

**2. UZASADNIENIE
DO PROJEKTU UCHWAŁY
BUDŻETOWEJ
NA 2021 ROK**

2.1. OMÓWIENIE DOCHODÓW

2.1.1. DOCHODY BUDŻETU GMINY POLICE W 2021 ROKU w układzie rodzajowym - część tabelaryczna.

Wyszczególnienie	Plan na 2021
1	2
Dochody ogółem:	245 747 061,23
- <i>dochody bieżące:</i>	221 448 004,23
- <i>dochody majątkowe:</i>	24 299 057,00
1. Dochody podatkowe:	119 903 148,00
a) podatek od nieruchomości	56 342 753,00
b) podatek od środków transportowych	674 226,00
c) opłata od posiadania psów	43 000,00
d) podatek od spadków i darowizn	90 000,00
e) podatki z karty podatkowej	30 000,00
f) podatek od czynności cywilnoprawnych	2 030 000,00
g) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:	47 327 718,00
- w podatku doch. od osób fizycznych	46 777 718,00
- w podatku doch. od osób prawnych	550 000,00
h) podatek rolny	287 890,00
i) podatek leśny	430 541,00
j) opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	872 000,00
k) opłata skarbową	428 700,00
l) opłata eksploatacyjna	616,00
ł) rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	112 402,00
m) odsetki	84 000,00
n) opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	11 087 030,00
o) opłata prolongacyjna	2 732,00
p) pozostałe	59 540,00
2. Dochody z majątku gminy:	6 704 074,00
a) trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	41 100,00
b) użytkowanie wieczyste nieruchomości	1 172 000,00
c) przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	966 000,00
d) dzierżawa gruntu i mienia, w tym:	1 657 835,00
- dzierżawa na targowisku	668 738,00
e) sprzedaż mienia	2 600 000,00
f) pozostałe	267 139,00
3. Subwencje:	24 001 984,00
a) część oświatowa subwencji ogólnej dla jst	23 772 010,00
b) część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	229 974,00
4. Dotacje i środki:	78 586 240,23
a) na zadania własne, z tego:	25 920 278,00
- <u>dotacje</u> , z tego:	<u>13 098 250,00</u>
- z budżetu państwa	3 983 298,00
- z RPO dla Województwa Zachodniopomorskiego	3 480 180,00
- z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko	5 609 332,00
- z gmin ościennych	25 440,00
- <u>środki</u> , z tego:	<u>12 822 028,00</u>
- z funduszy strukturalnych INTERREG V A	2 086 441,00
- z Polsko - Niemieckiej Współpracy Młodzieży	1 700,00
- z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	10 000,00
- z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych	718 385,00
- z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	10 005 502,00
b) na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zlecone ustawami, z tego:	52 636 598,23
- dotacje z budżetu państwa	52 636 598,23
c) na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, z tego:	29 364,00
- dotacja z Gminy Dobra	29 364,00
5. Pozostałe dochody	16 551 615,00
w tym:	
- dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	11 520 000,00

2.1.2. DOCHODY BUDŻETU GMINY POLICE W 2021 ROKU – część opisowa

2.1.2.1. Dochody własne: 193.081.099 zł

1. Dział 600 – Transport i łączność: 6.327.717 zł

Planowane dochody obejmują:

- **5.609.332 zł** – planowane środki z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa infrastruktury drogowej na terenie Polic na potrzeby Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej”,
- **718.385 zł** – planowane środki z Funduszu Dróg Samorządowych na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa ulicy Polnej w Trzebieży”.

2. Dział 630 – Turystyka: 4.553.767 zł

Planowane dochody obejmują kwotę **2.043.346 zł** (środki z programu INTERREG V A) oraz kwotę **2.510.421 zł** (dotacje celowe z Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Zachodniopomorskiego) na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa terenów rekreacyjnych nad Łarpią”.

3. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa: 6.157.054 zł

Zaplanowana kwota obejmuje:

- **41.100 zł** – dochody zaplanowano w oparciu o analizę przypadających do sfinalizowania w 2021 r. służebności przesyłu i wynikających z tego tytułu wynagrodzeń na rzecz Gminy oraz dochody z tytułu projektowanych służebności gruntowych,
- **1.172.000 zł** – wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości. Planowane dochody oparte na analizie przypadających do dn. 31 marca w 2021 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,
- **4.200 zł** – wpływy z tytułu zwrotu kosztów wysłanych wezwań do zapłaty należności cywilnoprawnych. Podstawą zaplanowania dochodów było wykonanie dochodów za 6 miesięcy 2019 roku (od lipca do grudnia) i 9 miesięcy 2020 r.(od stycznia do września) oraz przewidywane wykonanie do końca br.,
- **687.000 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 2020,

- **966.000 zł** – planowane wpływy pochodzą z analizy należności z tytułu opłat za przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności na mocy ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz na mocy ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów – zgodnie z tą ustawą właściciel zobowiązany jest ponosić przez 20 lat, tj. do 2028 r., roczne opłaty za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności tzw. opłatę przekształceniową.
- **2.600.000 zł** – planowany dochód w zakresie sprzedaży mienia oszacowany został głównie w oparciu o analizę potencjalnych transakcji zbycia nieruchomości gruntowych pod zabudowę mieszkaniową jedno i wielorodzinną, działek zabudowanych oraz sprzedaż ok. 19 lokali mieszkalnych,
- **16.316 zł** – dochody z tytułu odsetek za opóźnienie w transakcjach handlowych, oprocentowania sprzedaży ratalnej należności cywilnoprawnych. Podstawą zaplanowania dochodów było wykonanie dochodów za 6 miesięcy 2019 roku (od lipca do grudnia) i 9 miesięcy 2020 r. (od stycznia do września) oraz przewidywane wykonanie do końca br.,
- **1.700 zł** – planowane dochody z tytułu sporządzanych korekt operatów szacunkowych przeznaczonych do sprzedaży na rzecz najemców 4 lokali mieszkalnych.

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 w Policach.

6. Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem: 109.046.941 zł

z tego:

- **56.342.753 zł** – wpływy z podatku od nieruchomości, przy czym:
 - a) podatek od nieruchomości od osób prawnych w wysokości 50.561.457 zł,
 - b) podatek od nieruchomości od osób fizycznych w wysokości 5.781.296 zł.

Kalkulacji dochodów dokonano na podstawie:

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

Przyjęto podstawy opodatkowania z miesiąca grudnia 2020 roku na podstawie zestawienia podstaw do opodatkowania według tytułów w poszczególnych miesiącach sporządzonego na dzień 30 września 2020 r.

- d) stawek podatku określonych w Uchwale Nr XXIV/235/2020 z dnia 27 października 2020 r.

Zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 15 lipca 2020r. (M.P. poz. 625) wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2020 r. w stosunku do I półroczu 2019 r. wyniósł 103,9. Na rok 2021 przyjęto wzrost stawek podatkowych zgodnie z komunikatem tj. o 3,9%, zaokrąglając stawki podatku w górę do pełnych groszy, za wyjątkiem: stawki podatkowej dla budowli związanych z prowadzoną działalnością gospodarczą, która wynosi 2% ich wartości.

Przy określaniu wysokości stawek wzięto pod uwagę także stawki maksymalne ogłoszone w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie *górných granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2021* (M.P. poz. 673).

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 o kwotę 160.000 zł, w tym od osób prawnych o kwotę 50.000 zł i od osób fizycznych o kwotę 110.000 zł.

- **674.226 zł** – wpływy z podatku od środków transportowych, przy czym podatek od środków transportowych od osób prawnych zaplanowano w wysokości 452.220 zł, a podatek od środków transportowych od osób fizycznych w wysokości 222.006 zł.

Dochody zaplanowano na podstawie:

- a) danych o pojazdach podlegających opodatkowaniu zawartych w ewidencji podatkowej pojazdów (łącznie 360 pojazdów, w tym: osoby prawne – 238 pojazdów, osoby fizyczne – 122 pojazdów).

Podstawę opodatkowania przyjęto z miesiąca grudnia 2020 roku, wynikającą z zestawienia liczby pojazdów do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2020 r. W stosunku do roku 2019 podstawa opodatkowania uległa zmniejszeniu z 376 pojazdów do 360 pojazdów.

- b) stawek podatku określonych w Uchwale Nr XXIV/236/2020 z dnia 27 października 2020 r.

