

2. OPIS DOCHODÓW.

Rozdział	Źródła dochodów	Plan na 2023 r.	Udział w planowanych dochodach ogółem	Dysponent części budżetowej
WPŁYWY Z PODATKÓW LOKALNYCH:		22 977 000,00	32,00%	
Podatek od nieruchomości:		19 300 000,00 zł		
75615	Podatek od nieruchomości od osób prawnych	13 200 000,00	18,38%	R BF
75616	Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	6 100 000,00	8,50%	
<p>Podstawowe założenia:</p> <p>1) Wysokość stawek podatku od nieruchomości w roku 2023 pozostanie na takim samym poziomie jak w roku 2022 (Uchwała nr XI/106/2019 Rady Gminy Kolobrzeg z dnia 29 października 2019 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości).</p> <p><u>Sezonowość wpływów:</u></p> <p>a/ osoby fizyczne: roczny podatek płatny w czterech ratach w terminach: 15 marca, 15 maja, 15 września i 15 listopada,</p> <p>b/ osoby prawne: roczny podatek płatny w okresach miesięcznych po 1/12 wymiaru rocznego.</p> <p>2) Podstawa opodatkowania wg stanu na dzień 30.09.2022 r.</p>				
Podatek rolny:		800 000,00 zł		
75615	Podatek rolny od osób prawnych	100 000,00	0,14%	R BF
75616	Podatek rolny od osób fizycznych	700 000,00	0,97%	
<p>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:</p> <p>1. Jeżeli podmioty opodatkowania tworzą gospodarstwo rolne, to podstawę ich opodatkowania stanowi liczba hektarów przeliczeniowych. Podatek od jednego hektara przeliczeniowego wynosi 2,5 dt żyta.</p> <p>2. Dla podmiotów nietworzących gospodarstw rolnych podstawę opodatkowania stanowi liczba hektarów fizycznych. Podatek od jednego hektara fizycznego wynosi równoważność pieniężną 5 dt żyta.</p> <p>Wymiar podatku rolnego na 2023 rok ustalono na podstawie ceny 1dt żyta (74,05 zł) za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2023 zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 r.</p> <p>2,5 dt x 74,05 zł = 185,13 zł za 1 ha przeliczeniowy 5 dt x 74,05 zł = 370,26 zł za 1 ha fizyczny</p> <p><u>Sezonowość wpływów:</u></p> <p>Roczny podatek rolny płatny jest w czterech ratach w terminach: 15 marca, 15 maja, 15 września i 15 listopada.</p>				
Podatek leśny:		92 000,00 zł		
75615	Podatek leśny od osób prawnych	88 300,00	0,12%	R BF
75616	Podatek leśny od osób fizycznych	3 700,00	0,01%	
<p>Przedmiotem opodatkowania podatkiem leśnym są grunty leśne sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako lasy, z wyjątkiem lasów zajętych na wykonywanie innej działalności niż leśna. Podstawę opodatkowania stanowi powierzchnia lasu wyrażona w hektarach fizycznych</p> <p>Wymiar podatku leśnego na 2023 rok ustalono na podstawie średniej ceny sprzedaży drewna (323,18 zł za 1m3) uzyskanej przez nadleśnictwa za okres pierwszych trzech kwartałów 2022 r. ogłoszonej Komunikatem Prezesa GUS z dnia 19 października 2022 r.</p>				

Rozdział	Źródła dochodów	Plan na 2023 r.	Udział w planowanych dochodach ogółem	Dysponent części budżetowej
<p><u>Sezonowość wpływów:</u></p> <p>a/ osoby fizyczne: roczny podatek płatny w czterech ratach w terminach: 15 marca, 15 maja, 15 września i 15 listopada,</p> <p>b/ osoby prawne: roczny podatek płatny w okresach miesięcznych po 1/12 wymiaru rocznego.</p>				
Podatek od środków transportowych:			150 000,00 zł	
	75615 Podatek od środków transportowych od osob prawnych	25 000,00	0,03%	R BF
	75616 Podatek od środków transportowych od osob fizycznych	125 000,00	0,17%	
<p>Podstawowe założenia:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Stawki podatkowe określone Uchwałą nr XII/74/2015 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 16 listopada 2015 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych, - Plan oszacowano na podstawie liczby pojazdów w poszczególnych grupach rodzajowych przedmiotu opodatkowania na dzień 30.09.2022 r. <p>Opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych podlegają:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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. <p><u>Sezonowość wpływów:</u> Roczny podatek płatny w dwóch ratach w terminach: 15 luty i 15 wrzesień.</p>				
Wpływy podatku od działalności gospodarczej opłacanego w formie karty podatkowej:			100 000,00 zł	
	75601 Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	100 000,00	0,14%	R BF
<p>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. Plan oszacowano na podstawie wykonania w latach poprzednich i wykonania wg stanu na dzień 30 września br. Na poziom dochodu jak i na jego windykację gmina nie ma wpływu.</p>				
<p><u>Sezonowość wpływów:</u> Roczny podatek płatny w dwóch ratach w terminach: 15 luty i 15 wrzesień.</p>				

