

## 1.1. DOCHODY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH ORAZ POZOSTAŁYCH DOCHODÓW

<b>Podatek od nieruchomości</b>	<b>15 100 000,00</b>
---------------------------------	----------------------

Podstawowe założenia:

- Decyzją Rady Gminy z dnia 28.10.2014r. stawki podatkowe pozostały na poziomie wysokości stawek podatku od nieruchomości obowiązujących w 2014 roku
- podstawa opodatkowania wg stanu na dzień 30.09.2014 rok

Dysponent części budżetowej:

- Referat Budżetu i Finansów

<i>Podatek od nieruchomości od osób prawnych</i>	<i>11 100 000,00</i>
--	----------------------

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75615

<i>Podatek od nieruchomości od osób fizycznych</i>	<i>4 000 000,00</i>
--	---------------------

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.

<b>Podatek rolny</b>	<b>720 000,00</b>
----------------------	-------------------

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

2132656385345765764236457657235734565678325632321241246573524314576754757612436576512376575233256323212412465735243145767547576124365765123765752314265745414265745432563232124124657352431457675475761243657651237657523142657454325632321241246573524314576754757612436576512376575231426574543256323212412465735243145767547576124365765123765752314265745463952325634314576754757612436576512376575231426574546395232563431457675475761243657651237657523



**Wymiar** podatku na 2015 rok ustalono na podstawie średniej ceny sprzedaży drewna (188,85 zł za 1m<sup>3</sup>) uzyskanej przez nadleśnictwa za okres pierwszych trzech kwartałów 2014r. ogłoszonej Komunikatem Prezesa GUS z dnia 20 października 2014 r.

*Podatek leśny od osób prawnych* 37 000,00

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** **95 000,00**

Dysponent części budżetowej:

- Referat Budżetu i Finansów

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 30.09.2014r.

Opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych podlegają:

- samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 ton
- ciągniki siodłowe 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



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:

- dziedziczenia, zapisu zwykłego, dalszego zapisu, zapisu windykacyjnego, polecenia testamentowego;
- darowizny, polecenia darczyńcy;
- zasiedzenia;
- nieodpłatnego zniesienia współwłasności;
- zachowku, jeżeli uprawniony nie uzyskał go w postaci uczynionej przez spadkodawcę darowizny lub w drodze dziedziczenia albo w postaci zapisu;
- nieodpłatnej: renty, użytkowania oraz służebności.
- nabycie praw do wkładu oszczędnościowego na podstawie dyspozycji wkładem na wypadek śmierci oraz nabycie jednostek uczestnictwa na podstawie dyspozycji uczestnika funduszu inwestycyjnego otwartego albo specjalistycznego funduszu inwestycyjnego otwartego na wypadek jego śmierci.

Podatek pobierany przez właściwe urzędy skarbowe i przekazywany jest do budżetu Gminy, na poziom dochodu jak i na jego windykację gmina nie ma wpływu. Plan oszacowano na podstawie analizy przewidywanego wykonania w roku 2014.

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:

---

21326563853457657642364576572357345656783256323212412465735243145767547576124365765123765752332563232124124657352431457675475761243657651237657523142657454142657454325632321241246573524314576754757612436576512376575231426574543256323212412465735243145767547576124365765123765752314265745463952325634314576754757612436576512376575231426574546395232563431457675475761243657651237657523

- 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 2014.

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75616

Sezonowość:

Wpływy nierytmiczne

**OGÓLEM DOCHODY Z PODATKÓW LOKALNYCH 16 555 000,00**

**Oplata skarbowa 10 000,00**

Dysponent części budżetowej:

- Stanowisko ds. działalności gospodarczej, handlu i usług
- Referat Gospodarki Komunalnej i Inwestycji

Oplacie 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)

213265638534576576423645765723573456567832563232124124657352431457675475761243657651237657523325632321241246573524314576754757612436576512376575231426574541426574543256323212412465735243145767547576124365765123765752314265745432563232124124657352431457675475761243657651237657523142657454631242675743145767547576124365765123765752314265745463952325634314576754757612436576512376575231426574546395232563431457675475761243657651237657523

- 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 2014 r.

