

**2. UZASADNIENIE
DO PROJEKTU UCHWAŁY
BUDŻETOWEJ
NA 2022 ROK**

2.1. OMÓWIENIE DOCHODÓW

2.1.1. DOCHODY BUDŻETU GMINY POLICE W 2022 ROKU w układzie rodzajowym - część tabelaryczna.

Wyszczególnienie	Plan na 2022
1	2
Dochody ogółem:	228 602 946,00
- <i>dochody bieżące:</i>	203 984 941,00
- <i>dochody majątkowe:</i>	24 618 005,00
1. Dochody podatkowe:	122 707 587,00
a) podatek od nieruchomości	58 588 490,00
b) podatek od środków transportowych	730 883,00
c) opłata od posiadania psów	41 000,00
d) opłata targowa	91 200,00
e) podatek od spadków i darowizn	90 000,00
f) podatki z karty podatkowej	30 000,00
g) podatek od czynności cywilnoprawnych	2 525 000,00
h) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:	46 545 146,00
- w podatku doch. od osób fizycznych	45 001 841,00
- w podatku doch. od osób prawnych	1 543 305,00
i) podatek rolny	305 921,00
j) podatek leśny	463 527,00
k) opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	918 300,00
l) wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	190 000,00
t) opłata skarbową	473 000,00
m) opłata eksploatacyjna	570,00
n) rekompensaty utraconych dochodów podatkowych	2 865,00
o) odsetki	110 000,00
p) opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	11 535 130,00
r) opłata prolongacyjna	2 825,00
s) pozostałe	63 730,00
2. Dochody z majątku gminy:	9 199 270,00
a) trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	150 000,00
b) użytkowanie wieczyste nieruchomości	1 190 000,00
c) przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	658 000,00
d) dzierżawa gruntu i mienia, w tym:	1 694 200,00
- dzierżawa na targowisku	636 738,00
e) sprzedaż mienia	5 100 000,00
f) pozostałe	407 070,00
3. Subwencje:	25 678 756,00
a) część oświatowa subwencji ogólnej dla jst	25 413 963,00
b) część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	264 793,00
4. Dotacje i środki:	53 594 070,00
a) na zadania własne, z tego:	19 999 855,00
- <u>dotacje</u> , z tego:	<u>7 796 990,00</u>
- z budżetu państwa	3 856 226,00
- z RPO dla Województwa Zachodniopomorskiego	1 809 673,00
- z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko	2 073 391,00
- z gmin ościennych	57 700,00
- <u>środki</u> , z tego:	<u>12 202 865,00</u>
- z funduszy strukturalnych INTERREG V A	1 831 707,00
- z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	50 000,00
- z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa	4 000 000,00
- z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych	1 021 158,00
- z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	5 300 000,00
b) na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zlecone ustawami, z tego:	28 832 227,00
- dotacje z budżetu państwa	28 832 227,00
c) na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, z tego:	4 761 988,00
- dotacja z Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Zachodniopomorskiego	3 727 438,00
- dotacja z Powiatu Polickiego	1 000 000,00
- dotacja z Gminy Dobra	34 550,00
5. Pozostałe dochody	17 423 263,00
w tym:	
- dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	12 200 000,00

2.1.2. DOCHODY BUDŻETU GMINY POLICE W 2022 ROKU – część opisowa

2.1.2.1. Dochody własne: 195.008.731 zł

1. Dział 600 – Transport i łączność: 3.105.549 zł

Dochody obejmują:

- **2.073.391 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”,
- **1.021.158 zł** – planowane środki z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych o charakterze użyteczności publicznej,
- **11.000 zł** – planowane dochody z tytułu opłat za szalety miejskie.

2. Dział 630 – Turystyka: 2.968.129 zł

Planowane dochody obejmują:

- **1.699.873 zł** planowane środki z programu INTERREG V A oraz kwotę **1.230.517 zł** planowane dotacje celowe z Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Zachodniopomorskiego) na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa terenów rekreacyjnych nad Łarpią”.
- **37.739 zł** (środki z INTERREG V A) z tytułu realizacji zadania pn.: „Czas na EkoTrzebież”.

3. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa: 12.457.038 zł

Planowane dochody obejmują:

- **150.000 zł** – dochody zaplanowane w oparciu o analizę przypadających do sfinalizowania w 2022 r. służebności przesyłu i wynikających z tego tytułu wynagrodzeń na rzecz Gminy oraz dochody z tytułu projektowanych służebności gruntowych,
- **1.190.000 zł** – wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości. Plan dochodów oparto na analizie przypadających na dzień 31 marca w 2022 r. opłat rocznych z tytułu wieczystego użytkowania za grunty oddane w użytkowanie wieczyste osobom fizycznym i osobom prawnym na cele mieszkaniowe oraz usługowe,
- **11.300 zł** – wpływy z tytułu zwrotu kosztów wysłanych wezwań do zapłaty należności cywilnoprawnych. Podstawą zaplanowania dochodów było wykonanie dochodów za 6 miesięcy 2020 roku (od lipca do grudnia) i 9 miesięcy 2021 r.(od stycznia do września) oraz przewidywane wykonanie do końca br.,
- **685.000 zł** – dochody zaplanowane w oparciu o kalkulację potencjalnych wpływów z zawartych już umów dzierżaw oraz w oparciu o rozeznanie w zakresie przedłużeń umów dzierżaw i zapotrzebowania na tereny projektowane pod dzierżawę,
- **636.738 zł** – dzierżawy gruntu na targowisku miejskim. Plan jest obniżony w stosunku do roku 2021 o ok. 5% ze względu na zwiększającą się ilość wolnych pawilonów przekazywanych gminie (obecnie są 4 działki zabudowane pawilonami),

- **658.000 zł** – wpływy oszacowane na podstawie 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 2038 r., roczne opłaty za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności tzw. opłatę przekształceniową.
- **4.500.000 zł** – wpływy w zakresie sprzedaży mienia, zaplanowane głównie w oparciu o analizę potencjalnych transakcji zbycia nieruchomości gruntowych pod zabudowę mieszkaniową jedno i wielorodzinną oraz w oparciu o planowaną sprzedaż Ośrodka Wypoczynkowego w Trzebieży, przy założeniu dochodu z tej transakcji w wysokości 2.500.000 zł,
- **600.000 zł** – dochód z tytułu około 20 transakcji sprzedaży komunalnych lokali mieszkalnych na rzecz ich najemców,
- **24.000 zł** – dochody z tytułu odsetek za opóźnienie w transakcjach handlowych, oprocentowania sprzedaży ratalnej należności cywilnoprawnych. Podstawą zaplanowania dochodów było wykonanie dochodów za 6 miesięcy 2020 roku (od lipca do grudnia) i 9 miesięcy 2021 r. (od stycznia do września) oraz przewidywane wykonanie do końca br.,
- **2.000 zł** – dochody z tytułu sporządzanych korekt operatów szacunkowych przeznaczonych do sprzedaży na rzecz najemców 4 lokali mieszkalnych,
- **4.000.000 zł** – dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa do zadania inwestycyjnego pn. „Budowa budynku komunalnego przy ul. Niedziałkowskiego”.

4. Dział 750 - Administracja publiczna:

26.002 zł

Planowane dochody obejmują:

- **21.702 zł** – 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,
- **4.200 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),
- **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: 111.523.527 zł

z tego:

– **58.588.490 zł** – wpływy z podatku od nieruchomości, przy czym:

a) podatek od nieruchomości od osób prawnych w wysokości 52.285.232 zł,

b) podatek od nieruchomości od osób fizycznych w wysokości 6.303.258 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 2021 roku na podstawie zestawienia podstaw do opodatkowania według tytułów w poszczególnych miesiącach sporządzonego na dzień 30 września 2021 r.,

d) stawek podatku określonych w uchwale Nr XXXV/361/2021 z dnia 26 października 2021 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.

Zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 15 lipca 2021r. (M.P. poz. 660) wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2021 r. w stosunku do I półroczu 2020 r. wyniósł 103,6. Na rok 2022 przyjęto wzrost stawek podatkowych zgodnie z komunikatem, tj.: o 3,6%, zaokrąglając stawki podatku w górę do pełnych groszy, za wyjątkiem:

