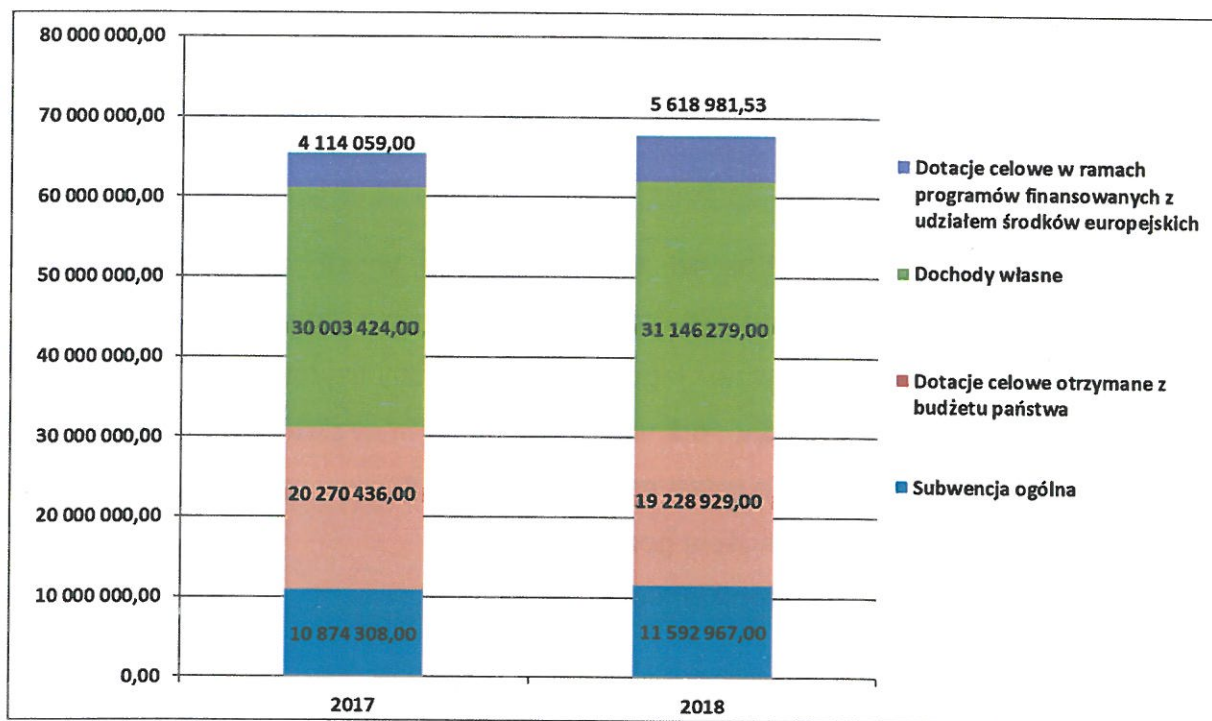


## I.II. Dochody Miasta Świdwin.

Plan dochodów budżetowych na 2018 rok w kwocie 67.605.426,53 zł jest o **3,56 %** wyższy od planu dochodów Budżetu Miasta na dzień 1 stycznia 2017 roku. Znaczny wpływ na wzrost prognozowanych na 2018 rok dochodów mają:

- wpływy z podatków, w tym od nieruchomości, od środków transportowych, rolnego, podatku od czynności cywilnoprawnych,
- wpływy z podatku dochodowego,
- roczna kwota subwencji,
- realizacja inwestycji z udziałem środków zewnętrznych.

Tabela 4. Struktura dochodów Miasta Świdwin w latach 2017-2018.



Opracowanie własne

### **Dochody własne.**

Źródła dochodów Miasta określone zostały w ustawie z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

#### **Wielkość tych dochodów ustalono w oparciu o :**

- Uchwałę w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Miasta Świdwin na lata 2017 – 2025,
- podjęte na 2018 rok uchwały w zakresie podatków i opłat lokalnych (podatek od nieruchomości, od środków transportowych, opłata targowa). Odstąpiono od określenia stawek opłaty od posiadania psów, opłaty reklamowej, opłaty prolongacyjnej i opłaty miejscowej. Nie obniżono również ceny żyta do podatku rolnego,
- Zarządzenie Nr WO/108/17 Burmistrza Miasta Świdwin z dnia 4 września 2017 roku w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2018 rok,
- własne wyliczenia uwzględniające przewidywane wykonanie dochodów w 2017 roku i możliwości realizacji ich w 2018 roku z uwzględnieniem realnych procentów ściągальności.

