



Gmina Miasto
Kołobrzeg

I. CZĘŚĆ OPISOWA DO PROGNOZY DOCHODÓW BUDŻETU GMINY MIASTO KOŁOBRZEG NA ROK 2013 (WEDŁUG ŹRÓDEŁ)

Prognozę dochodów na 2013 r. ustalono w łącznej kwocie **228.924.181,84 zł**
Szczegółowe uzasadnienie do przyjętych kwot w prognozie dochodów przedstawia się
następująco:

L.p.	TREŚĆ – źródło dochodów	Prognoza na 2013 r. w zł
1	2	3
PODATKI		33 962 435,00
1.	<u>Podatek rolny :</u> Wymiar na 2013 rok: ustalono na podstawie ceny 1q żyta (75,86 zł) za okres pierwszych trzech kwartałów 2012 r. ustalonej na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2012 r. dla celów obliczeniowych. Podatek rolny od osób fizycznych – 10.500 zł Podatek rolny od osób prawnych – 27.985 zł Roczny podatek rolny płatny w 4 ratach w terminach: 15 lutego, 15 maja, 15 września, 15 listopada.	38 485,00
2.	<u>Podatek od nieruchomości :</u> 1. OSOBY PRAWNE Prognozowany wymiar na 2013 rok ustalono zgodnie z przepisem na dzień 30.09.2012 r. obliczonym na podstawie deklaracji podatkowych złożonych przez podatników 2. OSOBY FIZYCZNE Prognozowany wymiar na 2013 rok ustalono zgodnie z przepisem na dzień 30.09.2012 r. obliczonym na podstawie informacji podatkowych złożonych przez podatników. Przy ustaleniu prognozy uwzględniono również wpływy z zaległości, wpływy za części budynków mieszkalnych związanych z letnim wynajmem kwater.	30 150 000,00
Podatek od nieruchomości płatny w przypadku: - osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej w okresach miesięcznych po 1/12 wymiaru rocznego, osób fizycznych w 4 ratach w terminach: 15 lutego, 15 maja, 15 września, 15 listopada		



Gmina Miasto
Kołobrzeg

3.	<u>Podatek leśny</u> Wymiar podatku na 2013 rok ustalono na podstawie średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za okres pierwszych trzech kwartałów 2012 r. ogłoszonej w Komunikacie Prezesa GUS z dnia 19 października 2012 r. Średnia cena drewna wyniosła 186,42 zł za 1 m ³ Podatek leśny od osób fizycznych – 0,00 zł Podatek leśny od osób prawnych – 3 450,00 zł Podatek w przypadku osób prawnych płatny w okresach miesięcznych po 1/12 wymiaru rocznego.	3 450,00
4.	<u>Podatek od środków transportowych</u> Wymiar na rok 2013 ustalono na podstawie stawek podatku ustalonych na rok 2012 r. z uwzględnieniem minimalnych i górnych stawek podatku ogłoszonych przez Ministra Finansów. Podatek od osób fizycznych – 270 000,00 zł Podatek od osób prawnych - 330 000,00 zł Podatek płatny zgodnie z aktualnym stanem prawnym w dwóch ratach do 15 lutego i 15 września.	600 000,00
5.	<u>Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej</u> Naczelnik Urzędu Skarbowego w Kołobrzegu podał wielkość prognozy planowanych wpływów z tego tytułu na podstawie wykonania za 8 miesięcy 2012 roku (pismo znak RP-072-24/12 z dnia 27 sierpnia 2012 r.) Na poziom przedmiotowego dochodu jak również jego windykację miasto nie ma wpływu.	420 000,00
6.	<u>Podatek od spadków i darowizn</u> Naczelnik Urzędu Skarbowego w Kołobrzegu podał wielkość prognozy planowanych wpływów z tego tytułu na podstawie wykonania za 8 miesięcy 2012 roku (pismo znak RP-072-24/12 z dnia 27 sierpnia 2012 r.) Na poziom przedmiotowego dochodu jak również jego windykację miasto nie ma wpływu.	220 000,00
7.	<u>Podatek od czynności cywilnoprawnych</u> Naczelnik Urzędu Skarbowego w Kołobrzegu podał wielkość prognozy planowanych wpływów z tego tytułu na podstawie wykonania za 8 miesięcy 2012 roku (pismo znak RP-072-24/12 z dnia 27 sierpnia 2012 r.) Na poziom przedmiotowego dochodu jak również jego windykację miasto nie ma wpływu. Dodano przewidywane wpływy z innych urzędów. Wpływ na poziom omawianego podatku ma koniunktura obrotu gospodarczego. Należy się liczyć z błędem planowania.	2 530 000,00
8.	<u>Wpływy z zaległości podatków zniesionych</u> Wpływy z podatku od środków transportowych od osób fizycznych (zniesiony w 1997 r.) oraz podatku od posiadania psów (zniesiony 2008 r.)	500,00
OPŁATY		19 993 727,00
1.	<u>Opłata targowa</u> Prognozowany wymiar ustalono na podstawie wykonania roku 2012. Zgodnie z obowiązującymi przepisami wpływy z tytułu opłaty targowej wpłacane są przez inkasentów do kasy Urzędu raz na 10 dni.	300 000,00



