

DOCHODY
Objaśnienia do projektu budżetu na rok 2013

Dział 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Planuje się uzyskanie wpływów w wysokości - **1.404.649,-zł**
z następujących źródeł :

- wpływy z usług za odprowadzenie ścieków do kolektora sanitarnego (3,80 zł x 70 000 m³) - 266.000,-zł
- wpływy należności zaległych za odprowadzenie ścieków - 10.000,-zł
- wpływy za dowóz i zrzut ścieków do oczyszczalni(3,50 x15.000 m³) - 52.500,-zł
- wpływy należności zaległych za dowóz i zrzut ścieków - 6.500,-zł
- odsetki za nieterminowe wpłaty należności - 3.000,-zł
- dochody z najmu i dzierżawy za obwody łowieckie (7 kół łowieckich) - 4.000,-zł

- dotacja celowa w ramach działania „ Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007-2013, na realizację operacji - „Budowa Kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Przywidz – Etap I , miejscowość Pomlewo.” - 1.062.649,- zł.

Dział 400 - WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIE, GAZ I WODĘ

Zakłada się pozyskanie środków w wysokości - **450.000,- zł**

w tym:

- sprzedaż 140.000 m³ uzdatnionej wody przy proponowanej stawce 2,80 zł za 1 m³ - 442.000,- zł
- wpłaty należności zaległych z tytułu sprzedaży wody - 50.000,- zł
- odsetki od nieterminowych wpłat należności za wodę - 8.000,- zł

Dział 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Z usług dotyczących wynajmu gminnej koparko ładowarki New Holland zaplanowano wpływy w wysokości - **500,-zł**

Dział 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W planie uwzględniono wpływy z posiadanego mienia gminnego pozostającego w użytkowaniu wieczystym, zarządzie lub dzierżawie oraz ze sprzedaży składników majątkowych w łącznej wysokości - **916 571,-zł**

Planuje się uzyskać następujące dochody z :

1. opłat rocznych za użytkowanie wieczyste gruntów, wnoszonych przez 17 użytkowników - **4.500,-zł**
2. wpływów z różnych opłat, które obejmują dochody za umieszczenie reklam na gruntach i budynkach komunalnych - **7.000,-zł**

3. najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	- 189.077,-zł
w tym :	
- czynsze dzierżawne za grunty komunalne od osób fizycznych (6 podmiotów)	- 1.309,-zł
- czynsz dzierżawny za grunt pod kioskiem	- 3.156,-zł
- czynsze za dzierżawę 5 ośrodków wypoczynkowych	- 66.099,-zł
- czynsze z najmu za 28 lokali mieszkalnych	- 32.865,-zł
- czynsze z najmu 4 lokali usługowych	- 85.648,- zł
4. wpływy za dostarczenie energii cieplnej do budynku w Przywidzu przy ul.Uhlenberga- biblioteka i gabinety „ALDENT”	- 9.647,-zł
5. wpływów ze sprzedaży składników majątkowych	- 699.547,-zł
w tym :	
- spłata rat rocznych przez 8 nabywców za sprzedane dotychczas mienie	- 14.547,-zł
- sprzedaż mieszkań w budynkach komunalnych	- 10.000,-zł
- sprzedaż pozostałego mienia (działka w Nowej Wsi pod funkcje mieszkaniowe, działek w Piekle Górnym i w Przywidzu)	- 675.000,-zł
6. pozostałe odsetki oprocentowanie od rat rocznych za sprzedane mienie oraz odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu czynszu	- 5.000,-zł
7. wpływy z tytułu dzierżawy masztu na budynku ZOZ	- 1.800,-zł
 Dział 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA	
Planuje się uzyskanie wpływów w wysokości	- 58.800,-zł
na co składa się :	
- dotacja na zadania z zakresu administracji rządowej związane z prowadzeniem USC i wydawaniem dowodów osobistych	- 53.000,- zł
- wpływy z usług (za usługi ksero oraz dostęp do Internetu)	- 300,- zł
- wpływy z opłat różnych (pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych)	- 4.500,- zł
- wpływy z różnych dochodów - prowizja za terminowe płatności podatków i składek ZUS	- 1.000,- zł
 Dział 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	
W tym dziale mieści się dotacja na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w Gminie Przywidz w ogólnej kwocie	- 900,-zł