Rozdział	Źródła dochodów	Plan na 2023 r.	Udział w planowanych dochodach ogółem	Dysponent części budżetowej
Podatek od spadków i darowizn:				35 000,00 zł
75616	Podatek od spadków i darowizn	35 000,00	0,05%	R BF
<p>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:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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. <p>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 wykonania w latach poprzednich i wykonania wg stanu na dzień 30 września br.</p> <p><u>Sezonowość wpływów:</u> Wpływy nierytmiczne.</p>				
Podatek od czynności cywilnoprawnych				2 500 000,00
75616	Podatek od czynności cywilnoprawnych	2 500 000,00	3,48%	R BF
<p>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:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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, • orzeczenia sądów. <p>Z uwagi na 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 2022.</p> <p><u>Sezonowość wpływów:</u> Wpływy nierytmiczne.</p>				

Rozdział	Źródła dochodów	Plan na 2023 r.	Udział w planowanych dochodach ogółem	Dysponent części budżetowej
WPŁYWY Z OPŁAT:		7 227 283,00	10,07%	
Opłata skarbowa:		40 000,00 zł		
75618	Wpływy z opłaty skarbowej	40 000,00	0,06%	R BF
<p>Opłacie skarbowej podlegają:</p> <p>1) w sprawach indywidualnych z zakresu administracji publicznej:</p> <p>a) dokonanie czynności urzędowej na podstawie zgłoszenia lub na wniosek,</p> <p>b) wydanie zaświadczenia na wniosek,</p> <p>c) wydanie zezwolenia (pozwolenia, koncesji)</p> <p>2) złożenie dokumentu stwierdzające udzielenie pełnomocnictwa lub prokury albo jego odpisu, wypisu lub kopii – w sprawie z zakresu administracji publicznej lub w postępowaniu sądowym.</p> <p>Prognozę ustalono na podstawie wykonania w latach ubiegłych i na podstawie wykonania dochodów na dzień 30 września br.</p> <p><u>Sezonowość wpływów:</u> Wpływy nierytmiczne.</p>				
Opłata targowa:		550 000,00 zł		
75616	Wpływy z opłaty targowej	550 000,00	0,77%	RG
<p>Wpływy z tytułu opłaty targowej za prowadzenie sprzedaży na targowiskach i miejscach do tego wyznaczonych. Plan oszacowano na podstawie wpływów w latach ubiegłych oraz na podstawie wykonania dochodów na dzień 30 września br..</p> <p><u>Sezonowość wpływów:</u> Wpływy w okresie sezonu letniego w miesiącach: czerwiec - sierpień.</p>				
Opłata miejscowa:		1 100 000,00 zł		
75616	Wpływy z opłaty miejscowej	1 100 000,00	1,53%	GOSTiR
<p>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.</p> <p>Prognozowany wymiar ustalono na podstawie wykonania w latach ubiegłych i na podstawie przewidywanego wykonania tych dochodów w roku 2022 r. Dochody z tej opłaty w ostatnich latach utrzymują się na takim samym poziomie.</p> <p><u>Sezonowość wpływów:</u> Wpływy w okresie sezonu letniego w miesiącach: czerwiec - sierpień.</p>				
Opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych:		700 000,00 zł		
75618	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	550 000,00	0,77%	RG
<p>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.</p> <p>Zgodnie z ustawą o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi roczna opłata za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu wynosi:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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 <p>Kwotę wpływów z tytułu wydawanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu oszacowano na podstawie ilości aktualnych zezwoleń w 2022 r. oraz szacunkowego określenia wartości sprzedaży.</p> <p><u>Sezonowość wpływów:</u> Wpływy w ratach do 31 stycznia, do 31 maja i do 30 września.</p>				