2.	<p><u>Oплата uzdrowiskowa</u></p> <p>Symulację prognozowanych dochodów z tytułu opłaty uzdrowiskowej w 2013 r. oparto na podstawie danych otrzymanych z ośrodków, hoteli, pensjonatów i uzdrowisk dotyczących liczby miejsc noclegowych przyjmując średnioroczne obłożenie 70%. (Ośrodki wczasowe (w tym sanatoria) – 9 000 miejsc; Kwatery prywatne (2 miesiące) 2 000 miejsc oraz na podstawie prognozy wykonania dochodów z tego tytułu na koniec 2012 roku.</p> <p>Ponadto należy podkreślić, iż zgodnie z art. 49 ust. 2 ustawy z dnia 28 lipca 2005 r. o lecznictwie uzdrowiskowym, uzdrowiskach i obszarach ochrony uzdrowiskowej oraz o gminach uzdrowiskowych, Miastu Kołobrzeg przysługuje dotacja z budżetu państwa na zadania własne związane z zachowaniem funkcji leczniczych uzdrowiska. W 2013 r. dotacja to będzie równa wpływom z tytułu opłaty uzdrowiskowej pobranej w 2011 r. – tj. w wysokości 7.920.447,00 zł (termin złożenia wniosku o dotację 31.03.2013 r.). Wpływy z omawianego tytułu wpłacane są przez inkasentów do kasy urzędu lub na rachunek do 7 każdego miesiąca za miesiąc poprzedni.</p>	8 500 000,00
3.	<p><u>Oплата skarbowa</u></p> <p>Wpływy z tytułu opłaty skarbowej ustalono na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2012</p>	750 000,00
4.	<p><u>Oплата za zezwolenia upoważniające do obrotu alkoholem</u></p> <p>Planowane dochody z tego tytułu oszacowano na podstawie:</p> <ul style="list-style-type: none">- rejestru wydanych zezwoleń A, B, C;- szacunkowego określenia wartości sprzedaży. <p>Dochody z tego tytułu przewiduje się na poziomie wykonania w roku 2012. Zgodnie z ustawą o wychowaniu w trzeźwości środki publiczne pozyskane przez Miasto za wydane pozwolenia mogą być wyłącznie przeznaczane realizację programów profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.</p>	1 900 000,00
5.	<p><u>Oплата eksploatacyjna</u></p> <p>Wpływy z tytułu opłaty eksploatacyjnej uzależnione są od ilości wydobywanych kopalin (solanka i borowiny). Opłatę wnosi się w terminie jednego miesiąca po upływie każdego kwartału na podstawie otrzymanej decyzji z Uzdrowiska S. A. Kołobrzeg.</p>	10 000,00
6.	<p><u>Oплата od posiadania psów</u></p> <p>Przy ustalaniu prognozy uwzględniono szacunkowy wymiar podatku wynikający z liczby zaewidencjonowanych psów, oraz wykonania za 9 miesięcy 2012 r.;</p> <p>Stawka podatku od jednego psa została ustalona na poziomie roku 2012 tj. kwocie 50 zł.</p> <p>Podatek płatny jednorazowo do 31 marca.</p>	70 000,00
7.	<p><u>Za wydanie licencji na transport drogowy</u></p> <p>Prognozę wpływów ustalono na poziomie 2012 r.</p>	6 750, 000
8.	<p><u>Oплата adiacencka (Rozdz. 75618 § 0490)</u></p> <p>Prognozę wpływów ustalono na poziomie 2012 r.</p>	125 000,00
9.	<p><u>Oплата planistyczna</u></p> <p>Prognozę wpływów ustalono na podstawie przygotowanych przez Wydział GN decyzji</p>	82 977,00



