1.1. DOCHODY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH ORAZ POZOSTAŁYCH DOCHODÓW

Podatek od nieruchomości	**15 000 000,00**

Podstawowe założenia:

- Decyzją Rady Gminy w dniu 05.11.2013r. stawki podatkowe pozostały na poziomie wysokości stawek podatku od nieruchomości obowiązujących w 2013 roku
- podstawa opodatkowania wg stanu na dzień 30.09.2013 rok

Dysponent części budżetowej:

- Referat Podatków i Opłat Lokalnych

Podatek od nieruchomości od osób prawnych *11 000 000,00*

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75615

Podatek od nieruchomości od osób fizycznych *4 000 000,00*

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75616

Sezonowość:

- osoby fizyczne: roczny podatek płatny w czterech ratach w terminach: 15 marca, 15 maja, 15 września, 15 listopada,
- osoby prawne: roczny podatek płatny w okresach miesięcznych po 1/12 wymiaru rocznego.

Podatek rolny	**820 000,00**

Opodatkowaniu podatkiem rolnym podlegają grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne lub jako grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych, z wyjątkiem gruntów zajętych na prowadzenie działalności innej niż działalność rolnicza.

Podstawę opodatkowania podatkiem rolnym ustala się w dwojaki sposób:

1. jeżeli podmioty opodatkowania tworzą gospodarstwo rolne, to podstawę ich opodatkowania stanowi liczba hektarów przeliczeniowych

   Podatek od 1 ha przeliczeniowego wynosi równowartość pieniężną 2,5 dt żyta

2. dla podmiotów nie tworzących gospodarstw rolnych podstawę opodatkowania stanowi liczba hektarów fizycznych

   Podatek od 1 ha fizycznego wynosi równowartość pieniężną 5 dt żyta

Wymiar na 2014 rok ustalono na podstawie ceny 1dt żyta (69,28 zł) za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2014 zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2013 r.

2,5 dt x 69,28 zł = 173,20 zł za 1 ha przeliczeniowy

5 dt x 69,28 zł = 346,40 zł za 1 ha fizyczny

Dysponent części budżetowej:

- Referat Podatków i Opłat Lokalnych

Podatek rolny od osób prawnych *70 000,00*

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75615

Podatek rolny od osób fizycznych *750 000,00*

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75616

Sezonowość:

- roczny podatek rolny płatny w czterech ratach w terminach: 15 marca, 15 maja, 15 września, 15 listopada.

Podatek leśny **38 000,00**

Dysponent części budżetowej:

- Referat Podatków i Opłat Lokalnych

Przedmiotem opodatkowania podatkiem leśnym są grunty leśne sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako lasy, z wyjątkiem lasów zajętych na wykonywanie innej działalności gospodarczej niż leśna. Podstawę opodatkowania stanowi powierzchnia lasu wyrażona w hektarach fizycznych.

Wymiar podatku na 2014 rok ustalono na podstawie średniej ceny sprzedaży drewna (171,05 zł za 1m^3) uzyskanej przez nadleśnictwa za okres pierwszych trzech kwartałów 2013r. ogłoszonej Komunikatem Prezesa GUS z dnia 21 października 2013 r.

Podatek leśny od osób prawnych *35 000,00*

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75615

Podatek leśny od osób fizycznych *3 000,00*

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75616

Sezonowość:

- osoby fizyczne: roczny podatek płatny w czterech ratach w terminach: 15 marca, 15 maja, 15 września, 15 listopada,
- osoby prawne: roczny podatek płatny w okresach miesięcznych po 1/12 wymiaru rocznego.

Podatek od środków transportowych **110 000,00**

Dysponent części budżetowej:

- Referat Podatków i Opłat Lokalnych

Podstawowe założenia:

- stawki podatkowe określone Uchwałą Nr XI/78/11 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 30 listopada 2011r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych
- plan oszacowano na podstawie liczby pojazdów w poszczególnych grupach rodzajowych przedmiotu opodatkowania na dzień 14.10.2013r.

Opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych podlegają:

- samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 ton
- ciągniki sidłowe i balastowe o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów od 3,5 ton
- przyczepy i naczepy o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów powyżej 7 ton
- autobusy

Podatek od środków transportowych od osób prawnych *36 000,00*

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75615

Podatek od środków transportowych od osób fizycznych *74 000,00*

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75616

Sezonowość:

- roczny podatek płatny w czterech ratach w terminach: 15 luty i 15 wrzesień

Wpływy podatku od dział. gosp. opłacanego w formie z karty podatkowej **60 000,00**

Dochody od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacane w formie karty podatkowej dotyczą głównie usług i drobnej wytwórczości. Podatek pobierany przez właściwe urzędy skarbowe w całości przekazywany jest do budżetu Gminy. Zasady opodatkowania dochodów osób fizycznych z działalności gospodarczej w formie karty podatkowej reguluje ustawa o zryczałtowanym podatku od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne.