Na 2021 rok założono wzrost stawek o 10%, zaokrąglając stawki podatku w górę do pełnych złotych, w stosunku do stawek podatkowych obowiązujących w 2020 roku. Przy określaniu wysokości stawek wzięto pod uwagę także stawki maksymalne

ogłoszone w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2021 (M.P. poz. 673) oraz stawki minimalne ogłoszone w Obwieszczeniu Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 8 października 2020 r. w sprawie stawek minimalnych podatku od środków transportowych obowiązujących w 2021 r. (M.P. poz. 1002).

Stawki podatkowe wymienione w uchwale są niższe od stawek wynikających z Obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 23 lipca 2020 r.

Ponadto, wzięto pod uwagę stosowane ulgi, zwolnienia, umorzenia, a także kształtowanie się zaległości podatkowych.

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

Dochody zaplanowano na podstawie ilości psów (668 psów, z tego 111 będących w posiadaniu emerytów i rencistów), podlegających opłacie na dzień 30 września 2020 r. oraz stawek podatkowych, które pozostały na poziomie stawek obowiązujących w 2020 roku, tj. 70 zł i 35 zł (dla emerytów i rencistów).

Przy określeniu stawki opłaty wzięto pod uwagę także stawkę maksymalną ogłoszoną w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2021 (M.P. poz. 673).

W stosunku do roku 2019 zmniejszeniu uległa ilość psów podlegających opłacie z 684 psów, z tego 111 będących w posiadaniu emerytów i rencistów do 668 psów, z tego 111 będących w posiadaniu emerytów i rencistów.

Ponadto, wzięto pod uwagę stosowane ulgi, zwolnienia, umorzenia a także kształtowanie się zaległości.

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

- a) podatek rolny od osób prawnych w wysokości 52.656 zł,
- b) podatek rolny od osób fizycznych w wysokości 235.234 zł.

Dochody zaplanowano na podstawie ogólnej powierzchni gruntów z miesiąca grudnia 2020 roku, wynikającej z zestawienia podstaw do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2020 r. (grunty do 1 ha fizycznego – 133,1760 ha fiz., w tym: osoby prawne – 2,1165 ha fiz., osoby fizyczne – 131,0595 ha fiz.; grunty powyżej 1 ha przeliczeniowego – 1700,3916 ha przelicz., w tym: osoby prawne – 355,4909 ha przelicz., osoby fizyczne – 1344,9007 ha przelicz.), 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 2021, ogłoszoną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w Komunikacie z dnia 19 października 2020 r. (M.P. z 2020 r., poz. 982), która wyniosła 58,55 zł za 1 dt (w 2020 r. średnia cena skupu żyta wynosiła 58,46 zł za 1 dt).

W stosunku do roku 2019 podstawa opodatkowania dotycząca gruntów do 1 ha fiz.

- uległa zwiększeniu z 131,1427 ha fiz. do 133,1760 ha fiz., natomiast pow. 1 ha przelicz.

- uległa zmniejszeniu z 1736,7144 ha przelicz. do 1700,3916 ha przelicz.

Pod uwagę wzięto również stosowane ulgi, zwolnienia, umorzenia, a także kształtowanie się zaległości podatkowych.

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

- a) podatek leśny od osób prawnych w wysokości 428.490 zł,
- b) podatek leśny od osób fizycznych w wysokości 2.051 zł.

Dochody zaplanowano na podstawie ogólnej powierzchni lasów z miesiąca grudnia 2020 roku, wynikającej z zestawienia podstaw do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2020 r. (lasy pozostałe - 9.909,6158 ha, w tym: osoby prawne - 9.862,2544 ha, osoby fizyczne - 47,3614 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 20 października 2020 r. (M.P. z 2020 r., poz. 983) średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2020 roku, wyniosła 196,84 zł za 1 m³ (w 2020 r. średnia cena sprzedaży drewna wynosiła 194,24 zł za 1 m³).

W stosunku do roku 2019 podstawa opodatkowania uległa zmniejszeniu z 9.960,7889 ha do 9.909,6158 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 za 9 miesięcy 2020 r. (od stycznia do września) proponuje się na rok 2021 zaplanować podatek od spadków i darowizn w wysokości 90.000 zł.

– **30.000 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 za 9 miesięcy 2020 r. (od stycznia do września), proponuje się na rok 2021 zaplanować podatek w wysokości 30.000 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 oparto na analizie 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 2020 r. proponuje się na rok 2021 zaplanować podatek od czynności cywilnoprawnych w wysokości: 30.000 zł od osób prawnych i 2.000.000 zł od osób fizycznych, łącznie 2.030.000 zł.

