

## DOCHODY

Dochody budżetu gminy na 2013 rok zostały opracowane na podstawie:

- kalkulacji Ministerstwa Finansów dotyczącej subwencji ogólnej, składającej się z subwencji wyrównawczej, oświatowej i równoważącej oraz udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2013 rok,
- przewidywanego wykonania dochodów za 2012 rok,
- decyzji Wojewody i Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy w sprawie dotacji na zadania zlecone na 2013 r. oraz decyzji Wojewody na dofinansowanie zadań własnych gminy,
- wstępnych wyliczeń przez poszczególnych pracowników Urzędu Gminy, Dyrektorów szkół, Kierownika GOPS i ZOS.

Nie planuje się wzrostu stawek podatkowych. Zakłada się obniżenie stawki podatku od nieruchomości zajętych pod działalność gospodarczą o kwotę 0,86 zł za m<sup>2</sup> (z kwoty 21,36 za m<sup>2</sup> w 2012 roku do 20,50 zł za m<sup>2</sup> w 2013 r.).

Planuje się wzrost stawki za 1 m<sup>3</sup> wody o 0,30 zł (z kwoty 2,80 zł za m<sup>3</sup> brutto w 2012 r do kwoty 3,10 zł za m<sup>3</sup> brutto w 2013r.)

Planuje się wzrost stawki za 1 m<sup>3</sup> odprowadzanych ścieków do kanalizacji o kwotę 1,00 zł (z kwoty 4,50 zł za m<sup>3</sup> brutto w 2012 r do kwoty 5,50 zł za m<sup>3</sup> brutto w 2013r.).

Zakłada się wzrost stawki za czynsze mieszkaniowe o kwotę 1,50 za m<sup>2</sup> (z kwoty 3,50 za m<sup>2</sup> w 2012 roku do 5,00 zł za m<sup>2</sup> w 2013 r.).

W roku 2013 planowane dochody gminy wynoszą: **22 869 458 zł**, w tym:

- a) dochody bieżące – 22 494 458 zł**, (98,36 % dochodów ogółem)
- b) dochody majątkowe – 375 000 zł** (1,64 % dochodów ogółem)

### **Dochody bieżące obejmują:**

- dotacje na zadania zlecone – 2 398 794 zł (10,48 % dochodów ogółem )
- dotacja na zadania własne - 329 500 zł (1,44 % dochodów ogółem)
- dotacje na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – 500 zł (0 %)
- subwencja ogólna - 10 249 571 zł (44,82 % dochodów ogółem), w tym:
  - część wyrównawcza - 2 298 734 zł
  - w tym:
    - kwota podstawowa - 1 462 883 zł
    - kwota uzupełniająca - 835 851 zł
  - część równoważąca – 38 259 zł
  - część oświatowa – 7 912 578 zł
- dotacje na finansowanie zadań z udziałem środków unijnych – 16 529 zł (0,07 % dochodów ogółem)
- pozostałe dochody własne – 9 874 564 zł (43,18 % dochodów ogółem)

### **Dochody majątkowe obejmują:**

- dochody ze sprzedaży majątku – 350 000 zł (1,53 % dochodów ogółem)
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych - 25 000 zł (0,11 % dochodów ogółem)

## **DOCHODY BIEŻĄCE**

### **010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

**Plan 2 400 zł, w tym:**

**01095 Pozostała działalność – 3 000 zł**

§ 0750 – dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – są to planowane dochody z czynszu dzierżawnego za obwody łowieckie w wysokości 1 700 zł i dochody z dzierżawy gruntów rolnych w wysokości 1 300 zł

### **400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ**

**Plan – 984 500 zł, w tym:**

**40002 Dostarczanie wody – 984 500 zł, są to dochody z tytułu:**

§ 0830 – 989 000 zł - sprzedaż wody (przyjmuje się cenę 1 m<sup>3</sup> w wysokości 3,10 zł)

§ 0920 – 4 500 zł – odsetki od nieterminowych wpłat za wodę

### **600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

**Plan 80 000 zł, w tym:**

**60016 Drogi publiczne gminne – 80 000 zł – są to planowane dochody z tytułu refundacji wynagrodzeń i składek ZUS od pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych w wysokości 80 000 zł (§ 0970)**

### **700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

**plan - 252 746 zł, w tym:**

**rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 252 746 zł, w tym:**

§ 0470 wpływy za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości - 83 900 zł (na podstawie ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami, t.j. Dz. U z 2010 r. Nr 102, poz. 651z późn. zm.)

