

**2. UZASADNIENIE
DO PROJEKTU UCHWAŁY
BUDŻETOWEJ
NA 2025 ROK**

2.1. OMÓWIENIE DOCHODÓW

2.1.1. DOCHODY BUDŻETU GMINY POLICE W 2025 w układzie rodzajowym - część tabelaryczna

w zł

Wyszczególnienie	Plan
1	2
1. Dochody podatkowe	275 765 861,00
a) podatek od nieruchomości	116 954 805,00
b) podatek od środków transportowych	886 446,00
c) wpływy z opłaty targowej	106 972,00
d) podatek od spadków i darowizn	160 000,00
e) podatki z karty podatkowej	200 000,00
f) podatek od czynności cywilnoprawnych	2 135 000,00
g) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	140 267 288,00
- podatek dochodowy od osób fizycznych	132 570 652,67
- podatek dochodowy od osób prawnych	7 696 635,33
h) podatek rolny	417 653,00
i) podatek leśny	606 052,00
j) część opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	283 628,00
k) opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	1 050 000,00
l) opłata skarbowa	381 757,00
ł) opłata eksploatacyjna	56,00
m) rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	3 503,00
n) odsetki	154 163,00
o) odsetki od opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	10 000,00
p) opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	11 903 065,00
r) pozostałe dochody związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi	30 000,00
s) opłata prolongacyjna	174 813,00
t) pozostałe podatkowe	40 660,00
dochody bieżące:	275 765 861,00
2. Dochody z majątku gminy	10 586 555,00
a) trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	130 000,00
b) użytkowanie wieczyste nieruchomości	1 400 000,00
c) przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	550 000,00
d) dzierżawa gruntu i mienia	1 733 831,00
- dzierżawa na targowisku	719 022,00
- dzierżawa gruntu i mienia - pozostałe	1 014 809,00
e) sprzedaż mienia	5 800 000,00
f) pozostałe z majątku	972 724,00
dochody bieżące:	4 236 555,00
dochody majątkowe:	6 350 000,00

Wyszczególnienie	Plan
1	2
3. Dotacje i środki	55 121 262,00
a) dotacje i środki na zadania własne, z czego:	39 132 776,00
<i>dotacje, z tego:</i>	<i>11 187 394,00</i>
- dotacja celowa z budżetu państwa	2 836 630,00
- dotacja celowa z gmin ościennych	120 000,00
- dotacja celowa z budżetu państwa (finansowanie lub dofinansowanie wkładu własnego w zadaniach realizowanych przy udziale środków z budżetu UE)	97 461,00
- dotacja celowa z Funduszy Europejskich dla Pomorza Zachodniego	7 664 562,00
- dotacja celowa z Funduszy Europejskich na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko	655,00
- dotacja celowa z Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy	468 086,00
<i>środki, z tego:</i>	<i>27 945 382,00</i>
- środki z funduszy strukturalnych INTERREG	569 920,00
- środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	6 486 000,00
- środki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	11 400 000,00
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	550 000,00
- środki z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej	1 081 638,00
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID - Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	5 960 000,00
- środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa	1 760 000,00
- Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji	137 824,00
b) dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zlecone ustawami, z czego:	12 901 046,00
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone	12 901 046,00
c) dotacje na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, z czego:	3 087 440,00
- dotacja celowa z Gminy Miasto Szczecin	2 997 000,00
- dotacja celowa z Gminy Dobra	90 440,00
dochody bieżące:	21 519 445,00
dochody majątkowe:	33 601 817,00
4. Pozostałe dochody	20 468 877,00
a) dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	7 998 000,00
b) inne dochody związane z opłatami i karami za korzystanie ze środowiska	2 000,00
c) pozostałe dochody	12 468 877,00
dochody bieżące:	20 468 877,00
Dochody ogółem:	361 942 555,00
- dochody bieżące:	321 990 738,00
- dochody majątkowe:	39 951 817,00

2.1.2. DOCHODY BUDŻETU GMINY POLICE W 2025 ROKU – część opisowa

2.1.2.1. Dochody własne: 345.954.069 zł

1. Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę: 8.000.000 zł

Dochody obejmują planowane środki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Wykonanie odwiertu poszukiwawczo-rozpoznawczego Police GT-1 w celu ujęcia wód termalnych w miejscowości Police”.