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

1) **46.777.718 zł** – podstawą zaplanowania dochodów jest informacja Ministra Finansów w zakresie planowanych udziałów dla Gminy Police na 2021 rok (Minister poinformował, że udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2021 r. wyniesie 38,23 % i będzie wyższy niż w 2020 roku o 0,07 punktu procentowego) oraz wykonanie dochodów na dzień 30 września 2020 r., gdzie wykonanie dochodów kształtuje się w wysokości 32.216.781 zł. W wyniku zmiany przepisów podatkowych oraz w wyniku ograniczeń spowodowanych pandemią COVID-19, planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych będą niższe w stosunku do planowanych udziałów w 2020 r. o ok. 1,35 %. Zatem proponuje się na 2021 r. zaplanować wpływy z tego podatku w wysokości 46.777.718 zł, zgodnie z informacją Ministra Finansów.

2) **550.000 zł** – oszacowanie wpływów z tego podatku na rok 2021 oparto na analizie wpływów za lata poprzednie. W wyniku zmian w administracji skarbowej brak jest możliwości uzyskania informacji z urzędów skarbowych. Przy planowaniu dochodów wzięto również pod uwagę ograniczenia spowodowane pandemią COVID-19, zmieniające się przepisy podatkowe oraz dynamikę wpływów z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych w 2019 roku i w okresie 9 miesięcy 2020 r. Zatem proponuje się na 2021 r. zaplanować wpływy z tego podatku w wysokości 550.000 zł.

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

Na rok 2021 dochód z tytułu opłaty rocznej za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zaplanowano w wysokości 872.000 zł, tj. na poziomie planu na 2020 rok. Ewentualna korekta będzie możliwa po złożeniu przez przedsiębiorców oświadczeń o wartości sprzedaży napojów alkoholowych w roku 2020, co powinno nastąpić do 31.01.2021 r.

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

Podstawą zaplanowania dochodów było wykonanie dochodów za 2019 rok (439.620 zł) i wykonanie na dzień 30 września 2020 r. (352.029 zł).

W 2021 roku zaplanowano wpływy na nieco wyższym poziomie w stosunku do 2020 roku (plan 2020 r.: 399.700 zł) tj. w wysokości 428.700 zł.

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

Dochody w kwocie 109.681 zł stanowią planowaną rekompensatę z tytułu utraconych dochodów z opłaty targowej. Wysokość tych dochodów przyjęto na poziomie dochodów z opłaty targowej wykonanych w 2019 r.

Natomiast, kwota 2.721 zł dotyczy utraconych dochodów z tytułu podatku od nieruchomości. Przyjęto podstawy opodatkowania z miesiąca grudnia 2020 roku na podstawie zestawienia podstaw do opodatkowania według tytułów w poszczególnych miesiącach sporządzonego na dzień 30 września 2020 r. 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 2019 r. (lipiec – grudzień) i 9 miesięcy 2020 r. (styczeń – wrzesień) oraz przewidywane wykonanie do końca br.

– **2.732 zł** – wpływy z opłaty prolongacyjnej z tytułu rozłożenia na raty lub odroczenia terminu płatności podatków oraz zaległości podatkowych.

Podstawą zaplanowania dochodów była analiza decyzji w sprawie udzielonych ulg w spłacie zobowiązań podatkowych.

– **44.840 zł** – pozostałe dochody podatkowe:

- **21.840 zł** z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień. Dochody 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 2019 roku (lipiec – grudzień) i za 9 miesięcy 2020 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 zatwierdzonych podziałów nieruchomości gruntowych i potencjalnych transakcji zbycia przez właścicieli nowopowstałych działek przed upływem 5 lat od chwili uchwalenia miejscowego planu 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.

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

Podstawą zaplanowania dochodów było wykonanie dochodów w latach 2017–2019 oraz za 9 m-cy 2020 roku (od stycznia do września).

Wpływy z tej opłaty w 2017 roku wykonano w wysokości 1043 zł, w 2018 roku w wysokości 957 zł, w 2019 roku w wysokości 1.301 zł, natomiast za 9 miesięcy 2020 r. w wysokości 412,58 zł.