**Przy kalkulacji podatku od nieruchomości** wzięto pod uwagę podjętą uchwałę w zakresie stawek podatkowych na 2018 rok oraz podstawy opodatkowania na dzień 31.08.2017 r. ( jak również jego podział na osoby fizyczne i prawne).

#### **Przy kalkulacji w/w podatku od osób prawnych wzięto pod uwagę 114 podatników, którzy posiadają (stan na 31.08.2017 r.)**

- grunty związane z działalnością gospodarczą	522.542,48 m <sup>2</sup>
- grunty pod jeziorami i zbiornikami sztucznymi	22,10 ha
- pozostałe grunty	5.048.146,27 m <sup>2</sup>
- budynki mieszkalne lub ich części	62.772,77 m <sup>2</sup>
- budynki związane z działalnością gospodarczą	86.831,44 m <sup>2</sup>
- budynki związane z działalnością gospodarczą w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych	3.162,39 m <sup>2</sup>
- pozostałe budynki	71.143,65 m <sup>2</sup>
- garaże	2.089,50 m <sup>2</sup>
- budowle ( wartość w zł)	82.729.203,00 zł.

**Przy kalkulacji podatku od nieruchomości od osób fizycznych wzięto pod uwagę 5 120 podatników, którzy posiadają:**

- grunty związane z działalnością gospodarczą	350.960,70 m <sup>2</sup>
- grunty pod jeziorami i zbiornikami sztucznymi	1,06 ha
- pozostałe grunty	1.075.127,13 m <sup>2</sup>
- budynki mieszkalne lub ich części	320.676,80 m <sup>2</sup>
- budynki związane z działalnością gospodarczą	75.862,34 m <sup>2</sup>
- budynki związane z działalnością gospodarczą w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych	2.488,02 m <sup>2</sup>
- pozostałe budynki	38.016,08 m <sup>2</sup>
- garaże	27.233,32 m <sup>2</sup>
- budowle ( wartość w zł.)	1.392.692,00 zł

Uwzględniając powyższe dane oraz uchwałę Rady Miasta w zakresie stawek podatkowych na 2018 rok, a także % ściągłości podatków zaplanowano ten podatek w wysokości:

- **6.700.000 zł** od osób prawnych,
- **3.100.000 zł** od osób fizycznych.

**Podatek od środków transportowych** stanowiący dochód budżetu miasta oszacowano w oparciu o uchwałę w zakresie stawek podatkowych na rok 2018 i jego przewidywaną realizację w 2017 roku (zwiększono stawki na rok 2018 o 1,9%). Biorąc pod uwagę wykaz pojazdów będących w posiadaniu osób fizycznych w ilości 77 sztuk oraz osób prawnych w ilości 89 sztuk, po uwzględnieniu procentów ściągłości tego podatku ustalono, że dochód w tym zakresie wyniesie od osób fizycznych **115.000 zł**, a od osób prawnych **121.000 zł**.

**Podatek rolny** ustalono w oparciu o ogłoszoną cenę 1 q żyta obowiązującą do jego wyliczenia (ogłoszenie Prezesa GUS z 11 kwartałów poprzedzających rok podatkowy). Z ogłoszenia wynika, że cena skupu żyta za 1 q będzie wynosiła w 2018 roku – 52,49 zł (w 2017 roku 52,44 zł – tj. wzrost o 0,05 zł), co daje z 1 ha przeliczeniowego 131,23 zł, a dla pozostałych gruntów ( niesklasyfikowanych) nie przekraczających 1 ha fizycznego lub przeliczeniowego 262,45 zł. W posiadaniu rolników indywidualnych jest 596,94 ha fizycznych ( 342,79 ha przeliczeniowych), co przy w/w stawkach oraz uwzględnieniu procentu ściągłości daje plan tego podatku

w wysokości **65.000,00 zł**. Osoby prawne posiadają 230,77 ha fizycznych (113,97 ha przeliczeniowych), co pozwala planować ten podatek w wysokości **15.000,00 zł**.

**Podatek leśny** ustalono w oparciu o ogłoszoną cenę sprzedaży drewna (ogłoszenie Prezesa GUS z 3 kwartałów 2017 roku). Z ogłoszenia wynika, że podstawa opodatkowania, po przeliczeniu jego równowartości pieniężnej zgodnie z art. 4 ustawy o podatku leśnym, wynosi 43,35 zł za 1 ha. W posiadaniu podatników jest 187,69 ha, co przy w/w stawkach oraz uwzględnieniu procentu ściągalności daje plan tego podatku w wysokości **8.100,00 zł**.

