

**2. UZASADNIENIE
DO PROJEKTU UCHWAŁY
BUDŻETOWEJ
NA 2024 ROK**

2.1. OMÓWIENIE DOCHODÓW

2.1.1. DOCHODY BUDŻETU GMINY POLICE W 2024 w układzie rodzajowym - część tabelaryczna

w zł

Wyszczególnienie	Plan
1	2
1. Dochody podatkowe	175 739 201,00
a) podatek od nieruchomości	92 580 149,00
b) podatek od środków transportowych	794 410,00
c) wpływy z opłaty targowej	118 800,00
d) podatek od spadków i darowizn	160 000,00
e) podatki z karty podatkowej	120 000,00
f) podatek od czynności cywilnoprawnych	3 050 000,00
g) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:	62 548 406,00
- podatek dochodowy od osób fizycznych	57 245 764,00
- podatek dochodowy od osób prawnych	5 302 642,00
h) podatek rolny	437 056,00
i) podatek leśny	713 969,00
j) część opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	420 000,00
k) opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	1 005 000,00
l) opłata skarbowa	281 861,00
ł) opłata eksploatacyjna	200,00
m) rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	3 029,00
n) odsetki	186 426,00
o) odsetki od opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	10 000,00
p) opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	13 234 565,00
r) pozostałe dochody związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi	30 000,00
s) opłata prolongacyjna	7 420,00
t) pozostałe podatkowe	37 910,00
dochody bieżące:	175 739 201,00
2. Dochody z majątku gminy	16 162 132,00
a) trwały zarząd, użytkowanie i służebności	130 000,00
b) użytkowanie wieczyste nieruchomości	1 300 000,00
c) przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	560 000,00
d) dzierżawa gruntu i mienia, w tym:	2 315 419,00
- dzierżawa gruntu i mienia - pozostałe	1 579 807,00
- dzierżawa na targowisku	735 612,00
e) sprzedaż mienia	10 900 000,00
f) pozostałe z majątku	956 713,00
dochody bieżące:	4 702 132,00
dochody majątkowe:	11 460 000,00
3. Subwencje	37 283 216,00
a) część oświatowa subwencji ogólnej dla jst	36 899 224,00
b) część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	383 992,00
dochody bieżące:	37 283 216,00

Wyszczególnienie	Plan
1	2
4. Dotacje i środki	60 780 028,00
a) dotacje i środki na zadania własne, z tego:	36 808 657,00
dotacje, z czego:	14 581 326,00
- dotacja celowa z budżetu państwa	3 915 992,00
- dotacja celowa z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko	10 601 034,00
- dotacja celowa z gmin ościennych	64 300,00
środki, z czego:	22 227 331,00
- środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	3 060 000,00
- środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	5 075 000,00
- środki z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej	1 023 294,00
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID - Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	11 309 037,00
- środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa	1 760 000,00
b) dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zlecone ustawami, z czego:	13 234 388,00
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone	13 234 388,00
c) dotacje na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, z czego:	10 736 983,00
- dotacja celowa z Gminy Miasto Szczecin	2 797 200,00
- dotacja celowa z Gminy Dobra	81 652,00
- dotacja celowa z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko	7 813 131,00
- dotacja celowa z Województwa Zachodniopomorskiego	45 000,00
dochody bieżące:	21 181 826,00
dochody majątkowe:	39 598 202,00
5. Pozostałe dochody	19 826 762,00
a) dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	8 999 000,00
b) inne dochody związane z opłatami i karami za korzystanie ze środowiska	1 000,00
c) pozostałe dochody	10 826 762,00
dochody bieżące:	19 826 762,00
Dochody ogółem:	309 791 339,00
- dochody bieżące:	258 733 137,00
- dochody majątkowe:	51 058 202,00

2.1.2. DOCHODY BUDŻETU GMINY POLICE W 2024 ROKU – część opisowa

2.1.2.1. Dochody własne: 285.819.968 zł

1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo: 1.699.037 zł

Dochody obejmują planowane środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – edycja 3 na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa kanalizacji deszczowej i rurociągu na terenach popegeerowskich w Gminie Police”.