Gmina Miasto
Kołobrzeg

10.	<u>Oplata parkingowa , w tym miejsca parkingowe</u> (Rozdz. 75618 § 0490)	2 300 000,00
11.	<u>Za zajęcie pasa drogowego</u> Prognozę wpływów ustalono na poziomie 2011 r. (Rozdz. 75618 § 0490)	800 000,00
12.	<u>Oplata za przystanki</u> (Rozdz. 75618 § 0490)	30 000,00
13.	<u>Oplata produktowa</u>	15 000,00
14.	<u>Oplata prolongacyjna</u> (Rozdz. 75618 § 0910)	1 000,00
15.	<u>Oplata za gospodarowanie odpadami komunalnymi</u>	5 100 000,00
16.	<u>Oplaty inne</u>	3 000,00
ODSETKI		547 500,00
1.	Od środków finansowych gminy gromadzonych na rachunkach bankowych i jednostek budżetowych oraz nieterminowych wpłat należności cywilnoprawnych § 0920 (Urząd Miasta i wszystkie jednostki)	4 000,00
2.	Od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości (§ 0900)	8 000,00
3.	Od nieterminowych wpłat z podatków i opłat lokalnych, opłaty prolongacyjne (§ 0910)	275 500,00
4.	Od nieterminowych wpłat z tytułu wpływów z majątku gminy (§ 0920) w rozdziałach 60017, 70005, 70021	260 000,00
UDZIAŁY W PODATKACH BUDŻETU PAŃSTWA		34 149 895,00
1.	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 32 949 895 zł	32 949 895,00
2.	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – 1 100 000 zł	1 200 000,00
<p>Prognozę w pozycji udziałów w podatku od osób fizycznych zaplanowano na podstawie informacji zawartej przy piśmie Ministra Finansów Nr ST3/4820/9/2012 z dnia 10 października 2012 r.</p> <p>Z kolei w drugiej pozycji kwotę ustalono na podstawie własnej analizy dochodów w latach ubiegłych jak również wzroście udziału gminy we wpływach.</p> <p>Zgodnie z zasadami określonymi w art. 89 ust. 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U.z 2010 r. Nr 80, poz. 526 j.t.)) w 2013r. udział wynosi:</p> <p>PIT - 37,42% CIT – 6,71%.</p> <p>Zaznaczyć należy, iż z uwagi na zupełny brak danych dotyczących udziału w podatku CIT jak również niepewność co do prawidłowości prognozy w drugiej kategorii wielkość prognozy określono z dużą ostrożnością.</p>		
DOCHODY Z MAJĄTKU GMINY		47 910 915,00
1.	Oplaty za zarząd, użytkowanie, użytkowanie wieczyste gruntu, opłaty za nieterminową zabudowę	3 040 000,00
2.	Wpływy ze sprzedaży mienia, w tym za: - grunty – 31 962 415 zł - lokale mieszkalne – 600 000 zł - lokale użytkowe – 10 000 zł	32 572 415,00