Wpływy z **podatku od czynności cywilno- prawnych** ustalono w oparciu o szacunkowe wykonanie 2017 roku, co pozwala planować wysokość dochodu z tytułu tego podatku w łącznej wysokości **626.400,00 zł**.

Wpływy z **podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej** ustalono w oparciu o szacunkowe wykonanie 2017 roku, co pozwala planować wysokość dochodu z tytułu tego podatku w wysokości **18.000,00 zł**.

**Dochody z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa** (37,98 % z podatku dochodowego od osób fizycznych - wzrost o 0,09 %) przyjęto w oparciu o szacunki Ministra Finansów zgodnie z pismem ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 roku tj. **12.712.339,00 zł**. Udział w podatku dochodowym od osób prawnych (6,71 %) przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania roku 2017, w kwocie **228.400,00 zł**.

W zakresie **pozostałych podatków i opłat** wysokość wpływów ustalono w oparciu o aktualnie obowiązujące stawki oraz przewidywane wykonanie roku 2017 w łącznej kwocie **427.520,00 zł**, w tym:

- wpływy od spadków i darowizn	9.400,00 zł,
- wpływy z opłaty targowej	65.100,00 zł,
- wpływy z opłaty skarbowej	133.500,00 zł,
- wpływy z tytułu mandatów	30.000,00 zł,
- opłata za reklamę	6.000,00 zł,
- opłata za zajęcie pasa drogowego oraz za umieszczenie urządzeń w obcych drogach	115.000,00 zł,
- opłata adiacencka	8.520,00 zł,
- opłata za korzystanie ze środowiska	60.000,00 zł.

**Dochody z majątku gminy przewiduje się ogółem w kwocie 3.520.070,00 zł,**

**w tym:**

**1. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i służebności 75.000,00 zł,**

**2. Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości  
274.000,00 zł,**

**3. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek  
samorządu terytorialnego, 2.523.300,00 zł,**

**z tego:**

- dzierżawa pomieszczeń w Bramie Kamiennej 15.700,00 zł,

- dzierżawa gruntu pod handel i usługi 40.400,00 zł,

- dzierżawa boksów na ŚHT 94.000,00 zł,

- dzierżawa gruntu na targowisku miejskim 140.700,00 zł,

- dzierżawa lokali użytkowych 22.000,00 zł,

- dzierżawa gruntów pod garażami samochodowymi i komórkami 21.000,00 zł,

- dzierżawa gruntów pod uprawy warzyw, czasowe zajęcie terenu 16.200,00 zł,

- wynajem i dzierżawa pomieszczeń w szkołach i gimnazjum 86.600,00 zł,

- dzierżawa sieci wodno- kanalizacyjnej 66.000,00 zł,

- wpływy za najem mieszkań komunalnych 2.010.000,00 zł,

- dzierżawa pomieszczeń w budynku Urzędu 10.700,00 zł.

**4. Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz  
prawa użytkowania wieczystego nieruchomości  
(sprzedaż nieruchomości) 589.720,00 zł,**

**w tym:**

**a) wpływy ze sprzedaży gruntów 484.640,00 zł,**

**w tym:**

- 1 działka pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne z usługami na os. Armii Krajowej,

- 3 działki pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne z usługami przy ul. Polnej,

- 6 działek pod budownictwo mieszkaniowe z usługami przy ulicy Drowskiej,

- 1 działka pod budowę garażu przy ul. Sportowej,

b) wpływy ze sprzedaży 15 lokali mieszkalnych oraz raty za wykupione lokale w latach ubiegłych	80.000,00 zł,
c) raty za lokale użytkowe wykupione w latach ubiegłych	24.580,00 zł,
d) wpływy z tytułu nabycia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	500,00 zł.

**5. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 58.050,00 zł.**

**Dochody z tytułu opłaty za odbiór przez miasto odpadów komunalnych**

(obowiązują od 1 lipca 2013 roku) zaplanowano w 2018 roku w wysokości **2.469.300,00 zł** (łącznie ilość osób wg. deklaracji wynosi 12.321, w tym: 12.018 osób segregujących odpady i 303 osoby nie segregujące). Ilość nieruchomości niezamieszkałych wynosi 400. Stawka za odpady segregowane 11 zł, za niesegregowane 22 zł od osoby. Dochody pokrywają w całości funkcjonowanie systemu gospodarki odpadami.

**Dochody za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych**

zaplanowano w 2018 roku w wysokości **380.000,00 zł**. Pokrywają one w całości plan wydatków Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w 2018 roku.