- od budowli związanych z prowadzoną działalnością gospodarczą, która wynosi 2% wartości,
- od budynków lub ich części związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz od budynków mieszkalnych lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej, która wynosi 25,74 zł od 1 m² powierzchni użytkowej,
- od budynków zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym, która wynosi 12,04 zł od 1 m² powierzchni użytkowej,
- od gruntów związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej, bez względu na sposób zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków, która wynosi 1,03 zł od 1 m² powierzchni,
- od gruntów pod wodami powierzchniowymi stojącymi lub wodami powierzchniowymi płynącymi jezior i zbiorników sztucznych, która wynosi 5,17 zł od 1 ha powierzchni,
- od gruntów niezabudowanych objętych obszarem rewitalizacji, o których mowa w ustawie z dnia 9 października 2015 r. o rewitalizacji i położonych na terenach, dla których miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego przewiduje przeznaczenie pod zabudowę mieszkaniową, usługową albo zabudowę o przeznaczeniu mieszanym obejmującym wyłącznie te rodzaje zabudowy, jeżeli od dnia wejścia w życie tego planu w odniesieniu do tych gruntów upłynął okres 4 lat, a w tym czasie nie zakończono budowy zgodnie z przepisami prawa budowlanego, która wynosi 3,40 zł od 1 m² powierzchni.

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

Pod uwagę wzięto również stosowane ulgi, umorzenia podatkowe, należności wątpliwe oraz wpływy z lat ubiegłych.

– **730.883 zł** – wpływy z podatku od środków transportowych, przy czym podatek od środków transportowych od osób prawnych zaplanowano w wysokości 480.276 zł, a podatek od środków transportowych od osób fizycznych w wysokości 250.607 zł.

Dochody zaplanowano na podstawie:

a) danych o pojazdach podlegających opodatkowaniu zawartych w ewidencji podatkowej pojazdów (łącznie 371 pojazdów, w tym: osoby prawne – 244 pojazdów, osoby fizyczne – 127 pojazdów).

Podstawę opodatkowania przyjęto z miesiąca grudnia 2021 roku, wynikającą z zestawienia liczby pojazdów do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2021 r. W stosunku do roku 2020 podstawa opodatkowania uległa zwiększeniu z 360 pojazdów do 371 pojazdów,

b) stawek podatku określonych w uchwale Nr XXXV/362/2021 z dnia 26 października 2021 r. w sprawie określenia stawek podatku od środków transportowych.

Na 2022 rok założono wzrost stawek o 5 %, zaokrąglając stawki podatku w górę do pełnych złotych, w stosunku do stawek podatkowych obowiązujących w 2021 roku. Przy określaniu wysokości stawek wzięto pod uwagę także stawki maksymalne ogłoszone w Obwieszczeniu Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 22 lipca 2021 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2022 (M.P. poz. 724) 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, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 22 lipca 2021 r.

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

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

Dochody zaplanowano na podstawie ilości psów (642 psów, z tego 111 będących w posiadaniu emerytów i rencistów), podlegających opłacie na dzień 30 września 2021 r. oraz stawek podatkowych, które pozostały na poziomie stawek obowiązujących w 2020 roku tj. 70 zł i 35 zł (jeżeli jedynym źródłem utrzymania zobowiązanego i jego małżonka jest emerytura lub renta). Przy określeniu stawki opłaty wzięto pod uwagę także stawkę maksymalną ogłoszoną w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 22 lipca 2021 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2022 (M.P. poz. 724).

W stosunku do roku 2020 zmniejszeniu uległa ilość psów podlegających opłacie z 668 psów, z tego 111 będących w posiadaniu emerytów i rencistów do 642 psów, z tego 111 będących w posiadaniu emerytów i rencistów.

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

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

- a) podatek rolny od osób prawnych w wysokości 54.645 zł,
- b) podatek rolny od osób fizycznych w wysokości 251.276 zł.

Dochody zaplanowano na podstawie ogólnej powierzchni gruntów z miesiąca grudnia 2021 roku, wynikającej z zestawienia podstaw do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2021 r. (grunty do 1 ha fizycznego – 138,4545 ha fiz., w tym: osoby prawne – 3,0532 ha fiz., osoby fizyczne – 135,4013 ha fiz.; grunty powyżej 1 ha przeliczeniowego – 1713,4664 ha przelicz., w tym: osoby prawne – 349,4238 ha przelicz., osoby fizyczne – 1364,0426 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 2022, ogłoszoną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w Komunikacie z dnia 20 października 2021 r. (M.P. poz. 951), która wyniosła 61,48 zł za 1 dt (w 2021 r. średnia cena skupu żyta wyniosła 58,55 zł za 1 dt).

