

**Część opisowa do projektu budżetu
Miasta Aleksandrowa Kujawskiego
na 2022 rok**

W budżecie Miasta Aleksandrowa Kujawskiego dochody na 2022r. oszacowano na podstawie informacji uzyskanych z Ministerstwa Finansów i innych dysponentów środków z budżetu państwa.

W budżecie planuje się dochody ogółem w wysokości	51.853.841,00 zł
w tym:	
- dochody bieżące	50.346.841,00 zł
- dochody majątkowe	1.507.000,00 zł
1. Dochody własne to kwota	23.596.956,00 zł
w tym: udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych	8.714.104,00 zł
2. Subwencja ogółem	15.186.659,00 zł
w tym:	
- subwencja oświatowa	9.714.428,00 zł
- subwencja wyrównawcza	5.370.703,00 zł
- subwencja równoważąca	101.528,00 zł
3. Dotacje celowe na zadania zlecone i własne	12.743.386,00 zł
w tym na:	
- Administrację publiczną	519.800,00 zł
Środki Urzędu Wojewódzkiego na częściowe dofinansowanie zadań zleconych z tego:	
sprawy obywatelskie	481.400,00 zł
pozostałe zadania	38.400,00 zł
- Dotacja na cmentarze	2.000,00 zł
- Ochrona zdrowia	1.700,00 zł
- Pomoc społeczna	3.438.900,00 zł
dotacja przeznaczona na realizację zadań zleconych § 2010	1.369.500,00 zł
w tym:	
- utrzymanie Domu Środowiskowego (rozd. 85203)	1.187.300,00 zł
- usługi opiekuńcze (rozd. 85228)	181.300,00 zł
- utrzymanie MOPS (rozdz. 85219)	900,00 zł

dotacja przeznaczona na realizację zadań własnych § 2030	2.069.400,00 zł
w tym:	
- utrzymanie częściowe MOPS	184.000,00 zł
- składki na ubezpieczenia zdrowotne	25.200,00 zł
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze	1.279.800,00 zł
- zasiłki stałe	301.600,00 zł
- dotacja celowa na dożywianie	278.800,00 zł
- Rodzina	8.280.100,00 zł
dotacja przeznaczona na zadania zlecone § 2010, § 2060	
w tym:	
- świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny	4.401.100,00 zł
- świadczenia wychowawcze	3.818.700,00 zł
- składki na ubezpieczenia zdrowotne	60.300,00 zł
- Oświata	498.486,00 zł
dotacje przeznaczone na zadania własne § 2030	
w tym:	
- oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	4.518,00 zł
- przedszkola	484.932,00 zł
- przedszkola specjalne	9.036,00 zł
- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa, dotacja na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców	2.400,00 zł

Wielkości kwot dotacji ujętych w projekcie budżetu miasta na 2022 rok mogą w ciągu roku ulec zmianie, mają one charakter wstępny.

4. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	
w kwocie:	326.840,00 zł
w tym:	
- na zadania bieżące	227.240,00 zł
- wpływy z różnych opłat	99.600,00 zł

I. Dochody własne Gminy

A. I. Wpływy z podatków

1. Podatek od nieruchomości

w zł.	plan 2021r.	plan 2022r.	%
ogółem:	6.348.819,43	6.695.823,42	5,47
- od osób fizycznych	1.753.969,77	1.901.584,13	8,42
- od osób prawnych	4.594.849,66	4.794.239,29	4,34

Plan dochodów na 2022 rok został przyjęty na podstawie Uchwały Nr XXXIX/312/21 Rady Miejskiej z dnia 27 października 2021r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.

Obowiązek podatkowy ciąży na osobach fizycznych, prawnych i jednostkach organizacyjnych niemających osobowości prawnej, które:

- * są właścicielami lub samoistnymi posiadaczami nieruchomości lub obiektów budowlanych,
- * są użytkownikami wieczystymi gruntów,
- * posiadają nieruchomość lub ich części albo obiekty budowlane lub ich części stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego, jeżeli posiadanie wynika z umowy zawartej z właścicielem lub bez tytułu prawnego.