Dysponent części budżetowej:

- Referat Budżetu i Finansów

Plan oszacowano na podstawie wykonania w latach poprzednich. Na poziom dochodu jak i na jego windykację gmina nie ma wpływu. Wpływy w latach poprzednich charakteryzują się znacznymi wahaniami, dlatego trudno jest ustalić realny plan tego dochodu.

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75601

Sezonowość:

Wpłaty miesięczne

Podatek od spadków i darowizn **30 000,00**

Dysponent części budżetowej:

- Referat Budżetu i Finansów

Podatkowi od spadków i darowizn zgodnie z ustawą o podatku od spadków i darowizn podlega nabycie przez osoby fizyczne własności rzeczy lub praw majątkowych wykonywanych tytułem:

- spadku, darowizny
- zasiedzenia
- nieodpłatnego zniesienia współwłasności
- zachowku, jeżeli uprawniony nie uzyskał go w postaci uczynionej przez spadkodawcę darowizny lub w postaci powołania do spadku albo w postaci zapisu,
- podatkowi podlega również nabycie praw do wkładu oszczędnościowego na podstawie dyspozycji wkładcy na wypadek jego śmierci

Plan oszacowano na podstawie analizy przewidywanego wykonania w roku 2013.

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75616

Sezonowość:

- wpływy nierytmiczne

Podatek od czynności cywilnoprawnych	**500 000,00**

Dysponent części budżetowej:

- Referat Budżetu i Finansów

Dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych realizowane są na podstawie ustawy z dnia 9 września 2000r. o podatku od czynności cywilnoprawnych określającej katalog czynności podlegających podatkowi. Organem podatkowym jest właściwy urząd skarbowy. Na poziom dochodu z tytułu tego podatku jak również na jego windykację Gmina nie ma wpływu. Opodatkowaniu podatkiem od czynności cywilnoprawnych podlegają:

- umowy sprzedaży oraz zamiany rzeczy i praw majątkowych,
- umowy pożyczki pieniędzy lub rzeczy oznaczonych tylko co do gatunku,
- umowy darowizny - w części dotyczącej przejęcia przez obdarowanego długów i ciężarów albo zobowiązań darczyńcy,
- umowy dożywocia,
- umowy o dział spadku oraz umowy o zniesienie współwłasności - w części dotyczącej spłat lub dopłat,

- ustanowienie hipoteki,
- ustanowienie odpłatnego użytkowania, w tym nieprawidłowego, oraz odpłatnej służebności,
- umowy depozytu nieprawidłowego,
- umowy spółki;

Z uwagi brak informacji dotyczących liczby i wielkości dokonywanych czynności, niniejsza prognoza obarczona jest dużym błędem planowania. Plan oszacowano na podstawie analizy wpływów w latach poprzednich i planowanego wykonania w roku 2013.

Klasyfikacja dochodów:
- rozdział 75616

Sezonowość:
Wpływy nierytmiczne

OGÓŁEM DOCHODY Z PODATKÓW LOKALNYCH	**16 558 000,00**

Opłata skarbowa	**10 000,00**

Dysponent części budżetowej:
- Stanowisko ds. działalności gospodarczej
- Referat Gospodarki komunalnej i inwestycji

Opłacie skarbowej podlegają:

1) w sprawach indywidualnych z zakresu administracji publicznej:
   a) dokonanie czynności urzędowej na podstawie zgłoszenia lub na wniosek,
   b) wydanie zaświadczenia na wniosek,
   c) wydanie zezwolenia (pozwolenia, koncesji)
2) złożenie dokumentu stwierdzające udzielenie pełnomocnictwa lub prokury albo jego odpisu, wypisu lub kopii – w sprawie z zakresu administracji publicznej lub w postępowaniu sądowym.

Prognozę ustalono na podstawie wykonania za 10 miesięcy 2013 r.