§ 0750 dochody z najmu i dzierżawy – 157 446 zł, są to dochody z tytułu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych (148 000 zł) oraz dzierżawa gruntów pod działalność gospodarczą (9 446 zł)

§ 0830 wpływy z usług – 10 400 zł, jest to zwrot poniesionych wydatków w mieszkaniach komunalnych na opłaty za centralne ogrzewanie, wywóz nieczystości stałych i płynnych

§ 0920 pozostałe odsetki – 1 000 zł (odsetki od nieterminowych opłat za czynsze mieszkaniowe)

### **710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

**plan - 500 zł, w tym:**

**71035 Cmentarze – 500 zł**

§ 2020 – jest to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, zgodnie z decyzją Wojewody

## **750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

**Plan – 93 634 zł, w tym:**

### **75011 Urzędy Wojewódzkie – 88 700 zł**

§ 2010 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania zlecone – 88 700 zł, zgodnie z decyzją Wojewody

### **75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 4 934 zł**

§ 0830 wpływy z usług 4 934 zł – jest to planowany zwrot za energię elektryczną i rozmowy telefoniczne

## **751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**

**plan – 2 094 zł**

### **75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**

§ 2010 - dotacja na zadania zlecone – 2 094 zł – są to środki przeznaczone na aktualizację spisów wyborców – w/g decyzji Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego.

## **756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM**

**plan ogółem - 7 498 497 zł, w tym:**

### **75601 - wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych - 10 000 zł,**

§ 0350 podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – 10 000 zł (podatek pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 20 listopada 1998 r. o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne – Dz. U. Nr 144, poz.930 z późn. zm.). Podatek przekazywany jest przez urzędy skarbowe – plan przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania za 2012 r.

### **75615 - wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 1 273 275 zł**

§ 0310 podatek od nieruchomości – 1 157 875 000 zł (pobierany na podstawie Ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych, t.j. Dz.U. z 2010 r. Nr 95, poz. 613). Planuje się niższe dochody niż w roku 2012 z uwagi na obniżenie podatku od nieruchomości zajętych pod działalność gospodarczą o 0,86 zł za m<sup>2</sup>

§ 0320 podatek rolny - 15 000 zł (pobierany na podstawie Ustawy z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym, t.j. Dz.U. z 2006 r. Nr 136, poz.969 z późn. zm.)

§ 0330 podatek leśny – 77 800 zł (pobierany na podstawie ustawy z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym, Dz. U. Nr 200, poz. 1682 z późn. zm.)

§ 0340 podatek od środków transportowych – 12 600 zł (pobierany na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych, t.j. Dz. U. z 2010 r. Nr 95, poz. 613)

§ 0500 podatek od czynności cywilnoprawnych - 10 000 zł (dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe – na poziomie przewidywanego wykonania w 2012 r. Podatek pobierany

jest na podstawie ustawy z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych, tj. Dz. U. z 2010 r. Nr 101, poz. 649)

**75616 - wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych - 1 545 000 zł**

§ 0310 podatek od nieruchomości – 850 000 zł

§ 0320 podatek rolny – 460 000 zł

§ 0330 podatek leśny – 14 000 zł

§ 0340 podatek od środków transportowych – 73 000 zł

§ 0360 podatek od spadków i darowizn – 10 000 zł (wpływy z urzędów skarbowych)

§ 0430 wpływy z opłaty targowej – 8 000 zł

§ 0500 podatek od czynności cywilnoprawnych – 150 000 zł (są to wpływy z urzędów skarbowych – planowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2012 r)

§ 0910 odsetki od nieterminowych wpłat – 10 000 zł

**75618 - wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw - 780 000 zł,**

w tym:

§ 0410 opłata skarbową – 20 000 zł - do planu przyjęto przewidywane wykonanie roku 2012, opłata jest pobierana na podstawie Ustawy z dnia 16 listopada 2006 r. o opłacie skarbowej, Dz. U. Nr 255, poz. 1635 z późn. zm.)

§ 0480 wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu według wyliczeń będą wynosiły – 100 000 zł. Opłata pobierana jest na podstawie ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (t.j. Dz.U. z 2007 r. Nr 70, poz. 473 z późn.zm.)

