

II. DOCHODY BUDŻETU

Ogółem dochody na 2012r. zaplanowano w wysokości **44 190 797,23 zł**, co stanowi 92,90 % w stosunku do przewidywanego wykonania w 2011r. w tym:

- a) dochody bieżące w wysokości **41 253 908,23 zł**, co stanowi 93,35 % w dochodach ogółem budżetu miasta,
- b) dochody majątkowe w wysokości **2 936 889,00 zł**, co stanowi 6,65 % w dochodach ogółem, budżetu miasta,
- c) dochody własne w wysokości **19 766 072,45 zł**, co stanowi 44,73 % dochodów ogółem,
- d) dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminom w wysokości **6 638 144,00 zł**, co stanowi 15,02 % w dochodach ogółem,
- e) subwencję ogólną w wysokości **14 695 084,00 zł**, co stanowi 33,25 % w dochodach ogółem,
- f) udział w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości **10 203 414,00 zł**, co stanowi 23,09 % w strukturze dochodów budżetu miasta,
- g) dochody z majątku gminy w wysokości **1 995 500,22 zł**, co stanowi 4,52 % w dochodach ogółem budżetu miasta
- h) środki na projekty dofinansowywane z budżetu Unii Europejskiej – **1 811 576,78 zł**

DOCHODY WEDŁUG DZIAŁÓW

Lp.	Dział	Treść	Kwota w złotych	Struktura %
1	600	Transport i łączność	1 811 576,78	4,10
3	700	Gospodarka mieszkaniowa	1 781 312,22	4,03
4	750	Administracja publiczna	338 584,00	0,77
5	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 004,00	0,01
6	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 500,00	0,01
7	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od jednostek nie posiadających osobowości prawnej	17 304 264,23	39,16
8	758	Różne rozliczenia	14 735 084,00	33,34

9	801	Oświata i wychowanie	590 264,00	1,34
11	852	Pomoc społeczna	7 502 000,00	16,97
13	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	47 808,00	0,11
14	925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	13 000,00	0,03
15	926	Kultura fizyczna i sport	59 400,00	0,13
OGÓŁEM			44 190 797,23	100,00

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

Zaplanowane zostały środki w wysokości 1 811 576,78 zł jako dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej zadania pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej miasta Braniewa- Plac Piłsudskiego, Plac przy ulicy Sikorskiego-Elbląskiej” . Na kwotę 1 811 576,78 zł składa się refundacja wydatków poniesionych w latach 2008-2010 – 539 249,93 zł oraz dofinansowanie wydatków zaplanowanych na rok 2012 – 1 272 326,85 zł.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody w całym dziale zaplanowano na kwotę 1 781 312,22 zł w tym:

I. Dochody bieżące:

- 1) dochody z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie od osób fizycznych i osób prawnych na podstawie zawartych umów na kwotę 473 000,00 zł,
- 2) dochody z dzierżawy od osób fizycznych i prawnych na podstawie wysokości opłat z tytułu posiadanych umów przyjmując wzrost opłat o ok. 3,0 % za 2011r. na kwotę 183 000,00 zł,

II. Dochody majątkowe:

- 1) wpływy z tytułu ustalonych rat za przekształcenie wieczystego użytkowania na własność zgodnie z wydanymi decyzjami oraz planowane przekształcenie działek osób fizycznych na łączną kwotę - 65 799,22 zł,
- 2) wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego – 1 059 513,00 zł

w tym m.in:

- a) sprzedaż 30 mieszkań wraz z użytkowaniem wieczystym – 451 800,00 zł

- b) sprzedaż 2 lokali użytkowych przy ul. Kościuszki 100G, Kościuszki 108/24 w drodze przetargu – 92 900,00 zł
- c) I opłata przy przekazywaniu gruntów w użytkowanie wieczyste pod garażami 3 szt – 3 600 zł
- d) przekazanie w użytkowanie wieczyste na polepszenie warunków –5 działek – 110 000,00 zł
- e) raty za sprzedaż (mieszkań, działek, wieczystego użytkowania, budynków) - 50 700,00 zł
- f) sprzedaż 2 lokali mieszkalnych, ul. Kościuszki 12- 100 000,00 zł
- g) sprzedaż działek pod zabudowę usługową (ul. Portowa, część dz.197, ul. Elbląska dz.252/8 obr.6) – 240 000,00 zł

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Zaplanowano dochody na kwotę 338 584,00 zł w tym:

Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie

Zaplanowano dotację na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na podstawie pisma Wojewody Warmińsko– Mazurskiego Nr FB.I.3011.2.477.2011 z dnia 21 października 2011r w kwocie - 257 140,00 zł.