Gmina Miasto
Kołobrzeg

3.	Wpływy z dzierżaw w pasie drogowym	150 000,00
4.	Wpływy z dzierżaw nieruchomości	3 030 000,00
5.	Wpływy z przekształcenia użytkowania wieczystego na własność	500 000,00
6.	Wpływy z czynszów i rozliczeń z najemcami pobieranymi przez KTBS § 0750	8 578 000,00
7.	Sprzedaż składników majątkowych rozdz. 75023 § 0870	40 500,00
DOCHODY JEDNOSTEK GMINY		2 060 880,00
1.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, w tym wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem (§0830, § 0970, § 2910)	179 700,00
2.	Centrum Promocji i Informacji Turystycznej § 0830, § 0970	35 100,00
3.	Żłobek „Krasnal” § 0690, § 0970, § 0830	351 880,00
4.	Przedszkola - § 0690, § 0830, § 0970 wpływy od rodziców z tytułu dodatkowego świadczenia usług ponad minimum programowe w przedszkolach, różne opłaty i rozliczenia oraz Zespół Obsługi Przedszkoli przedszkolach	1 148 600,00
5.	Szkoły Podstawowe - wpływy od rodziców z tytułu dodatkowego świadczenia usług ponad minimum programowe w oddziałach przedszkolach w Szkole Podstawowej nr 6 i Zespole Szkół - § 0830	187 600,00
6.	Wpływy z rozliczeń TBS - § 0690, § 0830	158 00,00
POZOSTAŁE DOCHODY		3 118 420,48
1.	Grzywny i kary § 0570, § 0580 (w tym mandaty SM) – 492 792 zł	430 292,00
2.	Koszty upomnienia § 0690 w rozdziałach 70005, 75615, 75616, 75618	33 800,00
3.	Koszty sądowe (Rozdz. 75618 § 0690)	40 000,00
4.	Wpływy z różnych dochodów (rozdz. 70021 i 75023 § 0970)	73 200,00
5.	Rozliczenie subwencji oświatowej niesłusznie pobranej w ubiegłych latach przez Powiat – porozumienie 80110 § 0970	178 128,48
6.	Wpływy z usług (rozdz. 70005, 75023, § 0830)	90 100,00
7.	5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej - § 2360, w tym:	
	a) 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (§ 2360 w rozdz. 75011, 85228)	900,00
	b) zaliczka alimentacyjna w wys. 50% § 0970	40 000,00
	c) fundusz alimentacyjny: dłużnik rozdz. 85212 20% gm. wierzyciela , 20% Gm. § 0980	95 000,00
	d) Zwrot zaliczki alimentacyjnej j.w. i egzekwowanej przez inne samorządy (wykonanie) i przekazana na rachunek Miasta przeksięgowuje się na § 2360	0,00
8.	Wpłaty z tytułu zysku spółek j.s.t. (MEC)- § 0730 rozdz. 40095	2 000 000,00



Gmina Miasto
Kołobrzeg

9.	Wpływy związane z opłatami i karami za korzystanie ze środowiska (Urząd Marszałkowski) i opłaty pobierane przez Miasto np. za wycinkę drzew i krzewów – rozdz. 90019	137 000,00
DOTACJE Z BUDŻETÓW INNYCH J.S.T.		3 133 479,00
1.	Dotacja z Gminy Kołobrzeg – refundacja kosztów utrzymania uczniów § 2310, 2900 : a) w szkołach podstawowych – 900 725 zł b) w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych – 165 942 zł c) w przedszkolach – 726 799 zł d) w przedszkolach niepublicznych – 347 662 zł e) w gimnazjach – 512 387 zł f) za naukę pływania w szkołach – 21 719 zł	2 675 234,00
2.	Dotacja z Gminy Kołobrzeg na wspólne utrzymanie Straży Miejskiej	318 245,00
3.	Pomoc finansowa Powiatu Kołobrzieskiego na projektowanie i przebudowę ul. Rzecznej	140 000,00
DOTACJE I ŚRODKI POZYSKANE Z INNYCH ŹRÓDEŁ		
1.	Rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych (PEFRON środki z 2011) § 2680	15 388,00
SUBWENCJA		25 734 294,00
	Subwencja oświatowa	25 734 294,00
	Projektowaną kwotę subwencji na rok 2013 ustalono na podstawie informacji zawartej w piśmie Ministra Finansów Nr ST3/4820/9/2012 z dnia 10 października 2012 r. - część oświatowa	
DOTACJE Z BUDŻETU PAŃSTWA		19.589.155,35
1.	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami § 2010, w tym:	9 105 479,00
	a) personalizacja/wydawanie dowodów osobistych	293 500,00
	b) aktualizację rejestru wyborców (Krajowe Biuro Wyborcze)	7 979,00
	c) na pokrycie kosztów wydawania decyzji o potwierdzeniu prawa do świadczeń zdrowotnych	3 000,00
	d) na zasiłki rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego	8 650 000,00
	e) na składki zdrowotne dla osób pobierających niektóre świadczenia z pomocy społecznej	47 000,00
	f) wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi, specjalistyczne usługi opiekuńcze	104 000,00
	g) zwrot akcyzy dla rolników zawartej w cenie oleju napędowego	0,00
	h) na świadczenia dla osób pobierających zasiłki pielęgnacyjne	0,00
2.	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (utrzymanie i konserwacja cmentarza wojennego) - § 2020	25 000,00
3.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin § 2030, w tym:	2 417 000,00
	a) na składki ubezpieczenia społecznego	108 000,00
	b) na zasiłki z opieki społecznej	563 000,00