Rozdział	Źródła dochodów	Plan na 2023 r.	Udział w planowanych dochodach ogółem	Dysponent części budżetowej
75618	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	150 000,00	0%	RG
<p>Oplata otrzymywana zgodnie z art. 93 ust.3 pkt. 1 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi w części przypadającej gminie tj. w 50%. Zgodnie z art. 93 ust. 4 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi „Gmina przeznacza środki, o których mowa w ust. 3 pkt 1, na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu”. Planowana kwota wpływów ma charakter szacunkowy w oparciu o wykonanie tych dochodów w roku 2021 i w roku bieżącym.</p>				
Oplata za zajęcie pasa drogowego:				450 000,00 zł
75618	Wpływy z opłaty za zajęcie pasa drogowego	450 000,00	0,63%	R GKO
<p>Wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie urządzeń infrastruktury technicznej w pasie drogowym. Oplata 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 i w roku bieżącym.</p> <p><u>Sezonowość wpływów:</u> Oplata pobierana za każdy dzień zajęcia pasa drogowego, wpływy nierytmiczne.</p>				
Oplata adiacencka i renta planistyczna:				60 000,00 zł
75618	Wpływy z opłaty adiacenckiej	50 000,00	0,07%	GNP
<p>Oplata 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. Zgodnie z Uchwałą Nr XIII/77/2007 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 23 października 2007 r. wysokość stawki procentowej opłaty adiacenckiej z tytułu wzrostu wartości nieruchomości w wyniku podziału dokonano na wniosek właściciela lub użytkownika wieczystego, który wniósł opłaty roczne za cały okres użytkowania tego prawa, wynosi 30% wzrostu wartości nieruchomości.</p> <p><u>Sezonowość wpływów:</u> Wpływy nierytmiczne.</p>				
75618	Wpływy z renty planistycznej	10 000,00	0,01%	GNP
<p>Renta planistyczna, to opłata z tytułu wzrostu wartości nieruchomości spowodowanego uchwaleniem bądź zmianą miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego. W listopadzie 2021 roku oraz na początku 2022 roku uchwalone zostały zmiany MPZP dla obrębów: Sarbia, Drzonowo, Bogusławiec, Karcino, Nowogardek, Bogucino, Stramnica, Błotnica, Zieleniewo oraz Dźwirzyno. W związku z powyższym przewidywane są wpływy do budżetu z tytułu naliczenia opłaty planistycznej.</p> <p><u>Sezonowość wpływów:</u> Wpływy nierytmiczne.</p>				
Oplata za użytkowanie wieczyste nieruchomości:				223 000,00 zł
70005	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	223 000,00	0,31%	GNP
<p>Wpływy z opłaty za użytkowanie wieczyste nieruchomości ustalono na podstawie liczby zawartych umów i wynikających z nich kwot rocznych rat płatnych raz w roku.</p>				
Oplata za trwałe zarząd:				1 783,00 zł
70005	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	1 783,00	0,00%	R GKO
<p>Trwałe 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, budynki świetlic gminnych.</p>				