Klasyfikacja dochodów:
- rozdział 75618

Sezonowość:
Wpływy nierytmiczne

Opłata targowa	**280 000,00**

Dysponent części budżetowej:

- Stanowisko ds. działalności gospodarczej

Wpływy z tytułu opłaty targowej za prowadzenie sprzedaży na targowiskach i miejscach do tego wyznaczonych. Plan oszacowano na podstawie wpływów w latach ubiegłych.

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75616

Sezonowość:

- zgodnie z uchwałą Rady Gminy wpływy z tytułu opłaty targowej wpłacane są do kasy gminy w terminie dwóch dni po upływie okresu rozliczeniowego tj. po 10, 20, 30 dniu każdego miesiąca.

Opłata miejscowa	**800 000,00**

Dysponent części budżetowej:

Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji

Opłata miejscowa pobierana jest na podstawie Uchwały Rady Gminy od osób fizycznych przebywających dłużej niż dobę w celach wypoczynkowych, szkoleniowych lub turystycznych w miejscowościach: Budzistowo, Dźwirzyno i Grzybowo.

Prognozowany wymiar ustalono na podstawie przewidywanego wykonania dochodów w 2013r. Zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Nr L/335/10 z dnia 27 września 2010 w sprawie opłaty miejscowej, stawka opłaty miejscowej wynosi 1,80 zł za każdy dzień pobytu.

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75616

Sezonowość:

- zgodnie z uchwałą Rady Gminy wpływy z tytułu opłaty miejscowej wpłacane są do kasy gminy do 10 dnia miesiąca następnego, w którym pobrano opłatę.

Opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	**290 000,00**

Dysponent części budżetowej:

Stanowisko ds. działalności gospodarczej

Kwotę wpływów z tytułu wydawanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu oszacowano na podstawie:

- ilości aktualnych zezwoleń w 2013 r.
- szacunkowego określenia wartości sprzedaży

Zgodnie z ustawą o wychowaniu w trzeźwości środki publiczne pozyskane przez gminę za wydane pozwolenia mogą być wyłącznie przeznaczone na realizację programów profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

Zgodnie z ustawą o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi roczna opłata za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu wynosi:

- do 4,5% zawartości alkoholu oraz piwa 525 zł
- od 4,5% do 18% alkoholu (za wyjątkiem piwa) 525 zł
- powyżej 18% alkoholu 2 100 zł

Opłata obliczana jest proporcjonalnie i jest zależna od czasu trwania zezwolenia. Zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Kołobrzeg Nr IX/53/11 z dnia 28 czerwca 2011 r. limit punktów sprzedaży napojów alkoholowych zawierających powyżej 4,5% alkoholu (za wyjątkiem piwa) przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży wynosi **56** punktów. Limit punktów sprzedaży napojów alkoholowych zawierających powyżej 4,5% alkoholu (za wyjątkiem piwa) przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży wynosi **60** punktów.

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75618

Sezonowość:

- wpływy w ratach: do 31 stycznia, do 31 maja i do 31 września, pozostałe rytmicznie w ciągu roku

Opłata adiacencka	**110 000,00**

Dysponent części budżetowej:

Stanowisko ds. gospodarki gruntami i nieruchomościami

Opłata adiacencka, to opłata ustalana w związku ze wzrostem wartości nieruchomości na skutek budowy urządzeń infrastruktury technicznej z udziałem środków Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego, bądź ze scalaniem i podziałem nieruchomości, a także podziałem nieruchomości.

Na zaplanowaną na 2013 rok kwotę składają się następujące pozycje:

- opłata adiacencka wynikająca ze wzrostu wartości nieruchomości w wyniku jej podziału
- jednorazowa opłata wynikająca ze wzrostu wartości nieruchomości spowodowanego uchwaleniem planu miejscowego lub jego zmianą

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75618

Sezonowość:

- wpływy nierytmiczne

Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	**2 000 000,00**

Dysponent części budżetowej:

- Referat Gospodarki Komunalnej i Inwestycji

W wyniku znowelizowanej ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, na gminy nałożono nowe obowiązki i wprowadzono opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Wprowadzenie nowej opłaty jest wynikiem zmiany zasad finansowania systemu gospodarowania odpadami w gminie. Właściciele nieruchomości zobowiązani są do ponoszenia opłaty za gospodarowanie odpadami, na rzecz gminy, na której położone są ich nieruchomości. Ustawodawca podzielił właścicieli na dwie grupy:

- na których zamieszkują mieszkańcy oraz
- na których nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne.

