

**2. UZASADNIENIE
DO PROJEKTU UCHWAŁY
BUDŻETOWEJ
NA 2017 ROK**

2.1. OMÓWIENIE DOCHODÓW

2.1.1. DOCHODY BUDŻETU GMINY POLICE W 2017 ROKU w układzie rodzajowym - część tabelaryczna.

w zł

Wyszczególnienie	Plan na 2017
1	2
Dochody ogółem:	191 964 389
- dochody bieżące:	180 472 484
- dochody majątkowe:	11 491 905
1. Dochody podatkowe:	97 774 512
a) podatek od nieruchomości	48 548 003
b) podatek od środków transportowych	580 139
c) opłata od posiadania psów	50 815
d) opłata targowa	122 000
e) podatek od spadków i darowizn	75 000
f) podatki z karty podatkowej	100 000
g) podatek od czynności cywilnoprawnych	1 500 000
h) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:	38 873 862
- w podatku doch. od osób fizycznych	38 000 000
- w podatku doch. od osób prawnych	873 862
i) podatek rolny	234 956
j) podatek leśny	416 107
k) opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	839 000
l) opłata skarbowa	349 252
l) opłata eksploatacyjna	936
m) rekompensaty utraconych dochodów podatkowych	2 403
n) odsetki	78 223
o) opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	5 952 991
p) pozostałe	50 825
2. Dochody z majątku gminy:	7 041 524
a) trwały zarząd, użytkowanie i służebności	38 000
b) użytkowanie wieczyste nieruchomości	2 015 000
c) dzierżawa gruntu i mienia, w tym:	1 589 243
- dzierżawa na targowisku	668 738
d) sprzedaż mienia	3 150 000
e) pozostałe	249 281
3. Subwencje:	23 776 674
a) część oświatowa subwencji ogólnej dla jst	23 364 656
b) część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	412 018
4. Dotacje i środki:	44 364 873
a) na zadania własne, z tego:	12 869 033
- <u>dotacje</u> , z tego:	<u>12 772 705</u>
- z budżetu państwa	5 703 510
- z RPO dla Województwa Zachodniopomorskiego	6 995 995
- z Gminy Miasta Szczecin	73 200
- <u>środki</u> , z tego:	<u>96 328</u>
- z funduszy strukturalnych INTERREG V A	17 850
- z Polsko - Niemieckiej Współpracy Młodzieży	2 600
- z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	70 000
- z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji	5 878
b) na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zlecone ustawami, z tego:	31 495 840
- dotacje z budżetu państwa	31 495 840
5. Pozostałe dochody	19 006 806
w tym:	
- dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	13 000 000

2.1.2. DOCHODY BUDŻETU GMINY POLICE W 2017 ROKU – część opisowa

2.1.2.1. Dochody własne: 160.468.549 zł

1. Dział 600 – Transport i łączność: 7.740.000 zł

Planowane dochody obejmują:

- **4.490.000 zł** – dotacje celowe z Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Zachodniopomorskiego, tj.:
 - kwota 1.340.000 zł na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa węzła przesiadkowego przy ul. Wyszyńskiego w Policach”,
 - kwota 3.150.000 zł na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa wiaduktu na ul. Kuźnickiej w Policach”,
- **1.000.000 zł** – planowane środki z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych na dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa ulicy Bankowej w Policach – etap II”,
- **2.250.000 zł** – planowana darowizna na infrastrukturę drogową.

2. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa: 7.023.661 zł

Zaplanowana kwota obejmuje:

- **38.000 zł** – planowane wpływy od osób prawnych z przypadających w 2017 roku płatności z tytułu opłat rocznych za trwałe zarząd i użytkowanie gruntów gminnych oraz projektowane dochody z tytułu służebności gruntowych,
- **2.015.000 zł** – wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości. Zaplanowane dochody obejmują naliczane pierwsze opłaty za sprzedaż lokali mieszkalnych, opłaty roczne z tytułu wieczystego użytkowania gruntów stanowiących własność Gminy, których płatność przypada do dnia 31 marca każdego roku i wnoszone są przez wieczystych użytkowników, jak i przez inne jednostki ubiegające się o uregulowanie stanów prawnych użytkowanych nieruchomości, a także przez jednostki zobowiązane do tego obowiązku ustawowo,
- **5.749 zł** – wpływy z tytułu zwrotu kosztów wysłanych wezwań do zapłaty należności w zakresie umów cywilnoprawnych. Podstawą zaplanowania dochodów było wykonanie dochodów za 6 miesięcy 2015 roku (od lipca do grudnia) i 8 miesięcy 2016 roku (od stycznia do sierpnia) oraz przewidywane wykonanie do końca br.,
- **543.000 zł** – są to dochody zaplanowane w oparciu o kalkulację potencjalnych wpływów z zawartych już umów dzierżawy oraz w oparciu o rozeznanie w zakresie przedłużeń umów dzierżawy i zapotrzebowania na tereny projektowane pod dzierżawę,
- **668.738 zł** – dzierżawa gruntu na targowisku miejskim zaplanowana na poziomie 108,3% planu roku 2016 (617.487 zł), w związku z planowaną podwyżką o 2 zł/m² stawki opłat za dzierżawę gruntu, z uwagi na wzrost kosztów utrzymania Targowiska,
- **42.000 zł** – planowane wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (w tym spłaty rat),

- **3.150.000 zł** – wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego oszacowano głównie w oparciu o analizę potencjalnych transakcji zbycia działek pod zabudowę mieszkaniową, głównie jednorodzinną (ok. 2 ha) oraz na podstawie projektowanej sprzedaży 19 lokali mieszkalnych, a także zaplanowano sprzedaż ok. 0,50 ha gruntów pod działalność usługową (500.000 zł),
- **36.731 zł** – dochody z tytułu odsetek za zwłokę za nieterminowe wpłaty należności w zakresie umów cywilnoprawnych. Podstawą zaplanowania dochodów było wykonanie dochodów za 6 miesięcy 2015 r. (od lipca do grudnia) i 8 miesięcy 2016 r. (od stycznia do sierpnia) oraz przewidywane wykonanie do końca br.,
- **4.000 zł** – wpływy z tytułu sporządzanych aktualizacji wycen szacunkowych lokali mieszkalnych planowanych do sprzedaży,
- **520.443 zł** – planowane dotacje celowe z Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Zachodniopomorskiego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja budynków komunalnych na terenie Gminy Police”.

3. Dział 750 - Administracja publiczna:

653.980 zł

Planowane dochody obejmują:

- **14.468 zł** – planowane dochody z tytułu partycypacji Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Policach, 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 0,3 % od miesięcznie przekazanej kwoty, od zasiłków chorobowych wynagrodzenie płatnika to 0,1 % od kwoty miesięcznie wypłaconych zasiłków),
- **2.391 zł** – dzierżawa pomieszczenia na punktu kasowy w budynku Urzędu Miejskiego,
- **140 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,
- **633.381 zł** – planowane dotacje z Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Zachodniopomorskiego na dofinansowanie zadań pn. „Przygotowanie programu rewitalizacji” (91.840 zł) oraz „Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego przy ul. S. Batorego 3” (541.541 zł).

4. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa:

20.000 zł

Zaplanowane dochody obejmują planowane wpływy z tytułu mandatów karnych wystawianych przez Straż Miejską.

5. Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem: 91.876.571 zł

z tego:

- **48.548.003 zł** – wpływy z podatku od nieruchomości, przy czym:
 - a) podatek od nieruchomości od osób prawnych w wysokości 43.910.184 zł,
 - b) podatek od nieruchomości od osób fizycznych w wysokości 4.637.819 zł.