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75618

Sezonowość:

Wpływy nierytmiczne

<b>Opłata targowa</b>	<b>280 000,00</b>
-----------------------	-------------------

Dysponent części budżetowej:

- Stanowisko ds. działalności gospodarczej, handlu i usług

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.

<b>Opłata miejscowa</b>	<b>800 000,00</b>
-------------------------	-------------------

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 2014r. 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 wpływ 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, handlu i usług

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

- ilości aktualnych zezwoleń w 2014 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. oraz późniejszymi zmianami, limit punktów sprzedaży napojów alkoholowych zawierających powyżej 4,5% alkoholu (za wyjątkiem piwa) przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży wynosi **57** 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 100 000,00**

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 2014 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

Przy planowaniu dochodów wzięto pod uwagę wszczęte postępowania w roku 2014. Przewiduje się liczbę składanych wniosków o podział geodezyjny na niskim poziomie, a także małą liczbę transakcji sprzedaży nieruchomości.

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75618

Sezonowość:

- wpływy nierytmiczne

**Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi 2 500 000,00**

Dysponent części budżetowej:

- Stanowisko ds. gospodarki odpadami

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.

213265638534576576423645765723573456567832563232124124657352431457675475761243657651237657523325632321241246573524314576754757612436576512376575231426574541426574543256323212412465735243145767547576124365765123765752314265745432563232124124657352431457675475761243657651237657523142657454+63124267574314576754757612436576512376575231426574546395232563431457675475761243657651237657523

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, wskaźnik ściągłości oszacowano na poziomie 92%

**Szacowane wpływy na podstawie danych na dzień 30.10.2014r.:**

- na których zamieszkują mieszkańcy 1.104.000 zł
- na których nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne – 1.396.000 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:

- Stanowisko ds. drogownictwa

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** **243 000,00**

Dysponent części budżetowej:

- Stanowisko ds. gospodarki gruntami i nieruchomościami

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. Planuje się przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w stosunku do dwóch nieruchomości oraz zmniejszenie wysokości stawki procentowej w przypadku jednej nieruchomości.

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



**Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych 8 222 438,00**

Dysponent części budżetowej:

- Referat Budżetu i Finansów

Na podstawie informacji Ministra Finansów wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w roku 2015 wynosić będzie 37,67%.

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.

**OGÓLEM UDZIAŁY W DOCH. BUDŻETU PAŃSTWA 8 222 438,00**

**Najem i dzierżawa składników majątkowych 114 000,00**

Dysponent części budżetowej:

- Stanowisko ds. gospodarki gruntami i nieruchomościami

Dochody z tytułu dzierżawy gruntów rolnych, dzierżawy gruntów nie związanych z działalnością rolniczą oraz gruntów przeznaczonych pod działalność handlowo-usługową w sezonie letnim - 110.000 zł

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 70005

Sezonowość:

- z tytułu dzierżaw na cele rolne wpływy w 2 ratach do 31 marca i 30 września

213265638534576576423645765723573456567832563232124124657352431457675475761243657651237657523325632321241246573524314576754757612436576512376575231426574541426574543256323212412465735243145767547576124365765123765752314265745432563232124124657352431457675475761243657651237657523142657454+631242675743145767547576124365765123765752314265745463952325634314576754757612436576512376575231426574546395232563431457675475761243657651237657523

- 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

Dysponent części budżetowej:

- Referat Oświaty, Spraw Społecznych i Zarządzania Kryzysowego

Dochody z tytułu czynszów za wynajem pomieszczeń w świetlicach wiejskich. Dochody oszacowane na podstawie zawartych umów – 4.000 zł

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 92109

Sezonowość:

- z tytułu wynajmu pomieszczeń w świetlicach wg terminów zawartych w umowach

**Wpływy z usług 20 000,00**

Dysponent części budżetowej:

- Referat Oświaty, Spraw Społecznych i Zarządzania Kryzysowego

Wpływy z tytułu wynajmu świetlic wiejskich oraz zwrot kosztów za media. Wpływy oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2014.