Założenia – nieruchomości zamieszkałe:

- metoda opłaty oparta na liczbie mieszkańców zamieszkujących daną nieruchomość tj. opłata ustalona jako iloczyn liczby mieszkańców zamieszkujących daną nieruchomość i stawki opłaty określonej przez Radę Gminy,
- częstotliwość uiszczania opłaty: co drugi miesiąc

- stawka opłaty za odpady zbierane i odbierane w sposób selektywny 10 zł/1 osoba/ 1 miesiąc
- stawka opłaty za odpady nie segregowane (zmieszane) 17 zł/1 osoba/ 1 miesiąc

Założenia – nieruchomości niezamieszkałe:

- stawka opłaty uzależniona od pojemności pojemnika na śmieci
- stawka opłaty uzależniona od decyzji właściciela nieruchomości o segregacji lub braku segregacji odpadów

Ryzyka uwzględnione przy kalkulacji wpływów opłaty za gospodarowanie odpadami:

- nie wywiązywanie się z obowiązku składania deklaracji i korekt deklaracji o wysokości opłaty przez właścicieli nieruchomości,
- nie wywiązywanie się z obowiązku terminowego uiszczania opłaty przez właścicieli nieruchomości,
- postępowania administracyjne i egzekucyjne w stosunku do osób nie wywiązujących się z obowiązku złożenia deklaracji i uiszczania opłaty wpłyną na opóźnienia wpływów dochodu gminy z tytułu tej opłaty,
- nieskuteczność postępowania egzekucyjnego w stosunku do dłużników opłaty za gospodarowanie odpadami,
- trudności kalkulacji wpływów opłaty w 2014r. ze względu na:
    - krótki okres obowiązku ponoszenia opłaty w 2013r. (od 01.07.2013r.)
    - okres obowiązku uiszczania opłaty obejmował sezon letni, w którym wpływy są wyższe ze względu na działalność turystyczną prowadzoną na terenie gminy,
    - duża ilość korekt deklaracji składana po sezonie letnim,
    - na dzień przygotowywania projektu budżetu znane są wpływy tylko z dwóch terminów płatności (15 sierpień i 15 październik)
    - duża ilość wystawianych tytułów egzekucyjnych oraz prawdopodobna nieskuteczność egzekucji w wielu przypadkach

Szacowane wpływy na podstawie danych na dzień 30.09.2013r.:

- na których zamieszkują mieszkańcy 800.000,00 zł
- na których nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne – 1.200.000,00 zł

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75618

Sezonowość:

- płatności co drugi miesiąc (luty, kwiecień, czerwiec, sierpień, październik, grudzień)

Opłata za zajęcie pasa drogowego	**200 000,00**

Dysponent części budżetowej:

- Referat Gospodarki Komunalnej i Inwestycji

Wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie urządzeń infrastruktury technicznej w pasie drogowym. Opłata pobierana jest na podstawie Uchwały Rady Gminy Nr XI/81/2011 z dnia 30 listopada 2011 r. w sprawie wysokości opłat za zajęcie pasa drogowego. Dochody oszacowano na podstawie wpływów w latach ubiegłych.

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75618

Sezonowość:

- opłata pobierana za każdy dzień zajęcia pasa drogowego. Wpływy nierytmiczne

Opłata za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości	**250 000,00**

Dysponent części budżetowej:

- Referat Gospodarki Komunalnej i Inwestycji

1. Wpływy z opłaty za użytkowanie wieczyste nieruchomości ustalono na podstawie liczby zawartych umów i wynikających z nich kwot rocznych rat płatnych raz w roku. Dochody będą kształtować się na poziomie roku 2013, ze względu na brak planów aktualizacji opłaty za użytkowanie wieczyste. Liczba użytkowników wieczystych wynosi 19, w tym 8 podmiotów to osoby prawne, a 11 osoby fizyczne.
2. Trwały zarząd został ustanowiony na nieruchomościach z przeznaczeniem na działalność statutową na rzecz GOSTiR, obejmuje nieruchomości stanowiące m.in. boiska sportowe, cmentarze, centrum sportu w Dźwirzynie. Camping "Biała, Mewa", baza GOSTiR. Łączna powierzchnia nieruchomości oddanych w trwały zarząd wynosi 20,7671 ha. Opłata z trwały zarząd została ustalona z zastosowaniem 99% bonifikaty.