**Dział 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ
WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM**

Zaplanowano uzyskanie środków w kwocie na co składają się wpływy z :	-	4.211.666,-zł
1. podatku dochodowego od osób fizycznych od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	-	20.000,-zł
2. podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	-	591.166,-zł
w tym :		
- podatku rolnego	-	10.000,-zł
- podatku leśnego	-	140.000,-zł
- podatku od nieruchomości	-	440.000,-zł
- odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	-	200,-zł
- rekompensaty utraconych dochodów	-	966,-zł
3. podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	-	1.355.000,-zł
w tym :		
- podatku rolnego	-	225.000,-zł
- podatku leśnego	-	15.000,-zł
- podatku od nieruchomości	-	850.000,-zł
- podatku od środków transportowych	-	85.000,-zł
- podatku od spadków i darowizn	-	5.000,-zł
- wpływy z opłaty targowej	-	4.000,-zł
- wpływy z opłaty miejscowej	-	1.000,-zł
- podatku od czynności cywilnoprawnych	-	160.000,-zł
- odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	-	10.000,-zł

Podatek rolny od osób fizycznych i prawnych

Osoby fizyczne						
	Podstawa podatku rolnego	Stawka za 1dt żyta 41,60x2,5dt	Kwota podatku	Ulgi inwestycyjne	Ulgi z tytułu nabycia gruntów	Ogółem dochód
Gospodarstwa rolne	2266,0228ha	104,00zł	235 666,37	660,00	5 733,02	229 273,35
	Podstawa podatku rolnego - ha fizyczne	Stawka za 1dt żyta 41,60x5dt	Kwota podatku	Ulgi inwestycyjne	Ulgi z tytułu nabycia gruntów	Ogółem dochód
Działki rolne do 1 ha	224,2086ha	208,00zł	46 635,39	-	-	46 635,39
Razem			282 301,76	660,00	5 733,02	275 908,74
Osoby prawne						
Gospodarstwa rolne	99,4668ha	104,00zł	10 344,55	-	-	10 344,55
Działki rolne do 1 ha	0,4960ha	208,00zł	103,17	-	-	103,17
Razem			10 447,72			10 447,72

Zgodnie z komunikatem Prezesa GUS z dnia 19 października 2012 roku średnia cena skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2012r. wyniosła 75,86zł za 1dt. Do wyliczeń przyjęto stawkę, której podstawą jest obniżona średnia cena skupu żyta z kwoty 75,86zł za 1dt do kwoty 41,60zł za 1dt. W związku z tym dla gospodarstw rolnych na rok 2013 przyjęto stawkę 41,60zł/1dt żyta x 2,5dt żyta = **104,00zł** za 1ha podstawy podatku. Dla działek rolnych do 1 ha, sklasyfikowanych w ewidencji geodezyjnej jako użytki rolne, przyjęto stawkę 41,60zł /1dt żyta x 5dt żyta = **208,00zł** za 1 ha fizyczny. Przewidywane dochody na 2013 rok wyniosą 225 000,00zł.

