

**2. UZASADNIENIE  
DO PROJEKTU UCHWAŁY  
BUDŻETOWEJ  
NA 2018 ROK**

## 2.1. OMÓWIENIE DOCHODÓW

### 2.1.1. DOCHODY BUDŻETU GMINY POLICE W 2018 ROKU w układzie rodzajowym - część tabelaryczna.

w zł

Wyszczególnienie	Plan na 2018
1	2
<b>Dochody ogółem:</b>	<b>205 758 000</b>
- <i>dochody bieżące:</i>	<b>190 367 362</b>
- <i>dochody majątkowe:</i>	<b>15 390 638</b>
<b>1. Dochody podatkowe:</b>	<b>103 955 537</b>
a) podatek od nieruchomości	49 305 912
b) podatek od środków transportowych	593 793
c) opłata od posiadania psów	49 595
d) opłata targowa	127 300
e) podatek od spadków i darowizn	90 000
f) podatki z karty podatkowej	50 000
g) podatek od czynności cywilnoprawnych	2 042 000
h) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:	43 314 795
- w podatku doch. od osób fizycznych	41 000 000
- w podatku doch. od osób prawnych	2 314 795
i) podatek rolny	259 425
j) podatek leśny	433 923
k) opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	839 000
l) opłata skarbowa	366 544
l) opłata eksploatacyjna	941
m) rekompensaty utraconych dochodów podatkowych	2 403
n) odsetki	71 186
o) opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	6 354 860
p) pozostałe	53 860
<b>2. Dochody z majątku gminy:</b>	<b>7 489 514</b>
a) trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	1 125
b) użytkowanie wieczyste nieruchomości	2 144 000
c) dzierżawa gruntu i mienia, w tym:	1 417 616
- dzierżawa na targowisku	668 738
d) sprzedaż mienia	3 657 000
e) pozostałe	269 773
<b>3. Subwencje:</b>	<b>22 851 016</b>
a) część oświatowa subwencji ogólnej dla jst	22 521 995
b) część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	329 021
<b>4. Dotacje i środki:</b>	<b>50 087 929</b>
a) na zadania własne, z tego:	16 000 784
- <u>dotacje</u> , z tego:	<u>15 885 431</u>
- z budżetu państwa	6 243 250
- z RPO dla Województwa Zachodniopomorskiego	9 403 181
- z Gminy Miasta Szczecin	39 000
- z Powiatu Polickiego	200 000
- <u>środki</u> , z tego:	<u>115 353</u>
- z funduszy strukturalnych INTERREG V A	29 750
- z Polsko - Niemieckiej Współpracy Młodzieży	
- z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	50 000
- z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji	35 603
b) na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zlecone ustawami, z tego:	32 883 764
- dotacje z budżetu państwa	32 883 764
c) na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, z tego:	1 148 377
- dotacja z Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Zachodniopomorskiego	1 148 377
d) na zadania wspólne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, z tego:	55 004
- z Powiatu Polickiego	55 004
<b>5. Pozostałe dochody</b>	<b>21 374 004</b>
w tym:	
- dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 000 000



## 2.1.2. DOCHODY BUDŻETU GMINY POLICE W 2018 ROKU – część opisowa

**2.1.2.1. Dochody własne: 171.670.855 zł**

**1. Dział 600 – Transport i łączność: 9.067.362 zł**

Planowane dochody obejmują:

- **4.577.362 zł** – dotacje celowe z Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Zachodniopomorskiego, tj.:
  - kwota 1.077.362 zł na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa węzła przesiadkowego przy ul. Wyszyńskiego w Policach”,
  - kwota 3.500.000 zł na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa wiaduktu na ul. Kuźnickiej w Policach”,
- **2.400.000 zł** – planowane środki na dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa ulicy Zamenhofa w Policach”, z tego: 2.200.000 zł z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych oraz 200.000 zł z Powiatu Polickiego,
- **2.090.000 zł** – planowana darowizna pieniężna na infrastrukturę drogową.

**2. Dział 630 – Gospodarka mieszkaniowa: 1.400.000 zł**

Zaplanowana kwota obejmuje planowaną dotację z Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Zachodniopomorskiego na dofinansowanie inwestycji pn. „Rozbudowa terenów rekreacyjnych nad Łarpia”.