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 70005

Sezonowość:

- wpływy za użytkowanie wieczyste i zarząd do 31 marca

Opłaty za korzystanie ze środowiska	**100 000,00**

Dysponent części budżetowej:

- Stanowisko ds. Ochrony Środowiska

Zgodnie z ustawą Prawo Ochrony Środowiska (Dz. U. z 2009r. Nr 215 poz. 1664) Gminy otrzymują z Urzędu Marszałkowskiego dochody z tytułu pobranych opłat za korzystanie ze środowiska. Wpływy z tytułu opłat i kar stanowią w 20 % dochód budżetu gminy, wpływy z tytułu opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów stanowią w całości dochód budżetu gminy, z której terenu usunięto drzewa lub krzewy, wpływy z tytułu opłat i kar za składowanie i magazynowanie odpadów stanowią w 50 % dochód budżetu gminy, na której obszarze są składowane odpady. Dochody te gmina przeznacza na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej, w zakresie określonym w art. 400a ust. 1 pkt 2, 5, 8, 9, 15, 16, 18, 21-25, 29, 31, 32, 38-42 wyżej wymienionej ustawy. W 2014 roku z opłaty za korzystanie ze środowiska planuje się sfinansować następujące zadania:

Likwidacja zniszczeń ścieżki rowerowej "Ku Słońcu"	*20 000,00*
Pielęgnacja zadrzewień	*10 000,00*
Nasadzanie i i urządzanie terenów zieleni	*40 000,00*
Opłaty za korzystanie ze środowiska	*13 000,00*
Opłaty dotyczące partycypacji w kosztach eksploatacji i remontów stacji pomp Grzybowo i Dźwirzyno	*2 000,00*
Wykonanie raportów oddziaływania na środowisko	*5 000,00*
Edukacja ekologiczna i propagowanie działań proekologicznych	*10 000,00*

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 90019

Sezonowość:

- miesięcznie w wysokościach uzależnionych od uzyskanych dochodów

OGÓŁEM DOCHODY Z OPŁAT	**4 040 000,00**

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych **7 389 053,00**

Dysponent części budżetowej:

- Referat Budżetu i Finansów

Na podstawie informacji Ministra Finansów, pismo z dnia 10.10.2013 r., znak: ST3/4820/10/2013, wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, w roku 2013, wynosić będzie 37,53%. Planowane na rok 2014 wpływy z tego tytułu stanowić będą 19,59% dochodów ogółem.

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75621

Sezonowość:

- miesięcznie do 10 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym podatek wpłynął na rachunek urzędu skarbowego
- udziały w PIT za miesiąc grudzień:
  - w terminie do 20 grudnia 80% kwoty przekazanej za listopad
  - w terminie do 10 stycznia roku następnego różnicę pomiędzy przekazaną zaliczką w grudniu a kwotą faktycznych wpływów z PIT za miesiąc grudzień.

OGÓŁEM UDZIAŁY W DOCH. BUDŻETU PAŃSTWA 7 389 053,00

Najem i dzierżawa składników majątkowych **100 000,00**

Dysponent części budżetowej:

- Referat Gospodarki Komunalnej i Inwestycji

Dochody z tytułu dzierżawy gruntów rolnych, dzierżawy gruntów nie związanych z działalnością rolniczą oraz gruntów przeznaczonych pod działalność handlowo-usługową w sezonie.

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 70005

Sezonowość:

- z tytułu dzierżaw na cele rolne wpływy w 2 ratach do 31 marca i 30 września
- z tytułu dzierżaw na cele nie związane z działalnością rolniczą wpływy w 1 racie do 31 marca
- z tytułu dzierżaw na działalność handlowo-usługową wpływy w miesiącach: czerwiec, lipiec, sierpień

Różne wpływy i dochody jednostek budżetowych **1 106 840,00**

Dysponent części budżetowej:

- Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji

1. dochody z tytułu najmu powierzchni na Campingu w Dźwirzynie 20 000,00
2. najem powierzchni hangaru na przystani 9 500,00
3. usługi pobytowe na Campingu 800 000,00
4. wypożyczenie sprzętu rekreacyjnego na Przystani 12 000,00
5. usługi wstępu do hali sportowej, korzystanie z kortów, boisk sportowych 130 000,00
6. usługi pogrzebowe i pokrewne (za miejsca grzebalne, za wjazd na teren cmentarza) 6 000,00
7. usługi utrzymania czystości 6 000,00
8. refakturowanie kosztów zużycia gazu 40 000,00
9. dzierżawa szaletów i parkingu w sezonie letnim w miejscowościach Grzybowo i Dźwirzyno 16 000,00

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 63095
- rozdział 71035
- rozdział 90003
- rozdział 92601

Sezonowość:

