

**2. UZASADNIENIE
DO PROJEKTU UCHWAŁY
BUDŻETOWEJ
NA 2020 ROK**

2.1. OMÓWIENIE DOCHODÓW

2.1.1. DOCHODY BUDŻETU GMINY POLICE W 2020 ROKU w układzie rodzajowym - część tabelaryczna.

w zł

Wyszczególnienie	Plan na 2020
1	2
Dochody ogółem:	238 183 662,50
- dochody bieżące:	221 569 237,50
- dochody majątkowe:	16 614 425,00
1. Dochody podatkowe:	115 585 394,00
a) podatek od nieruchomości	54 297 248,00
b) podatek od środków transportowych	634 090,00
c) opłata od posiadania psów	50 280,00
d) opłata targowa	108 600,00
e) podatek od spadków i darowizn	90 000,00
f) podatki z karty podatkowej	50 000,00
g) podatek od czynności cywilnoprawnych	2 030 000,00
h) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:	48 259 482,00
- w podatku doch. od osób fizycznych	47 419 369,00
- w podatku doch. od osób prawnych	840 113,00
i) podatek rolny	292 154,00
j) podatek leśny	427 060,00
k) opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	872 000,00
l) opłata skarbowa	399 700,00
ł) opłata eksploatacyjna	1 450,00
m) rekompensaty utraconych dochodów podatkowych	2 611,00
n) odsetki	84 000,00
o) opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	7 923 819,00
p) pozostałe	62 900,00
2. Dochody z majątku gminy:	6 066 684,00
a) trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	4 000,00
b) użytkowanie wieczyste nieruchomości	1 060 000,00
c) przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	434 000,00
d) dzierżawa gruntu i mienia, w tym:	1 531 934,00
- dzierżawa na targowisku	668 738,00
e) sprzedaż mienia	2 601 000,00
f) pozostałe	435 750,00
3. Subwencje:	23 797 205,00
a) część oświatowa subwencji ogólnej dla jst	23 584 748,00
b) część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	212 457,00
4. Dotacje i środki:	74 349 906,50
a) na zadania własne, z tego:	17 569 108,00
- dotacje , z tego:	15 415 490,00
- z budżetu państwa	4 075 434,00
- z RPO dla Województwa Zachodniopomorskiego	7 509 669,00
- z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko	3 757 487,00
- z Gminy Miasta Szczecin	68 900,00
- z Gminy Gryfino	4 000,00
- środki , z tego:	2 153 618,00
- z funduszy strukturalnych INTERREG V A	122 918,00
- z Polska - Niemieckiej Współpracy Młodzieży	10 700,00
- z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	20 000,00
- z Funduszu Dróg Samorządowych	2 000 000,00
b) na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zlecone ustawami, z tego:	55 116 883,50
- dotacje z budżetu państwa	55 116 883,50
c) na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, z tego:	1 663 915,00
- dotacja z Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Zachodniopomorskiego	1 643 315,00
- dotacja z Gminy Dobra	20 600,00
5. Pozostałe dochody	18 384 473,00
w tym:	
- dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	13 620 000,00

2.1.2. DOCHODY BUDŻETU GMINY POLICE W 2020 ROKU – część opisowa

2.1.2.1. Dochody własne: 181.402.864 zł

1. Dział 600 – Transport i łączność: 10.086.650 zł

Planowane dochody obejmują:

- **4.329.163 zł** – dotacje celowe z Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Zachodniopomorskiego, tj.:
 - kwota 477.063 zł na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa węzła przesiadkowego przy ul. Chrobrego w Policach”,
 - kwota 1.949.018 zł na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa wiaduktu na ul. Kuźnickiej w Policach”,
 - kwota 1.903.082 zł na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa dróg rowerowych w Policach”,
- **3.757.487 zł** – planowane środki z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa infrastruktury drogowej na potrzeby Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej”,
- **2.000.000 zł** – planowane środki z budżetu państwa na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa ulicy Polnej w Trzebieży”.

2. Dział 630 – Turystyka: 1.222.073 zł

Zaplanowana kwota obejmuje:

- **79.823 zł** – środki z programu INTERREG VA na dofinansowanie projektu „Czas na EkoTrzebież” w ramach realizacji projektu „Pomerania – Atrakcje kulturalne i przyrodnicze” oraz
- **1.142.250 zł** – dotację celową z Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Zachodniopomorskiego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa terenów rekreacyjnych nad Łarpią”.

3. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa: 5.581.090 zł

Zaplanowana kwota obejmuje:

- **4.000 zł** – dochody zaplanowane w oparciu o analizę przypadających do sfinalizowania w 2020 roku służebności przesyłu i wynikających z tego tytułu wynagrodzeń na rzecz Gminy oraz dochody z tytułu projektowanych służebności gruntowych,
- **1.060.000 zł** – wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości. Planowane dochody oparte na analizie przypadających do dn. 31 marca w 2020 r. opłat rocznych z tytułu wieczystego użytkowania za grunty oddane w wieczyste użytkowanie m.in. spółdzielniom mieszkaniowym oraz innym osobom prawnym na cele inne niż mieszkaniowe oraz opłaty roczne od osób fizycznych za grunty oddane w wieczyste użytkowanie na cele usługowe,

- **8.000 zł** – wpływy z tytułu zwrotu kosztów wysłanych wezwań do zapłaty należności cywilnoprawnych. Podstawą zaplanowania dochodów było wykonanie dochodów za 6 miesięcy 2018 roku (od lipca do grudnia) i 9 miesięcy 2019 roku (od stycznia do września) oraz przewidywane wykonanie do końca br.,
- **504.000 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 2019,
- **434.000 zł** – na mocy ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkownictwa wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności z dniem 1 stycznia 2019 planowane wpływy pochodzą głównie z rocznej opłaty tzw. przekształceniowej, płatnej do 31 marca każdego roku kalendarzowego. Możliwość dokonywania wpłaty przekształceniowej jednorazowo za 20 lat „z góry” (z bonifikatą 60 %) spowodowała, że część dotychczasowych wieczystych użytkowników skorzystała z tej możliwości już w 2019 roku. Sytuacja ta powoduje, że dochody te będą z roku na rok sukcesywnie się obniżać, aż do zrealizowania wszystkich wpłat z tytułu przekształcenia,
- **2.600.000 zł** – wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego oszacowano głównie w oparciu o analizę potencjalnych transakcji zbycia działek pod zabudowę mieszkaniową, głównie wielorodzinną oraz sprzedaż ok. 18 lokali mieszkalnych,
- **35.000 zł** – dochody z tytułu odsetek za opóźnienie w transakcjach handlowych, oprocentowania sprzedaży ratalnej należności cywilnoprawnych. Podstawą zaplanowania dochodów było wykonanie dochodów za 6 miesięcy 2018 roku (od lipca do grudnia) i 9 miesięcy 2019 roku (od stycznia do września) oraz przewidywane wykonanie do końca br.,
- **1.500 zł** – wpływy z tytułu sporządzanych aktualizacji wycen szacunkowych lokali mieszkalnych planowanych do sprzedaży,
- **265.852 zł** – planowane dotacje celowe z Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Zachodniopomorskiego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja budynków mieszkalnych socjalnych przy ul. Bankowej 20 i 22 w Policach”.

4. Dział 750 - Administracja publiczna:

27.846 zł

Planowane dochody obejmują:

- **21.702 zł** – planowane dochody z tytułu partycypacji Zakładu Wodociągów i Kanalizacji Police Sp. z o. o., Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej oraz P.E.C. S.A w Policach w utrzymaniu Polickiego Systemu Informacji Przestrzennej,
- **4.100 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,

- **100 zł** – dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 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: 20.000 zł

Zaplanowane dochody obejmują 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: 107.942.325 zł

z tego:

- **54.297.248 zł** – wpływy z podatku od nieruchomości, przy czym:
 - a) podatek od nieruchomości od osób prawnych w wysokości 48.807.496 zł,
 - b) podatek od nieruchomości od osób fizycznych w wysokości 5.489.752 zł.

Kalkulacji dochodów dokonano na podstawie:

- a) ogólnej powierzchni gruntów z podziałem na ich odpowiednie kategorie,
- b) ogólnej powierzchni użytkowej budynków z podziałem na ich odpowiednie kategorie,
- c) ogólnej wartości budowli.

