytułu mandatów	12 500,00 zł
– środki pozyskane z innych źródeł na dofinansowanie własnych zadań bieżących ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, realizacja zadania	500 000,00 zł
	191 209,12 zł

e) dochody własne realizowane na podstawie porozumień zawartych z j.s.t. – zadania bieżące	199 312,94 zł
– 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)	13 500,00 zł
– dotacje celowe otrzymane od powiatu Pyrzyckiego w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, realizacja zadania	157 140,94 zł

Pismem Nr ST3/4820/10/2013 z dnia 10 października 2013 roku Minister Finansów określił planowaną kwotę subwencji ogólnej na 2013 rok dla Gminy Pyrzyce w wysokości 13 170 295 zł oraz planowaną kwotę udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 8 685 986 zł (tj. więcej o 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 **7 380 672,00 zł**

Wielkości w planie przyjęto według:

- informacji przekazanej w dniu 25 października 2013 roku przez Wojewodę Zachodniopomorskiego o przyznaniu wstępnych wielkości dotacji z budżetu państwa na zadania zleczone z zakresu administracji rządowej oraz na realizację zadań własnych.
- informacji Dyrektora Delegatury KBW w Szczecinie o ustalonej dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w 2014 roku w wysokości 3 372 zł.

1. Ochrona Zdrowia	4 000,00 zł
<i>zadania zleczone</i>	4 000,00 zł
2. POMOC SPOŁECZNA	7 211 000,00 zł
<i>zadania własne</i>	1 909 000,00 zł
<i>zadania zleczone</i>	5 302 000,00 zł
3. ADMINISTRACJA PUBLICZNA	162 300,00 zł
<i>zadania zleczone</i>	162 300,00 zł
4. URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA	3 372,00 zł
<i>zadania zleczone</i>	3 372,00 zł

Problemem prognozowania dotacji na zadania zleczone oraz zadania własne jest fakt, że nie istnieją ścisłe 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 budżetowy podlega aktualizacji.

Prognoza dochodów ogółem na 2014 rok w kwocie 53 109 346,06 zł, przedstawia się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo	446 700,00 zł
– dochody bieżące	5 900,00 zł
– dochody z najmu i dzierżawy (czynsz dzierżawny za tereny łowieckie)	5 900,00 zł
– dochody majątkowe	440 800,00 zł
– wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	440 800,00 zł
Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa	4 577 284,00 zł
– dochody bieżące	1 885 000,00 zł
– wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	350 000,00 zł
– wpływy z różnych dochodów	270 000,00 zł
– dochody z najmu i dzierżawy	1 230 000,00 zł
– odsetki	35 000,00 zł
– dochody majątkowe	2 692 284,00 zł
– wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego	2 642 284,00 zł
– wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	50 000,00 zł
Dział 710 Działalność usługowa	50 000,00 zł
– dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	40 000,00 zł
– wpływy z usług	10 000,00 zł
Dział 750 Administracja publiczna	162 300,00 zł
– dotacja celowa na zadania zlecone	162 300,00 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 **500 000,00 zł**

- grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych 500 000,00 zł

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem **25 207 858,00 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” przedstawia się następująco:

- podatek rolny 2 900 000,00 zł
- podatek od nieruchomości 9 780 412,00 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 15 000,00 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 370 000,00 zł
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw 1 688 460,00 zł
- rekompensaty utraconych dochodów 3 000,00 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i

opłat	25 000,00 zł
– udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	8 685 986,00 zł
– udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	550 000,00 zł

Dział 758 Różne rozliczenia **13 190 295,00 zł**

– część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 352 857,00 zł
- kwota podstawowa	380 234,00 zł
- kwota uzupełniająca	972 623,00 zł
– część oświatowa	11 282 046,00 zł
– część równoważąca subwencji ogólnej	535 392,00 zł
– pozostałe odsetki	20 000,00 zł

Dział 801 Oświata i wychowanie **973 077,00 zł**

– dochody z najmu i dzierżawy (szkoły 20 446 zł, przedszkola 10 813 zł, szkoła muzyczna 24 791 zł, gimnazjum 19 583 zł, stołówki 54 388 zł)	130 021,00 zł
– dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	13 500,00 zł
– wpływy z usług (stołówki 670 902 zł, przedszkola 158 504 zł)	829 406,00 zł
– wpływy z różnych opłat	150,00 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	7 367 000,00 zł
1. dotacje celowe na zadania zlecone	5 302 000,00 zł
– ośrodki wsparcia-wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi	351 000,00 zł
– świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego	4 870 000,00 zł
– opłacanie składki na ubezpieczenia zdrowotne	29 000,00 zł
– wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi	52 000,00 zł
2. dotacje celowe na zadania własne	1 909 000,00 zł
– opłacanie składki na ubezpieczenie zdrowotne	62 000,00 zł
– zasiłki, pomoc w naturze i składki na ubezpieczenia	615 000,00 zł
– zasiłki stałe	580 000,00 zł
– wspieranie j.s.t w realizacji zadań pomocy społecznej	335 000,00 zł
– pomoc państwa w zakresie dożywiania	317 000,00 zł
3. dochody własne	156 000,00 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
○ wpływy z różnych dochodów	12 000,00 zł
○ odsetki pozostałe	15 000,00 zł
Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	348 350,06 zł
– dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	157 140,94 zł
– środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin(związków gmin) powiatów (związków powiatów), samorządowych województw, pozyskane z innych źródeł	191 209,12 zł

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	50 000,00 zł
– wpływy z różnych opłat	50 000,00 zł
Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	42 672,00 zł
– dochody z najmu i dzierżawy	14 000,00 zł
– dotacja celowa otrzymana z Powiatu Pyrzyckiego na wykonywanie zadań Powiatowej Biblioteki Publicznej	28 672,00 zł
Dział 926 Kultura fizyczna i sport	60 000,00 zł
– 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
2014r.*

Przychody	253 000,00 zł
– spłata pożyczki przez PPK Sp. z o.o.	53 000,00 zł
– wolne środki	200 000,00 zł
Rozchody	1 500 000,00 zł
– wykup obligacji samorządowych	1 500 000,00 zł