2. Podatek rolny

w zł	plan 2021r.	plan 2022r.	%
- od osób fizycznych	8.603,00	8.625,00	0,26
- od osób prawnych	87,00	313,00	259,77

Podstawę oszacowania dochodu z tytułu podatku rolnego stanowi:

- * średnia cena skupu żyta przyjęta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2022 wg Komunikatu Prezesa GUS,
- * liczba hektarów przeliczeniowych dla gruntów gospodarstw rolnych,
- * dla pozostałych gruntów użytków rolnych liczba hektarów wynikająca z ewidencji gruntów i budynków.

3. Podatek leśny

w zł	plan 2021r.	plan 2022r.	%
- od osób fizycznych	282,00	281,00	-0,35
- od osób prawnych	5.463,00	5.725,00	4,80

Podstawę oszacowania dochodu z tytułu podatku leśnego stanowi:

- * powierzchnia lasów wyrażona w hektarach,

* średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2021 r. wg Komunikatu Prezesa GUS.

4. Podatek od środków transportowych

w zł	plan 2021r.	plan 2022r.	%
- od osób fizycznych	85.417,00	90.215,00	5,62
- od osób prawnych	24.262,00	28.150,00	16,03

Wysokość wpływów z podatku od środków transportowych planuje się na podstawie złożonych deklaracji i na podstawie Uchwały NR XXXIX/313/21 Rady Miejskiej z dnia 27 października 2021r. Jest to podatek, gdzie wykonanie planu często jest zróżnicowane ze względu na dużą rotację pojazdów.

5. Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej

w zł	plan 2021r.	plan 2022r.	%
ogółem:	25.000,00	30.500,00	22,00

Z tej formy opodatkowania korzystają najczęściej osoby prowadzące drobną działalność gospodarczą wykonywaną osobiście. Są to wpływy z Urzędu Skarbowego.

6. Podatek od spadków i darowizn

w zł	plan 2021r.	plan 2022r.	%
ogółem:	30.000,00	40.000,00	33,33

Są to wpływy z Urzędów Skarbowych.

7. Podatek od czynności cywilnoprawnych

w zł	plan 2021r.	plan 2022r.	%
os. fizyczne	330.000,00	600.000,00	81,82
os. prawne	65.000,00	10.000,00	-84,62

Na przewidywany poziom wykonania wpływ ma m. in. ilość oraz wartość transakcji na rynku nieruchomości (US).

Opodatkowaniu podatkiem od czynności cywilnoprawnych podlegają najczęściej:

- * umowy od sprzedaży nieruchomości, rzeczy ruchomych, prawa użytkowania wieczystego, własnościowego spółdzielczego prawa do lokalu mieszkalnego lub użytkowego, umowy pożyczki (podatek w wysokości 2% podstawy opodatkowania),
- * umowy sprzedaży innych praw majątkowych (1% podstawy opodatkowania),
- * umowy zmiany, dożywocia, podział spadku, zniesienie współwłasności oraz darowizny (od 1% do 2% podstawy opodatkowania).

A.II Wpływy z opłat

1. Wpływy z opłaty skarbowej

w zł	plan 2021r.	plan 2022r.	%
ogółem:	230.000,00	285.000,00	23,92

2. Wpływy z zajęcia pasa drogowego

w zł	plan 2021r	plan 2022r	%
ogółem:	150.000,00	220.000,00	46,67

3. Wpływy z opłaty targowej

w zł	plan 2021r.	plan 2022r.	%
ogółem:	0,00	6.000,00	-

Dochody z tego tytułu oszacowano w oparciu o:

* zbliżoną liczbę osób prowadzących działalność handlową na terenie miasta.

4. Wpływy z opłat za zezwolenia za sprzedaż alkoholu

w zł	plan 2021 r.	plan 2022r.	%
ogółem:	270.000,00	310.000,00	14,81

Wpływy z tego tytułu oszacowano w oparciu o:

* uzyskane informacje z Wydziału Spraw Społeczno-Obywatelskich.

5. Wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml (tzw. „małpki”)

w zł	plan 2022r.	
ogółem:	50.000,00	-

Opłata ta stanowi 50% dochodu gminy na terenie której jest prowadzona sprzedaż napojów alkoholowych a drugie 50% stanowi przychód Narodowego Funduszu Zdrowia, jest przekazywana przez Urząd Skarbowy.

6. Wpływy z opłaty reklamowej

w zł	plan 2022r.	%
- od osób fizycznych	2.000,00	-
- od osób prawnych	5.000,00	-

A.III Udziały Gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

1. Podatek dochodowy od osób fizycznych			
w zł	plan 2021r.	plan 2022r.	%
ogółem:	8.602.802,00	7.990.295,00	-7,12

Podstawę planowania tej pozycji dochodów na 2022 r. stanowi informacja z Ministerstwa Finansów.

Udział Gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych ustalony zgodnie z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

2. Podatek dochodowy od osób prawnych			
w zł	plan 2021r.	plan 2022r.	%
ogółem:	475.650,00	723.809,00	52,17

Za podstawę szacowania tej pozycji wpływów na rok 2022 przyjęto przewidywane wykonanie 2021 roku.

A.IV Dochody różne

1. Wpływy z opłat za zarząd, dzierżawę, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości

w zł	plan 2021r.	plan 2022r.	%
- wieczyste użytkowanie	23.500,00	22.000,00	-6,38
- dzierżawa	153.707,00	159.058,00	3,49
- za lokale użytkowe	175.000,00	176.000,00	0,57
- za lokale Dworzec	81.240,00	87.823,00	8,10
- dzierżawy z oświaty	3.200,00	3.200,00	0,00
- za lokale Słowackiego 12	232.157,00	200.547,00	-13,62
- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego		7.000,00	

2. Wpływy za zarząd nieruchomością wspólną

w zł	plan 2021r.	plan 2022r.	%
ogółem:	489.619,00	480.834,00	-1,79

Są to dochody za wspólny zarząd Gminy Miejskiej ze Starostwem Powiatowym.

A.V Dochody ze sprzedaży majątku gminy

1. Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości § 0770

w zł	plan 2021r.	plan na 2022r.	%
ogółem:	1.032.000,00	1.500.000,00	45,35

w tym:

* sprzedaż działek budowlanych

działki budowlane, które przewiduje się do sprzedaży położone są:

- ul. Parkowa – działka Nr 5/7, 5/10, 5/11,3/6 oraz część działki nr 2;
na kwotę ok.1.500.000,00 zł,

A.VI Wpływy z różnych dochodów

1. Wpływy z różnych opłat

w zł przewidywane wykonanie	plan 2021r.	plan 2022r.	%
ogółem:	24.060,00	16.830,00	- 30,05

Na tę pozycję dochodów składają się między innymi opłaty: za koszty upomnienia, koncesje i licencje - taxi, udostępnienie danych osobowych i inne opłaty.

2. Wpływy z tytułu grzywien i mandatów

w zł	plan 2021r.	plan 2022r.	%
- od osób fizycznych		10.000,00	-
- od osób prawnych		1.000,00	-

Na tę pozycję składają się wpływy z tytułu mandatów wystawionych przez Straż Miejską.

3. Wpływy z usług opiekuńczych

w zł	plan 2021r.	plan 2022r.	%
ogółem:	36.000,00	36.000,00	0,00

Dochody obejmują częściową odpłatność za usługi świadczone przez pomoc społeczną.

4. Pozostałe dochody - oświata

w zł	plan 2021r.	plan 2022r.	%
ogółem:	1.034.805,00	1.043.349,00	0,83

Na tę pozycję dochodów składają się wpływy z różnych opłat, wpływy z usług i różnych dochodów szkół podstawowych i przedszkola samorządowego.