2. Dział 600 – Transport i łączność: 18.659.628 zł

Dochody obejmują:

- **1.023.294 zł** – planowane środki z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej,
- **10.601.034 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 – Stacja Police”,
- **5.075.000 zł** – planowane środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie inwestycyjne, tj. „Nowa droga łącząca przystanki Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej”,
- **1.960.000 zł** - planowane środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – edycja 7 na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa dróg gruntowych na terenach wiejskich w Gminie Police”,
- **300 zł** – planowane dochody z tytułu opłat za korzystanie z szaletów miejskich.

3. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa: 16.413.150 zł

Planowane dochody obejmują:

- **130.000 zł** – dochody zaplanowano w oparciu o napływ wniosków o wyrażenie zgody na lokalizację na gruntach gminnym infrastruktury technicznego uzbrojenia terenu, a także w oparciu o analizę projektowanych do sfinalizowania w 2024 r. służebności gruntowych oraz przesyłu i wynikających z tego tytułu wynagrodzeń na rzecz Gminy,
- **1.300.000 zł** – wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości. Plan dochodów oparto na analizie przypadających na dzień 31 marca 2024 r. opłat rocznych z tytułu wieczystego użytkowania za grunty oddane w użytkowanie wieczyste osobom fizycznym i osobom prawnym na cele mieszkaniowe oraz usługowe,
- **12.000 zł** – wpływy z tytułu zwrotu kosztów wysłanych wezwań do zapłaty należności cywilnoprawnych. Podstawą zaplanowania dochodów było wykonanie dochodów za 2022 rok i 9 miesięcy 2023 r. oraz przewidywane wykonanie do końca br.,
- **958.000 zł** – dochody zaplanowano 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,
- **735.612 zł** – dochody z tytułu dzierżawy gruntu na targowisku miejskim. Plan jest na poziomie 2023 roku. Obecnie tylko jedna działka zabudowana pawilonem na targowisku gminnym nie jest wydzierżawiona,

- **560.000 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.
- **10.000.000 zł** – wpływy w zakresie sprzedaży mienia, zaplanowano głównie w oparciu o analizę potencjalnych transakcji zbycia nieruchomości gruntowych pod zabudowę mieszkaniową i usługową, przy założeniu projektowanej sprzedaży ok. 4,0 ha gruntów oraz sprzedaży nieruchomości zabudowanych na terenie miasta i Gminy Police, w tym sprzedaż ośrodka wypoczynkowego w Trzebieży (szacowana kwota - 6.000.000 zł),
- **51.538 zł** – dochody z tytułu odsetek za opóźnienie, za opóźnienie w transakcjach handlowych, oprocentowania sprzedaży ratalnej należności cywilnoprawnych. Podstawą zaplanowania dochodów było wykonanie dochodów za 2022 rok i 9 miesięcy 2023 r. oraz przewidywane wykonanie do końca br. Planowane dochody na 2024 r. są wyższe niż w 2023 roku w związku ze wzrostem działań egzekucyjnych z tytułu niezapłaconych należności wraz z należnymi odsetkami z lat poprzednich oraz z roku bieżącego. Do zaległych zobowiązań prowadzona jest windykacja miękka oraz windykacja prowadzona przez komorników sądowych,
- **900.000 zł** – prognozowany dochód z tytułu sprzedaży komunalnych lokali mieszkalnych na rzecz ich najemców (ok. 18 transakcji),
- **6.000 zł** – dochody z tytułu ponawianych na wniosek najemców wycen szacunkowych lokali, niezbędnych przy sprzedaży lokali mieszkalnych na ich rzecz,
- **1.760.000 zł** – dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa do zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa wewnętrzna lokali mieszkalnych (pustostanów) z kompletną wymianą instalacji wod.-kan., c.o., instalacji gazowej, elektrycznej, z wyodrębnieniem osobnej łazienki i kuchni”.