Rozdział	Źródła dochodów	Plan na 2023 r.	Udział w planowanych dochodach ogółem	Dysponent części budżetowej
Oplata za gospodarowanie odpadami komunalnymi:			4 100 000,00 zł	
90002	Wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	4 100 000,00	5,71%	R GKO
<p>Na podstawie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach właściciele nieruchomości zobowiązani są do ponoszenia opłaty za gospodarowanie odpadami, na rzecz gminy, na której położone są ich nieruchomości.</p> <p>Na wysokość wpływów z opłaty za gospodarowanie odpadów komunalnych (od mieszkańców) składa się opłata ustalona od ilości wody zużywanej przez mieszkańców zamieszkujących poszczególne nieruchomości oraz opłata ustalona od liczby pojemników w przypadku nieruchomości w części niezamieszkałych (na których prowadzona jest działalność generująca powstawanie odpadów). Do kalkulacji dochodów przyjęto obecnie obowiązujące stawki opłat, tj.</p> <p>10 zł/1m³ zużytej wody - w przypadku od mieszkańców oraz stawki za pojemnik w przypadku tzw. nieruchomości mieszanych w wysokości:</p> <p>1/ za pojemnik 120 l - 16 zł.; 2/ za pojemnik 240 l - 32 zł.; 3/ za pojemnik 1100 l - 144 zł.</p> <p><u>Sezonowość wpływów:</u> Opłata pobierana w ratach dwumiesięcznych, tj. do 28 lutego, 28 kwietnia, 28 czerwca, 28 sierpnia, 28 października i 28 grudnia.</p>				
Opłaty za korzystanie ze środowiska:			2 500,00 zł	
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	2 500,00	0,00%	R GKO
<p>Zgodnie z ustawą Prawo Ochrony Środowiska 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, 21-25, 29, 31, 32, 38-42 wyżej wymienionej ustawy. Planowane wpływy na rok 2023 oszacowano na podstawie wykonania w roku 2021 i uzyskanych dochodów w trzech kwartałach 2022 roku.</p> <p><u>Sezonowość wpływów:</u> Wpływy miesięczne w wysokościach uzależnionych od uzyskanych dochodów.</p>				
UDZIAŁY W PODATKACH BUDŻETU PAŃSTWA:		15 349 310,00		
Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych:			15 103 444,00 zł	
75621	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 103 444,00	21,04%	R BF
<p>Zgodnie z art. 4 ust. 2 w związku z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w 2023 r. wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, wynosić będzie 38,40%.</p> <p>Podstawę do wyliczenia na rok 2022 kwot dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatku dochodowego od osób prawnych stanowią prognozowane kwoty dochodów z tych podatków przyjęte do opracowania projektu ustawy budżetowej na rok 2023.</p> <p>Na podstawie informacji Ministra Finansów wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w roku 2023 wynosić będzie 15.103.444,00 zł.</p> <p><u>Sezonowość wpływów:</u> Wpływy miesięczne do 10-ego dnia każdego miesiąca w równych ratach miesięcznych.</p>				

Rozdział	Źródła dochodów	Plan na 2023 r.	Udział w planowanych dochodach ogółem	Dysponent części budżetowej
Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych:			245 866,00 zł	
75621	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	245 866,00	0,34%	
Na podstawie informacji Ministra Finansów wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w roku 2023 wynosić będzie 245.866,00 zł.				
Sezonowość wpływów: Wpływy miesięczne do 20-ego dnia każdego miesiąca w równych ratach miesięcznych.				

DOCHODY UZYSKIWANE PRZEZ JEDNOSTKI BUDŻETOWE:		2 196 950,00 zł		
1. Gminny Ośrodek Sportu Turystyki i Rekreacji, w tym:		2 024 300,00	2,82%	
63095	Usługi pobytowe na Campingu "Biała Mewa"	1 657 600,00		
63095	Wypożyczenie sprzętu rekreacyjnego na Przystani	30 000,00		
63095	Najem powierzchni na Campingu pod sklep i bar	12 000,00		
63095	Refaktury za zużyte media na Campingu	300,00		
71035	Usługi pogrzebowe	7 000,00		
90003	Dzierżawa szaletów oraz parkingu na okres sezonu letniego w miejscowościach Grzybowo i Dźwirzyno	15 000,00		
90003	Opłata za korzystanie z toalety	15 000,00		
92109	Usługi wynajmu świetlic wiejskich	15 000,00		
92109	Najem powierzchni pod przychodnię lekarską	12 000,00		
92109	Refaktury za zużyte media w świetlicach	25 000,00		
92601	Usługi w zakresie korzystania-wstępu na boiska i halę sportową w GCSiR	150 000,00		
92601	Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych	400,00		
92601	Dzierżawa powierzchni na terenie obiektu Centrum Sportu i Rekreacji w Dźwirzynie	5 000,00		
92601	Refaktura kosztów zużycia gazu przez Szkołę Podstawową w Dźwirzynie	80 000,00		
2. Szkoła Podstawowa w Drzonowie, w tym:		45 800,00	0,06%	
80101	Wynajem autobusu szkolnego	3 000,00		
80101	Najem mieszkania służbowego	8 250,00		
80101	Dzierżawa stołówki oraz kuchni + media	22 500,00		
80101	Ryczałt w ramach programu osłonowego Gminy Kołobrzeg "Talerz gorącej zupy dla każdego ucznia"	10 850,00		
80101	Prowizja z tytułu terminowego rozliczania podatku dochodowego	1 200,00		