Gmina Miasto
Kołobrzeg

	c) na zasiłki stałe z opieki społecznej	936 000,00
	d) na prowadzenie Ośrodka Pomocy Społecznej	524 000,00
	e) na dożywianie	286 000,00
	f) pomoc dla uczniów (wyprawka)	0,00
4.	Dotacja z budżetu państwa dla gmin uzdrowiskowych - § 2870	7 920 447,20
5.	Dotacja celowa z budżetu państwa w ramach programu finansowanego z udziałem środków europejskich – zadania bieżące § 2009	121 229,15
	a) na program realizowany przez MOPS w ramach PKOL - Jesteśmy aktywni”.	15 387,50
	b) na program „Wdrażanie modelu realizacji usług o określonym standardzie w Gminie Miasto Kołobrzeg w latach 2012 i 2013 na bazie standardów: pracy socjalnej z osobą pozostającą bez pracy i Klubie Integracji Społecznej, ze szczególnym uwzględnieniem treningu pracy”	105 841,65
ŚRODKI ZAGRANICZNE		
1.	Dotacje z Unii Europejskiej § 2701	76 960,00
	a) na realizację programu „Comenius” ZS	4 000,00
	b) na realizację programu Europe Direct w Urzędzie Miasta	72 960,00
2.	Płatności realizowane w ramach budżetu środków europejskich – zadania bieżące § 2007	861 356,85
	a) na program realizowany przez MOPS w ramach PKOL - Jesteśmy aktywni	261 587,50
	b) na program „Wdrażanie modelu realizacji usług o określonym standardzie w Gminie Miasto Kołobrzeg w latach 2012 i 2013 na bazie standardów: pracy socjalnej z osobą pozostającą bez pracy i Klubie Integracji Społecznej, ze szczególnym uwzględnieniem treningu pracy”	599 769,35
3.	Płatności realizowane w ramach budżetu środków europejskich – na wydatki majątkowe § 6207	
	a) na zadanie „Budowa ul. św. Macieja	1 082 000,00
	b) na zadanie „Poprawa dostępności do Portu Kołobrzeg od strony lądu (drogi i kolej) Etap I rozdz. 60041	26 775 000,00
	c) na zadanie „Poprawa dostępności do Portu Kołobrzeg od strony lądu (drogi i kolej) Etap II rozdz. 60041	2 436 672,69
	d) na projekt „Gmina na Fali” rozdz. 72095	289 022,89
	e) na zadanie „Rewitalizacja Kołobrzesckiej Strefy Uzdrowiskowej” – Park Nadmorski i Park Jedności Narodowej rozdz. 90004 wnioski z roku 2012	511 863,45
	f) na zadanie „Rewitalizacja Kołobrzesckiej Strefy Uzdrowiskowe- ul. Kołtąta rozdz. 90004 wnioski z roku 2013	400 000,00
	g) na zadanie „Rewitalizacja Kołobrzesckiej Strefy Uzdrowiskowe- ul. Kołtąta rozdz. 90004 ul. Kołtąta	1 530 000,00
	h) na zadanie „Renowacja budynku Ratusza” – rozdz. 92120 – za wnioski złożone w 2012 Etap I	844 347,17
	i) na zadanie „Renowacja budynku Ratusza” – rozdz. 92120 – Planowany II Etap (uruchomienie zadania nastąpi po decyzji o przyznaniu środków)	1 370 000,00
	j) Zabezpieczenie przeciwpowodziowe Dzielnicy Zachodniej wraz z budową odpływu do morza w km 336+150 – rozdz. 90001 Etap I	1 000 000,00
	k) Zabezpieczenie przeciwpowodziowe Dzielnicy Zachodniej wraz z budową odpływu do morza w km 336+150 – rozdz. 90001 Etap II	732 975, 00



Gmina Miasto
Kołobrzeg

	i) Odbudowa opływu do morza – rejon Grobli, Podczele	300 000,00
4.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów § 628x	503 879,96
	Środki zagraniczne przekazane przez ZMiGDP na działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska w obiektach użyteczności publicznej na terenie Dorzecza Parsęty 9SP nr 4, 5, 8 i Gimnazjum 3, MOPS) w tym kolektory słoneczne § 6285	503 879,96
	DOCHODY OGÓŁEM	228.924.181,84