

II. DOCHODY BUDŻETU

Ogółem dochody na 2013r. zaplanowano w wysokości **45 462 610,00 zł**, co stanowi 100,61 % w stosunku do przewidywanego wykonania w 2012r. w tym:

- a) dochody bieżące w wysokości **42 792 960,00 zł**, co stanowi 94,13 % w dochodach ogółem budżetu miasta,
- b) dochody majątkowe w wysokości **2 669 650,00 zł**, co stanowi 5,87 % w dochodach ogółem, budżetu miasta,
- c) dochody własne w wysokości **20 986 856 zł**, co stanowi 46,16 % dochodów ogółem,
- d) dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminom w wysokości **6 563 209,00 zł**, co stanowi 14,44 % w dochodach ogółem,
- e) subwencję ogólną w wysokości **15 420 802,00 zł**, co stanowi 33,92 % w dochodach ogółem,
- f) udział w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości **10 435 946,00 zł**, co stanowi 22,96 % w strukturze dochodów budżetu miasta,
- g) dochody z majątku gminy w wysokości **2 710 077 zł**, co stanowi 5,96 % w dochodach ogółem budżetu miasta

DOCHODY WEDŁUG DZIAŁÓW

Lp.	Dział	Treść	Kwota w złotych	Struktura %
1	600	Transport i łączność	1 137 750,00	2,50
3	700	Gospodarka mieszkaniowa	2 469 926,00	5,43
4	750	Administracja publiczna	278 174,00	0,61
5	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 973,00	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	17 822 619,00	39,21
8	758	Różne rozliczenia	15 460 802,00	34,01
9	801	Oświata i wychowanie	727 868,00	1,59

11	852	Pomoc społeczna	7 415 338,00	16,32
13	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	58 960,00	0,13
14	925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	13 000,00	0,03
15	926	Kultura fizyczna i sport	70 700,00	0,15
OGÓŁEM			45 462 610,00	100,00

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

Zaplanowane zostały środki w wysokości 1 137 750,00 zł jako dofinansowanie od Powiatu Braniewskiego zadania inwestycyjnego zaplanowanego w budżecie miasta Braniewa na 2013 r pn. „ Zakup i adaptacja mostu tymczasowego na most stały na rzece Pasłęce w ciągu ulic PCK – Przemysłowa w Braniewie”.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody w całym dziale zaplanowano na kwotę 2 469 926 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 702 126,00 zł. w stosunku do roku 2012 nastąpił wzrost planowanych dochodów o ok.48 % w związku z przeprowadzoną w 2012r aktualizacją opłat za wieczyste użytkowanie.
- 2) dochody z dzierżawy od osób fizycznych i prawnych na podstawie wysokości opłat z tytułu posiadanych umów przyjmując wzrost opłat o ok. 4,0 % za 2012r. na kwotę 235 900,00 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 - 55 300 zł,
- 2) wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego – 1 476 600,00 zł**

w tym m.in:

- a) sprzedaż 20 mieszkań wraz z użytkowaniem wieczystym – 201 200,00 zł

- b) przekazanie w użytkowanie wieczyste na polepszenie warunków – 4 działki - 2 400,00 zł
- c) I opłata z tytułu przekazania gruntów zabudowanych garażami, budynkami gospodarczymi – 3 szt – 3 000,00 zł
- d) raty za sprzedaż mieszkań, działek, budynków – 20 000,00 zł
- e) sprzedaż działki na rzecz dzierżawcy (dz.82/11 ul. Kościuszki) – 15 500,00 zł
- f) sprzedaż działek pod zabudowę wielomieszkaniową ul. Zielona (dz.12/23 i 12/8), usługową (dz.25 obr.9 ul. Szkolna- Kościuszki) – 1 150 000,00 zł

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Zaplanowano dochody na kwotę 278 174,00 zł w tym:

Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie

Zaplanowano dotację na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na podstawie pisma Wojewody Warmińsko – Mazurskiego Nr FK.I.30111.2.237.2012 z dnia 23 października 2012r – 212 867,00 zł

Rozdział 75023 Urzędy gmin

Dochody zaplanowano na kwotę 65 307,00 zł w tym:

- 1) dochody z tytułu czynszów na terenie budynku Urzędu Miasta na podstawie zawartych umów- 19 007,00 zł tj. Stacja Diagnostyczna, firma GEO MAP, Bank Spółdzielczy, Bar Frykas.
- 2) wpływy z różnych dochodów dotyczą zwrotu kosztów przygotowania lokali do sprzedaży w wysokości - 12 000,00 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 oraz na terenie Urzędu Miasta - 34 300,00 zł.

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

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

Ujęta została dotacja w kwocie 2 973,00 zł na zadania zlecone tj. na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców na podstawie pisma Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Elblągu z dnia 04 października 2012 roku sygnatura DEL – 3101-19/12,

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 **17 822 619,00 zł**, w tym:

1. Wpływy z podatków ustalonych odrębnymi ustawami oszacowane zostały w łącznej wysokości 6 398 873 zł, w tym:

- z podatku od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych – 5 572 403,00 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 2013 rok przyjęto wzrost stawek podatku o 4,0 %. Wyjątek stanowią stawki podatku od nieruchomości zajętych na działalność gospodarczą, gdyż ich wzrost zaplanowano na 2,0 % w stosunku do 2012r. Wpływy od osób prawnych oszacowano na kwotę 4 244 162,00 zł, natomiast od osób fizycznych 1 328 241,00 zł. Udział podatku od nieruchomości w dochodach ogółem wynosi 12,26 %, natomiast w dochodach własnych Miasta 26,55 %.
- z podatku rolnego – 20 057,00 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 4,0 %. Cena skupu żyta w pierwszych trzech kwartałach wzrosła 2012 roku wyniosła 75,86 zł za 1q . Przy założeniu wzrostu stawki podatku rolnego o 4,0 % cena skupu żyta powinna być obniżona o 42,86 zł do poziomu 33,00 zł/q.