§ 0490 wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw – 655 000 zł, w tym:

- za zajęcie pasa drogowego – 60 000 zł (na poziomie przewidywanego wykonania w 2010 r). Opłata pobierana jest na podstawie art. 40 ust.11 ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych - t.j. Dz.U. z 2007r. Nr 19 poz.115 z późn. zm.,
- opłata planistyczna – 30 000 zł (pobierana na podstawie art. 36 ust. 4 ustawy z dnia 27 marca 2003 r. o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym – t.j. Dz. U. z 2012 r. 647 z późn. zm.),
- opłata adiacencka – 65 000 zł (z tytułu wybudowania infrastruktury technicznej oraz z tytułu podziału nieruchomości, pobierana na podstawie ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami – t.j. Dz. U. z 2010 r. Nr 102, poz. 651 z późn.zm.),
- za wywóz odpadów komunalnych - 500 000 zł – opłata pobierana na podstawie ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach - t.j. Dz. U. z 2012 r. poz. 391 (obowiązek gminy w zakresie odbioru odpadów komunalnych od mieszkańców wchodzi w życie od 1 lipca 2013r.)

§ 0690 wpływy z różnych opłat – 5 000 zł – są to zwroty kosztów wysyłanych upomnień,

**75621 - udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 3 860 222 zł**

§ 0010 podatek dochodowy od osób fizycznych – 3 825 222 zł – w/g informacji Ministerstwa Finansów. Udziały gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynoszą 39,34 % wpływów od podatników zamieszkałych na obszarze gminy..

§ 0020 podatek dochodowy od osób prawnych – 35 000 zł – do planu przyjęto w wysokości przewidywanego wykonania w roku 2012 (wpływy z urzędów skarbowych). Udziały gminy

we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych wynoszą 6,71 % wpływów od podatników posiadających siedzibę na obszarze gminy.

### **758 RÓŻNE ROZLICZENIA**

**plan ogółem 10 259 571 zł, w tym:**

**75801 § 2920 - część oświatowa subwencji ogólnej – 7 912 578 zł** (w porównaniu z rokiem 2012 jest wyższa o 530 156 zł)

**75807 § 2920 - część wyrównawcza subwencji ogólnej – 2 298 734 zł** (wyższa w porównaniu z rokiem 2012 o kwotę 380 323 zł) z tego:

- kwota podstawowa - 1 462 883 zł

- kwota uzupełniająca - 835 851 zł

**75814 § 0920 - różne rozliczenia finansowe – 10 000 zł** – są to planowane odsetki od środków na rachunkach bankowych

**75831 § 2920 – część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin – 38 259 zł** (jest niższa w porównaniu z rokiem 2012 o 16 219 zł)

Do budżetu na 2012 roku przyjęto subwencje w wysokości podanej przez Ministerstwo Finansów.

### **801 OŚWIATA I WYCHOWANIE**

**Plan - 349 302 zł**

**80101 Szkoły podstawowe – 9 200 zł, w tym:**

§ 0750 dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 7 200 zł – są to dochody za wynajem pomieszczeń w szkole w Dąbrowie Chełmińskiej

§ 0830 wpływy z różnych dochodów – 2 000 zł, są to zwroty za energię elektryczną w szkole w Dąbrowie Chełmińskiej

**80104 Przedszkola – 162 000 zł**

§ 0830 wpływy z usług – 162 000 zł (wpłaty za czesne i wyżywienie), w tym: Dąbrowa Chełmińska – 65 000 zł, Czarze – 20 000 zł i Ostromecko – 77 000 zł

Dochody w rozdziale 80101 i 80104 przyjęto w wielkościach zaplanowanych przez szkoły.

**80114 Zespoły Obsługi Ekonomiczno-Administracyjnej Szkół – 36 000 zł, w tym:**

§ 0830 wpływy z usług – 36 000 zł (wpływy za wynajem autobusów)

**80148 Stołówki szkolne – 142 102 zł**

§ 0830 wpływy z usług – są to wpłaty za wyżywienie w stołówce szkolnej w Dąbrowie Chełmińskiej – 8 000 zł, Ostromecku – 75 090 zł i Czarzu – 59 012 zł

Dochody w rozdziale 80101 i 80104 przyjęto w wielkościach zaplanowanych przez szkoły.