4. Dział 750 - Administracja publiczna:

25.402 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,
- **3.600 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 0,6 % od miesięcznie przekazanej kwoty, od zasiłków chorobowych wynagrodzenie płatnika to 0,1 % od kwoty miesięcznie wypłaconych zasiłków),
- **100 zł** – dochody z tytułu udostępniania danych teleadresowych, tj. 5 % należnych Gminie wpływów z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

5. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa:

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: 162.969.811 zł

z tego:

– **92.580.149 zł** – wpływy z podatku od nieruchomości, z tego:

- a) podatek od nieruchomości od osób prawnych w wysokości 84.789.472 zł,
- b) podatek od nieruchomości od osób fizycznych w wysokości 7.790.677 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 za cały 2023 rok na podstawie zestawienia podstaw do opodatkowania według tytułów, sporządzonego na dzień 30 września 2023 r.,

- d) stawek podatku określonych w Uchwale Nr LXIII/598/2023 Rady Miejskiej w Policach z dnia 31 października 2023 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.
- e) informacji otrzymanej od jednego podmiotu gospodarczego, który planuje oddać do użytkowania w 2023 r. dużą inwestycję mającą wpływ na wysokość deklarowanego podatku od nieruchomości w 2024 r. Szacowana kwota dodatkowych dochodów w 2024 roku wynosi 22.000.000 zł.

Ponadto, wzięto pod uwagę stosowane ulgi podatkowe, należności wątpliwe oraz wpływy z lat ubiegłych.

– **794.410 zł** – wpływy z podatku od środków transportowych, z tego:

- a) podatek od środków transportowych od osób prawnych w wysokości 493.010 zł,
- b) podatek od środków transportowych od osób fizycznych w wysokości 301.400 zł.

Dochody zaplanowano na podstawie:

- a) danych o pojazdach podlegających opodatkowaniu zawartych w ewidencji podatkowej pojazdów (łącznie 407 pojazdy, w tym: osoby prawne – 254 pojazdy, osoby fizyczne – 153 pojazdy).

Podstawę opodatkowania przyjęto za cały 2023 rok, wynikającą z zestawienia liczby pojazdów do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2023 r. W stosunku do roku 2023 podstawa opodatkowania uległa zmniejszeniu z 429 pojazdów do 407 pojazdów,

- b) stawek podatku określonych w uchwale Nr XXXV/362/2021 Rady Miejskiej w Policach z dnia 26 października 2021 r. w sprawie określenia stawek podatku od środków transportowych – stawki obowiązujące w latach 2022 – 2023.

Przy planowaniu wysokości dochodów wzięto pod uwagę także stawki maksymalne ogłoszone w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 21 lipca 2023 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2024 (M.P. poz. 774) oraz stawki minimalne ogłoszone w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 12 października 2023 r. w sprawie stawek minimalnych podatku od środków transportowych obowiązujących w 2024 r. (M. P. poz. 1132).

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

– **437.056 zł** – wpływy z podatku rolnego, z tego:

- a) podatek rolny od osób prawnych w wysokości 83.706 zł,
- b) podatek rolny od osób fizycznych w wysokości 353.350 zł.

Dochody zaplanowano na podstawie ogólnej powierzchni gruntów, wynikającej z zestawienia podstaw do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2023 r. (grunty do 1 ha fizycznego – 136,4756 ha fiz., w tym: osoby prawne – 2,6584 ha fiz., osoby fizyczne – 133,8172 ha fiz.; grunty powyżej 1 ha przeliczeniowego – 1677,5000 ha przelicz., w tym: osoby prawne – 368,2375 ha przelicz., osoby fizyczne – 1309,2625 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 2024, ogłoszoną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w Komunikacie z dnia 19 października 2023 r. (M.P. poz. 1129), która wyniosła 89,63 zł za 1 dt (w 2023 r. średnia cena skupu żyta wyniosła 74,05 zł za 1 dt) – wzrost o 21,04 % w stosunku do 2023 r.

W stosunku do roku 2023 w przypadku osób prawnych podstawa opodatkowania dotycząca gruntów:

- do 1 ha fiz. - uległa zwiększeniu z 2,2227 ha fiz. do 2,6584 ha fiz.,
- pow. 1 ha przelicz. - uległa zwiększeniu z 356,3245 ha przelicz. do 368,2375 ha przelicz.

W wyniku zmian w podstawach opodatkowania w 2024 roku planowane wpływy z tytułu podatku rolnego od osób prawnych będą wyższe w stosunku do 2023 roku (plan 2023 r.: 67.932 zł), tj. o kwotę 15.774 zł.