Przyjęto podstawy opodatkowania z miesiąca grudnia 2019 roku na podstawie zestawienia podstaw do opodatkowania według tytułów w poszczególnych miesiącach sporządzonego na dzień 30 września 2019 roku. Na rok 2020 założono wzrost stawek podatkowych o 5 %, zaokrąglając stawki podatku w górę do pełnych groszy, w stosunku do stawek podatkowych obowiązujących w 2019 roku, za wyjątkiem stawki podatkowej dla budowli związanych z prowadzoną działalnością gospodarczą, która wynosi 2 % oraz stawek podatkowych dla:

- budynków lub ich części związanych z prowadzoną działalnością gospodarczą oraz
- gruntów związanych z prowadzoną działalnością gospodarczą, dla których przyjęto stawki ogłoszone w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 24.07.2019 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2020 (M.P. poz. 738).

Pod uwagę wzięto również stosowane ulgi, zwolnienia, umorzenia podatkowe, należności wątpliwe oraz wpływy z lat ubiegłych. Dokonano korekty dochodów, pomniejszając plan dochodów podatku od nieruchomości od osób prawnych o kwotę 130.000 zł.

- **634.090 zł** – wpływy z podatku od środków transportowych, przy czym podatek od środków transportowych od osób prawnych zaplanowano w wysokości 405.431 zł, a podatek od środków transportowych od osób fizycznych w wysokości 228.659 zł.

Dochody zaplanowano na podstawie danych o pojazdach podlegających opodatkowaniu zawartych w ewidencji podatkowej pojazdów (łącznie 376 pojazdów, w tym: osoby

prawne – 236 pojazdów, osoby fizyczne – 140 pojazdów). Podstawę opodatkowania przyjęto z miesiąca grudnia 2019 roku, wynikającą z zestawienia liczby pojazdów do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2019 roku. Na rok 2020 założono wzrost stawek o 10 %, zaokrąglając stawki podatku w górę do pełnych złotych w stosunku do stawek podatkowych obowiązujących w 2019 roku. Przy określaniu wysokości stawek wzięto pod uwagę:

- a) stawki maksymalne ogłoszone w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 24.07.2019 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2020 (M.P. poz. 738),
- b) stawki minimalne ogłoszone w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 15.10.2018 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2019 r. (M.P. z 2018 r., poz. 1018). Procentowy wskaźnik kursu euro na dzień 01.10.2019 r. w stosunku do kursu euro na dzień 01.10.2018 r. jest niższy niż 5 %, zatem w 2020 r. będą nadal obowiązywać stawki minimalne podatku od środków transportowych w wysokości określonej na 2019 r.

W stosunku do roku 2018 podstawa opodatkowania uległa zmniejszeniu z 392 pojazdów do 376 pojazdów. Ponadto, wzięto pod uwagę stosowane ulgi, zwolnienia, umorzenia, a także kształtowanie się zaległości podatkowych.

– **50.280 zł** – wpływy z opłaty od posiadania psów.

Dochody zaplanowano na podstawie ilości psów (684 psy, z tego 111 będących w posiadaniu emerytów i rencistów) podlegających opłacie na dzień 30 września 2019 r. Stawkę opłaty przyjęto w wysokości 80 zł – wzrost o 10 zł w stosunku do stawki opłaty podstawowej obowiązującej w 2019 r. oraz opłaty dla zobowiązanego i jego małżonka, jeżeli jedynym źródłem utrzymania jest emerytura lub renta przyjęto w wysokości 40 zł. Przy określaniu stawek wzięto pod uwagę stawkę maksymalną ogłoszoną w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 24 lipca 2019 roku w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2020 (M. P. poz. 738).

W stosunku do roku 2018 zmniejszeniu uległa ilość psów podlegających opłacie z 733 psów, z tego 117 będących w posiadaniu emerytów i rencistów do 684 psów, z tego 111 będących w posiadaniu emerytów i rencistów. Ponadto, wzięto po uwagę stosowane ulgi, zwolnienia, umorzenia, a także kształtowanie się zaległości.

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

- a) podatek rolny od osób prawnych w wysokości 54.869 zł,
- b) podatek rolny od osób fizycznych w wysokości 237.285 zł.