W stosunku do roku 2020 w przypadku osób prawnych podstawa opodatkowania dotycząca gruntów:

- do 1 ha fiz. - uległa zwiększeniu z 2,1165 ha fiz. do 3,0532 ha fiz.,
- pow. 1 ha przelicz. - uległa zmniejszeniu z 355,4909 ha przelicz. do 349,4238 ha przelicz. W wyniku zmian w podstawach opodatkowania w 2022 roku wpływy z tytułu podatku rolnego od osób prawnych będą nieznacznie wyższe w stosunku do 2021 roku (plan 2021 r.: 52.656 zł) tj. w wysokości 54.645 zł.

Natomiast w przypadku osób fizycznych podstawa opodatkowania dotycząca gruntów:

- do 1 ha fiz. - uległa zwiększeniu z 131,0595 ha fiz. do 135,4013 ha fiz.,
- pow. 1 ha przelicz. - uległa zwiększeniu z 1344,9007 ha przelicz. do 1364,0426 ha przelicz., zatem w 2022 roku wpływy z tytułu podatku rolnego osób fizycznych będą na nieco wyższym poziomie w stosunku do 2021 roku (plan 2021 r.: 235.234 zł), tj. w wysokości 251.276 zł.

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

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

- a) podatek leśny od osób prawnych w wysokości 461.277 zł,
- b) podatek leśny od osób fizycznych w wysokości 2.250 zł.

Dochody zaplanowano na podstawie ogólnej powierzchni lasów z miesiąca grudnia 2021 roku, wynikającej z zestawienia podstaw do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2021 r. (lasy pozostałe - 9.892,0581 ha, w tym: osoby prawne – 9843,8678 ha, osoby fizyczne – 48,1903 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 2021 r. (M.P. poz. 950) średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2021 roku, wyniosła 212,26 zł za 1 m³ (w 2021 r. średnia cena sprzedaży drewna wyniosła 196,84 zł za 1 m³).

W stosunku do roku 2020 w przypadku osób prawnych podstawa opodatkowania dotycząca gruntów leśnych uległa zmniejszeniu z 9862,2544 ha do 9843,8678 ha., natomiast powierzchnia lasów wchodzących w skład rezerwatów przyrody pozostaje niezmienną - 67,1797 ha, zatem w 2022 roku wpływy z tytułu podatku leśnego od osób prawnych będą na nieco wyższym poziomie w stosunku do 2021 roku (plan 2021 r.: 428.490 zł), tj. w wysokości 461.277 zł.

Natomiast w przypadku osób fizycznych podstawa opodatkowania dotycząca gruntów leśnych uległa zwiększeniu z 47,3614 ha do 48,1903 ha, zatem w 2022 roku wpływy z tytułu podatku leśnego osób fizycznych będą nieznacznie wyższe w stosunku do 2021 roku (plan 2021 r.: 2.051 zł), tj. w wysokości 2.250 zł.

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 oparto na analizie 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 2021 r. (od stycznia do września) proponuje się na rok 2022 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 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, które miało tendencję spadkową oraz wykonanie za 9 miesięcy 2021 r. (od stycznia do września), proponuje się na rok 2022 zaplanować podatek w wysokości 30.000 zł.

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

- a) podatek od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych: 25.000 zł,
- b) podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych: 2.500.000 zł.

Oszacowanie wpływów z tego podatku oparto na analizie wpływów za lata poprzednie oraz wykonanie za 9 miesięcy 2021 r., ponieważ Gmina nie dysponuje innymi danymi. W wyniku zmian w administracji skarbowej brak jest możliwości uzyskania informacji z urzędów skarbowych.

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

- 1) 45.001.841 zł – podstawą zaplanowania dochodów jest informacja Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w zakresie planowanych udziałów dla Gminy Police na 2022 rok (udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2022 r. wyniesie 38,34 % i będzie wyższy niż w 2021 roku o 0,11 punktu procentowego).
- 2) 1.543.305 zł – podstawą zaplanowania dochodów jest informacja Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w zakresie planowanych udziałów dla Gminy Police na 2022 rok.

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

Dochód z tytułu opłaty targowej na rok 2022 zaplanowano w kwocie 91 200, zł, co stanowi 90,12% pierwotnego planu na rok 2021. W 2021 roku opłata nie była pobierana (zwolnienie), z tego tytułu gmina otrzymała rekompensatę w wysokości 109.681 zł. Zmniejszenie planu wynika z mniejszej kwoty opłaty targowej zebranej w poprzednich latach. Przyczyną tego stanu jest znaczne ograniczenie liczby osób handlujących zarówno na targowisku jak i poza nim.