Kalkulacji dochodów dokonano na podstawie ogólnej powierzchni gruntów, budynków z podziałem na odpowiednie kategorie i wartość budowli. Przyjęto podstawę opodatkowania na dzień 30.09.2016 r. oraz stawki podstawowe, które w roku 2017 pozostają na poziomie stawek obowiązujących w 2016 r.

Pod uwagę wzięto również stosowane ulgi, zwolnienia i umorzenia podatkowe oraz należności wątpliwe. Skorygowano dochody w podatku od nieruchomości od osób prawnych o kwotę 387.000 zł i o 65.000 zł od osób fizycznych, łącznie o kwotę 452.000 zł.

- **580.139 zł** – wpływy z podatku od środków transportowych, przy czym podatek od środków transportowych od osób prawnych zaplanowano w wysokości 353.199 zł, a podatek od środków transportowych od osób fizycznych w wysokości 226.940 zł.

Dochody zaplanowano na podstawie danych o pojazdach podlegających opodatkowaniu zawartych w ewidencji podatkowej pojazdów (402 pojazdy). Podstawę opodatkowania przyjęto na dzień 30.09.2016 r. Stawki podatkowe na rok 2017 wzrosły średnio o 5 % w stosunku do stawek podatkowych obowiązujących w 2016 roku, zgodnie z Uchwałą Nr XXIII/226/2016 r. Rady Miejskiej w Policach z dnia 25 października 2016 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych. Przy określaniu wysokości stawek wzięto pod uwagę także stawki minimalne oraz maksymalne ogłoszone w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 28.07.2016 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2017 r. (M.P. poz. 779). Ponadto, wzięto pod uwagę stosowane ulgi, zwolnienia, umorzenia, a także kształtowanie się zaległości podatkowych i dokonano korekty dochodów w podatku od środków transportowych osób prawnych o kwotę 1.000 zł oraz od osób fizycznych o kwotę 3.600 zł.

- **50.815 zł** – wpływy z opłaty od posiadania psów.

Dochody zaplanowano na podstawie ilości psów (802 psy, z tego 135 psy będące w posiadaniu emerytów i rencistów) podlegających opłacie na dzień 30.09.2016 r. i stawek opłat, które pozostały na poziomie stawek obowiązujących w 2016 r., tj. 70 zł i 35 zł (gdy jedynym źródłem utrzymania podatnika i jego małżonka jest emerytura lub renta). Przy określaniu stawek wzięto pod uwagę stawkę maksymalną ogłoszoną w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 28.07.2016 roku w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2017 roku (M. P. poz. 779), która wynosi 118,97 zł. Ponadto, wzięto pod uwagę stosowane ulgi, zwolnienia, umorzenia a także kształtowanie się zaległości podatkowych i dokonano korekty dochodów o kwotę 600 zł.

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

- a) podatek rolny od osób prawnych w wysokości 50.457 zł,
- b) podatek rolny od osób fizycznych w wysokości 184.499 zł.

Dochody zaplanowano na podstawie ogólnej powierzchni gruntów podlegających opodatkowaniu na dzień 30.09.2016 r. (grunty do 1 ha fizycznego 126,4141 ha; powyżej 1 ha przeliczeniowego 1676,6584 ha), 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 2017, ogłoszoną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w Komunikacie z dnia 18 października 2016 r., która wynosi 52,44 zł za dt (M.P.2016.993). Pod uwagę wzięto również ulgi, zwolnienia, umorzenia oraz kształtowanie się zaległości podatkowych i dokonano korekty dochodów w podatku rolnym od osób fizycznych o kwotę 18.000 zł.

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

- a) podatek leśny od osób prawnych w wysokości 414.263 zł,
- b) podatek leśny od osób fizycznych w wysokości 1.844 zł.