2. Dział 600 – Transport i łączność: 3.830.068 zł

Dochody obejmują:

- **1.081.638 zł** – planowane środki z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej,
- **530.000 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,
- **2.475 zł** - planowane wpływy z tytułu odsetek za nieterminowe regulowanie należności z tytułu zajęcia pasa drogowego,
- **655 zł** - planowana dotacja z Funduszy Europejskich na Infrastrukturę, Klimat i Środowisko na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. Budowa infrastruktury drogowej na terenie Polic na potrzeby budowy Szczecińskiej Kolei Metropolitarnej - Faza II”,
- **255.000 zł** – planowana dotacja Funduszy Europejskich dla Pomorza Zachodniego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. Rozwój nowoczesnej mobilności miejskiej poprzez budowę ścieżek rowerowych wraz z parkingami na terenie Gminy Police,
- **1.960.000 zł** – planowana dotacja z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa dróg gruntowych na terenach wiejskich w Gminie Police”,
- **300 zł** – planowane dochody z tytułu opłat za korzystanie z szaletów miejskich – węzeł przesiadkowy ul. Wyszyńskiego w Policach.

3. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa: 11.131.401 zł

Planowane dochody obejmują:

- **130.000 zł** – wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności 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 2025 r. służebności gruntowych oraz przesyłu i wynikających z tego tytułu wynagrodzeń na rzecz Gminy,

- **1.400.000 zł** – wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości. Plan dochodów oparto na analizie przypadających na dzień 31 marca 2025 r. opłat rocznych z tytułu wieczystego użytkowania za grunty oddane w użytkowanie wieczyste osobom fizycznym i osobom prawnym na cele mieszkaniowe oraz usługowe,
- **17.610 zł** – wpływy z tytułu zwrotu kosztów wysłanych wezwań do zapłaty należności cywilnoprawnych. Podstawą zaplanowania dochodów było wykonanie dochodów za 2023 rok i 9 miesięcy 2024 r. oraz przewidywane wykonanie do końca br.,
- **710.000 zł** – wpływy z dzierżaw terenów gminnych 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 dzierżawy,
- **719.022 zł** – dochody z tytułu dzierżawy gruntu na targowisku miejskim, przy założeniu, że 4 działki zabudowane pawilonami na targowisku nie będą wydzierżawione,
- **38.769 zł** – dochody z tytułu odsetek za opóźnienie, za opóźnienie w transakcjach handlowych, oprocentowania sprzedaży ratalnej należności cywilnoprawnych. Podstawą zaplanowania dochodów było wykonanie dochodów za 2023 rok i 9 miesięcy 2024 r. oraz przewidywane wykonanie do końca br. Planowane dochody na 2025 r. są niższe niż 2024 roku bieżącego. Do zaległych zobowiązań prowadzona jest windykacja miękka oraz windykacja prowadzona przez komorników sądowych,
- **550.000 zł** – wpływy oszacowano 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 – zgodne 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,
- **5.000.000 zł** – wpływy ze sprzedaży mienia, zaplanowano głównie w oparciu o analizę potencjalnych transakcji zbycia nieruchomości gruntowych pod zabudowę mieszkaniową i usługową na obszarze miasta i Gminy Police,
- **6.000 zł** – dochody z tytułu ponawianych na wniosek najemców wycen szacunkowych lokali, niezbędnych przy sprzedaży lokali mieszkalnych na ich rzecz,
- **800.000 zł** – prognozowany dochód z tytułu sprzedaży komunalnych lokali mieszkalnych na rzecz ich najemców (ok. 16 transakcji),
- **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:

603.156 zł

Planowane dochody obejmują:

- **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.
- **33.509 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,
- **4.000 zł** – dochody z tytułu wykonywania obowiązków Urzędu Miejskiego, jako płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych i płatnika składek na ubezpieczenie społeczne. 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),

- **565.547 zł** – planowana dotacja z Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy (468.086 zł) oraz z budżetu państwa jako wkład własny (97.461 zł) do zadanie inwestycyjne pn. Cyberbezpieczna Gmina Police.