– **190.000 zł** – wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym.

Na rok 2022 dochód z tego tytułu zaplanowano w wysokości 190 000 zł. Jest to opłata za sprzedaż alkoholu w opakowaniach nieprzekraczających 300 ml alkoholu. Opłata jest przekazywana gminie dwa razy w roku. Pierwsza wpłynęła 31.08.2021 r. w wysokości 95 725,41 zł za pierwsze półrocze 2021 roku. Wcześniej pozycja nie była planowana.

– **918.300 zł** – wpływy z opłaty rocznej za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zaplanowano w wysokości 918.300 zł, na poziomie skorygowanego planu 2021 roku. Ewentualna korekta będzie możliwa po złożeniu przez przedsiębiorców oświadczeń o wartości sprzedaży napojów alkoholowych w roku 2021, co powinno nastąpić do 31.01.2022 r.

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

Podstawą zaplanowania dochodów było wykonanie dochodów za 2020 rok (452.164 zł) i wykonanie na dzień 30 września 2021 r. (351.200,31 zł).

W 2022 roku zaplanowano wpływy na nieco wyższym poziomie w stosunku do 2021 roku (plan 2021 r.: 428.700 zł), tj. w wysokości 473.000 zł.

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

Przyjęto podstawy opodatkowania z miesiąca grudnia 2021 roku na podstawie zestawienia podstaw do opodatkowania według tytułów w poszczególnych miesiącach sporządzonego na dzień 30 września 2021 r. Stawki podatkowe - przyjęto założenia określone w opisie dotyczącym dochodów z tytułu podatku od nieruchomości.

– **100.000 zł** – wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.

Podstawą zaplanowania dochodów była analiza wykonania dochodów za 6 miesięcy 2020 r. (lipiec – grudzień) i 9 miesięcy 2021 r. (styczeń - wrzesień) oraz przewidywane wykonanie do końca br.

– **2.825 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.

– **44.260 zł** – pozostałe dochody podatkowe:

- **21.260 zł** z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień. Podstawą zaplanowania dochodów z tytułu zwrotu kosztów wysłanych do dłużników upomnień za zaległości w podatkach i opłatach lokalnych oraz opłacie za zajęcie pasa drogowego była analiza wykonania dochodów za 6 miesięcy 2020 roku (lipiec – grudzień) i za 9 miesięcy 2021 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,

– **380.000 zł** – wpływy z 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,

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

Podstawą zaplanowania dochodów było wykonanie dochodów w latach: 2017 – 2020 oraz za 9 miesięcy 2021 roku (od stycznia do września). Wpływy z tej opłaty w 2017 roku wykonano w wysokości 1.043 zł, w 2018 roku w wysokości 957 zł, w 2019 roku w wysokości 1.301 zł, w 2020 roku w wysokości 413 zł, natomiast za 9 miesięcy 2021 r. w wysokości 564,51 zł.

Wysokość wpływów zależy od ilości wydobytej kopaliny. Od stycznia do września 2021 r. nastąpiło zmniejszenie ilości wydobytej kopaliny, w związku z tym na rok 2022 zaplanowano wpływy na nieco niższym poziomie, tj. w wysokości 570 zł.

– **540 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:

25.680.756 zł

Zaplanowana kwota obejmuje:

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

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

Subwencje na rok 2022 zaplanowano na podstawie informacji otrzymanej od Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej.

- **2.000 zł** – dochody z tytułu odsetek z rachunków bankowych. Podstawą zaplanowania dochodów z tego tytułu była analiza wpływów w latach poprzednich i wykonanie na dzień 30 września 2021 r., a także kształtowanie się wysokości stawek oprocentowania i stanu wolnych środków na rachunkach budżetu. W związku z tym, prognozuje się uzyskać dochody na poziomie 2.000 zł.