Rozdział 75023 Urzędy gmin

Dochody zaplanowano na kwotę 81 444,00 zł w tym:

- 1) dochody z tytułu czynszów na terenie budynku Urzędu Miasta na podstawie zawartych umów- 10 344,00 zł tj. Stacja Diagnostyczna, z firma GEO MAP, Bank Spółdzielczy.
- 2) wpływy z różnych dochodów dotyczą zwrotu kosztów przygotowania lokali do sprzedaży w wysokości - 26 000,00 zł,
- 3) wpływy ze sprzedaży usług w związku z refakturowaniem przez Urząd Miasta dostawy energii elektrycznej, wody oraz usług za odprowadzanie ścieków właścicielom pawilonów handlowych na targowisku miejskim w wysokości 28 000,00 zł oraz na terenie Urzędu Miasta - 17 100,00 zł.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA

Rozdział 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Ujęta została dotacja w kwocie 3 004,00 zł na zadania zlecone tj. na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców na podstawie pisma z Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Elblągu z dnia 28 września 2011 roku sygnatura DEL – 3101-14/11.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Zaplanowano dochody w kwocie 4 500,00 zł, w tym:

Rozdział 75416 Straż Miejska

Zaplanowano dochody z tytułu mandatów, grzywien i kar pieniężnych za nieprzestrzeganie porządku publicznego w wysokości 4 500 zł.

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

Wielkość dochodów została oszacowana na łączną kwotę **17 304 264,23,00 zł**, w tym:

1. Wpływy z podatków ustalonych odrębnymi ustawami oszacowane zostały w łącznej wysokości 6 198 050,23 zł, w tym:

- z podatku od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych – 5 185 280,23 zł.

Podatek od nieruchomości pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych, jest największym źródłem dochodów budżetu miasta spośród dochodów własnych. Obowiązek podatkowy ciąży zarówno na właścicielach nieruchomości jak i na podmiotach będących posiadaczami lub użytkownikami nieruchomości. Podatnikami mogą być osoby fizyczne, prawne a także jednostki nie posiadające osobowości prawnej.

Konstruując budżet na 2012 rok przyjęto wzrost stawek podatku o 3,0%. Wpływy od osób prawnych zaplanowano na kwotę 3 928 831,23 zł, natomiast od osób fizycznych 1 256 449,00 zł. Udział podatku od nieruchomości w dochodach ogółem wynosi 11,76 %, natomiast w dochodach własnych Miasta 26,28 %.

- z podatku rolnego – 18 754,00 zł.

Podatek rolny pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym. Opodatkowaniu podlegają grunty sklasyfikowane jako użytki rolne oraz jako zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych. Wysokość podatku zależy od średniej ceny skupu żyta w pierwszych trzech kwartałach roku poprzedzającego rok podatkowy oraz powierzchni gruntów podlegających opodatkowaniu (w hektarach przeliczeniowych). Zaplanowano wzrost podatku o 3,0 %. Cena skupu żyta w pierwszych trzech kwartałach wzrosła 2011 roku wzrosła w stosunku do roku ubiegłego z 37,64 zł/q do 74,18 zł/q. Przy założeniu wzrostu stawki podatku rolnego o 3,0 % cena skupu żyta powinna być obniżona o

42,44 zł do poziomu 31,74 zł/q. Od osób prawnych zaplanowano wpływy w wysokości 5 827,00 zł, a od osób fizycznych – 12 927,00 zł.

- z podatku leśnego – 773,00 zł.

Podatek leśny pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 30 października 2002 r o podatku leśnym. Udział podatku leśnego w dochodach własnych budżetu miasta jest znikomy.