**3. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa: 7.297.357 zł**

Zaplanowana kwota obejmuje:

- **1.125 zł** – planowane wpływy od osób prawnych z przypadających w 2018 roku płatności z tytułu opłat rocznych za trwały zarząd i użytkowanie gruntów gminnych oraz projektowane dochody z tytułu służebności gruntowych,
- **2.144.000 zł** – wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości. Zaplanowane dochody obejmują naliczane pierwsze opłaty za sprzedaż lokali mieszkalnych, opłaty roczne z tytułu wieczystego użytkowania gruntów stanowiących własność Gminy, których płatność przypada do dnia 31 marca każdego roku i wnoszone są przez wieczystych użytkowników, jak i przez inne jednostki ubiegające się o uregulowanie stanów prawnych użytkowanych nieruchomości, a także przez jednostki zobowiązane do tego obowiązku ustawowo,
- **17.720 zł** – wpływy z tytułu zwrotu kosztów wysłanych wezwań do zapłaty należności w zakresie umów cywilnoprawnych. Podstawą zaplanowania dochodów było wykonanie dochodów za 6 miesięcy 2016 roku (od lipca do grudnia) i 9 miesięcy 2017 roku (od stycznia do września) oraz przewidywane wykonanie do końca br.,
- **416.000 zł** – są to dochody zaplanowane w oparciu o kalkulację potencjalnych wpływów z zawartych już umów dzierżawy oraz w oparciu o rozeznanie w zakresie przedłużeń umów dzierżawy i zapotrzebowania na tereny projektowane pod dzierżawę,



- **668.738 zł** – dzierżawa gruntu na targowisku miejskim zaplanowana na poziomie planu roku 2017,
- **28.000 zł** – planowane wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości mieszkalnych oraz spłaty rat za tereny przeznaczone pod działalność gospodarczą,
- **3.657.000 zł** – wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego oszacowano głównie w oparciu o analizę potencjalnych transakcji zbycia działek pod zabudowę mieszkaniową, głównie jednorodzinną, a także na podstawie projektowanej sprzedaży lokali mieszkalnych i sprzedaży gruntów pod działalność usługową,
- **21.383 zł** – dochody z tytułu odsetek za opóźnienie w transakcjach handlowych, oprocentowania sprzedaży ratalnej należności cywilnoprawnych. Podstawą zaplanowania dochodów było wykonanie dochodów za 6 miesięcy 2016 r. (od lipca do grudnia) i 9 miesięcy 2017 r. (od stycznia do września) oraz przewidywane wykonanie do końca br.,
- **3.000 zł** – wpływy z tytułu sporządzanych aktualizacji wycen szacunkowych lokali mieszkalnych planowanych do sprzedaży,
- **340.391 zł** – planowane dotacje celowe z Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Zachodniopomorskiego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja budynków mieszkalnych przy ul. Bankowej 20 i 22 w Policach”.

#### **4. Dział 750 - Administracja publiczna:**

**20.252 zł**

Planowane dochody obejmują:

- **14.468 zł** – planowane dochody z tytułu partycypacji Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Policach, Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej oraz P.E.C. S.A w Policach w utrzymaniu Polickiego Systemu Informacji Przestrzennej,
- **3.700 zł** – dochody z tytułu wykonywania obowiązków Urzędu Miejskiego, jako płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych. Podstawa zaplanowania dochodów to: planowana wysokość odprowadzenia składek na ubezpieczenie społeczne i wysokość podatku dochodowego, ulgi podatkowe, zasiłki chorobowe oraz wysokość procentowa wynagrodzenia płatnika (od podatku dochodowego należne wynagrodzenie płatnika to 0,3% od miesięcznie przekazanej kwoty, od zasiłków chorobowych wynagrodzenie płatnika to 0,1% od kwoty miesięcznie wypłaconych zasiłków),
- **1.944 zł** – dzierżawa pomieszczenia na punkt kasowy w budynku Urzędu Miejskiego przy ul. Stefana Batorego 3 w Policach,
- **140 zł** – dochody z tytułu udostępniania danych teleadresowych, tj. 5% należnych Gminie wpływów z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami,

#### **5. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa:**

**445.000 zł**

Zaplanowane dochody obejmują:

- **425.000 zł** – planowaną dotację z Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Zachodniopomorskiego z tytułu dofinansowania zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa remizy OSP w Tanowie”,
- **20.000 zł** – planowane wpływy z tytułu mandatów karnych wystawianych przez Straż Miejską.



**6. Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem: 97.702.067 zł,**

z tego:

- **49.305.912 zł** – wpływy z podatku od nieruchomości, przy czym:
  - a) podatek od nieruchomości od osób prawnych w wysokości 44.624.740 zł,
  - b) podatek od nieruchomości od osób fizycznych w wysokości 4.681.172 zł.