5. Wpływy za odpady komunalne

w zł	plan 2021r.	plan 2022r.	%
ogółem:	2.174.880,00	2.591.998,08	19,18

6. Pozostałe dochody

w zł	plan 2021r.	plan 2022r.	%
ogółem:	132.803,50	110.105,50	- 17,09

Na tę pozycję dochodów składają się m.in.: wpływy z tytułu kar i odszkodowań, wpływy

z rozliczeń / zwrotów z lat ubiegłych, dochody należne jst z tyt. rozliczenia wpływów z świadczeń z funduszu alimentacyjnego od dłużników, wpływy z usług dot. pomocy społecznej.

A.VII Odsetki

1. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków, opłat i innych dochodów			
w zł	plan 2021r.	plan 2022r.	%
ogółem:	38.666,00	19.475,00	- 49,63

Dochody z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków realizowane są przez miasto i urzędy skarbowe w drodze podejmowania działań wynikających z Ordynacji podatkowej (Dz. U. z 2021 r., poz. 1540 ze zm.).

A.VIII Wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska (Fundusz Gminny)

w zł	plan 2021r.	plan 2022r.	%
ogółem:	30.000,00	30.000,00	0,00

B. Subwencja ogólna z budżetu państwa

w zł	plan 2021r.	plan 2022r.	%
ogółem:	15.552.301,00	15.186.659,00	-2,35
- część oświatowa	9.390.461,00	9.714.428,00	3,45
- część wyrównawcza	6.046.629,00	5.370.703,00	-11,18
- część równoważąca	115.211,00	101.528,00	-11,88

Subwencja ogólna na rok 2022 określona została dla miasta Aleksandrowa Kujawskiego pismem Ministra Finansów ST3.4750.31.2021 z dnia 14.10.2021r. z podziałem na część oświatową, wyrównawczą i równoważącą.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego ustalona została na podstawie wstępnego projektu rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego.

Wysokość części wyrównawczej subwencji ogólnej została ustalona na podstawie danych sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2020 rok, oraz danych informacji o liczbie mieszkańców wg stanu na dzień 31 grudnia 2020 r. ustalonej przez GUS.

C. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa

I. Informację o wstępnych wielkościach dotacji celowych z budżetu państwa przeznaczonych na realizację zadań zleconych, zadań własnych oraz zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej na 2022 rok przekazał Wojewoda Kujawsko-Pomorski pismem WFB.I.3110.4.16.2021 z 22.10.2021r.

Dotacje celowe w kwocie	12.242.500,00 zł
przeznaczone na:	
- cmentarze	2.000,00 zł
- administrację publiczną	519.800,00 zł
- ochronę zdrowia	1.700,00 zł
- pomoc społeczną	3.438.900,00 zł
- rodzinę	8.280.100,00 zł
oraz dotacje celowe na:	
- oświatę	498.486,00 zł

Dotacja przedszkolna z budżetu państwa jest to dotacja na wsparcie gmin w realizacji zadań z zakresu wychowania przedszkolnego. Udzielana jest gminom na dzieci w wieku 2,5 do 5 lat uczęszczających do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych. Kwota dotacji na jedno dziecko w roku 2022 wynosić będzie 1.506,00 zł (na rok). Gmina otrzymuje iloczyn tej kwoty i liczby dzieci w wieku 2,5 do 5 lat wykazanych do SIO na dzień 30 września 2021 roku. Kwota dotacji jaką Gmina otrzyma w 2021 roku ustalona jest nieprecyzyjnie, ponieważ nie ujmuje dzieci w wieku 2,5 do 3 lat. Raporty w SIO nie wykazują tych dzieci, dlatego nie wiadomo, ile dzieci w tym przedziale wiekowym poszczególne placówki wykazały na dzień 30.09.2021 r.

Wielkości kwot dotacji ujętych w projekcie budżetu miasta na 2022 rok mogą w ciągu roku ulec zmianie, mają one charakter wstępny.

II. Dotacja na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców na podstawie pisma Krajowego Biura Wyborczego DWŁ-3112-10/21 z dnia 21 października 2021 r. w kwocie 2.400,00 zł.