Dochody zaplanowano na podstawie ogólnej powierzchni lasów na dzień 30.09.2016 r. (9863,786 ha oraz 77,6032 lasy wchodzące w skład rezerwatów przyrody), stawki podatkowej wyliczonej w oparciu o średnią cenę sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2016 r. – 191,01 zł za 1m³ ogłoszoną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w Komunikacie z dnia 20 października 2016 r. (M.P.2016.996). Pod uwagę wzięto również stosowane ulgi, zwolnienia, umorzenia, a także kształtowanie się zaległości podatkowych.

– **75.000 zł** – wpływy z podatku od spadków i darowizn.

Oszacowanie wpływów z tego podatku jest analizą dynamiki wpływów za lata poprzednie, ponieważ Gmina nie dysponuje innymi danymi. W wyniku zmian w administracji skarbowej brak jest możliwości uzyskania informacji z urzędów skarbowych. Biorąc pod uwagę wykonanie dochodów w poprzednim roku oraz za I-sze półrocze tego roku (plan na rok 2016 to 100.000 zł), wpływy stanowią tendencję malejącą, w związku z tym, proponuje się na rok 2017 zaplanować podatek od spadków i darowizn w wysokości 75.000 zł.

– **100.000 zł** – wpływy z podatku od działalności gospodarczej od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej.

Oszacowanie wpływów z tego podatku jest analizą wpływów za lata poprzednie, ponieważ Gmina nie dysponuje innymi danymi. W wyniku zmian w administracji skarbowej brak jest możliwości uzyskania informacji z urzędów skarbowych. Biorąc pod uwagę wykonanie dochodów w poprzednich latach, które miało różnej tendencje proponuje się na 2017 rok zaplanować podatek w wysokości 100.000 zł (plan na rok 2016 wynosi 110.000 zł).

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

- a) podatek od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych: 45.000 zł,
- b) podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych: 1.455.000 zł.

Oszacowanie wpływów z tego podatku jest analizą wpływów za lata poprzednie, ponieważ Gmina nie dysponuje innymi danymi. W wyniku zmian w administracji skarbowej brak jest możliwości uzyskania informacji z urzędów skarbowych. Biorąc pod uwagę wykonanie dochodów w ostatnich dwóch latach, gdzie wpływy przekraczały kwotę 1.500.000 zł proponuje się na rok 2017 zaplanować podatek w wysokości 1.500.000 zł.

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

- 1) **38.000.000 zł** – wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – podstawą zaplanowania dochodów była otrzymana informacja z Ministerstwa Finansów na rok 2017 w zakresie planowanych udziałów dla Gminy Police. Na podstawie analizy wykonania dochodów z tego tytułu oraz prognozowanych kwot przez Ministerstwo Finansów skorygowano kwotę udziałów na 2017 rok o 854.289 zł. Udziały Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2017 roku wyniosą 37,89 %;
- 2) **873.862 zł** – wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych. Dochody z tego podatku zaplanowano w oparciu o informacje przekazane przez Pierwszy Urząd Skarbowy w Szczecinie (110.000 zł) oraz Zachodniopomorski Urząd Skarbowy w Szczecinie (763.862 zł). W porównaniu do 2016 r. prognoza wpływów jest niższa o 123.573 zł. Głównym powodem spadku jest wykazywanie przez większą ilość podmiotów gospodarczych w zeznaniu rocznym strat z działalności i deklarowanie niższego podatku. Udziały Gminy w podatku dochodowym od osób prawnych w 2016 roku wynoszą 6,71 %.

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

Zaplanowany dochód z tytułu opłaty targowej na rok 2017 pozostaje na poziomie roku 2016.

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

Dochód na rok 2017 jest planowany na poziomie roku 2016. Ewentualna korekta będzie możliwa po złożeniu przez przedsiębiorców oświadczeń o wartości sprzedaży napojów alkoholowych w roku 2016, co powinno nastąpić do dnia 31.01.2017 r.