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: 263.824.276 zł

z tego:

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

- a) podatek od nieruchomości od osób prawnych w wysokości 108.134.876 zł,
- b) podatek od nieruchomości od osób fizycznych w wysokości 8.819.929 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 2024 rok na podstawie zestawienia podstaw do opodatkowania według tytułów, sporządzonego na dzień 30 września 2024 r.,

- d) uchwały Nr VII/49/2024 Rady Miejskiej w Policach z dnia 29 października 2024 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.

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

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

- a) podatek od środków transportowych od osób prawnych w wysokości 503.984 zł,
- b) podatek od środków transportowych od osób fizycznych w wysokości 382.462 zł.

Dochody zaplanowano na podstawie:

- a) danych o pojazdach podlegających opodatkowaniu zawartych w ewidencji podatkowej pojazdów (łącznie 454 pojazdy, w tym: osoby prawne – 262 pojazdy, osoby fizyczne – 192 pojazdy).

Podstawę opodatkowania przyjęto za cały 2024 rok, wynikającą z zestawienia liczby pojazdów do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2024 r. W stosunku do roku 2024 podstawa opodatkowania uległa zwiększeniu z 407 pojazdów do 454 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 – 2025.

Przy planowaniu wysokości dochodów wzięto pod uwagę także stawki maksymalne ogłoszone w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 1 sierpnia 2024 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2025 (M.P. poz. 716)

oraz stawki minimalne ogłoszone w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 9 października 2024 r. w sprawie stawek minimalnych podatku od środków transportowych obowiązujących w 2025 r. (M. P. poz. 883).

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

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

a) podatek rolny od osób prawnych w wysokości 77.441 zł,

b) podatek rolny od osób fizycznych w wysokości 340.212 zł.

Dochody zaplanowano na podstawie ogólnej powierzchni gruntów, wynikającej z zestawienia podstaw do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2024 r. (grunty do 1 ha fizycznego – 134,2860 ha fizyczne, z tego: osoby prawne – 2,1445 ha fizyczne, osoby fizyczne – 132,1415 ha fizyczne; grunty powyżej 1 ha przeliczeniowego – 1666,3530 ha przeliczeniowego, z tego: osoby prawne – 354,4845 ha przeliczeniowego, osoby fizyczne – 1311,8685 ha przeliczeniowego), klasyfikacji gruntów, numeru okręgu podatkowego, stawki podatkowej wyliczonej w oparciu o średnią cenę skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2025, ogłoszoną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w Komunikacie z dnia 18 października 2024 r. (M.P. poz. 891), która wyniosła 86,34 zł za 1 dt (w 2024 r. średnia cena skupu żyta wyniosła 89,63 zł za 1 dt) – spadek o 3,67 % w stosunku do 2024 r.

W stosunku do roku 2024 w przypadku osób prawnych podstawa opodatkowania dotycząca gruntów:

- do 1 ha fizycznego - uległa zmniejszeniu z 2,6584 ha fizycznych do 2,1445 ha fizycznych,

- pow. 1 ha przeliczeniowego - uległa zmniejszeniu z 368,2375 ha przeliczeniowego do 354,4845 ha przeliczeniowego. W wyniku zmian w podstawach opodatkowania w 2025 roku planowane wpływy z tytułu podatku rolnego od osób prawnych będą niższe w stosunku do 2024 roku (plan 2024 r.: 83.706 zł), tj. o kwotę 6.265 zł.

Natomiast w przypadku osób fizycznych podstawa opodatkowania dotycząca gruntów:

- do 1 ha fizycznego - uległa zmniejszeniu z 133,8172 ha fizycznego do 132,1415 ha fizycznego,

- pow. 1 ha przeliczeniowego – uległa zwiększeniu z 1309,2625 ha przeliczeniowego do 1311,8652 ha przeliczeniowego.

W wyniku zmian w podstawach opodatkowania w 2025 roku planowane wpływy z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych będą niższe w stosunku do 2024 roku (plan 2024 r.: 353.350 zł), tj. o kwotę 13.138 zł.