W projekcie budżetu dochody ogółem wynoszą **51.853.841,00 zł**

w tym:

1. dochody własne **23.596.956,00 zł** co stanowi 45,51 % ogółu dochodów,
2. subwencja ogółem **15.186.659,00 zł** co stanowi 29,29 % dochodów ogółem,
3. dotacje na zadania zlecone i własne **12.242.500,00 zł** co stanowi 23,61 % dochodów ogółem,
4. dotacja na zadania własne – oświata **498.486,00 zł** co stanowi 0,97 % dochodów ogółem,
5. dotacja na prowadzenie rejestru wyborców **2.400,00 zł**,
6. dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich **227.240,00 zł** co stanowi 0,44% dochodów ogółem,
7. wpływy z różnych opłat – wpłaty od rodziców Żłobka **99.600,00 zł**, co stanowi 0,20 % dochodów ogółem.

Plan dochodów na 2022r. stanowi prognozę opracowaną na podstawie przewidywanych dochodów Gminy, otrzymanych informacji, pisma Wojewody o kwotach dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań własnych i zleconych. Wielkość dotacji celowych może ulec zmianie.

Opracowując plan dochodów budżetu Miasta na 2022 rok przyjęto parametry określone Zarządzeniem Nr 91/2021 Burmistrza Miasta Aleksandrowa Kujawskiego z dnia 13 września 2021 r. w sprawie określenia podstawowych zasad i parametrów do prac nad projektem budżetu Miasta Aleksandrowa Kujawskiego na 2022 rok.

Dochody z tytułu podatków lokalnych przyjęto na podstawie Uchwał Rady Miejskiej Nr XXXIX/312/21 i Nr XXXIX/313/21 z dnia 27 października 2021 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości i stawek od środków transportowych.

Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi przyjęto na podstawie Uchwał Rady Miejskiej Nr XXXIX/314/21 i Nr XXXIX/315/21, z których wynika stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz miesięczna dopłata z dochodów własnych niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, mająca obniżyć opłatę za gospodarowanie odpadami pobieraną od właścicieli nieruchomości.

Pozostałe dochody własne przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania w 2021 roku przy uwzględnieniu zawartych umów cywilnoprawnych, obowiązujących stawek i stopnia ściągłości.

W planach uwzględniono wysokość subwencji: oświatowej, wyrównawczej i równoważącej w łącznej kwocie 15.186.659,00 zł, udziałów gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 8.714.104,00 zł tj. 38,34 % danych zawartych w informacji Ministra Finansów z dnia 14 października 2021r – ST3.4750.31.2021.

Ponadto do budżetu przyjęto kwoty dotacji celowych zgodnie z informacją otrzymaną od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego pismo WFB.I.3110.4.16.2021 z dnia 22.10.2021 r. oraz Delegatury Krajowego Biura Wyborczego we Włocławku (pismo DWŁ –3112 – 10/21) z dnia 21 października 2021r.

Do planu dochodów budżetu wprowadzono przewidywaną kwotę dotacji z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 498.486,00 zł.

CHARAKTERYSTYKA DOCHODÓW W POSZCZEGÓLNYCH DZIAŁACH KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

Dział	Nazwa	Plan III kw 2021r	Plan na 2022r	Dynamika w %	Struktura w %
010	Rolnictwo i łowiectwo	639,32	0,00	-100%	0,00%
600	Transport i łączność	966.698,00	0,00	%	%
700	Gospodarka mieszkaniowa	5.637.634,40	2.153.128,00	-61,80%	4,16%
710	Działalność usługowa	491.619,00	482.834,00	-1,79%	0,94%
750	Administracja państwowa	607.985,00	526.400,00	-13,42%	1,02%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2.450,00	2.400,00	-2,04%	0,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne	0,00	11.100,00		0,00%
756	Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i innych nie posiadających osobowości prawnej	16.675.679,93	17.110.736,42	2,61 %	33,00%
758	Różne rozliczenia	15.552.301,00	15.186.659,00	-2,35%	29,29%
801	Oświata i wychowanie	1.719.606,41	1.553.780,00	-9,64%	3,00%
851	Ochrona zdrowia	53.500,00	1.700,00	-96,82%	0,00%
852	Pomoc społeczna	3.806.558,52	3.520.293,00	-7,52%	6,78%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	51.611,50	0,00	-100%	0,00%