Wysokość wpływów zależy od ilości wydobytej kopaliny. Od stycznia do września 2020 r. nastąpiło zmniejszenie ilości wydobytej kopaliny, w związku z tym na rok 2021 zaplanowano wpływy na nieco niższym poziomie, tj. w wysokości 616 zł.

– **523 zł** – wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu zajęcia 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:**34.007.486 zł**

Zaplanowana kwota obejmuje:

- **23.772.010 zł** – z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej dla Gminy Police,
- **229.974 zł** – z tytułu części równoważącej subwencji ogólnej.

Subwencje na rok 2021 zaplanowano na podstawie informacji otrzymanej od Ministra Finansów.

- **10.005.502 zł** – środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa infrastruktury drogowej na terenie Polic na potrzeby Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej”.

8. Dział 801 – Oświata i wychowanie:**5.118.089 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:

- **508.165 zł** – dotacje celowe z Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Zachodniopomorskiego z tytułu realizacji przedsięwzięcia pn. „Równy dostęp do edukacji przedszkolnej na terenach wiejskich i rewitalizowanych w Gminie Police”,
- **1.700 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,
- **1.740.193 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 2020 r. poz. 17),
- **11.040 zł** – wpływy z gmin ościennych tytułem uczęszczania 2 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 2020 r. poz. 17),
- **14.400 zł** – wpływy z innych gmin tytułem uczęszczania dzieci do niepublicznego punktu przedszkolnego funkcjonującego na terenie Gminy Police (Centrum Edukacyjne „Urwisek”), przy założeniu jego funkcjonowania na terenie Gminy Police do sierpnia 2021 r. - planowana liczba dzieci 2),
- **672 zł** – wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów,
- **1.222 zł** – wpływy z opłat za wydanie legitymacji szkolnych, duplikatów legitymacji,
- **109.348 zł** – dochody z najmu i dzierżawy sal gimnastycznych i innych pomieszczeń szkolnych oraz mieszkań,
- **34.660 zł** – wpływy tytułu rozliczeń z lat ubiegłych – zaplanowane przez Szkołę Podstawową Nr 1, Nr 2 i Nr 6 w oraz Przedszkole Publiczne Nr 5 w Policach,
- **462.060 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 2020 r., poz. 17) - planowana liczba dzieci to 39 (421.200 zł), jak również są to planowane dochody z usług świadczonych przez stołówkę szkolną w Szkole Podstawowej nr 6 (40.860 zł),

- **637.900 zł** – wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego,
- **1.509.628 zł** – wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego,
- **2.180 zł** – wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat należności,
- **84.921 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: 11.248 zł), wpłaty jednostek oświatowych tytułem składek członkowskich dla ZNP do Szkoły Podstawowej Nr 1 w Policach (72.673 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 1.000 zł).

9. Dział 851 – Ochrona zdrowia:

805 zł

Zaplanowane dochody obejmują wpływy z tytułu dzierżawy sprzętu medycznego.

10. Dział 852 - Pomoc społeczna:

2.445.110 zł

Zaplanowana kwota obejmuje:

- **124.250 zł** - dotację celową z budżetu państwa na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w centrum integracji społecznej,
- **192.874 zł** – dotację celową z budżetu państwa na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,
- **1.101.826 zł** - dotację celową z budżetu państwa na zasiłki stałe,
- **522.000 zł** - dotację celową z budżetu państwa na bieżące utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej,
- **250.000 zł** - dotację celową z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”,
- **180.000 zł** – wpłaty za świadczone przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Policach usługi opiekuńcze u podopiecznych,
- **50.000 zł** – wpłaty od małżonków, zstępnych i wstępnych za pobyt osoby umieszczonej przez Gminę w domu pomocy społecznej,
- **10.560 zł** - wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych - należności z tytułu zastępczo wniesionej opłaty za DPS w latach poprzednich,
- **10.000 zł** – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu nienależnie pobranych zasiłków stałych w latach ubiegłych,
- **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,

- **1.000 zł** – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu korekty składek na ubezpieczenie zdrowotne od zasiłków stałych oraz kontraktów socjalnych za lata ubiegłe,
- **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,
- **300 zł** – 5% należnych Gminie dochodów z tytułu świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych,
- **200 zł** – wpływy z tytułu rozliczenia dzierżawy butli z wodą pitną,
- **100 zł** – wpływy z tytułu zwrotu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień.

11. Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej: 653.749 zł

Dochody w tym dziale obejmują:

- **461.594 zł** – dotację celową z Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Zachodniopomorskiego z tytułu realizacji przedsięwzięcia pn. „Własna przestrzeń = samodzielność”,
- **52.155 zł** – dotację celową z budżetu państwa na dofinansowanie wkładu własnego realizowanego przedsięwzięcia pn. „Własna przestrzeń = samodzielność”,
- **120.000 zł** – planowane dochody związane z odpłatnością mieszkańców mieszkań chronionych dla osób niepełnosprawnych intelektualnie,
- **20.000 zł** – planowane dochody związane z odpłatnością klientów przebywających w schronisku dla osób bezdomnych.

12. Dział 855 – Rodzina: 536.410 zł

Planowane w tym dziale dochody obejmują:

- **100.000 zł** – wpływy z tytułu wyegzekwowanych kwot od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego w wysokości 85.000 zł oraz z tytułu zaliczki alimentacyjnej w wysokości: 15.000 zł,
- **5.000 zł** – wpływy z odsetek od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych w latach ubiegłych,
- **30.000 zł** – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych w latach ubiegłych,
- **30.000 zł** - wpływy z odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, zasiłków dla opiekunów, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, zaliczki alimentacyjnej w latach ubiegłych,
- **70.000 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,
- **300 zł** – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu nienależnie pobranych świadczeń z programu Dobry Start (300+),
- **10 zł** – planowane odsetki od nienależnie pobranych świadczeń z programu Dobry Start (300+),

- **1.000 zł** – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu korekty składki na ubezpieczenie zdrowotne od zasiłków stałych oraz kontraktów socjalnych za lata ubiegłe,
- **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: 22.640.030 zł

Dochody w tym dziale zaplanowano z tytułu:

- wpłat od mieszkańców Gminy Police w wysokości **11.087.030 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 2020 r. poz. 1439).

Od lipca 2013 roku w Gminie Police obowiązuje system naliczania opłaty w zależności od liczby osób zamieszkujących nieruchomość. Od tego czasu, liczba mieszkańców zgłoszonych do systemu sukcesywnie spada. W ciągu siedmiu lat, z zabudowy wielorodzinnej (biorąc pod uwagę trzech największych zarządców nieruchomości) ubyło ok. 3 500 osób. Przy obowiązującej metodzie naliczania opłaty, brak jest prawnych, skutecznych możliwości weryfikacji faktycznej ilości osób, zamieszkujących w nieruchomościach wielolokalowych. W zabudowie jednorodzinnej weryfikacja liczby osób faktycznie zamieszkałych jest skuteczna - w ciągu 7 lat przybyło około 1100 osób, między innymi w wyniku działań podjętych przez pracowników Wydziału Gospodarki Odpadami.

W związku z powyższym na podstawie Uchwały nr XXIV/238/2020 Rady Miejskiej w Policach z dnia 27 października 2020r. w zabudowie wielolokalowej zmianie ulega metoda naliczania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na metodę opartą o zużycie wody, co pozwoli na objęcie opłatą wszystkich faktycznie mieszkających osób. W zabudowie jednorodzinnej system naliczania od osób pozostaje bez zmian.

Nowelizacja Ustawy o *utrzymaniu czystości i porządku w gminach* (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 1439) narzuciła wyłącznie selektywny sposób gromadzenia powstałych na terenie nieruchomości odpadów komunalnych.

• Nieruchomości zamieszkałe

Zabudowa jednorodzinna

Liczba osób ujętych w deklaracjach o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi złożonych przez osoby zamieszkałe na terenie Gminy Police w zabudowie jednorodzinnej na dzień 09.09.2020 r. wynosi 10 847.

Stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od każdej osoby zamieszkałej wynosić będzie **29 zł**.

10 847 osób x 29 zł x 12 m-cy = 3 774 756 zł

Zabudowa wielorodzinna

Średniomiesięczne zużycie wody w zabudowie wielolokalowej w roku 2019 na terenie Gminy Police wyniosło 64 006,66 m³ (768 080 m³ - roczne zużycie). Bazując na tych danych zakłada się tożsame zużycie wody w roku 2021.

Stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi za m³ zużytej wody wynosić będzie **9,20 zł**.