Kalkulacji dochodów dokonano na podstawie ogólnej powierzchni gruntów i budynków z podziałem na odpowiednie kategorie oraz wartości budowli. Przyjęto podstawę opodatkowania na dzień 30.09.2017 r. Do planowania dochodów przyjęto stawki podatkowe zgodnie z uchwałą nr XXXV/327/2017 Rady Miejskiej w Policach z dnia 24.10.2017 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości, które wzrosły w stosunku do 2017 roku w stopniu odpowiadającym wskaźnikowi wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych (zaokrąglając w górę do pełnych groszy) o 1,9% zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 11 lipca 2017 r. Pod uwagę wzięto również stosowane ulgi, zwolnienia i umorzenia podatkowe oraz należności wątpliwe. Skorygowano dochody w podatku od nieruchomości od osób prawnych o kwotę 300.000 zł i o 65.000 zł od osób fizycznych, łącznie o kwotę 365.000 zł.

- **593.793 zł** – wpływy z podatku od środków transportowych, przy czym podatek od środków transportowych od osób prawnych zaplanowano w wysokości 352.828 zł, a podatek od środków transportowych od osób fizycznych w wysokości 240.965 zł.

Dochody zaplanowano na podstawie danych o pojazdach podlegających opodatkowaniu zawartych w ewidencji podatkowej pojazdów (405 pojazdów). Podstawę opodatkowania przyjęto na dzień 30.09.2017 r. Stawki podatkowe na rok 2018 wzrosły średnio o 5% w stosunku do stawek podatkowych obowiązujących w 2017 roku zaokrąglając do pełnych złotych, zgodnie z uchwałą nr XXXV/328/2017 Rady Miejskiej w Policach z dnia 24.10.2017 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych. Przy określaniu wysokości stawek wzięto pod uwagę także stawki minimalne oraz maksymalne ogłoszone w Obwieszczeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 28.07.2017 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2018 r. (M.P. poz. 800). Ponadto, wzięto pod uwagę stosowane ulgi, zwolnienia, umorzenia, a także kształtowanie się zaległości podatkowych i dokonano korekty dochodów w podatku od środków transportowych osób prawnych o kwotę 4.500 zł oraz od osób fizycznych o kwotę 5.000 zł.

- **49.595 zł** – wpływy z opłaty od posiadania psów.

Dochody zaplanowano na podstawie ilości psów (769 psów, w tym 121 psów będących w posiadaniu emerytów i rencistów) podlegających opłacie na dzień 30.09.2017 r. i stawek opłat, które pozostały na poziomie stawek obowiązujących w 2017 r., tj. 70 zł i 35 zł (gdy jedynym źródłem utrzymania podatnika i jego małżonka jest emerytura lub renta). Przy określaniu stawek wzięto pod uwagę stawkę maksymalną ogłoszoną w Obwieszczeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 28.07.2017 roku w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2018 r. (M.P. poz. 800), która



wynosi 121,24 zł. Ponadto, wzięto po uwagę stosowane ulgi, zwolnienia, umorzenia a także kształtowanie się zaległości.

– **259.425 zł** – wpływy z podatku rolnego, przy czym:

- a) podatek rolny od osób prawnych w wysokości 49.788 zł,
- b) podatek rolny od osób fizycznych w wysokości 209.637 zł.

Dochody zaplanowano na podstawie ogólnej powierzchni gruntów podlegających opodatkowaniu na dzień 30.09.2017 r. (grunty do 1 ha fizycznego 131,6503 ha; powyżej 1 ha przeliczeniowego 1713,5818 ha), klasyfikacji gruntów, numeru okręgu podatkowego, stawki podatkowej wyliczonej w oparciu o średnią cenę skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2018, ogłoszoną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w Komunikacie z dnia 18 października 2017 r., która wynosi 52,49 zł za dt (M.P.2017.958). Pod uwagę wzięto również ulgi, zwolnienia, umorzenia oraz kształtowanie się zaległości podatkowych.

– **433.923 zł** – wpływy z podatku leśnego, przy czym:

- a) podatek leśny od osób prawnych w wysokości 431.748 zł,
- b) podatek leśny od osób fizycznych w wysokości 2.175 zł.

Dochody zaplanowano na podstawie ogólnej powierzchni lasów na dzień 30.09.2017 r. (9976,1558 ha oraz 67,1197 ha lasów wchodzące w skład rezerwatów przyrody), stawki podatkowej wyliczonej w oparciu o średnią cenę sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2017 r. – 197,06 zł za 1m<sup>3</sup> ogłoszoną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w Komunikacie z dnia 20 października 2017 r. (M.P.2017.963). Pod uwagę wzięto również stosowane ulgi, zwolnienia, umorzenia, a także kształtowanie się zaległości podatkowych.

– **90.000 zł** – wpływy z podatku od spadków i darowizn.