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

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

a) podatek leśny od osób prawnych w wysokości 603.236 zł,

b) podatek leśny od osób fizycznych w wysokości 2.816 zł.

Dochody zaplanowano na podstawie ogólnej powierzchni lasów, wynikającej z zestawienia podstaw do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2024 r. (lasy pozostałe – 9898,4479 ha, z tego: osoby prawne – 9852,2912 ha, osoby fizyczne – 46,1567 ha oraz lasy wchodzące w skład rezerwatów przyrody - 67,1797 ha - osoby prawne) oraz stawki podatkowej stanowiącej równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna, obliczaną według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. Zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2024 r. (M.P. poz. 892) średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2024 roku, wyniosła 277,35 zł

za 1 m³ (w 2023 r. średnia cena sprzedaży drewna wyniosła 327,43 zł za 1 m³) – spadek o 15,29 %.

W przypadku osób prawnych podstawa opodatkowania dotycząca gruntów leśnych uległa nieco zwiększeniu z 9831,6388 ha do 9852,2912 ha, natomiast powierzchnia lasów wchodzących w skład rezerwatów przyrody pozostaje niezmienną – 67,1797 ha. W 2025 roku planowane wpływy z tytułu podatku leśnego od osób prawnych będą na niższym poziomie w stosunku do 2024 roku (plan 2024 r.: 710.593 zł), tj. o kwotę 107.357 zł.

Natomiast w przypadku osób fizycznych podstawa opodatkowania dotycząca gruntów leśnych uległa nieco zmniejszeniu z 46,8742 ha do 46,1567 ha. Planowane wpływy z tytułu podatku leśnego osób fizycznych będą nieznacznie niższe w stosunku do 2024 roku (plan 2024 r.: 3.376 zł), tj. o kwotę 560 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 wpływów za lata poprzednie oraz wykonanie dochodów z tego źródła za 9 miesięcy 2024 r., ponieważ Gmina nie dysponuje innymi danymi.

– **200.000 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 oraz wykonanie dochodów z tego źródła za 9 miesięcy 2024 r., ponieważ Gmina nie dysponuje innymi danymi.

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

a) podatek od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych: 35.000 zł,

b) podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych: 2.100.000 zł.

Oszacowanie wpływów z tego podatku oparto na analizie wpływów za lata poprzednie oraz wykonanie dochodów z tego źródła za 9 miesięcy 2024 r., ponieważ Gmina nie dysponuje innymi danymi.

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

1) 132.570.652,67 zł – z tytułu planowanych udziałów Gminy Police w dochodach z podatku dochodowego od osób fizycznych

2) 7.696.635,33 zł – z tytułu planowanych udziałów Gminy Police w dochodach z podatku dochodowego od osób prawnych.

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

Dochód z tytułu opłaty targowej na rok 2025 zaplanowano na poziomie 90% planu roku 2024. Przewiduje się zmniejszenie liczby osób handlujących na targowisku gminnym i poza nim,

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

Dochód zaplanowano na poziomie wpłat w roku 2024.

– **1.050.000 zł** – wpływy z opłaty rocznej za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. Ewentualna korekta będzie możliwa po złożeniu przez przedsiębiorców

oświadczeń o wartości sprzedaży napojów alkoholowych w roku 2024, co powinno nastąpić do dnia 31.01.2025 r.,

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

Podstawą zaplanowania dochodów była analiza wykonania dochodów za 2023 r. i 9 miesięcy 2024 roku oraz przewidywane wykonanie do końca bieżącego roku.

W 2025 roku zaplanowano wpływy na wyższym poziomie w stosunku do 2024 roku (plan 2024 r.: 281.861 zł), tj. o kwotę 99.896 zł.

– **3.503 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 2024 rok na podstawie zestawienia podstaw do opodatkowania według tytułów, sporządzonego na dzień 30 września 2024 r. Stawki podatkowe – przyjęto założenia określone w opisie dotyczącym dochodów z tytułu podatku od nieruchomości.

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

Podstawą zaplanowania dochodów była analiza wykonania dochodów za 2023 r. i za 9 miesięcy 2024 r. oraz przewidywane wykonanie do końca br.