- z podatku od środków transportowych od osób fizycznych i prawnych – 338 243,00 zł.

Podatek od środków transportowych pobierany jest na podstawie przywołanej ustawie o podatkach i opłatach lokalnych. Opłacany jest przez właścicieli samochodów ciężarowych , ciągników siodłowych i balastowych, przyczep i naczep oraz autobusów. Na 2012 rok przyjęto wzrost stawek podatkowych o 3,0 %. Od osób prawnych zaplanowano 226 251,00 zł oraz osób fizycznych 111 992,00 zł.

- z podatku od spadków i darowizn – 120 000,00 zł

Podatek od spadków i darowizn pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 28 lipca 1983 r. o podatku od spadków i darowizn. Przedmiotem opodatkowania jest nabycie własności rzeczy lub praw majątkowych z tytułu zniesienia współwłasności, a także zachowku. Wymiar i pobór podatku należy do zadań urzędu skarbowego. Dochody z tego źródła są trudne do precyzyjnego oszacowania, gdyż Miasto nie ma wpływu na ilość prowadzonych spraw. Wpływy planuje się na bazie przewidywanego wykonania za rok poprzedni, przy ewentualnym założonym niewielkim wzroście dochodów z tego źródła.

- z podatku od czynności cywilnoprawnych – 520 000,00 zł

Podatek od czynności cywilnoprawnych pobierany jest na mocy ustawy z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych. Podatkowi temu podlegają m.in. umowy sprzedaży, zamiany, pożyczki, darowizny. Podatek pobierany jest przez urząd skarbowy. Dochody z tego tytułu są trudne do oszacowania, gdyż Miasto nie ma żadnego wpływu na ilość zawieranych transakcji. Wpływy planuje się na bazie przewidywanego wykonania w roku poprzednim.

- z podatku dochodowego od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej – 5 000,00 zł.

Podatek pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 20 listopada 1998 roku o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne. Pobierany jest przez urząd skarbowy.

2. **Wpływy z opłat** – planuje się dochody na kwotę 672 800,00 zł w tym:

- opłata skarbową – 320 000,00 zł

Opłata skarbową pobierana jest na podstawie ustawy z dnia 16 listopada 2006 roku o opłacie skarbowej. Zaplanowano wpływy na poziomie zbliżonym do poziomu planu na 2010r.

- opłata targowa – 70 000,00 zł

Opłata targowa pobierana jest na podstawie ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, zgodnie ze stawkami określonymi przez Radę Miejską. Wpływy z opłaty targowej zależą od ilości osób korzystających z miejsca na targowisku miejskim. W ostatnich latach wpływy z opłaty targowej sukcesywnie maleją.

- opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych – 265 000,00 zł.

opłata pobierana jest na podstawie ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi. Uzyskane wpływy w całości są przeznaczone na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania problemów alkoholowych i na przeciwdziałanie narkomanii.

- pozostałe opłaty - 17 800,00 zł

Zaplanowano opłaty za zajęcie pasa drogowego pobierane na podstawie ustawy o drogach publicznych.

3. **Udziały Miasta w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa- 10 383 414,00 zł**

w tym:

- udział w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w wysokości – 180 000,00 zł,
- 37,26 % wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie Miasta w wysokości – 10 203 414,00 zł. wielkość dochodów zaplanowano w oparciu o informację Ministerstwa Finansów znak ST3/4820/17/2011 z dnia 07 października 2011 roku (123,83 % w stosunku do 2011r.)

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Wielkość dochodów z tytułu subwencji ogólnej została zaplanowana na podstawie wytycznych Ministra Finansów zawartych w piśmie znak znak ST3/4820/17/2011 z dnia 07 października 2011 roku. Ogółem dochody w tym dziale oszacowane zostały na kwotę 14 735 084,00 zł tj. 105,2 % wielkości z 2011 roku, w tym:

Rozdział 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej – 11 979 990,00 zł (102,7%),

Rozdział 75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej - 2 594 292,00 zł (120,90 %)

Rozdział 75831 Część równoważąca subwencji ogólnej - 120 802,00 zł (86,70 %)

Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe- wpływ odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych gminy – 40 000 zł.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody zaplanowano na kwotę 590 264,00 zł, w tym:

Rozdział 80101 Szkoły Podstawowe

Zaplanowano wpływy z tytułu najmu lokalu mieszkalnego znajdującego się przy Szkole Podstawowej Nr 3 – 4 200,00 zł.