Natomiast w przypadku osób fizycznych podstawa opodatkowania dotycząca gruntów:

- do 1 ha fiz. - uległa zwiększeniu z 131,9522 ha fiz. do 133,8172 ha fiz.,
- pow. 1 ha przelicz. – uległa nieznacznie zmniejszeniu z 1309,4588 ha przelicz. do 1309,2625 ha przelicz., pomimo tego w 2024 r. planowane wpływy z tytułu podatku rolnego osób fizycznych będą na wyższym poziomie w stosunku do 2023 roku (plan 2023 r.: 336.816 zł), tj. o kwotę 16.534 zł.

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

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

- a) podatek leśny od osób prawnych w wysokości 710.593 zł,
- b) podatek leśny od osób fizycznych w wysokości 3.376 zł.

Dochody zaplanowano na podstawie ogólnej powierzchni lasów, wynikającej z zestawienia podstaw do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2023 r. (lasy pozostałe – 9878,5130 ha, w tym: osoby prawne – 9831,6388 ha, osoby fizyczne – 46,8742 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 2023 r. (M.P. poz. 1130) średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2023 roku, wyniosła 327,43 zł za 1 m³ (w 2022 r. średnia cena sprzedaży drewna wyniosła 323,18 zł za 1 m³) – wzrost o 1,32 %.

W przypadku osób prawnych podstawa opodatkowania dotycząca gruntów leśnych uległa zwiększeniu z 9806,8561 ha do 9831,6388 ha, natomiast powierzchnia lasów wchodzących w skład rezerwatów przyrody pozostaje niezmienną – 67,1797 ha.

W 2024 roku planowane wpływy z tytułu podatku leśnego od osób prawnych będą na nieco wyższym poziomie w stosunku do 2023 roku (plan 2023 r.: 699.395 zł), tj. o kwotę 11.198 zł.

Natomiast w przypadku osób fizycznych podstawa opodatkowania dotycząca gruntów leśnych uległa nieco zwiększeniu z 46,7460 ha do 46,8742 ha. Planowane wpływy z tytułu podatku leśnego osób fizycznych będą nieznacznie niższe w stosunku do 2023 roku (plan 2023 r.: 3.712 zł) tj. o kwotę 336 zł.

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

– **160.000 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 2023 r. prognozuje się na rok 2024 zaplanować podatek od spadków i darowizn w wysokości 160.000 zł.

– **120.000 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 oraz wykonanie za 2022 r. i 9 miesięcy 2023 r., prognozuje się na rok 2024 zaplanować podatek w wysokości 120.000 zł.

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

- a) podatek od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych: 50.000 zł,
- b) podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych: 3.000.000 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 2023 r. prognozuje się na rok 2024 podatek od czynności cywilnoprawnych w wysokości: 50.000 zł od osób prawnych i 3.000.000 zł od osób fizycznych, łącznie 3.050.000 zł.

– **62.548.406 zł** - udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, zaplanowane zostały na podstawie otrzymanej informacji od Ministra Finansów, z tego:

- 1) 57.245.764 zł – z tytułu planowanych udziałów Gminy Police we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, w tym 1.297.037 kwota zwiększenia dochodów z tytułu udziału we wpływach PIT za 2022 r. Udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2024 r. wyniesie 38,46% i będzie wyższy niż w 2023 roku o 0,06 punktu procentowego.
- 2) 5.302.642 zł – z tytułu planowanych udziałów Gminy Police we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, w tym 440.256 zł kwota zwiększenia dochodów z tytułu udziału we wpływach CIT za 2022 r.

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

Dochód z tytułu opłaty targowej na rok 2024 zaplanowano w kwocie 118.800 zł, co stanowi 121,47% planu na rok 2023. Planuje się wyższe wpływy niż w roku 2023 w związku ze zwiększoną liczbą osób handlujących na targowisku.

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

Na rok 2024 dochód z tytułu opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym zaplanowano w wysokości 420.000 zł. Jest to opłata za sprzedaż alkoholu w opakowaniach nieprzekraczających 300 ml alkoholu. Opłata jest przekazywana gminie dwa razy w roku. Wysokość zaplanowanego dochodu została określona po analizie wpłat w roku 2023.

– **1.005.000 zł** – wpływy z opłaty rocznej za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zaplanowano w wysokości 1.005.000 zł. Ewentualna korekta będzie możliwa po złożeniu przez przedsiębiorców oświadczeń o wartości sprzedaży napojów alkoholowych w roku 2023, co powinno nastąpić do dnia 31.01.2024 r.