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

Podstawą zaplanowania dochodów była analiza wykonania dochodów w 2023 r. i za 9 miesięcy 2024 r. oraz przewidywane wykonanie do końca br., a także analiza decyzji w sprawie udzielonych ulg w spłacie zobowiązań podatkowych.

– **42.140 zł** – pozostałe dochody:

- **32.680 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 2023 i za 9 miesięcy 2024 roku oraz przewidywane wykonanie do końca br. Ponadto wzięto pod uwagę ilość dłużników, do których przewiduje się wysłanie upomnień do zapłaty,
- **460 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,
- **5.000 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.

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

Podstawą zaplanowania dochodów było wykonanie dochodów w 2023 roku oraz za 9 miesięcy 2024 roku. Wysokość wpływów zależy od ilości wydobytej kopaliny. Od stycznia do września 2024 r. nastąpiło zmniejszenie ilości wydobytej kopaliny, w związku z tym, na rok 2025 zaplanowano wpływy na niższym poziomie w stosunku do 2024 roku (plan 2023 r.: 200 zł), tj. o kwotę 144 zł.

7. Dział 758 – Różne rozliczenia: 400.000 zł

W tym dziale zaplanowano dochody z tytułu oprocentowania środków na rachunkach bankowych oraz odsetek od lokowania wolnych środków pieniężnych na lokatach terminowych. Podstawą zaplanowania dochodów z tego tytułu była analiza wpływów w latach poprzednich i wykonanie za 9 miesięcy 2024 r., a także kształtowanie się stawek procentowych. Dochody z tego źródła trudne są do oszacowania, ponieważ zależą od stanu wolnych środków na rachunkach budżetu.

8. Dział 801 – Oświata i wychowanie: 13.089.264 zł

W dziale tym zaplanowano dochody w oparciu o planowane dotacje i środki z funduszy krajowych i zagranicznych, dotacje 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:

- **1.115 zł** – wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów,
- **1.082 zł** – wpływy z opłat za wydanie legitymacji szkolnych, duplikatów legitymacji,
- **143.702 zł** – dochody z najmu i dzierżawy sal gimnastycznych i innych pomieszczeń szkolnych oraz mieszkań,
- **1.000 zł** – wpływy z tytułu darowizn pieniężnych, planowane przez Szkołę Podstawową Nr 1 w Policach,
- **3.400.000 zł** – dotację z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację zadania pn. „Docieplenie ścian zewnętrznych hali sportowej wraz z montażem instalacji fotowoltaicznej na budynku Szkoły Podstawowej Nr 8 w Policach”,
- **4.000.000 zł** – dotację z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. „Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Tanowie”,
- **607.760 zł** – wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego,
- **2.333.591 zł** – wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego,
- **120.000 zł** – wpływy z gmin ościennych tytułem uczęszczania 12 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),
- **672.585 zł** – dotację z Funduszy Europejskich dla Pomorza Zachodniego na zadanie pn. „Przedszkola w Tanowie i Trzebieży aktywizują i integrują mieszkańców”,
- **569.920 zł** – dotację z INTERREG VIA na zadanie pn. „Transgraniczna edukacja przedszkolna – nauka języka sąsiada przez sport, zabawę, ekologię”,
- **137.824 zł** – środki z Fundacji Systemu Rozwoju Edukacji na zadanie pn. „ERASMUS +Mobilność kadry kluczem do rozwoju szkoły”, planowane do realizacji przez Szkołę Podstawową w Tanowie w 2025 roku,

- **1.073.960 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 - planowana liczba dzieci to 45 (960.000 zł), dochody w placówkach oświatowych realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego, tytułem wpływów z opłat za wyżywienie wnoszone przez nauczycieli (37.920 zł), jak również dochody z usług świadczonych przez stołówkę szkolną w Szkole Podstawowej nr 6 (72.540 zł) i dochody z usług (w wysokości 3.500 zł) zaplanowane przez Szkołę Podstawową nr 1 w Policach,
- **1.955 zł** – wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat należności,
- **24.770 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: 23.320 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 i Szkołę Podstawową w Tanowie – 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: 3.649.921 zł

Zaplanowana kwota obejmuje:

- **108.400 zł** – wpływy z tytułu odpłatności za pobyt w schronisku dla osób bezdomnych z usługami opiekuńczymi oraz odpłatność za schronienie,
- **6.000 zł** - dotację celową z budżetu państwa na przeciwdziałanie przemocy domowej,
- **2.000 zł** - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - dochody z tytułu korekt składek zdrowotnych za lata ubiegłe,
- **186.078 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,
- **120.000 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 – zwrot nienależnie pobranych zasiłków okresowych i celowych, zwrot opłaty zastępczo wniesionej za DPS,
- **180.447 zł** – dotację celową z budżetu państwa na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,
- **3.871 zł** - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - należności z tytułu nienależnie pobranych dodatków mieszkaniowych za lata ubiegłe,
- **1.000 zł** - zwrot odsetek od nienależnie pobranych dodatków mieszkaniowych,
- **15.000 zł** – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu nienależnie pobranych zasiłków stałych w latach ubiegłych,
- **1.807.437 zł** – dotację celową z budżetu państwa na zasiłki stałe,
- **2.000 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,

- **506.668 zł** – dotację celową z budżetu państwa na bieżące utrzymanie Centrum Usług Społecznych,
- **150.000 zł** – wpływy z tytułu odpłatności mieszkańców mieszkań wspomaganych dla osób niepełnosprawnych intelektualnie oraz odpłatność mieszkańców mieszkań treningowych dla osób w kryzysie bezdomności,
- **300.000 zł** – wpłaty za świadczone usługi opiekuńcze u podopiecznych,
- **100.000 zł** – wpływy z tytułu odpłatności za pobyt w rodzinnych domach pomocy,
- **500 zł** – 5% należnych Gminie dochodów z tytułu świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych,
- **120 zł** - dochody z tytułu nienależnie pobranego zasiłku celowego – program posiłek,
- **150.000 zł** – dotację celową z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację programu wieloletniego "Pomoc państwa w zakresie dożywiania",
- **400 zł** – wpływy z tytułu zwrotu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień.

11. Dział 855 – Rodzina:

2.633.376 zł

Planowane w tym dziale dochody obejmują:

- **20.000 zł** – wpływy z odsetek od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych w latach ubiegłych,
- **55.000 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, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, zasiłków dla opiekuna, świadczeń rodzicielskich
- **70.000 zł** – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, zasiłków dla opiekuna, świadczeń rodzicielskich oraz korekty składek emerytalno-rentowych za lata ubiegłe,
- **120.000 zł** – wpływy z tytułu wyegzekwowanych kwot od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu (Gminie Police należy się z tego tytułu 40 % wyegzekwowanej kwoty) oraz z tytułu zaliczki alimentacyjnej (Gminie Police należy się z tego tytułu 50 % wyegzekwowanej kwoty),
- **2.000 zł** – z wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu korekt składek zdrowotnych od świadczeń rodzinnych za lata ubiegłe,
- **2.160.000 zł** - wpłaty otrzymane z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci w żłobku przekazanych z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych Gminy w zakresie programu o wspieraniu rodziców w aktywności zawodowej oraz w wychowaniu dziecka – „Aktywny rodzic” wprowadzonego Ustawą z dnia 15 maja 2024 r.,
- **174.000 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.
- **100 zł** - wpływy z odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wypłaconych z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy,

- **676 zł** - wpływy z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wypłaconych z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy.

12. Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska: 34.435.518 zł

Dochody w tym dziale zaplanowano z tytułu:

- wpłat od mieszkańców Gminy Police w wysokości **11.903.065 zł**, pobieranych za gospodarowanie odpadami komunalnymi na mocy przepisów ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, Od stycznia 2021 roku w Gminie Police obowiązuje 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 oraz w zabudowie wielorodzinnej w sołectwach opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi obliczana jest w oparciu o liczbę mieszkańców zamieszkujących daną nieruchomość,
 - w zabudowie wielorodzinnej 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,
 - w 2025 r. wysokość opłaty wyniesie: 32 zł przy metodzie „od osoby” i 10,20 zł przy metodzie „od wody”.