8. Dział 801 – Oświata i wychowanie:

4.861.463 zł

W rozdziale tym zaplanowano dochody w oparciu o planowane dotacje z budżetu państwa, dotacje z Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Zachodniopomorskiego, środki z INTERREG V A, 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:

- **121.339 zł** – dotacje celowe z Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Zachodniopomorskiego na realizację projektu pn. „Pomorze Zachodnie – wsparcie psychologiczno – pedagogiczne”. W ramach projektu wsparciem psychologiczno – pedagogicznym objętych będzie 1.417 uczniów w sześciu szkołach podstawowych,
- **51.000 zł** – środki z Programu INTERREG V A – Fundusz Małych Projektów, dotyczące projektu realizowanego w roku 2021 przez Przedszkole Publiczne nr 9 w Policach pn.: „Walka z pandemią COVID-19 w Euroregionie Pomerania”,
- **1.733.406 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 2021 r. poz.1930),
- **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 2021 r. poz.1930),
- **33.700 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 2022 r. - planowana liczba dzieci: 9),
- **798 zł** – wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów,
- **1.031 zł** – wpływy z opłat za wydanie legitymacji szkolnych, duplikatów legitymacji,
- **91.657 zł** – dochody z najmu i dzierżawy sal gimnastycznych i innych pomieszczeń szkolnych oraz mieszkań,
- **2.500 zł** – wpływy tytułu rozliczeń z lat ubiegłych – zaplanowane przez Szkołę Podstawową Nr 6 w Policach oraz Przedszkole Publiczne Nr 5 w Policach,
- **597.296 zł** – 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 2021 r. poz.1930) - planowana liczba dzieci to 40 (528.000 zł), dochody w placówkach oświatowych realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego, tytułem wpływów z opłat za wyżywienie wnoszone przez nauczycieli (27.436 zł), jak również dochody z usług świadczonych przez stołówkę szkolną w Szkole Podstawowej nr 6 (40.860 zł) i dochody z usług (w wysokości 1.000 zł) zaplanowane przez Szkołę Podstawową nr 1 w Policach,
- **618.162 zł** – wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego,
- **1.482.914 zł** – wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego,
- **1.910 zł** – wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat należności,
- **101.750 zł** – 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: 11.070 zł), wpłaty jednostek oświatowych tytułem składek członkowskich dla ZNP do Szkoły Podstawowej Nr 1 w Policach (89.680 zł) oraz wpływy 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:**2.324.308 zł**

Zaplanowana kwota obejmuje:

- **116.415 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,
- **165.091 zł** – dotację celową z budżetu państwa na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,
- **1.132.602 zł** – dotację celową z budżetu państwa na zasiłki stałe,
- **507.000 zł** – dotację celową z budżetu państwa na bieżące utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej,
- **150.000 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,
- **10.000 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** – 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,
- **400 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:**669.529 zł**

Dochody w tym dziale obejmują:

- **457.817 zł** – dotację celową z Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Zachodniopomorskiego z tytułu realizacji przedsięwzięcia pn. „Własna przestrzeń = samodzielność”,
- **51.712 zł** – dotację celową z budżetu państwa na dofinansowanie wkładu własnego realizowanego przedsięwzięcia pn. „Własna przestrzeń = samodzielność”,

- **140.000 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:

523.900 zł

Planowane w tym dziale dochody obejmują:

- **105.000 zł** – wpływy z tytułu wyegzekwowanych kwot od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego w wysokości 90.000 zł (Gminie Police należy się z tego tytułu 40 % wyegzekwowanej kwoty) oraz z tytułu zaliczki alimentacyjnej w wysokości: 15.000 zł (Gminie Police należy się z tego tytułu 50 % wyegzekwowanej kwoty),
- **4.000 zł** – wpływy z odsetek od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych w latach ubiegłych,
- **25.000 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,
- **1.350 zł** – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu nienależnie pobranych świadczeń z programu Dobry Start (300+),
- **250 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,
- **110.000 zł** – wpływy z opłat za wyżywienie dzieci w żłobku,
- **200 zł** – odsetki od nieterminowych wpłat,
- **500 zł** – 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:

23.918.630 zł

Dochody w tym dziale zaplanowano z tytułu:

- wpłat od mieszkańców Gminy Police w wysokości **11.535.130 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 2021 r. poz. 888 z późn. zm).

Od stycznia 2021 roku w Gminie Police obowiązuje nowy system naliczania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od właścicieli nieruchomości w zabudowie wielolokalowej w oparciu o ilość zużytej wody oraz ustawowy obowiązek selektywnego zbierania odpadów komunalnych dla wszystkich mieszkańców.