Dochody zaplanowano na podstawie ogólnej powierzchni gruntów z miesiąca grudnia 2019 roku, wynikającej z zestawienia podstaw do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2019 roku (grunty do 1 ha fizycznego 131,1427 ha fiz., w tym: osoby prawne – 2,3145 ha fiz., osoby fizyczne – 128,8282 ha fiz.; grunty powyżej 1 ha przeliczeniowego 1736,7144 ha przeliczeniowego, w tym: osoby prawne – 370,7989 ha przeliczeniowego, osoby fizyczne – 1365,9155 ha przeliczeniowego), 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 2020, ogłoszoną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w Komunikacie z dnia 18 października 2019 r., która wyniosła 58,46 zł za 1 dt (M.P. z 2019 r., poz. 1017). W stosunku do roku 2018 podstawa opodatkowania dotycząca gruntów do 1 ha fiz. uległa zwiększeniu ze 130,5632 ha fiz. do 131,1427 ha

fiz., natomiast podstawa opodatkowania dotycząca gruntów powyżej 1 ha przelicz. uległa zmniejszeniu z 1778,9717 ha przeliczeniowego do 1736,7144 ha przeliczeniowego. Pod uwagę wzięto również ulgi, zwolnienia, umorzenia oraz kształtowanie się zaległości podatkowych.

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

- a) podatek leśny od osób prawnych w wysokości 425.050 zł,
- b) podatek leśny od osób fizycznych w wysokości 2.010 zł.

Dochody zaplanowano na podstawie ogólnej powierzchni lasów z miesiąca grudnia 2019 roku, wynikającej z zestawienia podstaw do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2019 roku (lasy pozostałe – 9.960,7889 ha, w tym: osoby prawne – 9.913,7435 ha, osoby fizyczne – 47,0454 ha oraz lasy wchodzące w skład rezerwatów przyrody – 67,1797 ha – osoby prawne) oraz stawki podatkowej stanowiącej równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna, obliczaną według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. Zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2019 roku średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2019 roku wyniosła 194,24 zł za 1 m³ (M.P. z 2019 r., poz. 1018).

W stosunku do roku 2018 podstawa opodatkowania uległa zmniejszeniu z 10.042,4951 ha do 9.960,7889 ha, natomiast powierzchnia lasów wchodzących w skład rezerwatów przyrody pozostaje niezmienną – 67,1797 ha.

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 poprzednich latach oraz wykonanie 9 miesięcy 2019 roku proponuje się na rok 2019 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 tendencję spadkową oraz wykonanie na za 9 miesięcy 2019 roku (43.791,39 zł) proponuje się na 2020 rok zaplanować podatek w wysokości 50.000 zł.

– **2.030.000 zł** – wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych, przy czym:

- a) podatek od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych: 30.000 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 poprzednich latach, oraz wykonanie za 9 miesięcy 2019 roku proponuje się na rok 2020 zaplanować podatek od czynności cywilnoprawnych w wysokości 30.000 zł od osób prawnych i 2.000.000 zł od osób fizycznych, tj. łącznie 2.030.000 zł.

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

- 1) **47.419.369 zł** – wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych. Podstawą zaplanowania dochodów jest otrzymana informacja z Ministerstwa Finansów w zakresie planowanych udziałów dla Gminy Police na 2020 rok (Ministerstwo Finansów poinformowało, że udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2020 r. wyniesie 38,16 % i będzie wyższy niż w roku 2019 o 0,08 punktu procentowego) oraz wykonanie dochodów na dzień 30 września 2019r., gdzie wykonanie kształtuje się w wysokości 35.130.684 zł. Zatem proponuje się na 2020 r. zaplanować wpływy z tego podatku w wysokości 47.419.369 zł. W wyniku zmiany przepisów podatkowych, które weszły w życie w trakcie roku podatkowego 2019, planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych będą niższe w stosunku do planowanych udziałów w 2019 r. o kwotę 697.677 zł,
- 2) **840.113 zł** – wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych. Dochody zaplanowano w oparciu o otrzymane informacje od Naczelnika Pierwszego Urzędu Skarbowego w Szczecinie oraz Zachodniopomorskiego Urzędu Skarbowego w Szczecinie na 2020 rok. Naczelnik Pierwszego Urzędu Skarbowego w Szczecinie poinformował, iż udział Gminy Police we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych w okresie pierwszych ośmiu miesięcy 2019 roku wyniósł 89.636 zł i zostały zrealizowane na poziomie 56 %. W wyniku przeprowadzanej analizy względem okresu ośmiu miesięcy 2018 roku zaobserwowano spadek dochodów Gminy Police. Istotne znaczenie na spadek dochodów w analizowanym okresie miały m. in. niższe wpłaty dokonywane przez podatników (w zeznaniach na rok 2018 deklarowano, w porównaniu do roku 2017 niższy podatek, wykazano niższy dochód bądź stratę z działalności) oraz spadek wpłacanych w 2019 roku zaliczek na podatek dochodowy od osób prawnych. U czterech podmiotów, których udział we wszystkich wpływach w okresie pierwszych ośmiu miesięcy 2018 r. stanowił 37,8 % odnotowano w analogicznym okresie 2019 r. spadek wpływów o 42.086 zł, skutkiem czego ich udział stanowi zaledwie 10,23 % ogólnych wpływów do Gminy Police. Biorąc pod uwagę aktualną dynamikę wpływów, udziały Gminy Police we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych na koniec 2019 r. najprawdopodobniej ukształtują się na poziomie około 130.000 zł. Natomiast Zachodniopomorski Urząd Skarbowy w Szczecinie poinformował, iż przewiduje do przekazania udziały we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych dla Gminy Police w 2020 r. w wysokości 710.113 zł. Za podstawę do przeprowadzenia szacunku przyjęto dostępne dane o dochodach należnych Gminie Police w latach 2004 – 2018 oraz w okresie 8 miesięcy 2019 r. Biorąc pod uwagę powyższe proponuje się na 2020 rok zaplanować wpływy z tego podatku w wysokości 840.113 zł.