Oszacowanie wpływów z tego podatku jest analizą dynamiki wpływów za lata poprzednie, ponieważ Gmina nie dysponuje innymi danymi. W wyniku zmian w administracji skarbowej brak jest możliwości uzyskania informacji z urzędów skarbowych. Biorąc pod uwagę wykonanie dochodów w poprzednim roku (94.739,34 zł) oraz za I-sze półrocze tego roku (80.544,06 zł), wpływy stanowią tendencję wzrostową, w związku z tym, proponuje się na rok 2018 zaplanować podatek od spadków i darowizn w wysokości 90.000 zł.

– **50.000 zł** – wpływy z podatku od działalności gospodarczej od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej.

Oszacowanie wpływów z tego podatku jest analizą wpływów za lata poprzednie, ponieważ Gmina nie dysponuje innymi danymi. W wyniku zmian w administracji skarbowej brak jest możliwości uzyskania informacji z urzędów skarbowych. Biorąc pod uwagę wykonanie dochodów w poprzednich latach, które miało różne tendencje proponuje się na 2018 rok zaplanować podatek w wysokości 50.000 zł (plan na rok 2017 wynosi 100.000 zł).



- **2.042.000 zł** – wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych, przy czym:
- a) podatek od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych: 42.000 zł,
  - b) podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych: 2.000.000 zł.

Oszacowanie wpływów z tego podatku jest analizą wpływów za lata poprzednie, ponieważ Gmina nie dysponuje innymi danymi. W wyniku zmian w administracji skarbowej brak jest możliwości uzyskania informacji z urzędów skarbowych. Biorąc pod uwagę wykonanie dochodów w 2016 r. w wysokości 2.132.776,58 zł oraz wykonanie za trzy kwartały 2017 r. w wysokości 1.565.193,22 zł proponuje się na rok 2018 zaplanować podatek od czynności cywilnoprawnych w wysokości 42.000 zł od osób prawnych i 2.000.000 zł od osób fizycznych, tj. łącznie 2.042.000 zł.

– **43.314.795 zł** - udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, z tego:

- 1) **41.000.000 zł** – wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – podstawą zaplanowania dochodów była otrzymana informacja z Ministerstwa Finansów w zakresie planowanych udziałów dla Gminy Police na rok 2018. Na podstawie analizy wykonania dochodów z tego tytułu oraz prognozowanych kwot przez Ministerstwo Finansów skorygowano kwotę udziałów na 2018 rok o 776.293 zł. Udziały Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2018 roku wyniosą 37,98% i będą wyższe o 0,09 punktu procentowego niż w 2017 r. (37,89%);
- 2) **2.314.795 zł** – wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych. Dochody z tego podatku zaplanowano w oparciu o informacje przekazane przez Pierwszy Urząd Skarbowy w Szczecinie (150.000 zł) oraz Zachodniopomorski Urząd Skarbowy w Szczecinie (2.164.795 zł). Udziały Gminy w podatku dochodowym od osób prawnych wyniosły 6,71%.

– **127.300 zł** – wpływy z opłaty targowej.

Dochody z tytułu opłaty targowej na rok 2018 zaplanowano w kwocie 127.300 zł, co stanowi 104,3 % planu na rok 2017 (122.000 zł).

– **839.000 zł** – wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

Dochód na rok 2018 jest planowany na poziomie roku 2017. Ewentualna korekta będzie możliwa po złożeniu przez przedsiębiorców oświadczeń o wartości sprzedaży napojów alkoholowych w roku 2017, co powinno nastąpić do dnia 31.01.2018 r.

– **366.544 zł** – wpływy z opłaty skarbowej.

Podstawą zaplanowania dochodów było wykonanie dochodów za 2016 rok (356.932,16 zł) i wykonanie na dzień 30.09.2017 r. (286.066,41 zł). W 2018 roku przewiduje się wykonanie wpływów na nieco wyższym poziomie w stosunku do roku bieżącego (plan 2017 r.: 349.252 zł), tj. w wysokości 366.544 zł.

– **2.403 zł** – dochody z tytułu rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych.

Przy planowaniu dochodów z tego tytułu wzięto pod uwagę złożone do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie oraz do Wojewody Zachodniopomorskiego wnioski o zwrot utraconych dochodów z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości za rok 2017.



– **67.186 zł** – wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat. Podstawą zaplanowania dochodów była analiza wykonania dochodów za 6 miesięcy 2016 r. (lipiec – grudzień) i 9 miesięcy 2017 roku (styczeń – wrzesień) oraz przewidywane wykonanie do końca br.