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

Podstawą zaplanowania dochodów było wykonanie dochodów za 2015 rok (341.702,48 zł) i wykonanie na dzień 31.08.2016 r. (237.867,56 zł). W 2017 roku przewiduje się wykonanie wpływów na nieco wyższym poziomie w stosunku do roku bieżącego (plan: 332.000 zł).

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

Przy planowaniu dochodów z tego tytułu wzięto pod uwagę złożone do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie oraz do Wojewody Zachodniopomorskiego wnioski o zwrot utraconych dochodów z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości za rok 2016.

- **77.723 zł** – wpływy z odsetek od nieterminowych wpłaty z tytułu podatków i opłat.

Podstawą zaplanowania dochodów była analiza wykonania dochodów za 6 miesięcy 2015 r. (lipiec – grudzień) i 8 miesięcy 2016 roku (styczeń – sierpień) oraz przewidywane wykonanie do końca br.

- **35.825 zł** – pozostałe dochody podatkowe:

- **30.825 zł** z tytułu zwrotu kosztów wysłanych do dłużników upomnień za zaległości podatkowe. Podstawą zaplanowania dochodów była analiza wykonania dochodów za 6 miesięcy 2015 r. (lipiec – grudzień) i 8 miesięcy 2016 roku (styczeń – sierpień) 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 drogowym – pozostawiono plan na poziomie z roku 2016,
- **2.000 zł** z tytułu renty planistycznej. Planowana kwota wynika z analizy ilości zatwierdzonych projektów podziałów i potencjalnych transakcji zbycia podzielonych gruntów przez ich właścicieli przed ustawowym upływem 5 lat od chwili uchwalenia planów zagospodarowania przestrzennego,

- **70.000 zł** – jest to planowany dochód z tytułu pobieranych opłat za zajęcie pasa drogowego (ustawienie pawilonów handlowych, umieszczenie banerów reklamowych). Kwota planowana na 2017 r. jest wyższa o 25.000 zł jak w planie na rok 2016,

- **936 zł** – wpływy z opłaty eksploatacyjnej.

Wpływy z tej opłaty w 2015 roku wykonano w wysokości 1.104,18 zł, a w 2016 roku do dnia 31 sierpnia w wysokości 897,92 zł. Koncesje na wydobywanie kopalin posiada jeden podmiot. Wysokość wpływów zależy od ilości wydobytej kopaliny. Deklaracje składane są półrocznie, tj. w następnym miesiącu po zakończeniu półrocza, więc za II półrocze roku budżetowego deklaracja składana jest w następnym roku budżetowym. Na rok 2017 planuje się uzyskać wpływy w wysokości 936 zł.

- **300 zł** – dochody z tytułu zwrotu kosztów wysłanych do dłużników upomnień za zaległości z tytułu wnoszenia opłaty za zajęcia pasa drogowego.

- **250 zł** – planowane do wyegzekwowania dochody z tytułu odsetek za zwłokę we wnoszeniu opłaty za zajęcie pasa drogowego. Podstawą zaplanowania dochodów było obliczenie wpływów na podstawie wystawionych upomnień do zapłaty oraz wysokość stawki oprocentowania za zaległości za okres 6 miesięcy 2015 r. (lipiec – grudzień) i 8 miesięcy 2016 roku (styczeń – sierpień) oraz przewidywane wykonanie do końca br.

6. Dział 758 – Różne rozliczenia:**23.876.674 zł**

Zaplanowana kwota obejmuje:

- **23.364.656 zł** – z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej dla Gminy Police oraz
- **412.018 zł** – z tytułu części równoważącej subwencji ogólnej.

Subwencje na rok 2017 zaplanowano na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów.

- **100.000 zł** - dochody z tytułu odsetek z rachunków bankowych. Podstawą zaplanowania dochodów z tego tytułu była analiza wpływów za 2015 rok i wykonanie na dzień 31.08.2016 r. oraz kształtowanie się stawek oprocentowania środków. W związku z tym, prognozuje się uzyskać dochody na poziomie 100.000 zł.