• **Nieruchomości zamieszkałe**

Zabudowa jednorodzinna + zabudowa wielorodzinna w sołectwach

W oparciu o historyczne dane szacuje się, że liczba 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 2025 roku 11.720 osób.

Stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od każdej osoby zamieszkałej wynosić będzie **32 zł**.

$$11.720 \text{ osoby} \times 32 \text{ zł} \times 12 \text{ m-cy} = 4.500.480 \text{ zł}$$

Zabudowa wielorodzinna na terenie miasta Police.

Roczne zużycie wody w zabudowie wielolokalowej na terenie miasta Police zostało oszacowane na podstawie złożonych deklaracji. Całkowite roczne zużycie wody: **667.620 m³**. Średniomiesięczne zużycie wody: **55.635 m³**. Stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi za m³ zużytej wody wynosić będzie **10,20 zł**.

$$55.635 \text{ m}^3 \times 10,20 \text{ zł} \times 12 \text{ m-cy} = 6.809.724 \text{ zł}$$

W związku z obowiązującą ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, 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 208,91 zł na gospodarstwo domowe.

W wyniku tych zmian jest 144 gospodarstw domowych, które płacą powyższą kwotę (dane na podstawie złożonych deklaracji).

$$144 \times 208,91 \text{ zł} \times 12 \text{ m-cy} = 360.996 \text{ zł}$$

$$6.809.724 + 360.996 \text{ zł} = 7.170.720 \text{ zł}$$

• 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 2024 roku oraz stawkach za pojemnik, uwzględniając częstotliwość wywozu dla danej nieruchomości wpływy z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi z nieruchomości mieszanych wyniosą **327.205 zł**.

Dochód z nieruchomości mieszanych oraz zamieszkałych wyniesie **11.998.405 zł**.

$$4.500.480 \text{ zł} + 7.170.720 \text{ zł} + 327.205 \text{ zł} = 11.998.405 \text{ zł}$$

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 **1.157** osób. Kwota przyznanych ulg dla rodzin wielodzietnych powinna zostać pokryta z budżetu Gminy.

$$1.157 \times 5 \text{ zł} \times 12 \text{ m-cy} = 69.420 \text{ zł}$$

Dochód uwzględniający pomniejszenie ulg na dzieci:

$$11.998.405 \text{ zł} - 69.420 \text{ zł} = 11.928.985 \text{ zł}$$

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 15.08.2024 r. w zabudowie jednorodzinnej z ulgi skorzystało 1.080 osób.

$$1.080 \text{ osób} \times 2 \text{ zł} \times 12 \text{ m-cy} = 25.920 \text{ zł}$$

Dochód uwzględniający pomniejszenie o ulgi na kompostownik:

11.998.405 zł – 25.920 zł = 11.972.482 zł.

Ogółem dochód z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi uwzględniający powyższe ulgi wyniesie

11.998.405 zł – 69.420 zł – 25.920 zł = 11.903.065 zł

- zwrotu kosztów upomnień w zakresie windykacji opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości **30.000 zł**,
- 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 Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości **5.037.500 zł** z przeznaczeniem na Program Priorytetowy „Ciepłe mieszkanie”,
- środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości **1.428.500 zł** z przeznaczeniem na Program Priorytetowy „Ciepłe mieszkanie – II nabór”,
- środków z opłat za korzystanie ze środowiska wraz z odsetkami od lokat związanych z opłatami za korzystanie ze środowiska z Urzędu Marszałkowskiego w wysokości **8.000.000 zł**,
- dotacji z Funduszy Europejskich dla Pomorza Zachodniego w wysokości **2.821.697 zł** z przeznaczeniem na zadanie pn. „Rozbudowa kompostowni w Zakładzie Odzysku i Składowania Odpadów Komunalnych” w Leśnie Górnym,
- planowanej wpłaty do budżetu nadwyżki środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego, tj. Zakładu Odzysku i Składowania Odpadów Komunalnych w Leśnie Górnym w wysokości **4.694.760 zł**. Dochód ten zostanie przeznaczony na zagospodarowanie odpadów balastowych wytworzonych w ZOiSOK na podstawie porozumienia międzygminnego z Gminą Miasto Szczecin,
- 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,
- dotacji z Funduszy Europejskich dla Pomorza Zachodniego w wysokości **459.996 zł** z przeznaczeniem na zadanie pn. „Klimatycznie, cyklicznie, perspektywicznie w Policach”,
- wpływów z tytułu refakturowania kosztów za zużycie wody na targowisku oraz odprowadzonych ścieków w wysokości **5.000 zł**.

13. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego: 4.005.284 zł

Planowane dochody obejmują:

- **3.455.284 zł** - dotacja z Funduszy Europejskich dla Pomorza Zachodniego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa Miejskiego Ośrodka Kultury i Edukacji Ekologicznej w Policach”,
- **550.000 zł** – dotacja z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na zadanie inwestycyjne pn. „Zabezpieczenie trwałej ruiny Klasztoru Augustianów na Wzgórzu Maryjnym w Policach – Jasienicy”.

14. Dział 926 – Kultura fizyczna:**331.000 zł**

Zaplanowane dochody Ośrodka Sportu i Rekreacji w Policach obejmują:

- **160.302 zł** – wpłaty za dzierżawę i najem pomieszczeń, terenów będących w użytkowaniu Ośrodka,
- **165.900 zł** – wpływy z usług świadczonych przez Ośrodek 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),
- **4.298 zł** – wpływy z tytułu odsetek za nieterminowe spłaty należności,
- **500 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:****12.901.046 zł**

Kwoty dotacji na zadania wykonywane przez Gminę z zakresu administracji rządowej zostały zaplanowane w oparciu o informacje otrzymane od Wojewody Zachodniopomorskiego oraz Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego w Szczecinie.

1. Dział 750 - Administracja publiczna:**787.915 zł**

Kwota dotacji przeznaczona na finansowanie, nadzór i kontrolę realizacji zadań z zakresu administracji rządowej - dowody osobiste, ewidencja ludności, rejestracja zdarzeń stanu cywilnego, udostępnianie danych osobowych oraz na wsparcie instytucjonalne jednostek samorządu terytorialnego.

2. Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa:**7.740 zł**

Kwota dotacji przeznaczona na prowadzenie i aktualizację Centralnego Rejestru Wyborców w 2025 roku.

3. Dział 851 – Ochrona zdrowia:**4.000 zł**

Kwota dotacji przeznaczona na świadczenia opieki zdrowotnej dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego oraz cudzoziemcom w Polsce i Polakom za granicą.

4. Dział 852 - Pomoc społeczna:**1.497.391 zł**

Planowane dochody obejmują:

- **1.411.193 zł** – dotacja przeznaczona na wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi (ośrodki wsparcia), tj. na sfinansowanie zadań zleconym do realizacji stowarzyszeniom na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy dla osób niepełnosprawnych intelektualnie,
- **7.198 zł** – dotacja przeznaczona na wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej przez ośrodek pomocy społecznej,
- **79.000 zł** – dotacja przeznaczona na wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi, tj. na usługi opiekuńcze oraz specjalistyczne usługi opiekuńcze świadczone przez ośrodek pomocy społecznej.

5. Dział 855 – Rodzina:**10.604.000 zł**

Planowane dochody obejmują:

- **10.398.000 zł** – dotacja przeznaczona na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów
- **206.000 zł** – dotacja przeznaczona na opłacanie i refundację składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione.

2.1.2.3. Dochody związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego:**3.087.440 zł****1. Dział 852 – Pomoc społeczna:****90.440 zł**

Zaplanowane dochody obejmują kwotę dotacji z Gminy Dobra, z czego:

- **26.363 zł** - jako partycypacja w dożywianiu osób bezdomnych (porozumienie z Gminą Dobra na utrzymanie 5 miejsc w schronisku dla bezdomnych
- **64.077 zł** - jako partycypacja w utrzymaniu 5 miejsc w schronisku dla osób bezdomnych.

2. Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:**2.997.000 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 2025 zaplanowano w wysokości 361.942.555, z tego:

- 1) dochody własne: 345.954.069 zł,**
- 2) dochody związane z realizacją zadań zleconych: 12.901.046 zł,**
- 3) dochody związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego: 3.087.440 zł.**