– **38.860 zł** – pozostałe dochody podatkowe:

- **27.360 zł** z tytułu zwrotu kosztów wysłanych do dłużników upomnień za zaległości podatkowe. Podstawą zaplanowania dochodów była analiza wykonania dochodów za 6 miesięcy 2016 r. (lipiec – grudzień) i 9 miesięcy 2017 roku (styczeń – wrzesień) oraz przewidywane wykonanie do końca br., ponadto, wzięto pod uwagę ilość dłużników, do których przewiduje się wysłanie upomnień do zapłaty,
- **1.500 zł** z tytułu wydawania nowych licencji i zmiany licencji na wykonywanie przewozów taksówkami oraz wydawanie zmian zezwoleń na wykonywanie regularnych przewozów w krajowym transporcie drogowym i na wykonywanie regularnych, specjalnych przewozów w krajowym transporcie drogowym – w związku z dużo mniejszym zainteresowaniem nabyciem nowych licencji, plan na rok 2018 planuje się na poziomie 50 % planu z roku 2017 (3.000 zł),
- **10.000 zł** z tytułu renty planistycznej. Planowana kwota wynika z analizy ilości zatwierdzonych projektów podziałów i potencjalnych transakcji zbycia podzielonych gruntów przez ich właścicieli przed ustawowym upływem 5 lat od chwili uchwalenia planów zagospodarowania przestrzennego,

– **120.000 zł** – jest to planowany dochód z tytułu pobieranych opłat za zajęcie pasa drogowego, tj. opłata za ustawienie pawilonów handlowych, umieszczenie banerów reklamowych oraz od roku 2016 cykliczna opłata za umieszczenie urządzeń infrastruktury technicznej nie związanej z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu drogowego,

– **941 zł** – wpływy z opłaty eksploatacyjnej.

Wpływy z tej opłaty w 2016 roku wykonano w wysokości 897,82 zł, a w 2017 roku do dnia 30 września w wysokości 655,98 zł. Prognozowana jest korekta wpływów za 2017 rok w wysokości około 300 zł. Wysokość wpływów zależy od ilości wydobytej kopaliny. Deklaracje składane są półrocznie, tj. w następnym miesiącu po zakończeniu półrocza, więc za II półrocze roku budżetowego deklaracja składana jest w następnym roku budżetowym. Składane są również korekty deklaracji w danym roku podatkowym w momencie rozliczenia ilości wydobywania kopaliny. Na rok 2018 planuje się uzyskać wpływy w wysokości 941 zł.

– **140 zł** – dochody z tytułu zwrotu kosztów wysłanych do dłużników upomnień za zaległości z tytułu wnoszenia opłaty za zajęcie pasa drogowego.

– **250 zł** – planowane do wyegzekwowania dochody z tytułu odsetek za zwłokę we wnoszeniu opłaty za zajęcie pasa drogowego. Podstawą zaplanowania dochodów było obliczenie wpływów na podstawie wystawionych upomnień do zapłaty oraz wysokość stawki oprocentowania za zaległości.



**7. Dział 758 – Różne rozliczenia:****22.951.016 zł**

Zaplanowana kwota obejmuje:

- **22.521.995 zł** – z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej dla Gminy Police oraz
- **329.021 zł** – z tytułu części równoważącej subwencji ogólnej.

Subwencje na rok 2018 zaplanowano na podstawie informacji otrzymanej od Ministra Rozwoju i Finansów.

- **100.000 zł** - dochody z tytułu odsetek z rachunków bankowych. Podstawą zaplanowania dochodów z tego tytułu była analiza wpływów za 2016 r. i wykonanie na dzień 30.09.2017 r. oraz stawek oprocentowania i stanu wolnych środków na koncie gminy (w 2018 r. nastąpi spłata kredytu i obligacji w wysokości 3.850.000 zł). W związku z tym, prognozuje się uzyskać dochody na poziomie 100.000 zł.

**8. Dział 801 – Oświata i wychowanie:****4.865.737 zł**

W rozdziale tym zaplanowano dochody w oparciu o planowane dotacje z budżetu państwa, dotacje z Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Zachodniopomorskiego, środki z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji, dotacje i wpływy z gmin ościennych na cele oświatowe oraz na podstawie informacji otrzymanych z placówek oświatowych (przedszkola publiczne, szkoły podstawowe), które wynikają z prowadzonej przez nie działalności bieżącej. Planowane dochody obejmują:

- **597.250 zł** – dotacje z Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Zachodniopomorskiego z tytułu realizacji zadania np. „Lepszy start – kompetencje kluczowe dla uczniów w Gminie Police”,
- **179.784 zł** - dotację z Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Zachodniopomorskiego z tytułu realizacji zadania np. „Edukacja przedszkolna i integracja – powszechne dla każdego dziecka w Gminie Police”,
- **64.390 zł** – dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego realizowanego w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych,
- **1.423.430 zł** – dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego realizowanego przez przedszkola publiczne,
- **1.370 zł** – dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w przedszkolach specjalnych,
- **52.060 zł** – dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego organizowanych w punktach przedszkolnych,
- **39.000 zł** – wpływy z Gminy Miasto Szczecin tytułem uczęszczania dzieci z Gminy Miasto Szczecin do niepublicznego punktu przedszkolnego, tj. do Centrum Edukacyjnego „Urwisek”, ul. Szkolna 1 w Przęsocinie (planowana liczba dzieci 10).
- **698 zł** – wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów,
- **1.487 zł** – wpływy z opłat za wydanie legitymacji szkolnych, duplikatów legitymacji,
- **144.984 zł** – dochody z najmu i dzierżawy sal gimnastycznych i innych pomieszczeń szkolnych, przedszkolnych oraz mieszkań,
- **416.250 zł** – wpływy z usług – są to planowane wpływy z gmin ościennych tytułem zapewnienia wychowania przedszkolnego dzieciom z innych gmin, uczęszczających do przedszkoli publicznych funkcjonujących na terenie Gminy Police, na podstawie przepisów art. 80a ustawy z dnia 07.09.1991 r. o systemie oświaty (Dz.U. z 2016 r.,



poz. 1943 z późn. zmianami), gdzie planowana liczba dzieci to 44 (369.600 zł), planowane dochody z usług świadczonych przez stołówkę szkolną w Szkole Podstawowej nr 6 (43.650 zł) oraz wpłaty rodziców za sprzedaż śniadań w Szkole Podstawowej nr 2 w Policach (3.000 zł),

- **615.691 zł** – wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego,
- **1.200.962 zł** – wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego,
- **2.660 zł** – wpływy z tytułu odsetek z tytułu nieterminowych wpłat należności,
- **3.000 zł** – wpływy z tytułu planowanych darowizn pieniężnych (Szkola Podstawowa nr 3 w Policach i Szkoła Podstawowa nr 6 w Policach),
- **85.218 zł** – wpływy z pozostałych dochodów obejmują wpływy realizowane przez jednostki oświatowe z tytułu terminowego regulowania płatności podatku dochodowego i prawidłowego odprowadzania składek w razie choroby i macierzyństwa, tj. wynagrodzenie płatnika oraz planowany przez Szkołę Podstawową Nr 1 w Policach dochód z tytułu wpłat pozostałych gminnych jednostek oświatowych na wypłatę wynagrodzenia Prezesa Związku Nauczycielstwa Polskiego,
- **1.900 zł** – refundację poniesionych kosztów za zatrudnienie w Przedszkolu Publicznym nr 11 w Policach osoby bezrobotnej do 30-go roku życia (środki Funduszu Pracy),
- **35.603 zł** – środki planowane do uzyskania na dofinansowanie realizacji projektu pn. „ERASMUS +” w ramach Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji.

#### **9. Dział 851 – Ochrona zdrowia:**

**950 zł**

Zaplanowane dochody obejmują wpływy z tytułu dzierżawy sprzętu medycznego.

#### **10. Dział 852 - Pomoc społeczna:**

**2.599.350 zł**

Zaplanowana kwota obejmuje:

- **153.000 zł** – dotację celową z budżetu państwa na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w centrum integracji społecznej,
- **85.000 zł** – wpłaty za świadczone przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Policach usługi opiekuńcze u podopiecznych,
- **10.000 zł** – wpłaty od małżonków, zstępnych i wstępnych za pobyt osoby umieszczonej przez Gminę w domu pomocy społecznej,
- **350 zł** – 5% należnych Gminie dochodów z tytułu świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych;
- **171.000 zł** – dotację celową z budżetu państwa na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,
- **1.237.000 zł** – dotację celową z budżetu państwa na zasiłki stałe,
- **551.000 zł** – dotację celową z budżetu państwa na bieżące utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej,
- **390.000 zł** – dotację celową z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację programu wieloletniego "Pomoc państwa w zakresie dożywiania",
- **300 zł** – wpływy z tytułu zwrotu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień,
- **200 zł** – wpływy z tytułu rozliczenia dzierżawy butli z wodą pitną,



- **1.000 zł** – planowane dochody z tytułu wynagrodzenia płatnika za terminowe odprowadzanie składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych oraz wykonywanie zadań związanych z ustaleniem prawa i wysokości świadczeń z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa. Wysokość tych dochodów związana jest ściśle z wynagrodzeniami oraz składkami ZUS, w tym również składkami od świadczeń wypłacanych z pomocy społecznej,
- **500 zł** – dochody za usługi świadczone w ośrodku wsparcia osobom z zaburzeniami psychicznymi, tj. w środowiskowym domu samopomocy. Pracownik socjalny na wniosek zainteresowanego, tj. osoby z zaburzeniami psychicznymi posiadającej orzeczenie o stopniu niepełnosprawności, przeprowadza wywiad środowiskowy, następnie jest wydawana decyzja kierująca tę osobę do środowiskowego domu samopomocy i ustalająca odpłatność za pobyt. Są to dochody budżetu państwa i dla Gminy należy się 5% z tytułu ich poboru.