7. Dział 801 – Oświata i wychowanie:**4.175.493 zł**

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 oraz gimnazja), które wynikają z prowadzonej przez nie działalności bieżącej. Planowane dochody obejmują:

- **262.248 zł** – dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego realizowanego w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych,
- **1.498.560 zł** – dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego realizowanego przez przedszkola publiczne,
- **8.028 zł** – dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w przedszkolach specjalnych,
- **97.674 zł** – dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego organizowanych w punktach przedszkolnych,
- **73.200 zł** – wpływy z Gminy Miasto Szczecin tytułem uczęszczania dzieci z Gminy Miasto Szczecin do niepublicznego przedszkola, które zacznie funkcjonować od IV kwartału 2016 r. na terenie Gminy Police, tj. Centrum Edukacyjnego „Urwisk”, ul. Szkolna 1 w Przęsocinie (planowana liczba dzieci 10).
- **2.632 zł** – wpływy z różnych opłat (za duplikaty legitymacji szkolnych i świadectw),
- **189.164 zł** – dochody z najmu i dzierżawy sal gimnastycznych i innych pomieszczeń szkolnych, przedszkolnych oraz mieszkań,
- **430.980 zł** – wpływy z usług – są to planowane wpływy z gmin ościennych tytułem zapewnienia wychowania przedszkolnego dzieciom z innych gmin, uczęszczających do przedszkoli publicznych funkcjonujących na terenie Gminy Police, na podstawie przepisów art. 79a ustawy z dnia 07.09.1991 r. o systemie oświaty (Dz.U. z 2015 r., poz. 2156 z późn. zmianami), gdzie planowana liczba dzieci to 40 (388.800 zł), planowane dochody z usług świadczonych przez stołówkę szkolną w Szkole Podstawowej nr 6 (37.680 zł) oraz wpłaty rodziców za sprzedaż śniadań w Szkole Podstawowej nr 2 w Policach (4.500 zł),
- **572.572 zł** – wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego,
- **924.130 zł** – wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego,
- **1.900 zł** – wpływy z tytułu odsetek z tytułu nieterminowych wpłat należności,

- **8.000 zł** – z tytułu planowanych darowizn pieniężnych (Szkoła Podstawowa nr 3 w Policach, Szkoła Podstawowa nr 6 w Policach i Gimnazjum Nr 3 w Policach),
- **97.927 zł** – wpływy z pozostałych dochodów i obejmują wpływy realizowane przez jednostki oświatowe (wynagrodzenie płatnika, wpłaty za szkody w mieniu),
- **5.878 zł** – środki planowane do uzyskania na dofinansowanie realizacji projektu pn. „ERASMUS +” w ramach Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji (Gimnazjum nr 2 w Policach),
- **2.600 zł** – środki planowane do pozyskania w ramach Polsko – Niemieckiej Współpracy Młodzieży Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregionu POMERANIA na dofinansowanie projektów realizowanych przez Gimnazjum Nr 3: „Różne języki, jedna tradycja – warsztaty wielkanocne” (1.200 zł) oraz „Uczenie się przez doświadczenie w wymianie szkolnej – edukacja międzykulturowa przez sztukę” – Seminarium nauczycielskie (1.400 zł).

8. Dział 851 – Ochrona zdrowia:

950 zł

Zaplanowane dochody obejmują wpływy z tytułu dzierżawy sprzętu medycznego.