Rozdział	Źródła dochodów	Plan na 2023 r.	Udział w planowanych dochodach ogółem	Dysponent części budżetowej
3. Szkoła Podstawowa w Dźwirzynie, w tym:		9 550,00	0,01%	
80101	Prowizja z tytułu terminowego rozliczania podatku dochodowego	1 000,00		
80101	Ryczałt w ramach programu osłonowego Gminy Kołobrzeg "Talerz gorącej zupy dla każdego ucznia"	8 550,00		
4. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, w tym:		117 300,00	0,16%	
85202	Wpływy z dopłat za pobyt mieszkańców w DPS	30 000,00		
85213	Zwrot nienależnie opłaconej składki zdrowotnej za zasiłkobiorców	3 000,00		
85214	Zwrot nienależnie pobranych zasiłków okresowych	5 000,00		
85216	Zwrot nienależnie pobranych zasiłków stałych	8 000,00		
85219	Prowizja z tytułu terminowego rozliczania podatku dochodowego	800,00		
85228	Odpłatności za usługi opiekuńcze	34 000,00		
85415	Zwrot nienależnie pobranych stypendiów szkolnych	500,00		
85501	Zwrot nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych	1 000,00		
85502	Zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego	35 000,00		

DOCHODY Z MAJĄTKU:		270 000,00 zł		
70005	Dochody z najmu i dzierżawy	270 000,00	0,38%	R GKO
Dochody z tytułu dzierżawy gruntów rolnych, dzierżawy gruntów nie związanych z działalnością rolniczą oraz gruntów przeznaczonych pod działalność handlowo-usługową w sezonie letnim. Wpływy oszacowano na podstawie zawartych umów, które będą obowiązywać w 2023 roku oraz na podstawie wpływów z lat poprzednich.				

ODSETKI:		566 200,00 zł		
63095	Odsetki od nieterminowych należności (usługi pobytowe na Campingu "Biała Mewa")	100,00	0,00%	GOSTIR
75615	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00	0,03%	R BF
75616	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	35 000,00	0,05%	R BF
75814	Odsetki od wolnych środków na rachunkach bankowych	500 000,00	0,70%	R BF
85202	Odsetki od wpływów z dopłat za pobyt mieszkańców w DPS	300,00	0,00%	GOPS

Rozdział	Źródła dochodów	Plan na 2023 r.	Udział w planowanych dochodach ogółem	Dysponent części budżetowej
85501	Odsetki z tytułu nienależnie pobranych świadczeń 500+	100,00	0,00%	GOPS
85502	Odsetki z tytułu nienależnie pobranych świadczeń	2 000,00	0,00%	GOPS
90026	Odsetki od nieterminowych wpłat opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	8 500,00	0,01%	R BF
92109	Odsetki od nieterminowych wpłat należności za wynajem pomieszczeń w świetlicy	100,00	0,00%	GOSTIR
92601	Odsetki od nieterminowych wpłat od należności dotyczących korzystania z boiska i hali sportowej GCSiR w Dźwirzynie	100,00	0,00%	GOSTIR