**11. Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej: 549.960 zł**

Dochody w tym dziale obejmują:

- **459.960 zł** - planowane dofinansowanie projektu konkursowego "KOMPAS - wyznacz swój kierunek", w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Zachodniopomorskiego. Projekt będzie realizowany na terenie Gminy Police przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Policach w okresie od 01.01.2018 do 31.12.2019. Projektem objętych zostanie 60 mieszkańców gminy Police, klientów OPS w Policach zagrożonych ubóstwem i/lub wykluczeniem społecznym wraz z osobami z otoczenia,
- **84.000 zł** – planowane dochody związane z odpłatnością mieszkańców mieszkań chronionych dla osób niepełnosprawnych intelektualnie,
- **6.000 zł** – planowane dochody związane z odpłatnością klientów przebywających w schronisku dla osób bezdomnych.

**12. Dział 855 – Rodzina: 401.760 zł**

Planowane w tym dziale dochody obejmują:

- **77.000 zł** – wpływy z tytułu wyegzekwowanych kwot od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego w wysokości 65.000 zł oraz z tytułu zaliczki alimentacyjnej w wysokości: 12.000 zł,
- **324.324 zł** – wpływy z usług (opłata za umieszczenie dzieci w placówce, opłata za wyżywienie dzieci),
- **100 zł** – planowane odsetki od nieterminowych wpłat,
- **336 zł** – wynagrodzenie płatnika.

**13. Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska: 21.426.860 zł**

Dochody w tym dziale zaplanowano z tytułu:

- wpłat od mieszkańców Gminy Police w wysokości **6.354.860 zł**, pobieranych za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Planowane dochody oszacowane zostały przy założeniu utrzymania systemu naliczania opłat oraz obowiązujących stawek z 2017 r. Liczba osób ujętych w deklaracjach o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami



komunalnymi złożonych przez osoby zamieszkałe na terenie Gminy Police wynosi 33.613 osoby. Podstawą kalkulacji dochodów z tego tytułu są założenia:

- liczba osób ujętych w deklaracjach o wysokości opłaty za zagospodarowanie odpadami komunalnymi złożonych przez osoby zamieszkałe na terenie Gminy Police, które wybrały selektywny sposób gromadzenia odpadów komunalnych - 32.742 osoby x 15 zł = 491.130 zł x 12 m-cy = 5.893.560 zł rocznie,
- liczba osób ujętych w deklaracjach o wysokości opłaty za zagospodarowanie odpadami komunalnymi złożonych przez osoby zamieszkałe na terenie Gminy Police, które wybrały zmieszany sposób gromadzenia odpadów komunalnych – 871 osoby x 25 zł = 21.775 zł x 12 m-cy = 261.300 zł rocznie,  
co łącznie daje kwotę 6.154.860 zł. Kwota ta dotyczy 100 % ściągłości opłaty. Na rok 2018 zaplanowano wzmożone kontrole jakości i skuteczności segregacji odpadów w nieruchomościach zamieszkałych, objętych systemem. W przypadkach stwierdzenia nieprawidłowości w segregacji odpadów na właścicieli nieruchomości będą wystawione decyzje administracyjne zmieniające sposób rozliczania odpadów na nieselektywny (z 15 zł/os na 25 zł/os). Dodatkowo planuje się kontynuację rozpoczętych w 2017 roku kontroli deklaracji składanych przez właścicieli nieruchomości zamieszkałych pod kątem ilości osób zgłoszonych do opłaty (działania przy udziale Straży Miejskiej). W związku z tym planuje się zwiększyć dochody od mieszkańców o kwotę 300.000 zł. Należy także pamiętać o tendencji spadkowej ilości zgłaszanych osób zamieszkałych na terenie Gminy Police i ujmowanych w składanych deklaracjach. Ponadto, uchwałą Nr XVI/155/2016 Rady Miejskiej w Policach z dnia 23 lutego 2016 r. wprowadzono zwolnienie z części opłaty za gospodarowanie odpadami dla rodzin wielodzietnych zamieszkujących na terenie Gminy Police w wysokości 40% opłaty. Szacuje się, że wysokość zwolnień w roku 2018 będzie wynosić około 100.000 zł, stąd planowany do uzyskania dochód z tytułu gospodarowania odpadami należy szacować na poziomie 6.354.860 zł,
- środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 50.000 zł z przeznaczeniem na usunięcie i unieszkodliwienie wyrobów z azbestu z terenu Gminy Police,
- odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w wysokości 4.000 zł i są to planowane do uzyskania dochody z tytułu odsetek za zwłokę w zakresie opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- planowanych do uzyskania środków z opłat za korzystanie ze środowiska wraz z odsetkami od lokat związanych z opłatami za korzystanie ze środowiska z Urzędu Marszałkowskiego w wysokości 15.000.000 zł,
- planowanych wpływów z tytułu refakturowania kosztów za zużycie wody na targowisku oraz odprowadzonych ścieków w wysokości 3.000 zł,
- planowanych dochodów z tytułu upomnień w zakresie windykacji opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 15.000 zł.