Plan dochodów oszacowano na podstawie poniższych zapisów:

- w zabudowie jednorodzinnej opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi obliczana jest w oparciu o liczbę mieszkańców zamieszkujących daną nieruchomość,
- w zabudowie wielolokalowej w mieście Police opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi obliczana jest w oparciu o ilość zużytej wody z danego lokalu mieszkalnego,
- w zabudowie mieszanej opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi z części niezamieszkałej obliczana jest w oparciu o ilość pojemników oraz częstotliwości ich wywozu,
- od 1 lipca 2022 r. planuje się podniesienie opłaty do wysokości 32 zł w zabudowie jednorodzinnej od osoby zamieszkałej oraz do wysokości 10,20 zł w zabudowie wielolokalowej od 1m³ zużytej wody w gospodarstwie domowym.

• Nieruchomości zamieszkałe

Zabudowa jednorodzinna + zabudowa wielorodzinna w sołectwach

Szacuje się, że ilość osób ujętych w deklaracjach o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi złożonych przez osoby zamieszkałe na terenie Gminy Police w zabudowie jednorodzinnej wynosić będzie w 2022 roku 11.033 osoby.

Wyliczenia powyższe wynikają z corocznej tendencji wzrostowej przyrostu mieszkańców w Gminie oraz ze zmiany metody naliczania opłat z zabudowy wielolokalowej w sołectwach ze zużycia wody na metodę od ilości osób zamieszkałych.

10.900 osób + 133 osoby = 11.033 osoby

Stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od każdej osoby zamieszkałej wynosić będzie **29 zł** w okresie od 01.01.2022 r. do 30.06.2022 r. oraz **32 zł** od 01.07.2022 do 31.12.2022 r.

11.033 osoby x 29 zł x 6 m-cy = 1.919.742 zł

11.033 osoby x 32 zł x 6 m-cy = 2.118.336 zł

Łącznie dochód = 4.038.078 zł

Zabudowa wielorodzinna na terenie miasta Police.

Roczne zużycie wody w zabudowie wielolokalowej na terenie miasta Police zostało oszacowane na podstawie danych od największych spółdzielni i wspólnot mieszkaniowych oraz złożonych deklaracji. Całkowite roczne zużycie wody za ten okres wyniosło: **757.553 m³**. Średniomiesięczne zużycie wody: **63.129,42 m³**. Stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi za m³ zużytej wody wynosić będzie **9,20 zł** w okresie od 01.01.2022 r. do 30.06.2022 r. oraz **10,20 zł** od 01.07.2022 do 31.12.2022 r.

63.129,42 m³ x 9,20 zł x 6 m-cy = 3.484.744 zł

63.129,42 m³ x 10,20 zł x 6 m-cy = 3.863.521 zł

Łącznie dochód = 7.348.265 zł

W związku z nowelizacją ustawy o *utrzymaniu czystości i porządku w gminach* (Dz.U. z 2021, poz. 888 z późn. zm., art. 6j ust. 3f), która wprowadza zmiany w naliczaniu opłat od ilości zużytej wody, opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi ustalana na podstawie powyższej metody, nie może wynosić więcej niż 7,8 % przeciętnego miesięcznego dochodu rozporządzalnego na jedną osobę ogółem za gospodarstwo domowe. Na podstawie danych obecnie obowiązujących stawka nie

może przekroczyć 149,68 zł na gospodarstwo domowe. W wyniku tych zmian, dochód z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi, zostanie **pomniejszony** o kwotę **102.833 zł**. Wysokość kwoty oszacowano na podstawie danych od największych zarządców z dnia 31.08.2021 r.

7.348.265 zł – 102.833 zł = 7.245.432 zł

• **Nieruchomości mieszane**

Dochód z nieruchomości mieszanych obliczony został na podstawie następujących stawek:

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

Bazując na danych z sierpnia 2021 roku oraz stawkach za pojemnik, uwzględniając częstotliwość wywozu dla danej nieruchomości wpływy tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi z nieruchomości mieszanych wyniosą **350.824 zł**.

Dochód z nieruchomości mieszanych oraz zamieszkałych wyniesie **11.634.334 zł**.

4.038.078 zł + 7.245.432 zł + 350.824 zł = 11.634.334 zł

Dochód planowany jest na poziomie 100 % ściągłości.

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 1.289 osób.