POZOSTAŁE DOCHODY:
174 420,00 zł

70005	Refakturey za zużyte media (od dzierżawców) na działce nr 169/4 w Grzybowie	6 000,00	0,01%	GNP
75011	Udział w dochodach uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa - z tytułu udostępnienia danych osobowych	20,00	0,00%	R BF
75023	Prowizja z tytułu terminowego rozliczania podatku dochodowego od osób fizycznych	1 100,00	0,00%	R BF
75095	Wpływy z tytułu odliczonego podatku VAT	35 000,00	0,05%	R BF
75615	Rekompensaty z tytułu utraconych dochodów w podatkach - dotacja ze środków PFRON i WFOŚ	82 000,00	0,11%	R BF
75615	Koszty upomnień - Koszty wysyłanych upomnień w związku z prowadzonym poborem i egzekucją podatków i opłat. Plan określono w oparciu o wykonanie w latach ubiegłych	2 000,00	0,00%	R BF
75616	Koszty upomnień - Koszty wysyłanych upomnień w związku z prowadzonym poborem i egzekucją podatków i opłat. Plan określono w oparciu o wykonanie w latach ubiegłych	18 000,00	0,03%	R BF
85501	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w zakresie świadczeń wychowawczych	100,00	0,00%	GOPS
85502	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w zakresie świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego	200,00	0,00%	GOPS
85502	Udział w dochodach uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa - z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	18 000,00	0,03%	R BF
90026	Koszty upomnień - Koszty wysyłanych upomnień w związku z prowadzonym poborem i egzekucją podatków i opłat. Plan określono w oparciu o wykonanie w latach ubiegłych	9 000,00	0,01%	R BF

Rozdział	Źródła dochodów	Plan na 2023 r.	Udział w planowanych dochodach ogółem	Dysponent części budżetowej
90026	Usługi dodatkowe w zakresie gospodarowania odpadami komunalnymi obejmujące odbiór i zagospodarowanie worków z odpadami zielonymi.	3 000,00	0,00%	R BF

SUBWENCJE:				4 173 993,00 zł
75801	Część oświatowa subwencji ogólnej	4 173 993,00	5,81%	OSW
Kwota części oświatowej subwencji ogólnej zgodna z informacją Ministra Finansów w sprawie planowanych wielkości kwot poszczególnych części subwencji ogólnej dla gmin. Subwencja przekazywana jest w równych ratach miesięcznych.				

DOTACJE CELOWE:				4 797 344,00 zł
1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, w tym:		3 143 630,00	4,38%	
75011	Finansowanie, nadzór i kontrola realizacji zadań z zakresu administracji rządowej - dowody osobiste, ewidencja ludności, rejestracja zdarzeń stanu cywilnego, udostępnianie danych osobowych	47 978,00	0,07%	R BF
75011	Wsparcie instytucjonalne jednostek samorządu terytorialnego	59 433,00	0,00%	R BF
75101	Realizacja zadań zleconych przez Krajowe Biuro Wyborcze - dofinansowanie wydatków związanych z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców	2 219,00	0,00%	R BF
85502	Realizacja zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych i ustawy o funduszu alimentacyjnym	3 000 000,00	4,18%	GOPS
85513	Opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby zarejestrowane w GOPS oraz pobierające niektóre świadczenia rodzinne	34 000,00	0,05%	GOPS
2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin		703 258,00	0,98%	
80104	Dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego	222 888,00	0,31%	OSW
80106	Dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego	48 192,00	0,07%	OSW
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	13 624,00	0,02%	GOPS
85214	Wypłata zasiłków okresowych	88 996,00	0,12%	GOPS
85216	Wypłata zasiłków stałych	159 625,00	0,22%	GOPS
85219	Wsparcie finansowe zadań i programów z zakresu pomocy społecznej - częściowe utrzymanie GOPS	109 933,00	0,15%	GOPS

Rozdział	Źródła dochodów	Plan na 2023 r.	Udział w planowanych dochodach ogółem	Dysponent części budżetowej
85230	Realizacja programu "Posiłek w szkole i w domu" - dożywianie dzieci ze szkół podstawowych.	60 000,00	0,08%	GOPS
3. Dotacje celowe otrzymane z innych gmin, w tym:		912 000,00	1,27%	
80101	Dotacja z Gminy Miasto Kołobrzeg - Porozumienie Międzygminne w sprawie przejęcia zadań z zakresu oświaty dotyczących umożliwienia realizacji obowiązku szkolnego uczniom z Gminy Miasto Kołobrzeg oraz Gminy Kołobrzeg	312 000,00	0,43%	OSW
80104	Dotacja z Gminy Miasto Kołobrzeg i innych gmin - zwrot kosztów dotacji, udzielonej dla przedszkola niepublicznego znajdującego się na terenie Gminy Kołobrzeg, na utrzymanie dzieci nie będących mieszkańcami Gminy Kołobrzeg.	550 000,00	0,77%	OSW
80106	Dotacja z Gminy Miasto Kołobrzeg i innych gmin - zwrot kosztów dotacji, udzielonej dla punktów przedszkolnych znajdujących się na terenie Gminy Kołobrzeg, na utrzymanie dzieci nie będących mieszkańcami Gminy Kołobrzeg.	50 000,00	0,07%	OSW
4. Dotacje celowe otrzymane z innych źródeł, w tym:		38 456,00	0,05%	
90095	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	38 456,00	0,05%	PROJ UE
	Dofinansowanie do wydatków bieżących w ramach realizowanego projektu pn "Wsparcie odpornej na zmiany klimatu nadmorskiej infrastruktury miejskiej poprzez cyfrowe odpowiedniki miast i regionów" (wkład krajowy)	38 456,00		