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 92109

Sezonowość:

- wpływy uzależnione od zawartych umów

**Różne wpływy i dochody jednostek budżetowych 1 115 290,00**

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 szaleków 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 - 22.500,00
2. wynajem autobusu - 1.600,00
3. wynajem mieszkania służbowego - 4.490,00
4. wynajem obiektu szkoły na kolonie - 16.000,00

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 80101

Sezonowość:

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

Dysponent części budżetowej:

- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

1. odsetki od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego oraz z tytułu prowadzonego postępowania egzekucyjnego – 2.600,00

21326563853457657642364576572357345656783256323212412465735243145767547576124365765123765752332563232124124657352431457675475761243657651237657523142657454142657454325632321241246573524314576754757612436576512376575231426574543256323212412465735243145767547576124365765123765752314265745463952325634314576754757612436576512376575231426574546395232563431457675475761243657651237657523

2. zwrot nienależnie pobranych świadczeń – 9.400,00 zł
3. zwrot nienależnie pobranych zasiłków – 2.000,00 zł
4. odpłatności za usługi opiekuńcze – 14.000,00 zł
5. prowizja za terminowe rozliczanie podatku – 400,00 zł
6. odpłatności za posiłki – 800,00 zł
7. zwrot nienależnie pobranych stypendiów szkolnych – 2.000,00 zł

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 85212, rozdział 85214, rozdział 85216, rozdział 85219, rozdział 85228, rozdział 85295,  
rozdział 85415

Sezonowość:

- wpływy nierytmiczne

**Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności** **40 000,00**

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 2015 r. zakłada udział Gminy w dochodach w wysokości 20%. Miasto planuje zrealizować dochody z tego tytułu w wysokości 200.000,00 zł.

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75416

Sezonowość:

- wpływy do 10 dnia każdego miesiąca za miesiąc poprzedni

**Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat** **63 860,00**

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 1 453 180,00**

## 1.2. SUBWENCJE

**Część oświatowa subwencji ogólnej 3 545 691,00**

Dysponent części budżetowej:

- Referat Oświaty, Spraw Społecznych i Zarządzania Kryzysowego

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 2015 rok

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75801

Sezonowość:

- w dwunastu ratach miesięcznych

**OGÓŁEM SUBWENCJE 3 545 691,00**



**Dotacje na zadania zlecone** **2 336 641,00**

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

Kwoty dotacji na rok 2015 zostały ustalone przez Wojewodę Zachodniopomorskiego oraz Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego na podstawie projektu ustawy budżetowej na rok 2015.

***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 40.900,00

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 1.741,00

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 2 290.000,00

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 4 000,00

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 85213

Sezonowość:

- miesięcznie 1/12 planu

**Dotacje otrzymane z gminy na realizację zadań bieżących 350 000,00**

Dysponent części budżetowej:

- Referat Oświaty, Spraw Społecznych i Zarządzania Kryzysowego

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 innych gmin w roku 2014, głównie z Miasta Kołobrzeg.

Sezonowość:

- wpływy miesięczne

**Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 133 871,00**

Dysponent części budżetowej:

- Referat Oświaty, Spraw Społecznych i Zarządzania Kryzysowego

- a) dofinansowanie z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki i Budżetu Państwa na realizację projektu "Na równi do sukcesu! - kompleksowe programy rozwojowe szkół ze wsi Drzonowo" – okres realizacji 2013-2015. Planowane dofinansowanie w roku 2015 wynosi 79.552,00 zł, w tym:
  - środki UE 71.178,00 zł

21326563853457657642364576572357345656783256323212412465735243145767547576124365765123765752332563232124124657352431457675475761243657651237657523142657454142657454325632321241246573524314576754757612436576512376575231426574543256323212412465735243145767547576124365765123765752314265745463124267574314576754757612436576512376575231426574546395232563431457675475761243657651237657523



**Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 43 000,00**

Dysponent części budżetowej:

- Stanowisko ds. gospodarki nieruchomościami

Wpływy w kwocie 43.000,00 zł planuje się uzyskać z tytułu rat, wynikających z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w latach ubiegłych, przypadających do zapłaty w 2015r.

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 70005

Sezonowość:

- terminy wpłat wynikające z decyzji administracyjnych

**Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 1 000 000,00**

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 w łącznej kwocie 1.000.000,00 zł, z tego:

- środki UE 750.000,00 zł
- środki z budżetu państwa (wkład krajowy) 250.000,00 zł

Sezonowość:

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

**OGÓŁEM DOCHODY MAJĄTKOWE 1 143 000,00**