- wpływy uzyskiwane głównie w sezonie letnim
- dochody z cmentarza – wpływy nierytmiczne
- wpływy za zużycie gazu - miesięczne

Dysponent części budżetowej:

- Szkoła Podstawowa w Drzonowie

1. dochody z tytułu dzierżawy pomieszczeń szkolnych 15 040,00
2. wpływy z usług (opłaty za media, wynajem) 17 300,00

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 80101

Sezonowość:

- wpływy miesięczne, w okresie wakacyjnym dochody z najmu pomieszczeń szkolnych

21326563853457657642364576572357345656783256323212412465735243145767547576124365765123765752314265745432563232124
12465735243145767547576124365765123765752332563232124124657352431457675475761243657651237657523142657454142657454
32563232124124657352431457675475761243657651237657523142657454325632321241246573524314576754757612436576512376575
23142657454639523256323212412465735243145767547576124365765123765752314265745 4+631242675743145767547576124365765 1
23765752314265745463952325634314576754757612436576512376575231426574546395232563431457675475761243657651237657523

Dysponent części budżetowej:

- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

1. odsetki od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego oraz z tytułu prowadzonego postępowania egzekucyjnego – 4 000,00
2. zwrot nienależnie pobranych świadczeń – 15 000,00 zł
3. zwrot nienależnie pobranych zasiłków stałych – 1 000,00 zł
4. odpłatności za usługi opiekuńcze – 15 000,00 zł

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 85212
- rozdział 85214
- rozdział 85228

Sezonowość:

- wpływy nierytmiczne

Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności	**108 029,00**

Dysponent części budżetowej:

- Referat budżetu i finansów

Zgodnie z podpisanym porozumieniem z Miastem Kołobrzeg w sprawie utworzenia wspólnej Straży Miejskiej, Gmina Kołobrzeg otrzymuje co miesiąc udziały w zrealizowanych przez Miasto Kołobrzeg dochodach z tytułu mandatów karnych. Przedstawiony przez Miasto Kołobrzeg plan dochodów z tytułu mandatów i wydatków na Straż Miejską w 2014 r. zakłada udział Gminy w dochodach w wysokości 18,60%. Miasto planuje zrealizować dochody z tego tytułu w wysokości 580 800,00 zł.

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75416

Sezonowość:

- wpływy do 10 dnia każdego miesiąca za miesiąc poprzedni

Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	**60 000,00**

Dysponent części budżetowej:

- Referat Budżetu i Finansów

Odsetki od nieterminowych wpłat należności gminy, głównie z tytułu podatku od nieruchomości. Dochody zaplanowano szacunkowo na podstawie danych historycznych.

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75415
- rozdział 75416

Sezonowość:

- wpływy nierytmiczne

Udział w dochodach uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa	**19 950,00**

Dysponent części budżetowej:

- Stanowisko ds. obywatelskich
- Gminny Ośrodek pomocy Społecznej

Wpływy z tytułu opłat za udostępnienie danych osobowych. Zgodnie z pismem Wojewody Zachodniopomorskiego nr FB.1.3110.24.2.2013.KG z dnia 25 października 2013r., w 2014 roku zaplanowano dochody budżetu państwa:

1. z tytułu udostępnienia danych osobowych wyniosą 600,00 zł z czego udział gminy wynosi 5%: 600,00 x 5% = 30,00 zł.
2. z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego wyniosą 49 000,00 zł, z czego udział gminy planuje się wykonać w wysokości 19.920 zł. Otrzymane kwoty organ właściwy wierzyciela rozdysponowuje zgodnie z art. 27 ust. 4 i 5 ustawy o pomocy państwa osobom uprawnionym do alimentów tj. 60% i ustawowe odsetki podlegają zwrotowi do budżetu państwa, 20% jest dochodem gminy wierzyciela a 20% dochodem gminy dłużnika.

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75011
- rozdział 85212

Sezonowość:

- wpływy miesięczne

213265638534576576423645765723573456567832563232124124657352431457675475761243657651237652575231426574543256323212412465735243145767547576124365765123765752331426574541426574543256323212412465735243145767547576124365765123765752314265745463952325632321241246573524314576754757612436576512376575231426574546395232563431457675475761243657651237657523142657454639523256343145767547576124365765123765752314265745463952325634314576754757612436576512376575231426574546395232563431457675475761243657651237657523

Odsetki od wolnych środków finansowych gminy **100 000,00**

Dysponent części budżetowej:

- Referat Budżetu i Finansów

Odsetki od wolnych środków finansowych, gromadzonych na rachunkach bankowych oraz od lokat terminowych.