DOTACJE W RAMACH PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW Z UE:				7 544,00 zł
90095	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	7 544,00	0,01%	PROJ UE
	Dofinansowanie do wydatków bieżących w ramach realizowanego projektu pn "Wsparcie odpornej na zmiany klimatu nadmorskiej infrastruktury miejskiej poprzez cyfrowe odpowiedniki miast i regionów"	7 544,00		

Rozdział	Źródła dochodów	Plan na 2023 r.	Udział w planowanych dochodach ogółem	Dysponent części budżetowej
DOCHODY MAJĄTKOWE:			14 058 428,70 zł	
Dochody w ramach Programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych:			13 304 685,70 zł	
60016	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych, w tym: Dofinansowanie do realizacji zadania inwestycyjnego pn. "Rozbudowa ulicy Kasztanowej w Budzistowie oraz budowa drogi gminnej od skrzyżowania z ul. Topolową do Centrum Handlowego "Karuzela" Dofinansowanie do realizacji zadania inwestycyjnego pn. "Budowa drogi gminnej w Karcinie (za kościołem)" Dofinansowanie do realizacji zadania inwestycyjnego pn. "Budowa drogi rowerowej od Rościęcina do Zieleniewa" Dofinansowanie do realizacji zadania inwestycyjnego pn. "Budowa drogi gminnej na odcinku od ul. Konwaliowej do ul. Leśnej w Grzybowie" Dofinansowanie do realizacji zadania inwestycyjnego pn. "Przebudowa ul. Polnej w Grzybowie" Dofinansowanie do realizacji zadania inwestycyjnego pn. "Przebudowa ul. Słonecznej w Grzybowie"	13 304 685,70 2 298 935,70 2 930 750,00 1 710 000,00 2 000 000,00 2 000 000,00 2 365 000,00	18,53%	IR
Dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków z UE:			221 821,41 zł	
63095	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, w tym: Dofinansowanie do realizowanego projektu pn "Stworzenie terenu rekreacji i wypoczynku w miejscowości Grzybowo". Dofinansowanie do realizowanego projektu pn "Stworzenie terenu rekreacji i wypoczynku w miejscowości Dźwirzyno".	217 521,00 127 521,00 90 000,00	0,30%	IR
90095	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego Dofinansowanie do realizowanego projektu pn "Wsparcie odpornej na zmiany klimatu nadmorskiej infrastruktury miejskiej poprzez cyfrowe odpowiedniki miast i regionów"	4 300,41 4 300,41	0,01%	PROJ UE

Rozdział	Źródła dochodów	Plan na 2023 r.	Udział w planowanych dochodach ogółem	Dysponent części budżetowej
Pozostałe dochody majątkowe:				531 921,59 zł
	70005 Wpływy ze sprzedaży majątku W 2023 r. planuje się sprzedaż działek w miejscowościach: Obroty, Stary Borek, Grzybowo i Rościęcino.	500 000,00	0,70%	GNP
	70005 Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności Wpływy z tytułu rat, wynikających z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w latach ubiegłych, przypadających do zapłaty w 2023 r.	10 000,00	0,01%	GNP
	90095 Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego Dofinansowanie do realizowanego projektu pn "Wsparcie odpornej na zmiany klimatu nadmorskiej infrastruktury miejskiej poprzez cyfrowe odpowiedniki miast i regionów" (wkład krajowy)	21 921,59	0,03%	PROJ UE

DOCHODY OGÓŁEM:	71 798 472,70
------------------------	----------------------

w tym dochody:

bieżące:	57 740 044,00
majątkowe:	14 058 428,70