Rozdział 80104 Przedszkola

Dochody ogółem 586 064,00 zł w tym:

1) dochody w wysokości 140 244,00 zł z tytułu czynszu za wynajmowane pomieszczenia dla przedszkoli niepublicznych przy założeniu wzrostu stawki czynszu o 3 %. Czynsz płać trzy przedszkola niepubliczne prowadzące działalność z wykorzystaniem mienia komunalnego. Są to:

- Przedszkole Niepubliczne Nr 1 ul. Wiejska
- Przedszkole Niepubliczne Nr 3 ul. Konarskiego
- Zakład Opiekuńczo – Dydaktyczny ul. Konarskiego

2) dochody z tytułu opłat stałych w Przedszkolu Miejskim tj. 150 zł/dziecko – 192 900,00 zł

3) dotację celową w kwocie 252 920,00 zł na pokrycie kosztów uczęszczania dzieci przedszkolnych z terenu innych gminy do klas zerowych oraz przedszkoli publicznych i niepublicznych na terenie Miasta Braniewo, w tym:

1. Gmina Braniewo – 200 000,00 zł
2. Gmina Frombork – 22 680,00 zł
3. Gmina Płoskinia – 26 460,00 zł
4. Gmina Młynary – 3 780,00 zł

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Dochody związane z pomocą społeczną oszacowane zostały na kwotę 7 502 000,00 zł.

Główne źródło dochodów stanowią dotacje na zadania zlecone i zadania własne gminy, których wielkości zostały określone pismem Wojewody Warmińsko – Mazurskiego Nr FB.I.3011.2.477.2011 z dnia 21 października 2011r,

DOTACJA NA ZADANIA ZLECONE

Na zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej w zakresie pomocy społecznej przyznana została na 2012r. kwota 6 378 000,00 zł w tym na:

- Świadczenia rodzinne, zaliczkę alimentacyjną oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 6 291 000,00 zł
- Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia społeczne – 36 000,00 zł
- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze- 51 000,00 zł

DOTACJA NA ZADANIA WŁASNE

Na zadanie własne w zakresie pomocy społecznej przyznana została na 2012r. kwota 1 027 000,00 zł w tym na:

- Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia społeczne – 84 000,00 zł
- Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 109 000,00 zł
- Zasiłki stałe – 327 000,00 zł
- Utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – 244 000,00 zł
- Dożywianie uczniów – 263 000,00 zł

DOCHODY WŁASNE

Zaplanowano dochody w wysokości 97 000,00 zł w tym :

- 50 % wpływów z tytułu zwrotu wyegzekwowanej zaliczki alimentacyjnej oraz 20% wpływów z tytułu zwrotów kwot wyegzekwowanych w ramach funduszu alimentacyjnego - 53 000,00 zł.
- wpływy za świadczenia odpłatnych usług opiekuńczych w wysokości 44 000,00 zł.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody ustalone zostały na kwotę 47 808,00 zł w tym:

Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Zaplanowano wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 35 000,00 zł bazując na przewidywanym wykonaniu w 2011 roku. Środki przekazywane są przez Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko – Mazurskiego.

Rozdział 90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłaty produktowej

Zaplanowano wpływy w wysokości 1 500,00 zł z opłat produktowych przekazywanych przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie.

Rozdział 90095 Pozostała działalność

Zaplanowano dochody w wysokości 11 308,00 zł, w związku z planowanymi wpływami z tytułu reklam umieszczanych na nieruchomościach gminnych.

DZIAŁ 925 OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY

Rozdział 92504 Ogrody botaniczne i zoologiczne

Zaplanowano wpływy ze sprzedaży biletów do ZOO w kwocie 13 000,00 zł.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Zaplanowano dochody w wysokości 59 400,00 zł z tytułu najmu lokali użytkowych na terenie basenu i obiektów na terenie Miejskiego Ośrodka Sportu.