1.289 x 5 zł x 12 m-cy = 77.340 zł

Dochód uwzględniający pomniejszenie ulg na dzieci:

11.634.334 zł – 77.340 zł = 11.556.994 zł

2. 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. Na dzień 31.08.2021 r. w zabudowie jednorodzinnej z ulgi skorzystało 911 osób.

911 osób x 2 zł x 12 m-cy = 21.864 zł

Dochód uwzględniający pomniejszenie o ulgi na kompostownik:

11.634.334 zł – 21.864 zł = 11.612.470 zł.

Ogółem dochód z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi uwzględniający powyższe ulgi wyniesie

11.634.334 zł – 77.340 zł – 21.864 zł = 11.535.130 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 **10.000 zł** i są to planowane do uzyskania dochody z tytułu odsetek za zwłokę w zakresie opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- opłat za szalety miejskie w wysokości **100.000 zł**,
- środków z opłat za korzystanie ze środowiska wraz z odsetkami od lokat związanych z opłatami za korzystanie ze środowiska z Urzędu Marszałkowskiego w wysokości **12.200.500 zł**,
- wpływów z tytułu refakturowania kosztów za zużycie wody na targowisku oraz odprowadzonych ścieków w wysokości **3.000 zł**,
- zwrotu kosztów upomnień w zakresie windykacji opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości **20.000 zł**,
- środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie na zadanie pn. „Wieża dla jaskółek w Trzebieży” w wysokości **30.000 zł**.

14. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego: 5.300.000 zł

Planowane dochody dotyczą środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa i modernizacja sali widowiskowej wraz z innymi pomieszczeniami oraz wymiana wyposażenia akustycznego i oświetleniowego w budynku Miejskiego Ośrodka Kultury w Policach”.

15. Dział 926 – Kultura fizyczna: 1.629.095 zł

Zaplanowane dochody obejmują:

- **43.095 zł** – środki w ramach programu INTERREG V A na realizację przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w Policach projektu pn. „Zostań mistrzem ! Polsko – niemieckie spotkania sportowe”,
- **280.000 zł** – wpłaty za dzierżawę i najem pomieszczeń, terenów będących w użytkowaniu przez Ośrodek Sportu i Rekreacji (wynajem hal sportowych, boisk),
- **1.300.000 zł** – wpływy z usług świadczonych przez Ośrodek Sportu i Rekreacji za udostępnianie i organizację imprez sportowo-rekreacyjnych, usługi noclegowo - żywieniowe, wpływy z umów reklamowych, za 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** – wpływy z tytułu odsetek za nieterminowe spłaty należności,
- **3.000 zł** – darowizny pieniężne,
- **1.000 zł** – wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowej zapłaty podatku dochodowego.

2.1.2.2. Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami: 28.832.227 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 – 490.373 zł. W 2021 roku planowana kwota na dzień 31.10.2021 r. wynosi 535.678,23 zł.
- 2) Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – prowadzenie i aktualizacja rejestru wyborców - 7.740 zł. W 2021 roku planowana kwota na dzień 31.10.2021 r. wynosi 7.980 zł
- 3) Ochronę zdrowia – świadczenia opieki zdrowotnej dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego - 4.000 zł. W 2021 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 – 947.780 zł. W roku 2021 planowana kwota na dzień 31.10.2021 r. wynosi 955.031,27 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 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 – 27.382.334 zł. W 2021 roku planowana kwota na dzień 31.10.2021 r. wynosi 50.081.026,95 zł.

2.1.2.3. Dochody związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego: 4.761.988 zł

1. Dział 600 – Transport i łączność: 4.727.438 zł

Zaplanowane dochody obejmują kwotę dotacji z Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Zachodniopomorskiego w wysokości **3.727.438 zł** oraz z Powiatu Polickiego w wysokości **1.000.000 zł** na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa infrastruktury drogowej na terenie Polic na potrzeby budowy Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej – Przystanek Police Piłsudskiego”.

2. Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej: 34.550 zł

Dochody obejmują dotację z Gminy Dobra jako partycypacja w utrzymaniu 10 miejsc w schronisku dla osób bezdomnych.

Dochody budżetu Gminy na rok 2022 zaplanowano w wysokości 228.602.946 zł, z tego:

- 1) dochody własne: 195.008.731 zł,**
- 2) dochody związane z realizacją zadań zleconych: 28.832.227 zł,**
- 3) dochody związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego: 4.761.988 zł.**