9. Dział 852 - Pomoc społeczna:

2.534.350 zł

Zaplanowana kwota obejmuje:

- **153.000 zł** – dotację celową z budżetu państwa na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w centrum integracji społecznej,
- **85.000 zł** – wpłaty za świadczone przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Policach usługi opiekuńcze u podopiecznych,
- **10.000 zł** – wpłaty od małżonków, zstępnych i wstępnych za pobyt osoby umieszczonej przez Gminę w domu pomocy społecznej,
- **350 zł** – 5% należnych Gminie dochodów z tytułu świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych;
- **168.000 zł** – dotację celową z budżetu państwa na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,
- **1.152.000 zł** – dotację celową z budżetu państwa na zasiłki stałe,
- **541.000 zł** – dotację celową z budżetu państwa na bieżące utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej,
- **423.000 zł** – dotację celową z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację programu wieloletniego "Pomoc państwa w zakresie dożywiania",
- **500 zł** – wpływy z tytułu zwrotu kosztów upomnień,
- **1.000 zł** – planowane dochody z tytułu wynagrodzenia płatnika za terminowe odprowadzanie składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych oraz wykonywanie zadań związanych z ustaleniem prawa i wysokości świadczeń z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa. Wysokość tych dochodów związana jest ściśle z wynagrodzeniami oraz składkami ZUS, w tym również składkami od świadczeń wypłacanych z pomocy społecznej,
- **500 zł** – dochody za usługi świadczone w ośrodku wsparcia osobom z zaburzeniami psychicznymi, tj. w środowiskowym domu samopomocy. Pracownik socjalny na wniosek zainteresowanego, tj. osoby z zaburzeniami psychicznymi

posiadającej orzeczenie o stopniu niepełnosprawności, przeprowadza wywiad środowiskowy, następnie jest wydawana decyzja kierująca tą osobę do środowiskowego domu samopomocy i ustalająca odpłatność za pobyt. Są to dochody budżetu państwa i dla Gminy należy się 5% z tytułu ich poboru.

10. Dział 855 – Rodzina:

389.208 zł

Planowane w tym dziale dochody obejmują:

- **77.000 zł** – wpływy z tytułu wyegzekwowanych kwot od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego w wysokości 65.000 zł oraz z tytułu zaliczki alimentacyjnej w wysokości: 12.000 zł,
- **311.696 zł** – wpływy z usług (opłata za umieszczenie dzieci w placówce, opłata za wyżywienie dzieci),
- **200 zł** – planowane odsetki od nieterminowych wpłat,
- **312 zł** – wynagrodzenie płatnika.

11. Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:

19.041.491 zł

Dochody w tym dziale zaplanowano z tytułu:

– wpłat od mieszkańców Gminy Police w wysokości **5.952.991 zł**, pobieranych za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Planowane dochody oszacowane zostały przy założeniu utrzymania systemu naliczania opłat oraz obowiązujących stawek z 2016 r. Liczba osób ujętych w deklaracjach o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi złożonych przez osoby zamieszkałe na terenie Gminy Police wynosi 33.357 osoby. Podstawą kalkulacji dochodów z tego tytułu są założenia:

- liczba osób ujętych w deklaracjach o wysokości opłaty za zagospodarowanie odpadami komunalnymi złożonych przez osoby zamieszkałe na terenie Gminy Police, które wybrały selektywny sposób gromadzenia odpadów komunalnych –
 $32.460 \text{ osoby} \times 15 \text{ zł} = 486.900 \text{ zł} \times 12 \text{ m-cy} = 5.842.800 \text{ zł}$ rocznie,
- liczba osób ujętych w deklaracjach o wysokości opłaty za zagospodarowanie odpadami komunalnymi złożonych przez osoby zamieszkałe na terenie Gminy Police, które wybrały zmieszany sposób gromadzenia odpadów komunalnych –
 $897 \text{ osoby} \times 25 \text{ zł} = 22.425 \text{ zł} \times 12 \text{ m-cy} = 269.100 \text{ zł}$ rocznie,
co łącznie daje kwotę 6.111.900 zł. Kwota ta dotyczy 100 % ściągальności opłaty. Biorąc pod uwagę ściągальność opłaty od mieszkańców na poziomie 97,4 % planowanych wpływów, przyjąć należy dochody w wysokości 5.952.991 zł. Należy pamiętać o tendencji spadkowej ilości zgłaszanych osób zamieszkałych na terenie Gminy Police i ujmowanych w składanych deklaracjach.