## **852 POMOC SPOŁECZNA**

**Plan – 2 681 585 zł, z tego:**

**85212 – świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 2 215 100 zł, w tym:**

§ 2010 – dotacja na zadania zlecone – 2 210 100 zł z przeznaczeniem na świadczenia rodzinne, zaliczkę alimentacyjną oraz składki na ubezpieczenie emerytalno-rentowe, zgodnie z decyzją Wojewody

§ 2360 – dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej

- 5 000 zł (należne gminie dochody z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej)

**85213 – składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 7 900 zł, z tego:**

§ 2010 – dotacja na zadania zlecone – 3 900 zł

§ 2030 – dotacja na zadania własne – 4 000 zł

Są to środki przeznaczone na opłacenie składek zdrowotnych przez osoby korzystające z pomocy społecznej, zgodnie z decyzją Wojewody

**85214 - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 17 400 zł, w tym:**

§ 2030 – dotacja na zadania własne – 17 400 zł – środki na wypłaty zasiłków okresowych, według decyzji Wojewody

**85216 - zasiłki stałe – 23 600 zł, w tym:**

§ 2030 – dotacja na zadania własne – 23 600 zł – z przeznaczeniem na wypłaty zasiłków stałych, według decyzji Wojewody

**85219 - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – 119 200 zł, w tym:**

§ 2030 – dotacja na zadania własne – 119 200 zł z przeznaczeniem na wydatki GOPS, zgodnie z decyzją Wojewody

**85228 – usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 94 000 zł, z tego:**

§ 2010 – dotacja na zadania zlecone – 94 000 zł, z przeznaczeniem na realizację usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania, zgodnie z decyzją Wojewody

**85295 – Pozostała działalność – 204 385 zł, w tym:**

§ 970 wpływy z różnych dochodów – 39 085 zł – są to planowane dochody z tytułu refundacji wynagrodzeń od osób zatrudnionych w ramach prac społecznie użytecznych (refundacja w wysokości 60 % planowanych wydatków)

§ 2030 – dotacja na zadania własne – 165 300 zł na realizację Rządowego programu pomoc państwa w zakresie dożywiania, zgodnie z decyzją Wojewody

## **900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

**Plan - 263 500 zł, w tym:**

**90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 243 500 zł**

§ 0830 – wpłaty z usług – są to wpłaty mieszkańców za odprowadzane ścieki do kanalizacji– 240 000 zł (za 1 m<sup>3</sup> opłata w wysokości 5,50 zł),

§ 0910 – odsetki od nieterminowych wpłat za odprowadzane ścieki –3 500 zł

**90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 20 000 zł – są to dochody z tytułu opłat i kar pobieranych za korzystanie ze środowiska (usuwanie drzew, korzystanie z wód, składowanie odpadów - wpływy z WFOŚ).**

### **926 KULTURA FIZYCZNA**

**Plan – 16 529 zł**

**92695 Pozostała działalność – 16 529 zł**

§ 2007 dotacje celowe w ramach programów z udziałem środków europejskich -16 529 zł

Są to planowane dochody ze środków PROW Działanie 413. Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla małych projektów na zadania bieżące z przeznaczeniem na oczyszczenie zbiornika wodnego w m. Wałdowo Królewskie

### **DOCHODY MAJĄTKOWE**

**Planowane dochody majątkowe ogółem - 375 000 zł, w tym:**

#### **700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

**Plan – 350 000 zł, z tego:**

**70005 gospodarka gruntami i nieruchomościami – 350 000 zł**

§ 0770 wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 350 000 zł są to planowane dochody z tytułu sprzedaży 6 działek budowlanych w Dąbrowie Chełmińskiej (296 000 zł), sprzedaż 7 lokali mieszkalnych (41 000 zł) oraz z tytułu rat rocznych na wykupione mieszkania (13 000 zł).

#### **926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT**

**Plan - 25 000 zł**

**92695 Pozostała działalność – 25 000 zł**

§ 6207 dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych – 25 000 zł -- planowane środki z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 działanie 413 Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla małych projektów na zadanie pn.: „Zagospodarowanie działki gminnej na cele rekreacyjne w m. Czarze, w tym: zagospodarowanie miejsca sportu i rekreacji w m. Czarze

### Dochody według działów

Wyszczególnienie	Kwota planu na 2013 r.	% do planowanych ogółem dochodów
010 Rolnictwo	3 000,00	0,01
400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w wodę	993 500,00	4,34
600 Transport i łączność	110 000,00	0,48
700 Gospodarka mieszkaniowa	602 746,00	2,64
710 Działalność usługowa	500,00	0,00
750 Administracja publiczna	93 634,00	0,41
751 Urzędy naczelnych organów władzy	2 094,00	0,01
756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	7 468 497,00	32,66
758 Różne rozliczenia	10 259 571,00	44,86
801 Oświata i wychowanie	349 302,00	1,53
852 Pomoc społeczna	2 681 585,00	11,73
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	263 500,00	1,15
926 Kultura fizyczna	41 529,00	0,18
<b>Ogółem:</b>	<b>22 869 458,00</b>	<b>100,00</b>