**Pozostałe dochody** zaplanowano w 2018 roku w łącznej wysokości **176.100,00 zł**. Na dochody te składają się m.in. zwroty kosztów eksploatacji targowiska i budynku Urzędu, zwroty kosztów rozmów telefonicznych, wpływy z opłaty za centralne ogrzewanie w lokalach użytkowych, wpływy z pozostałych odsetek od kosztów eksploatacyjnych, od osób fizycznych za mieszkania, w zakresie mienia komunalnego, od odsetek zgromadzonych na kontach bankowych, wpływy z opłat i kar przekazywane przez WFOŚiGW.

Dochody realizowane w ramach oświaty przyjęto w oparciu o planowane ich wykonanie w 2017 roku oraz ilość dzieci uczęszczających do świdwińskich przedszkoli i oddziałów przedszkolnych spoza Miasta Świdwin (w zakresie wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w miejskich przedszkolach i szkołach podstawowych), w łącznej kwocie **451.800,00 zł**, w tym:

- **wpływy z opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego** w łącznej wysokości **171.500,00 zł** ( w Przedszkolu nr 1- 59.400,00 zł, w Przedszkolu nr 2- 79.800,00 zł, w oddziałach przedszkolnych w Szkołach Podstawowych- 32.300,00zł),
- **wpływy za korzystanie z wyżywienia** w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w wysokości **266.300,00 zł**,
- **pozostałe dochody** (z tytułu różnych usług, różnych opłat, pozostałych odsetek) w łącznej kwocie **14.000,00 zł**.

Dochody realizowane w ramach pomocy społecznej przyjęto w oparciu o planowane ich wykonanie w 2017 roku w łącznej kwocie **12.250,00 zł**, w tym:

- wpływy z pozostałych odsetek, z różnych dochodów i usług w łącznej wysokości **12.250,00 zł**.

### **Subwencja ogólna.**

**Subwencję ogólną** na 2018 rok przyjęto zgodnie z decyzją Ministra Finansów podaną w piśmie ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 roku tj. w wysokości **11.592.967,00 zł**.

**Subwencja ogólna w kwocie** **11.592.967,00 zł**

składa się z:

- |                        |                          |
|------------------------|--------------------------|
| 1. Części wyrównawczej | 695.372,00 zł,           |
| 2. Części równoważącej | 339.134,00 zł,           |
| 3. Części oświatowej   | <b>10.558.461,00 zł.</b> |

Subwencja ogólna na 2018 rok stanowi 106,6 % subwencji na 01.01.2017 r. (z projektu ustawy) tzn. jest od niej większa o 718.659,00 zł. (oraz 110,5 % subwencji na 30.09.2017 r. tzn. jest od niej większa o 1.153.129,00 zł).

### **Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa.**

Dotacje na zadania zlecone przez administrację rządową przyjęto zgodnie z pismem Wojewody Zachodniopomorskiego FB-1.3110.29.1.2017.MR z dnia 24 października 2017 r. tj. w wysokości **15.926.900,00 zł** i na zadania własne **2.766.000,00 zł**. Informacją nr KBW-DKS 3112/43/49/RW/17 Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Koszalinie z dnia 2 października 2017 roku ustalono dotację na zadania zlecone na sfinansowanie kosztów prowadzenia oraz aktualizacji stałego rejestru wyborców w 2018 roku w wysokości **3.099,00 zł**.

Dotacje przedszkolną, realizowaną w ramach zadań własnych, z przeznaczeniem na pokrycie wydatków bieżących związanych z wychowaniem przedszkolnym oszacowano na poziomie roku 2017 rok, w wysokości **532.930,00 zł**.

**Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich.**

W Budżecie Miasta Świdwin na 2018 rok przyjęto dofinansowanie na realizację:

- przebudowy boiska rekreacyjnego przy Publicznej Szkole Podstawowej nr 4 w kwocie **152.191,00 zł**, zadanie dofinansowane ze środków w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich,
- zajęć pozalekcyjnych dla uczniów Publicznych Szkół Podstawowych w Świdwinie w kwocie **301.431,25 zł**, zadanie dofinansowane ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 w ramach realizowanego Kontraktu Samorządowego,
- rewitalizację Parku Miejskiego w kwocie **5.165.359,28 zł**, zadanie dofinansowane z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko.

**Dotacje celowe otrzymane od innych jednostek samorządu terytorialnego.**

W Budżecie Miasta na 2018 rok ujęto planowaną dotację celową otrzymaną od Starostwa Powiatowego w Świdwinie z przeznaczeniem na utrzymanie Biblioteki Miejskiej i Powiatowej w kwocie **18.270,00 zł**.

BURMISTRZ MIASTA  
  
mgr Jan Owsiak