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

Dochody z tytułu opłaty targowej na rok 2020 zaplanowano w kwocie 108.600 zł, co stanowi 86,88 % planu na rok 2019 (125.000 zł), co wynika z mniejszej liczby osób zainteresowanych handlem na Targowisku jak i poza nim niż w latach poprzednich.

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

Dochód na rok 2020 jest planowany na poziomie roku 2019. Ewentualna korekta będzie możliwa po złożeniu przez przedsiębiorców oświadczeń o wartości sprzedaży napojów alkoholowych w roku 2019, co powinno nastąpić do dnia 31.01.2020 r.

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

Podstawą zaplanowania dochodów było wykonanie dochodów za 2018 rok 366.667,84 zł) i wykonanie na dzień 30 września 2019 r. (325.000,14 zł). W 2020 roku zaplanowano wpływy na nieco wyższym poziomie w stosunku do 2019 roku (plan 2019 r.: 380.292 zł), tj. w wysokości 399.700 zł.

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

Przyjęto podstawy opodatkowania z miesiąca grudnia 2019 roku na podstawie zestawienia podstaw do opodatkowania według tytułów w poszczególnych miesiącach sporządzonego na dzień 30 września 2019 roku. Stawki podatkowe – przyjęto założenia określone w opisie dotyczącym dochodów z tytułu podatku od nieruchomości.

– **79.000 zł** – wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat. Podstawą zaplanowania dochodów była analiza wykonania dochodów za 6 miesięcy 2018 roku (lipiec – grudzień) i 9 miesięcy 2019 roku (styczeń - wrzesień) oraz przewidywane wykonanie do końca br.

– **48.200 zł** – pozostałe dochody podatkowe:

- **25.200 zł** z tytułu zwrotu kosztów wysłanych do dłużników upomnień za zaległości w podatkach i opłatach lokalnych oraz opłacie za zajęcie pasa drogowego. Podstawą zaplanowania dochodów była analiza wykonania dochodów za 6 miesięcy 2018 roku (lipiec – grudzień) i za 9 miesięcy 2019 roku (styczeń – wrzesień) oraz przewidywane wykonanie do końca br. Ponadto, wzięto pod uwagę ilość dłużników, do których przewiduje się wysłanie upomnień do zapłaty,
- **3.000 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,
- **20.000 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,

– **250.000 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,

– **50.000 zł** – wpływy z tytułu dywidendy planowanej od Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej S. A. w Policach,

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

Podstawą zaplanowania dochodów było wykonanie dochodów w latach 2017 – 2018 oraz za 9 miesięcy 2019 roku. Na rok 2020 planuje się uzyskać wpływy w wysokości 1.450 zł.

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

7. Dział 758 – Różne rozliczenia: 23.897.205 zł

Zaplanowana kwota obejmuje:

- **23.584.748 zł** – z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej dla Gminy Police oraz

- **212.457 zł** – z tytułu części równoważącej subwencji ogólnej.