Od osób prawnych zaplanowano wpływy w wysokości 6 061,00 zł, a od osób fizycznych – 13 996,00 zł.

- z podatku leśnego – 943,00 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 – 181 970,00 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 4,0 %. Od osób prawnych zaplanowano 82 210,00 zł oraz osób fizycznych 99 760,00 zł. Wpływy z podatku od środków transportowych spadły 63 % w związku z likwidacją jednostki wojskowej i wyprowadzeniem wojskowego taboru transportowego z Braniewa.

- z podatku od spadków i darowizn – 80 000,00 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.

- z podatku od czynności cywilnoprawnych – 540 000,00 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 – 3 500,00 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 667 800,00 zł w tym:

- opłata skarbowa – 320 000,00 zł

Opłata skarbowa pobierana jest na podstawie ustawy z dnia 16 listopada 2006 roku o opłacie skarbowej. Zaplanowano wpływy na poziomie roku 2012.

- opłata targowa – 65 000,00 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** - 10 685 946,00 zł w tym:

- udział w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w wysokości – 250 000,00 zł,
- 37,46 % wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie Miasta w wysokości – 10 435 946,00 zł. wielkość dochodów zaplanowano w oparciu o informację Ministra Finansów znak ST3/4820/9/2012/1374 z dnia 10 października 2012 roku,

4. Odsetki od nieterminowych wpłat należności budżetowych – 70 000,00 zł

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Wielkość dochodów z tytułu subwencji ogólnej została zaplanowana na podstawie wytycznych Ministra Finansów zawartych w piśmie znak Ministra Finansów znak ST3/4820/9/2012/1374 z dnia 10 października 2012 roku,

Ogółem dochody w tym dziale oszacowane zostały na kwotę 15 460 802,00 zł tj. 103,2 % wielkości z 2012 roku, w tym:

Rozdział 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej – 12 659 277,00 zł (103,5%),
Rozdział 75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej - 2 612 764,00 zł (100,7 %)
Rozdział 75831 Część równoważąca subwencji ogólnej – 148 761,00 zł (123,10 %)

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 727 868,00 zł, w tym:

Rozdział 80101 Szkoły Podstawowe

Zaplanowano wpływy z tytułu najmu lokalu mieszkalnego znajdującego się przy Szkole Podstawowej Nr 3 – 4 560,00 zł.

Rozdział 80104 Przedszkola

Dochody ogółem 723 308,00 zł w tym:

1) dochody w wysokości 145 884,00 zł z tytułu czynszu za wynajmowane pomieszczenia dla przedszkoli niepublicznych przy założeniu wzrostu stawki czynszu o 4,00 %. 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. 160 zł/dziecko – 186 580,00 zł

3) dotację celową w kwocie 390 844,00 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 – 328 000,00 zł
2. Gmina Frombork – 12 564,00 zł
3. Gmina Płoskinia – 41 880,00 zł
4. Gmina Młynary – 4 200,00 zł
5. Gmina Pieniężno – 4 200,00 zł

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Dochody związane z pomocą społeczną oszacowane zostały na kwotę 7 415 338,00 zł.

Główne źródło dochodów stanowią dotacje na zadania zlecone i zadania własne gminy, których wielkości zostały określone pismem Wojewody Warmińsko – Mazurskiego Nr FK.I.30111.2.237.2012 z dnia 23 października 2012r,

DOTACJA NA ZADANIA ZLECONE

Na zadanie zleczone z zakresu administracji rządowej w zakresie pomocy społecznej przyznana została na 2013r. kwota 6 347 369,00 zł w tym na:

- Świadczenia rodzinne, zaliczkę alimentacyjną oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 6 262 000,00 zł
- Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia społeczne – 26 706,00 zł
- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze- 58 663,00 zł

DOTACJA NA ZADANIA WŁASNE

Na zadanie własne w zakresie pomocy społecznej przyznana została na 2013r. kwota 963 149,00 zł w tym na:

- Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia społeczne – 72 887,00 zł
- Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 109 175,00 zł
- Zasiłki stałe – 274 418,00 zł
- Utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – 245 755,00 zł
- Dożywianie uczniów – 260 914,00 zł

DOCHODY WŁASNE

Zaplanowano dochody w wysokości 104 820,00 zł w tym :

- 50 % wpływów z tytułu zwrotu wyegzekwowanej zaliczki alimentacyjnej oraz 20% wpływów z tytułu zwrotów kwot wyegzekwowanych w ramach funduszu alimentacyjnego - 59 500,00 zł.
- wpływy za świadczenia odpłatnych usług opiekuńczych w wysokości 45 320,00 zł.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody ustalone zostały na kwotę 58 960,00 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 45 000,00 zł bazując na przewidywanym wykonaniu w 2012 roku zakładając niewielki

wzrost. 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 12 460,00 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 70 700,00 zł z tytułu najmu lokali użytkowych w tym;

- na terenie basenu - 12 720,00 zł
- na terenie Miejskiego Ośrodka Sportu – 57 980,00 zł