Ponadto, uchwałą Nr XVI/155/2016 Rady Miejskiej w Policach z dnia 23 lutego 2016 r. wprowadzono zwolnienie z części opłaty za gospodarowanie odpadami dla rodzin wielodzietnych zamieszkujących na terenie Gminy Police w wysokości 40 % opłaty. Szacuje się, że wysokość zwolnień w roku 2017 będzie wynosić około 75.000 zł,

– środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości **70.000 zł** z przeznaczeniem na usunięcie i unieszkodliwienie wyrobów z azbestu z terenu Gminy Police,

- odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w wysokości **500 zł** i są to planowane do uzyskania dochody z tytułu odsetek za zwłokę w zakresie opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- planowanych do uzyskania środków z opłat za korzystanie ze środowiska wraz z odsetkami od lokat związanych z opłatami za korzystanie ze środowiska z Urzędu Marszałkowskiego w wysokości **13.000.000 zł**,
- planowanych wpływów z tytułu refakturowania kosztów za zużycie wody na targowisku oraz odprowadzonych ścieków w wysokości **3.000 zł**.
- planowanych dochodów z tytułu upomnień w zakresie windykacji opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości **15.000 zł**.

12. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego: 15.000 zł

Zaplanowane dochody obejmują wpływy z tytułu wynajmu sal rad osiedlowych oraz sołeckich.

13. Dział 926 – Kultura fizyczna: 3.121.171 zł

Zaplanowane dochody obejmują:

- **17.850 zł** – planowane środki w ramach programu INTERREG V A na realizację przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w Policach projektu pn. „Puchar Europy. Polsko – niemieckie zmagania sportowe”,
- **1.752.171 zł** – planowane do pozyskania dofinansowanie projektu pn. „Przebudowa hali sportowej przy ul. Siedleckiej w Policach” środkami z dotacji z budżetu państwa (400.000 zł) oraz w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Zachodniopomorskiego (1.352.171 zł),
- **170.000 zł** – z tytułu wpłat za dzierżawę i najem pomieszczeń i terenów będących w użytkowaniu przez Ośrodek Sportu i Rekreacji – wynajem hal sportowych, boisk, terenów pod stoiska i pawilony handlowe,
- **1.177.150 zł** – z tytułu wpływów z usług świadczonych przez Ośrodek Sportu i Rekreacji takich jak: organizacja imprez sportowo – rekreacyjnych, usługi noclegowe i żywieniowe, wpływy z umów reklamowych, organizowanie seminariów, szkoleń, wystaw i pokazów w szczególności związanych tematycznie z funkcjonowaniem sportu, turystyki i rekreacji, wynajem urządzeń do konserwacji boisk sportowych podmiotom zewnętrznym (ciągnika, aeratora, kosiarki),
- **2.000 zł** – planowane wpływy z tytułu odsetek za nieterminowe spłaty należności,
- **2.000 zł** – planowane wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowej zapłaty podatku dochodowego oraz prawidłowego odprowadzania składek z tytułu ubezpieczeń społecznych.

2.1.2.2. Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami: 31.495.840 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.
- 2) Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – prowadzenie i aktualizacja rejestru wyborców.
- 3) Ochronę zdrowia – świadczenia opieki zdrowotnej dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego.
- 4) Pomoc społeczną – wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi (ośrodki wsparcia), składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej, usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.
- 5) Rodzinę - świadczenia wychowawcze związane z realizacją ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci (Dz.U. poz. 195) oraz na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

Dochody budżetu Gminy na rok 2017 zaplanowano w wysokości 191.964.389 zł, z tego:

- 1) **dochody własne : 160.468.549 zł,**
- 2) **dochody związane z realizacją zadań zleconych: 31.495.840 zł.**