#### **14. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego:**

**15.000 zł**

Zaplanowane dochody obejmują wpływy z tytułu wynajmu sal rad osiedlowych oraz sołeckich.



Zaplanowane dochody obejmują:

- **29.750 zł** – planowane środki w ramach programu INTERREG V A na realizację przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w Policach projektu pn. „Puchar Europy. Polsko – niemieckie zmagania sportowe”,
- **1.423.434 zł** – planowane do pozyskania dofinansowanie projektu pn. „Przebudowa hali sportowej przy ul. Siedleckiej w Policach” środkami z dotacji w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Zachodniopomorskiego,
- **170.000 zł** – z tytułu wpłat za dzierżawę i najem pomieszczeń i terenów będących w użytkowaniu przez Ośrodek Sportu i Rekreacji – wynajem hal sportowych, boisk, terenów pod stoiska i pawilony handlowe,
- **1.300.000 zł** – z tytułu wpływów z usług świadczonych przez Ośrodek Sportu i Rekreacji takich jak: organizacja imprez sportowo – rekreacyjnych, usługi noclegowe i żywieniowe, wpływy z umów reklamowych, organizowanie seminariów, szkoleń, wystaw i pokazów w szczególności związanych tematycznie z funkcjonowaniem sportu, turystyki i rekreacji, wynajem urządzeń do konserwacji boisk sportowych podmiotom zewnętrznym (ciągnika, aeratora, kosiarki),
- **2.000 zł** – planowane wpływy z tytułu odsetek za nieterminowe spłaty należności,
- **2.000 zł** – planowane do uzyskania darowizny pieniężne,
- **1.000 zł** – planowane wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowej zapłaty podatku dochodowego oraz prawidłowego odprowadzania składek z tytułu ubezpieczeń społecznych.

#### **2.1.2.2. Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami: 32.883.764 zł**

Kwota dotacji na zadania wykonywane przez Gminę z zakresu administracji rządowej została zaplanowana w oparciu o informację otrzymaną od Wojewody Zachodniopomorskiego oraz z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Szczecinie z przeznaczeniem na:

- 1) Administrację publiczną – wykonywanie zadań Urzędu Wojewódzkiego w zakresie m. in. dowodów osobistych, ewidencji ludności, rejestracji zdarzeń stanu cywilnego (368.700 zł).
- 2) Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – prowadzenie i aktualizacja rejestru wyborców (8.064 zł).
- 3) Ochronę zdrowia – świadczenia opieki zdrowotnej dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego (4.000 zł).
- 4) Pomoc społeczną – wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi (ośrodki wsparcia), składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej, ośrodki pomocy społecznej, usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (816.000 zł).
- 5) Rodzinę - świadczenia wychowawcze związane z realizacją ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci (Dz. U. z 2017 r. poz. 1851, ze zm.) oraz na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (31.687.000 zł).



**2.1.2.3. Dochody związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego: 1.148.377 zł**

Dochody obejmują planowane dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Budowa dróg rowerowych w kierunku Trzebieży" w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa dla Zachodniopomorskiego.

**2.1.2.4. Dochody związane z realizacją zadań wspólnych wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego: 55.004 zł**

Kwota zaplanowanych dochodów obejmuje dotację celową z Powiatu Polickiego na realizację projektu konkursowego pn.: „LOKOMOTYWA-cja” realizowanego przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Policach jako partnera projektu we współpracy z Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie – lidera projektu.

**Dochody budżetu Gminy na rok 2018 zaplanowano w wysokości 205.758.000 zł, z tego:**

- 1) dochody własne: 171.670.855 zł,
- 2) dochody związane z realizacją zadań zleconych: 32.883.764 zł,
- 3) dochody związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego: 1.148.377 zł,
- 4) dochody związane z realizacją zadań wspólnych wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego: 55.004 zł.