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75814

Sezonowość:

- w zależności od płynności finansowej

Rekompensata z tytułu utraconych dochodów gminy **80 000,00**

Dysponent części budżetowej:

- Referat Budżetu i Finansów

Dotacja ze środków PFRON i WFOŚ na zrekompensowanie gminom dochodów utraconych na skutek zastosowania zwolnień z podatków: od nieruchomości, rolnego, leśnego.

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75615

Sezonowość:

- w terminie do 31 maja i 15 października

OGÓŁEM POZOSTAŁE DOCHODY 1 574 819,00

1.2. SUBWENCJE

Część oświatowa subwencji ogólnej	**3 557 278,00**

Dysponent części budżetowej:
- Referat Budżetu i Finansów

Część oświatowa subwencji ogólnej przyznana dla Gminy przeznaczona jest na finansowanie zadań oświatowych jednostek samorządu terytorialnego.
Część oświatowa subwencji ogólnej jest ustalona dla Gminy przez Ministra Finansów na podstawie projektu ustawy budżetowej na 2014 rok – pismo Ministra Finansów z dnia 10.10.2013 r., znak: ST3/4820/10/2013

Klasyfikacja dochodów:
- rozdział 75801

Sezonowość:
- w dwunastu ratach miesięcznych

OGÓŁEM SUBWENCJE	**3 557 278,00**

1.3. DOTACJE

Dotacje na zadania własne	**385 000,00**

Dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne na 2014 rok zostały ustalone przez Wojewodę Zachodniopomorskiego na podstawie projektu ustawy budżetowej na rok 2014 – pismo FB.1-3110.24.2.2013.KG z dnia 25 października 2013r.

Dysponent części budżetowej:
- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

1. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne 10 000,00

Klasyfikacja dochodów:
- rozdział 85213

2. Dotacja przeznaczona na wypłatę zasiłków okresowych 26 000,00

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 85214

3. Dotacja przeznaczona na wypłatę zasiłków stałych 92 000,00

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 85216

4. Dotacja przeznaczona na częściowe utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej 108 000,00

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 85219

5. Dotacja przeznaczona na realizację programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" - dożywianie dzieci ze szkół podstawowych i gimnazjalnych 56 000,00

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 85295

Sezonowość:

- miesięcznie 1/12 planu

Dotacje na zadania zlecone	**2 347 317,00**

Dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

Kwoty dotacji na rok 2014 zostały ustalone przez Wojewodę Zachodniopomorskiego oraz Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego na podstawie projektu ustawy budżetowej na rok 2014.

1. Dotacje z budżetu państwa określone przez Wojewodę Zachodniopomorskiego – pismo FB.1-3110.24.2.2013.KG z dnia 25 października 2013r w sprawie wstępnych kwot dotacji z budżetu państwa dla Gminy Kołobrzeg na rok 2014.
2. Dotacje z budżetu państwa określone przez Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego, informacja nr 21-49/RW/2013– pismo z dnia 18 października 2013r. znak DKS-

420/21-49/RW/13 w sprawie projektu planu dotacji celowej na sfinansowanie kosztów dotyczących prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców na rok 2014.

Urzędy Wojewódzkie

Dysponent części budżetowej:

- Referat Budżetu i Finansów

Dotacja na pokrycie wydatków osobowych pracowników administracyjnych realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości 70 600,00

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75011

Aktualizacja list wyborczych

Dysponent części budżetowej:

- Stanowisko ds. Obywatelskich

Dotacja na sfinansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w wysokości 1 717,00

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75101

Świadczenia rodzinne

Dysponent części budżetowej:

- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

Dotacja na realizację zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych i ustawy o funduszu alimentacyjnym 2 270 000,00

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 85212

Składki na ubezpieczenia zdrowotne

Dysponent części budżetowej:

- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

Dotacja na opłatę składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby zarejestrowane w GOPS oraz pobierające niektóre świadczenia rodzinne w wysokości 5 000,00

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 85213

Sezonowość:

- miesięcznie 1/12 planu

Dotacje otrzymane z gminy na realizację zadań bieżących	**330 000,00**

Dysponent części budżetowej:

- Referat Oświaty i Kultury

Na podstawie umowy zawartej z Gminą Miasto Kołobrzeg, Gmina Kołobrzeg otrzymuje zwrot kosztów dotacji, udzielonej dla przedszkola niepublicznego znajdującego się na terenie Gminy Kołobrzeg, na utrzymanie uczniów nie będących mieszkańcami Gminy Kołobrzeg. Środki zaplanowano na podstawie liczby dzieci uczęszczających z gminy Kołobrzeg w roku 2013.