Podatek leśny od osób fizycznych i prawnych

Liczba ha fizycznych stanowiących podstawę podatku 100 %	Liczba ha fizycznych stanowiących podstawę podatku 50 %	Stawka za 1ha w zł 167,50zł/1m ³ *0,220	Kwota podatku w zł
Osoby fizyczne			
338,8047ha	103,7560ha	36,85zł	16 308,36
Osoby prawne			
3107,5648ha	872,1121ha	36,85zł	146 651,09
razem			162 959,46zł

Zgodnie z komunikatem Prezesa GUS z dnia 19 października 2012 roku średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2012r. wynosiła 186,42zł za 1m³. Do wyliczeń przyjęto stawkę, której podstawą jest obniżona średnia cena sprzedaży drewna z kwoty 186,42zł za 1m³ do kwoty 167,50zł za 1m³. W związku z tym na rok 2013 przyjęto stawkę $0,220 * 167,50 = 36,85zł$ za 1 ha podstawy podatku. Powierzchnia fizyczna zwolniona z opodatkowania (lasy do lat 40, w rezerwach przyrody) 1300ha. Przewidywane dochody na 2013 rok wyniosą 155 00,00zł.

Podatek od nieruchomości osób fizycznych

Naliczany jest na podstawie złożonych przez podatników informacji podatkowych, zawiadomień ewidencji geodezyjnej gruntów i budynków Starostwa Powiatowego oraz ustaleń pokontrolnych.

Do planu na rok 2013 przyjęto jako podstawę dane z ewidencji podatkowej jak niżej, w/g stanu na 30.09.2012r. oraz stawki obowiązujące w 2012 roku powiększone o stopień inflacji 4,00%:

Osoby fizyczne

1. budynki mieszkalne	- 150 090,76 m ²
2. budynki związane z prowadzoną działalnością gospodarczą	- 7 788,10 m ²
3. budynki letniskowe	- 6 619,03 m ²
4. budynki pozostałe	- 18 635,86 m ²
5. garaże wolnostojące	- 2 210,43 m ²
6. wartość amortyzacyjna obiektów zajętych na działalność inną niż rolnicza	- 1 119 327,72zł
7. grunty zajęte pod działalność gospodarczą	- 94 572,15 m ²
8. grunty letniskowe	- 76 017,50 m ²
9. grunty pozostałe	- 1147 805,96 m ²
10. budynki zajęte na działalność w zakresie świadczeń zdrowotnych	- 158,66 m ²

Podatek od nieruchomości od osób prawnych

Naliczany jest na podstawie składanych deklaracji podatkowych przez osoby prawne.

Do planu na rok 2013 przyjęto jako podstawę dane z ewidencji podatkowej jak niżej, w/g stanu na 30.09.2012r. oraz stawki obowiązujące w 2012 roku powiększone o stopień inflacji 4,00%:

Osoby prawne

1. budynki mieszkalne	- 2 487,52 m ²
2. budynki pozostałe	- 2 083,90 m ²
3. garaże wolnostojące	- 16,00 m ²
4. budynki zajęte na działalność w zakresie świadczeń zdrowotnych	- 359,70 m ²
5. budynki związane z prowadzoną działalnością gospodarczą	- 1 881,37 m ²
6. grunty związane z działalnością gospodarczą	- 20 209,50 m ²
7. grunty pozostałe	- 28 844,19 m ²
8. budynki letniskowe	- 368,00 m ²
9. budowle wykorzystane do wytwarzania energii elektrycznej – wartość	- 19 518 761,34 zł

4. wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	- 443.500,-zł
w tym :	
- wpływy z opłaty skarbowej w łącznej kwocie, w której mieści się między innymi opłata za wydanie decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu	- 20.000,- zł
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	- 500,- zł
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, których dokonuje się w trzech ratach do 31 stycznia, 31 maja i 30 września danego roku kalendarzowego, po złożeniu do 31 stycznia za rok poprzedzający oświadczenia o wartości sprzedaży alkoholu w punkcie sprzedaży	- 78.000,- zł
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw,	- 330.000,- zł
w tym:	
a) zajęcie pasa drogowego- opłata pobierana na podstawie wydanych decyzji z lat ubiegłych	- 60.000,- zł
b) z tytułu opłaty planistycznej pobieranej przez Gminę w związku ze wzrostem wartości nieruchomości, spowodowanym uchwaleniem miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego	- 100.000,- zł
c) za opłatę adiacencką, pobieraną z tytułu wzrostu wartości nieruchomości w wyniku jej podziału , w wysokości 25% różnicy wzrostu wartości nieruchomości	- 170.000,- zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu m.in. opłaty adiacenckiej, planistycznej	- 15.000,-zł
5. udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	- 1.802.000,- zł
w tym:	
- podatek dochodowy od osób fizycznych	- 1.800.000,- zł
- podatek dochodowy od osób prawnych	- 2.000,- zł
 Dział 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA	
Planuje się wpływy w ogólnej wysokości	- 9.424.878,- zł
w tym:	
1. zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów planowane dla Gminy Przywidz w 2013r. subwencje wynoszą	- 8.340.710,- zł
- część oświatowa subwencji ogólnej	- 6.734.481,- zł
- część wyrównawcza subwencji ogólnej	- 2.654.168,- zł
- część równoważąca subwencji ogólnej	- 6.229,- zł
2. różne rozliczenia finansowe (odsetki od środków na rachunkach bankowych)	- 30.000,-zł

Dział 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

Do planu przyjęto wpływy w wysokości	-	252.327,-zł
w tym :		
- z tytułu odpłatności stałej za pobyt dzieci w przedszkolu	-	10.000,- zł
- z tytułu odpłatności za dożywianie w stołówkach szkolnych	-	200.657,-zł
- dochody z najmu pomieszczeń szkolnych	-	1.920,-zł
- z tytułu refundacji kosztów dowozu osób niepełnosprawnych	-	38.500,-zł
- odsetki od środków na rachunku bankowym	-	490,-zł
- prowizje za terminowe płatności podatków i składek ZUS	-	760,-zł

Dział 851 - OCHRONA ZDROWIA

Dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych - za najem wyposażenia w ZOZ w Przywidzu	-	3.600,-zł
--	---	------------------

Dział 852 - POMOC SPOŁECZNA

Do planu przyjęto wpływy w wysokości	-	2.540.450,-zł
w tym :		

1. zgodnie z pismem Wojewody Pomorskiego ustalającym plan dotacji dla Gminy Przywidz na rok 2013 wprowadzono wielkości planowanych przez Urząd Wojewódzki dotacji do zadań z zakresu pomocy społecznej realizowanych przez Gminę Przywidz w wysokości	-	2.527.600,-zł
w tym:		
- ośrodki wsparcia	-	298.800,- zł
- świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	-	1.920.000,-zł
- składki z tytułu ubezpieczeń zdrowotnych opłacanych za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	-	16.800,-zł
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	-	39.300,-zł
- zasiłki stałe	-	114.800,-zł
- ośrodki pomocy społecznej	-	23.900,-zł
- usługi opiekuńcze	-	9.000,-zł
- pozostała działalność	-	105.000,-zł
2. kwoty należne Gminie z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczki	-	7.000,-zł
3. usługi opiekuńcze	-	5.000,-zł
4. odsetki od środków na rachunku bankowym	-	750,-zł
5. prowizje za terminowe płatności podatków i składek ZUS	-	100,-zł

Dział 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA i OCHRONA ŚRODOWISKA

W tym dziale przewiduje się wpływy w łącznej wysokości:	-	10.500,-zł
w tym z tytułu:		
- przekazywanej do Gminy części opłat i kar za korzystanie ze środowiska wnoszonych przez przedsiębiorców do Urzędu Marszałkowskiego	-	10.000,-zł
- opłaty produktowej	-	500,-zł

Dział 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

W tym dziale zaplanowano środki na realizację operacji „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej poprzez budowę placów zabaw w miejscowościach Przywidz Borowina Sucha Huta i Marszewska Góra”, pozyskane w ramach programu „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” obejmującego pomoc w działaniu „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013.

- **309.255,-zł**

=====

Ogółem	19.584.096,-zł
---------------	-----------------------