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

Podstawą zaplanowania dochodów była analiza wykonania dochodów za 2022 rok i 9 miesięcy 2023 roku oraz przewidywane wykonanie do końca bieżącego roku.

W 2024 roku zaplanowano wpływy na niższym poziomie w stosunku do 2023 roku (plan 2023 r.: 440.619 zł), tj. o kwotę 158.758 zł.

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

Rekompensata dotyczy utraconych dochodów w związku ze zwolnieniem wynikającym z ustawy o podatkach i opłatach lokalnych (dotyczy budynków i gruntów wchodzących w skład rezerwatu i gruntów pod wodami powierzchniowymi płynącymi jezior). Przyjęto podstawy opodatkowania za cały 2023 rok na podstawie zestawienia podstaw do opodatkowania według tytułów, sporządzonego na dzień 30 września 2023 r. Stawki podatkowe – przyjęto założenia określone w opisie dotyczącym dochodów z tytułu podatku od nieruchomości.

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

Podstawą zaplanowania dochodów była analiza wykonania dochodów za 2022 r. i za 9 miesięcy 2023 r. oraz przewidywane wykonanie do końca br.

– **7.420 zł** – opłata prolongacyjna z tytułu rozłożenia na raty lub odroczenia terminu płatności podatków oraz zaległości podatkowych.

Podstawą zaplanowania dochodów była analiza wykonania dochodów w 2022 r. i za 9 miesięcy 2023 r. oraz przewidywane wykonanie do końca br., a także analiza decyzji w sprawie udzielonych ulg w spłacie zobowiązań podatkowych.

– **39.085 zł** – pozostałe dochody podatkowe:

- **24.125 zł** – wpływy 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 2022 r. i za 9 miesięcy 2023 roku oraz przewidywane wykonanie do końca br.

Ponadto wzięto pod uwagę ilość dłużników, do których przewiduje się wystanie upomnień do zapłaty,

- **960 zł** - wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych – dochodami są planowane wpłaty zaległych opłat od posiadania psów. Zgodnie z Uchwałą LI/492/2022 Rady Miejskiej w Policach z dnia 29 listopada 2022 r. opłata od posiadania psów została zniesiona,
- **4.000 zł** – wpływy 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,
- **10.000 zł** - wpływy 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,

– **500.000 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 niezwiązanej z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu drogowego,

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

Podstawą zaplanowania dochodów było wykonanie dochodów w 2022 roku oraz za 9 miesięcy 2023 roku. Wysokość wpływów zależy od ilości wydobytej kopaliny. Od stycznia do września 2023 r. nastąpiło zmniejszenie ilości wydobytej kopaliny, w związku z tym, na rok 2024 zaplanowano wpływy na nieco niższym poziomie w stosunku do 2023 roku (plan 2023 r.: 396 zł), tj. o kwotę 196 zł.

– **4.000 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 wykonanie dochodów w 2022 roku oraz za 9 miesięcy 2023 roku i przewidywane wykonanie do końca br.

7. Dział 758 – Różne rozliczenia: 37.683.216 zł

Zaplanowana kwota obejmuje:

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

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

Subwencje na rok 2024 zaplanowano na podstawie informacji otrzymanej od Ministra Finansów.

- **400.000 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 2023 r., a także kształtowanie się wysokości stawek procentowania i stanu wolnych środków na rachunkach.

W rozdziale tym zaplanowano dochody w oparciu o planowane dotacje z budżetu państwa, 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:

- **1.591.200 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. 2023, poz. 1400 z późn. zm.),
- **20.200 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. 2023, poz. 1400 z późn. zm.),
- **44.100 zł** – wpływy z innych gmin tytułem uczęszczania dzieci do niepublicznego punktu przedszkolnego funkcjonującego na terenie Gminy Police (Centrum Edukacyjne „Urwisiek). Planowana liczba dzieci: 8,
- **902 zł** – wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów,
- **1.028 zł** – wpływy z opłat za wydanie legitymacji szkolnych, duplikatów legitymacji,
- **121.002 zł** – dochody z najmu i dzierżawy sal gimnastycznych i innych pomieszczeń szkolnych oraz mieszkań,
- **705.740 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 2023., poz. 1400 z późn. zm.) - planowana liczba dzieci to 38 (602.000 zł), dochody w placówkach oświatowych realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego, tytułem wpływów z opłat za wyżywienie wnoszone przez nauczycieli (29.820 zł), jak również dochody z usług świadczonych przez stołówkę szkolną w Szkole Podstawowej nr 6 (72.420 zł) i dochody z usług (w wysokości 1.500 zł) zaplanowane przez Szkołę Podstawową nr 1 w Policach,
- **642.092 zł** – wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego,
- **2.472.200 zł** – wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego,
- **3.150 zł** – wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat należności,
- **1.000 zł** – wpływy z tytułu darowizn pieniężnych, planowane przez Szkołę Podstawową Nr 1 w Policach ,
- **118.517 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: 24.650 zł), wpłaty jednostek oświatowych tytułem składek członkowskich dla ZNP do Szkoły Podstawowej Nr 1 w Policach (92.417 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 1.450 zł).

9. Dział 851 – Ochrona zdrowia:**805 zł**

Zaplanowane dochody obejmują wpływy z tytułu dzierżawy sprzętu medycznego.

10. Dział 852 - Pomoc społeczna:**2.708.223 zł**

Zaplanowana kwota obejmuje:

- **156.997 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,
- **117.248 zł** – dotację celową z budżetu państwa na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,
- **1.380.171 zł** – dotację celową z budżetu państwa na zasiłki stałe,
- **520.376 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",
- **250.000 zł** – wpłaty za świadczone przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Policach usługi opiekuńcze u podopiecznych,
- **100.000 zł** – wpłaty od małżonków, zstępnych i wstępnych za pobyt osoby umieszczonej przez Gminę w domu pomocy społecznej,
- **2.000 zł** - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - dochody z tytułu korekt składek zdrowotnych za lata ubiegłe,
- **8.140 zł** - wpływy z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych - należności z tytułu zastępczo wniesionej opłaty za DPS w latach poprzednich,
- **3.471 zł** - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - należności z tytułu nienależnie pobranych dodatków mieszkaniowych za lata ubiegłe wraz z odsetkami.
- **600 zł** – wpływy z odsetek z tytułu nienależnie pobranych dodatków mieszkaniowych,
- **15.000 zł** – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu nienależnie pobranych zasiłków stałych w latach ubiegłych,
- **3.000 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,
- **120 zł** - dochody z tytułu nienależnie pobranego zasiłku celowego – program posiłek.
- **500 zł** – 5% należnych Gminie dochodów z tytułu świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych,
- **200 zł** – wpływy z tytułu rozliczenia dzierżawy butli z wodą pitną,
- **400 zł** – wpływy z tytułu zwrotu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień.

11. Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej:**180.000 zł**

Planowane dochody obejmują wpływy z tytułu odpłatności mieszkańców mieszkań chronionych dla osób niepełnosprawnych intelektualnie, odpłatności mieszkańców treningowych mieszkań chronionych dla osób bezdomnych oraz odpłatności za schronienie.

12. Dział 855 – Rodzina:**627.600 zł**

Planowane w tym dziale dochody obejmują:

- **100.000 zł** – wpływy z tytułu wyegzekwowanych kwot od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu w wysokości 80.000 zł (Gminie Police należy się z tego tytułu 40 % wyegzekwowanej kwoty) oraz z tytułu zaliczki alimentacyjnej w wysokości 20.000 zł (Gminie Police należy się z tego tytułu 50 % wyegzekwowanej kwoty),
- **20.000 zł** – wpływy z odsetek od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych w latach ubiegłych,
- **70.000 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,
- **2.000 zł** – z wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu korekt składek zdrowotnych za lata ubiegłe.
- **180.000 zł** – wpływy z opłat wnoszonych przez rodziców za pobyt dziecka w żłobku,
- **154.000 zł** – wpływy z opłat za wyżywienie dzieci w żłobku,
- **100 zł** – planowane odsetki od nieterminowych wpłat,
- **500 zł** – planowane wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych (refaktury za media),
- **1.000 zł** – wynagrodzenie płatnika za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych oraz składek ZUS.

13. Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:**29.445.965 zł**

Dochody w tym dziale zaplanowano z tytułu:

- **4.082.400 zł** - planowana wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego, tj. Zakładu Odzysku i Składowania Odpadów Komunalnych w Leśnie Górnym. Dochód ten zostanie przeznaczony na zagospodarowanie odpadów balastowych wytworzonych w ZOiSOK na podstawie porozumienia międzygminnego,
- 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,
- środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości **3.040.000 zł** z przeznaczeniem na Program Priorytetowy „Ciepłe mieszkanie”,
- 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 korzystanie z szaletów miejskich w wysokości **25.000 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 **9.000.000 zł**,

- wpływów z tytułu refakturowania kosztów za zużycie wody na targowisku oraz odprowadzonych ścieków w wysokości **4.000 zł**,
- zwrotu kosztów upomnień w zakresie windykacji opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości **30.000 zł**,
- wpłat od mieszkańców Gminy Police w wysokości **13.234.565 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 2023 r. poz. 1469 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 ustawy o obowiązek selektywnego zbierania odpadów komunalnych dla wszystkich mieszkańców.

Plan dochodów oszacowano na podstawie poniższych zapisów:

- w zabudowie jednorodzinnej oraz w zabudowie wielorodzinnej w sołectwach 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 stycznia 2024 r. planuje się zmianę opłaty do wysokości 36 zł w zabudowie jednorodzinnej od osoby zamieszkałej oraz w wysokości 11,40 zł w zabudowie wielolokalowej od 1m³ zużytej wody w gospodarstwie domowym, a także wzrost stawki opłaty w zabudowie mieszanej o około 12 %.

• **Nieruchomości zamieszkałe**

Zabudowa jednorodzinna + zabudowa wielorodzinna w sołectwach

W oparciu o historyczne dane 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 oraz wielorodzinnej w sołectwach wynosić będzie w 2024 roku 11.560 osób.

Stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od każdej osoby zamieszkałej wynosić będzie **36 zł**.

$$11.560 \text{ osoby} \times 36 \text{ zł} \times 12 \text{ m-cy} = 4.993.920 \text{ zł}$$

Zabudowa wielorodzinna na terenie miasta Police.

Roczne zużycie wody w zabudowie wielolokalowej na terenie miasta Police zostało oszacowane na podstawie danych bieżących i historycznych pozyskanych od największych spółdzielni i wspólnot mieszkaniowych. Całkowite roczne zużycie wody: **674.220 m³**. Średniomiesięczne zużycie wody: **56.185 m³**. Stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi za m³ zużytej wody wynosić będzie **11,40 zł**.

$$56.185 \text{ m}^3 \times 11,40 \text{ zł} \times 12 \text{ m-cy} = 7.686.108 \text{ zł}$$

W związku z obowiązującą ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2023, poz. 1469 z późn. zm., art. 6j ust. 3f), opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi ustalana na podstawie powyższej metody „od wody”, 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 175,48 zł na gospodarstwo domowe. W wyniku tych zmian jest 141 gospodarstw domowych, które płacą powyższą kwotę (dane na podstawie złożonych deklaracji).

$$141 \times 175,48 \text{ zł} \times 12 \text{ m-cy} = 296.912 \text{ zł}$$

$$7.686.108 + 296.912 \text{ zł} = 7.983.020 \text{ zł}$$

- **Nieruchomości mieszane**

Dochód z nieruchomości mieszanych obliczony został na podstawie następujących stawek:

- a) pojemnik o pojemności 120 l – w wysokości 6,70 zł,
- b) pojemnik o pojemności 240 l – w wysokości 13,40 zł,
- c) pojemnik o pojemności 1100 l – w wysokości 61,60 zł,
- d) pojemnik o pojemności 1500 l – w wysokości 84,00 zł,
- e) pojemnik o pojemności 2500 l – w wysokości 140,00 zł,
- f) worek o pojemności 120 l – w wysokości 11,20 zł.

Bazując na danych z sierpnia 2023 roku oraz stawkach za pojemnik, uwzględniając częstotliwość wywozu dla danej nieruchomości wpływy z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi z nieruchomości mieszanych wyniosą **356.073 zł**.