Subwencje na rok 2020 zaplanowano na podstawie informacji otrzymanej od Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju.

- **100.000 zł** - dochody z tytułu odsetek z rachunków bankowych. Podstawą zaplanowania dochodów z tego tytułu była analiza wpływów za 2018 r. i wykonanie na dzień 30 września 2019 roku, a także wysokość stawek oprocentowania i stanu wolnych środków na koncie gminy W związku z tym, prognozuje się uzyskać dochody na poziomie 100.000 zł.

8. Dział 801 – Oświata i wychowanie: 4.920.487 zł

W rozdziale tym zaplanowano dochody w oparciu o planowane dotacje z budżetu państwa, dotacje z Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Zachodniopomorskiego, środki z Polsko – Niemieckiej Współpracy Młodzieży, 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:

– **11.176 zł** – dotację celową z Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Zachodniopomorskiego z tytułu realizacji przedsięwzięcia pn. „Lepszy start – kompetencje kluczowe dla uczniów w Gminie Police”,

– **181 zł** – dotację celową z budżetu państwa na dofinansowanie wkładu własnego realizowanego przedsięwzięcia pn. „Lepszy start – kompetencje kluczowe dla uczniów w Gminie Police”,

– **260.968 zł** - dotacje z Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Zachodniopomorskiego z tytułu realizacji przedsięwzięcia pn. „Równy dostęp do edukacji przedszkolnej na terenach wiejskich w Gminie Police”,

– **10.700 zł** - środki z Polsko – Niemieckiej Współpracy Młodzieży planowane do pozyskania przez Szkołę Podstawową Nr 1 w Policach na realizację zadania np. „Różne języki, jedna tradycja – warsztaty wielkanocne” (1.700 zł) oraz zadania pn. „Historia czasu – edukacja z zakresu techniki i historii” (9.000 zł),

- **1.724.400 zł** – dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego realizowanego przez przedszkola publiczne na podstawie obowiązujących przepisów w tym zakresie (art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 27.10.2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych - Dz. U. z 2017 r. poz. 2203),
- **24.000 zł** – wpływy z gmin ościennych tytułem uczęszczania 4 dzieci do niepublicznego oddziału przedszkolnego w szkole podstawowej funkcjonującej na terenie Gminy Police (art. 51 ust.4 ustawy z dnia 27.10.2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych - Dz. U. z 2017 r. poz. 2203),
- **48.900 zł** – wpływy z innych gmin tytułem uczęszczania dzieci do niepublicznego punktu przedszkolnego funkcjonującego na terenie Gminy Police (Centrum Edukacyjnego „Urwisek”, planowana liczba dzieci 12),
- **672 zł** – wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów,
- **1.387 zł** – wpływy z opłat za wydanie legitymacji szkolnych, duplikatów legitymacji,
- **166.302 zł** – dochody z najmu i dzierżawy sal gimnastycznych i innych pomieszczeń szkolnych oraz mieszkań,
- **1.000 zł** – wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (złomu), planowane do pozyskania przez Szkołę Podstawową Nr 1 w Policach,
- **30.560 zł** – wpływy tytułu rozliczeń z lat ubiegłych – zaplanowane przez Szkołę Podstawową Nr 1 w Policach (rozliczenia za media i wynagrodzenie Prezesa ZNP: 30.000 zł), Szkołę Podstawową Nr 2 w Policach (rozliczenia za media: 160 zł) oraz Szkołę Podstawową Nr 6 w Policach (wpłaty za zniszczone przez uczniów podręczniki oraz materiały ćwiczeniowe: 400 zł),
- **354.060 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. 51 ust. 1 ustawy z dnia 27.10.2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz.U. z 2017 r., poz. 2203) - planowana liczba dzieci to 30 (313.200 zł), jak również są to planowane dochody z usług świadczonych przez stołówkę szkolną w Szkole Podstawowej nr 6 (40.860 zł),
- **640.600 zł** – wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego,
- **1.561.955 zł** – wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego,
- **2.275 zł** – wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat należności,
- **81.351 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 (łącznie szkoły i przedszkola: 12.478 zł), wpłaty jednostek oświatowych tytułem składek członkowskich dla ZNP do Szkoły Podstawowej Nr 1 w Policach (67.823 zł) oraz wpływy z dochodów z dokonywanych wpłat za podręczniki lub materiały ćwiczeniowe, zniszczone lub uszkodzone przez uczniów (dochody planowane są przez Szkołę Podstawową nr 6 w Policach, Szkołę Podstawową w Tanowie oraz Szkołę Podstawową w Trzebieży – łącznie 1.050 zł).