Sezonowość:

- wpływy miesięczne

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	**449 043,00**

Dysponent części budżetowej:

- Referat Oświaty i Kultury

a) dofinansowanie z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki i Budżetu Państwa w łącznej kwocie 697.048,00 zł na realizację projektu "Na równi do sukcesu! - kompleksowe programy rozwojowe szkół ze wsi Drzonowo" – okres realizacji 2013-2015. Celem projektu jest podniesienie efektywności, jakości i atrakcyjności kształcenia poprzez wdrożenie kompleksowych programów rozwojowych szkół, ukierunkowanych na rozwój kompetencji kluczowych, zawierających zajęcia wyrównawcze, specjalistyczne, dodatkowe, doradztwo edukacyjno - zawodowe, wsparcie psychologiczno - pedagogiczne oraz wdrożenie technologii informatycznych w procesach

edukacyjnych. Planowane dofinansowanie w roku 2014 wynosi 233.069,00 zł i w roku 2015 – 73.930,00 zł.

b) dofinansowanie realizacji projektu systemowego pn. ”Jesteśmy aktywni” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, w wysokości 81.159,00 zł. Głównym celem projektu jest aktywizacja zawodowa i społeczna osób zagrożonych wykluczeniem społecznym poprzez rozwijanie aktywnych form integracji społecznej oraz poprawę dostępu do rynku pracy.

c) Dofinansowanie projektów realizowanych w 2013r.:
   - „Festyn Smaczna Ryba w Dźwirzynie” – 102.877,00 zł
   - Festiwal kulinarny „Święto ryby w Grzybowie” – 20.700,00 zł
   - „Dni Sołectw - Grzybowo 2013” – 11.238,00 zł

Sezonowość:

- wpływy po rozliczeniu przez instytucję finansującą

OGÓŁEM DOTACJE	**3 418 360,00**

1.4. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe - zgodnie z ustawą o finansach publicznych do dochodów majątkowych gminy zalicza się:

1) dotacje i środki otrzymane na inwestycje,
2) dochody ze sprzedaży majątku,
3) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	**120 000,00**

Dysponent części budżetowej:

- Referat Gospodarki Komunalnej i Inwestycji

Zaplanowano dochody ze sprzedaży mienia gminnego oraz z tytułu rat, ze sprzedaży nieruchomości w latach ubiegłych, przypadających do zapłaty w 2014r. Planuje się przeprowadzić dwa przetargi na

sprzedaż nieruchomości głownie pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne, usługi, bazy i składy w miejscowościach Obroty, Rościęcino i Grzybowo. Jednak ewentualna sprzedaż uzależniona jest od popytu na rynku nieruchomości.

Klasyfikacja dochodów:
- rozdział 70005

Sezonowość:
- wpływy nierytmiczne

Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 34 000,00

Dysponent części budżetowej:
- Referat Gospodarki Komunalnej i Inwestycji

Wpływy w kwocie 34.000,00 zł planuje się uzyskać z tytułu rat, wynikających z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w latach ubiegłych, przypadających do zapłaty w 2014r.

Klasyfikacja dochodów:
- rozdział 70005

Sezonowość:
- terminy wpłat wynikające z decyzji administracyjnych

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 1 024 115,00

Dysponent części budżetowej:
- Referat Gospodarki Komunalnej i Inwestycji

a) zaplanowano dofinansowanie zadania „Budowa wału przeciwpowodziowego w Dźwirzynie" ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Rybackiego oraz ze środków budżetu państwa w łącznej kwocie 1.000.000,00 zł. Głównym celem operacji jest ochrona środowiska na obszarach zależnych od rybactwa w miejscowości Dźwirzyno, przez budowę wału przeciwpowodziowego nad kanałem Resko i brzegiem jeziora Resko Przymorskie, który ma zapewnić bezpieczeństwo mieszkańców przed powodzią.

b) dofinansowanie z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki i Budżetu Państwa w kwocie 24.115,00 zł na realizację projektu "Na równi do sukcesu! - kompleksowe programy rozwojowe szkół ze wsi Drzonowo" – zakup tablic multimedialnych.

Sezonowość:

- wpływy po złożeniu wniosku o płatność i rozliczeniu przez instytucję finansującą

OGÓŁEM DOCHODY MAJĄTKOWE	**1 178 115,00**