Dochód z nieruchomości mieszanych oraz zamieszkałych wyniesie **13.333.013 zł**.

$$4.993.920 \text{ zł} + 7.983.020 \text{ zł} + 356.073 \text{ zł} = 13.333.013 \text{ zł}$$

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 oparciu o dane obecne i historyczne, szacuje się, że uldze podlegać będzie 1.208 osób. Kwota przyznanych ulg dla rodzin wielodzietnych powinna zostać pokryta z budżetu Gminy.

$$1.208 \times 5 \text{ zł} \times 12 \text{ m-cy} = 72.480 \text{ zł}$$

Dochód uwzględniający pomniejszenie ulg na dzieci:

$$13.333.013 \text{ zł} - 72.480 \text{ zł} = 13.260.533 \text{ zł}$$

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 08.08.2023 r. w zabudowie jednorodzinnej z ulgi skorzystało 1.082 osób.

1.082 osób x 2 zł x 12 m-cy = 25.968 zł

Dochód uwzględniający pomniejszenie o ulgi na kompostownik:

13.333.013 zł – 25.968 zł = 13.307.045 zł.

Ogółem dochód z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi uwzględniający powyższe ulgi wyniesie

13.333.013 zł – 72.480 zł – 25.968 zł = 13.234.565 zł.

14. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego: 7.650.000 zł

Planowane dochody dotyczą środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – edycja I 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: 2.016.000 zł

Zaplanowane dochody obejmują:

- **500.000 zł** – wpłaty za dzierżawę i najem pomieszczeń, terenów będących w użytkowaniu przez Ośrodek Sportu i Rekreacji (wynajem hal sportowych, boisk),
- **1.500.000 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),
- **8.000 zł** – wpływy z tytułu odsetek za nieterminowe spłaty należności,
- **5.000 zł** – darowizny pieniężne,
- **3.000 zł** – 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: 13.234.388 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 – 564.736 zł. W 2023 roku planowana kwota na dzień 31.10.2023 r. wynosi 687.533,05 zł.

- 2) Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – prowadzenie i aktualizacja Centralnego Rejestru Wyborców w 2024 roku – 7.848 zł. W 2023 roku planowana kwota na dzień 31.10.2023 r. wynosi 7.740 zł.
- 3) Ochronę zdrowia – świadczenia opieki zdrowotnej dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego - 4.000 zł. W 2023 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 – 1.111.804 zł. W roku 2023 planowana kwota na dzień 31.10.2023 r. wynosi 1.193.239,28 zł.
- 5) Rodzinę – świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, a także na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 11.546.000 zł. W 2023 roku planowana kwota na dzień 31.10.2023 r. wynosi 11.617.265,71 zł.

2.1.2.3. Dochody związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego: 10.736.983 zł

1. Dział 600 – Transport i łączność: 7.813.131 zł

Dochody obejmują planowane środki z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa infrastruktury drogowej na terenie Polic na potrzeby budowy Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej - Przystanek Police Piłsudskiego”.

2. Dział 851 – Ochrona zdrowia: 45.000 zł

Zaplanowane dochody obejmują kwotę dotacji z Województwa Zachodniopomorskiego na dofinansowanie programu polityki zdrowotnej pn. „Leczenie niepłodności metodą zapłodnienia pozaustrojowego in vitro dla mieszkańców Gminy Police”.

3. Dział 852 – Pomoc społeczna: 23.800 zł

Zaplanowane dochody obejmują kwotę dotacji z Gminy Dobra jako partycypacja w dożywianiu osób bezdomnych (porozumienie z Gminą Dobra na utrzymanie 5 miejsc w schronisku dla bezdomnych).

4. Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej: 57.852 zł

Dochody obejmują dotację z Gminy Dobra jako partycypacja w utrzymaniu 5 miejsc w schronisku dla osób bezdomnych.

5. Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska: 2.797.200 zł

Dochód ten stanowi dotację z Gminy Miasta Szczecin dla Gminy Police na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego. Zaplanowana kwota, zostanie przeznaczona na dopłatę do kosztów zagospodarowania bioodpadów w Zakładzie Odzysku i Składowania Odpadów Komunalnych w Leśnie Górnym.

Dochody budżetu Gminy na rok 2024 zaplanowano w wysokości 309.791.339 zł, z tego:

- 1) dochody własne: 285.819.968 zł,
- 2) dochody związane z realizacją zadań zleconych: 13.234.388 zł,
- 3) dochody związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego: 10.736.983 zł.