9. Dział 851 – Ochrona zdrowia:

950 zł

Zaplanowane dochody obejmują wpływy z tytułu dzierżawy sprzętu medycznego.

10. Dział 852 - Pomoc społeczna:**2.426.240 zł**

Zaplanowana kwota obejmuje:

- **127.129 zł** – dotację celową z budżetu państwa na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w centrum integracji społecznej,
- **175.000 zł** – dotację celową z budżetu państwa na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,
- **1.113.000 zł** – dotację celową z budżetu państwa na zasiłki stałe,
- **534.000 zł** – dotację celową z budżetu państwa na bieżące utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej,
- **280.000 zł** – dotację celową z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację programu wieloletniego "Pomoc państwa w zakresie dożywiania",
- **150.000 zł** – wpłaty za świadczone przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Policach usługi opiekuńcze u podopiecznych,
- **35.000 zł** – wpłaty od małżonków, zstępnych i wstępnych za pobyt osoby umieszczonej przez Gminę w domu pomocy społecznej,
- **4.511 zł** – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu zastępczo wniesionej opłaty za pobyt w DPS w latach poprzednich,
- **5.000 zł** – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu nienależnie pobranych zasiłków stałych w latach ubiegłych,
- **200 zł** – 5% należnych Gminie dochodów z tytułu świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych;
- **200 zł** – wpływy z tytułu zwrotu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień,
- **200 zł** – wpływy z tytułu rozliczenia dzierżawy butli z wodą pitną,
- **1.500 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:**1.301.277 zł**

Dochody w tym dziale obejmują:

- **1.077.553 zł** – dotacje celowe z Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Zachodniopomorskiego z tytułu realizacji przedsięwzięcia pn. „Własna przestrzeń = samodzielność”,
- **121.724 zł** – dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie wkładu własnego realizowanego przedsięwzięcia pn. „Własna przestrzeń = samodzielność”,

- **94.000 zł** – planowane dochody związane z odpłatnością mieszkańców mieszkań chronionych dla osób niepełnosprawnych intelektualnie,
- **8.000 zł** – planowane dochody związane z odpłatnością klientów przebywających w schronisku dla osób bezdomnych.

12. Dział 855 – Rodzina:

428.100 zł

Planowane w tym dziale dochody obejmują:

- **80.000 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: 15.000 zł,
- **3.000 zł** – wpływy z odsetek od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych w latach ubiegłych,
- **10.000 zł** – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych w latach ubiegłych,
- **5.000 zł** - wpływy z odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, zasiłków dla opiekunów, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, zaliczki alimentacyjnej w latach ubiegłych,
- **30.000 zł** – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, zasiłków dla opiekunów, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, zaliczki alimentacyjnej w latach ubiegłych,
- **175.800 zł** – wpływy z opłat wnoszonych przez rodziców za pobyt dziecka w żłobku,
- **122.800 zł** – wpływy z opłat za wyżywienie dzieci w żłobku,
- **200 zł** – planowane odsetki od nieterminowych wpłat,
- **500 zł** – planowane wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych,
- **800 zł** – wynagrodzenie płatnika za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych oraz składek ZUS.

13. Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:

22.009.526 zł

Dochody w tym dziale zaplanowano z tytułu:

- wpłat od mieszkańców Gminy Police w wysokości **7.923.819 zł**, pobieranych za gospodarowanie odpadami komunalnymi na mocy przepisów ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 2010 z późn. zm.). Planowane dochody oszacowane zostały przy założeniu, że liczba osób ujętych w deklaracjach o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi złożonych przez osoby zamieszkałe na terenie Gminy Police na dzień 31.08.2019 r. wynosi 33.356 oraz założeniu 96,68 % ściągalności opłaty. 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 częściowego zwolnienia z opłaty w roku 2020 będzie wynosić około **130.000 zł**.