64 006,66 m³ x 9,2 zł x 12 m-cy = 7 066 335 zł

• **Nieruchomości mieszane**

Dochód z nieruchomości mieszanych opracowano na podstawie nowo obowiązujących stawek zgodnych z Uchwałą nr XXIV/238/2020 Rady Miejskiej z dnia 27 października 2020 r.

Stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wynosić będą:

- a) pojemnik o pojemności 120 l – w wysokości 6,00 zł,
- b) pojemnik o pojemności 240 l – w wysokości 12,00 zł,
- c) pojemnik o pojemności 1100 l – w wysokości 55,00 zł,
- d) pojemnik o pojemności 1500 l – w wysokości 75,00 zł,
- e) pojemnik o pojemności 2500 l – w wysokości 125 zł,
- f) worek o pojemności 120 l – w wysokości 10,00 zł.

Bazując na danych z ostatniego okresu oraz nowych stawkach za pojemnik uwzględniając częstotliwość wywozu dla danej nieruchomości wpływy z nieruchomości mieszanych wyniosą – **348 779 zł**.

Dochód z nieruchomości mieszanych oraz zamieszkałych – **11 189 870 zł**.

Dochód planowany jest na poziomie ściągalności 100 %.

Planowane ulgi

1. Planowana kwota ulgi przyznawanej rodzinom wielodzietnym, o których mowa w ustawie o *Karcie Dużej Rodziny* (co najmniej z trójką dzieci) wynosić będzie 5 zł na każdego członka rodziny. W chwili obecnej uldze podlega 1.280 osób. Kwota przyznanych ulg dla rodzin wielodzietnych powinna zostać pokryta z budżetu Gminy.

1280 x 5 zł x 12 m-cy = 76 800 zł

Dochód uwzględniający pomniejszenie ulg na dzieci:

11 189 870 zł – 76 800 zł = 11 113 070 zł

2. Na podstawie nowelizacji Ustawy o *utrzymaniu czystości i porządku w gminach* Gmina zobowiązana jest do częściowego zwolnienia właścicieli nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi, kompostujących bioodpady stanowiące odpady komunalne w kompostowniku przydomowym. Wysokość częściowego zwolnienia z tego tytułu wynosi 2 zł od stawki obowiązującej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od jednego mieszkańca zgłoszonego do ulgi. W zabudowie jednorodzinnej mieszka 10 847 osób. Przewiduje się, że z ulgi skorzysta około 10% mieszkańców.

10 847 x 10% = 1 085 osób

1 085 x 2 zł x 12 m-cy = 26 040 zł

Dochód uwzględniający pomniejszenie ulgi na kompostownik:

11 189 870 zł - 26 040 zł = 11 163 830 zł.

Dochód uwzględniający powyższe ulgi

11 189 870 zł - 76 800 zł - 26 040 zł = 11 087 030 zł

- środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości **10.000 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,
- środków z opłat za korzystanie ze środowiska wraz z odsetkami od lokat związanych z opłatami za korzystanie ze środowiska z Urzędu Marszałkowskiego w wysokości **11.520.000 zł**,
- wpływów z tytułu refakturowania kosztów za zużycie wody na targowisku oraz odprowadzonych ścieków w wysokości **3.000 zł**,
- dochodów z tytułu zwrotu kosztów upomnień w zakresie windykacji opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości **15.000 zł**.

14. Dział 926 – Kultura fizyczna:

1.546.095 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,
- **7.000 zł** – planowane do uzyskania wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych,
- **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: 52.636.598,23 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 – 411.675,73 zł.
- 2) Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – prowadzenie i aktualizacja rejestru wyborców – 7.980 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), ośrodki pomocy społecznej, usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 927.942,50 zł.
- 5) Rodzinę - świadczenia wychowawcze związane z realizacją ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci (Dz. U. z 2019 r. poz. 2407 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 oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 51.285.000 zł.

2.1.2.3. Dochody związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego: 29.364 zł

Zaplanowane dochody stanowią dotację celową z Gminy Dobra w wysokości 29.364 zł jako partycypacja w utrzymaniu 10 miejsc w schronisku dla osób bezdomnych.

Dochody budżetu Gminy na rok 2021 zaplanowano w wysokości 245.747.061,23 zł, z tego:

- 1) dochody własne: 193.081.099 zł,
- 2) dochody związane z realizacją zadań zleconych: 52.636.598,23 zł,
- 3) dochody związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego: 29.364 zł.