Nieruchomości zamieszkałe: 8.005.440 zł

- liczba osób ujętych w deklaracjach o wysokości opłaty za zagospodarowanie odpadami komunalnymi złożonych przez osoby zamieszkałe na terenie Gminy Police:
33.356 osoby x 20 zł = 667.120 zł x 12 m-cy = 8.005.440 zł rocznie,

Nieruchomości mieszane: 324.948 zł

- 290 pojemników 120 l (selektywne) x 52 x 12 zł = 180.960 zł
- 31 pojemników 240 l (selektywne) x 52 x 24 zł = 38.688 zł
- 25 pojemników 1.100 l (selektywne) x 52 x 81 zł = 105.300 zł

Dochód łączny z nieruchomości zamieszkałych i mieszanych uwzględniający 96,68 % ściągalność oraz ulgę dla rodzin wielodzietnych wyniesie: 7.923.819 zł.

- środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości **20.000 zł** z przeznaczeniem na usunięcie i unieszkodliwienie wyrobów z azbestu z terenu Gminy Police,
- odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłat w wysokości **5.000 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 **13.620.000 zł.**
- planowanych wpływów z tytułu refakturowania kosztów za zużycie wody na targowisku oraz odprowadzonych ścieków w wysokości **3.000 zł.**
- planowanych dochodów z tytułu zwrotu kosztów upomnień w zakresie windykacji opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości **15.000 zł.**
- dotacje celowe z Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Zachodniopomorskiego w wysokości **422.707 zł** na dofinansowanie zadań pn.:
 - „Waloryzacja przyrodnicza Gminy Police” w wysokości 151.882 zł oraz
 - „Wymiana źródeł ciepła w ramach Zachodniopomorskiego Programu Antysmogowego na terenie Gminy Police” w wysokości: 270.825 zł.

14. Dział 926 – Kultura fizyczna:

1.539.095 zł

Zaplanowane dochody obejmują:

- **43.095 zł** – planowane środki w ramach programu INTERREG V A na realizację przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w Policach projektu pn. „Zostań mistrzem! Polsko-niemieckie spotkania sportowe”,
- **190.000 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, udostępnianie i organizacja imprez sportowo-rekreacyjnych, usługi noclegowo - żywieniowe, wpływy z umów reklamowych, organizowanie seminariów, szkoleń, wystaw i pokazów związanych ze sportem, turystyką i rekreacją, wynajem urządzeń do konserwacji boisk sportowych dla podmiotów zewnętrznych (ciągnika, aeratora, kosiarki),
- **2.000 zł** – planowane wpływy z tytułu odsetek za nieterminowe spłaty należności,
- **3.000 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: 55.116.883,50 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 - 321.607 zł. W 2019 roku planowana kwota wynosi 461.013,74 zł.
- 2) Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – prowadzenie i aktualizacja rejestru wyborców - 7.896 zł. W 2019 roku planowana kwota wynosi 8.004 zł
- 3) Ochronę zdrowia – świadczenia opieki zdrowotnej dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego - 4.000 zł. W 2019 roku kwota planowana jest na takim samym poziomie (4.000 zł).
- 4) Pomoc społeczną – wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi (ośrodki wsparcia), ośrodki pomocy społecznej, usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - 871.380,50 zł. W roku 2019 planowana kwota wynosi 893.569 zł.
- 5) Rodzinę - świadczenia wychowawcze związane z realizacją ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci (Dz. U. z 2018 poz. 2134 ze zm.) oraz na świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, wspieranie rodziny, a także na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów - 53.912.000 zł. W 2019 roku planowana kwota wynosi 38.659.745,13 zł.

2.1.2.3. Dochody związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego: 1.663.915 zł

Zaplanowane dochody obejmują:

- **1.643.315 zł** – dotacje celowe w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa dla Zachodniopomorskiego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Budowa dróg rowerowych w kierunku Trzebieży",
- **20.600 zł** - dotację z Gminy Dobra w wysokości 20.600 zł jako partycypacja w utrzymaniu 10 miejsc w schronisku dla osób bezdomnych.

Dochody budżetu Gminy na rok 2020 zaplanowano w wysokości 238.183.662,50 zł, z tego:

- 1) dochody własne: 181.402.864,00 zł,**
- 2) dochody związane z realizacją zadań zleconych: 55.116.883,50 zł,**
- 3) dochody związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego: 1.663.915,00 zł.**