854	Edukacyjna opieka wychowawcza	85.787,00	0,00	-100%	0,00%
855	Rodzina	14.549.931,15	8.669.612,50	-40,41 %	16,72%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4.995.601,08	2.635.198,08	-47,25%	5,09%
	OGÓŁEM:	65.197.602,31	51.853.841,00	-20,46%	100,00%

Powyższa tabela daje obraz , że w 2022 roku dochody niepokojąco zmaląy jest to spowodowane przeniesieniem programu 500+ od m/c czerwca br. do ZUSu oraz zmianą przepisów w zakresie podatku dochodowego od osób fizycznych.

Brak dochodów w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” wynika z faktu, iż w tym dziale występują dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa i są one wprowadzane w trakcie realizacji. W dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej ” dochody nie występują natomiast z działu „Edukacyjna opieka wychowawcza” świetlice szkolne zostały przeniesione do działu „Oświata i wychowanie” – zmiana klasyfikacji budżetowej.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa kwota - 2.153.128,00 zł.

Zaplanowano dochody z tytułu opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości miejskich, dochody z najmu i dzierżawy.

W dziale tym zaplanowane dochody z tytułu opłat za zarząd, dotyczą lokali przy Wojska Polskiego 2 – Dworzec – kwota 87.823,00 zł i Słowackiego 12 - kwota 200.547,00 zł, dochody z tytułu czynszu lokali użytkowych - 176.000,00 zł, dzierżawy składników majątkowych i gruntów – 159.058,00 zł (np.: przedszkole BIM BAM BINO – 60.000,00 zł; Bydgoski Zakład Doskonalenia Zawodowego – 60.000,00 zł; Kujawsko-Pomorski Transport Samochodowy – 12.000,00 zł; Przedszkole Niepubliczne Jaś i Małgosia – 4.800,00 zł i inne), dochody z tytułu zbycia majątku – 1.500.000,00 zł, wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego – 22.000,00 zł oraz wpływy z opłaty za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego – 7.000,00 zł, pozostałe odsetki – 500,00 zł, wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych – 200,00 zł.

Dział 710 Działalność usługowa – kwota 482.834,00 zł

W dziale tym zaplanowano kwotę dotacji celowej na cmentarze – 2.000,00 zł oraz kwotę 480.834,00 zł – wpływy z opłat za wspólny zarząd Gminy Miejskiej ze Starostwem Powiatowym.

Dział 750 Administracja publiczna – kwota 526.400,00 zł

Na tę kwotę składają się wpływy w rozdziale urzędy wojewódzkie kwota 519.900,00 zł z tytułu dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej czyli dotacja na utrzymanie USC, ewidencji ludności, obrony cywilnej i ewidencji działalności gospodarczej oraz dochody związane z realizacją tych zadań. W rozdziale pozostała działalność mieszczą się wpływy z różnych opłat - 5.000,00 zł oraz wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn – 500,00 zł i odsetki – 1.000,00 zł.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – kwota 2.400,00 zł i jest to dotacja z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, na wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – kwota 11.100,00 zł, są to wpływy z tytułu wystawionych mandatów przez Straż Miejską.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem kwota – 17.110.736,42 zł.

Na w/w dochody składają się wpływy z :

- podatków lokalnych tj. od nieruchomości, rolnego, leśnego i od środków transportowych kwota 6.829.132,42 zł, których najwyższy udział stanowi podatek od nieruchomości i wynosi 6.695.823,42 zł,
- udziały gmin w podatkach dochodowych od osób fizycznych i od osób prawnych kwota 8.714.104,00 zł,
- z podatków pobieranych przez Urzędy Skarbowe, a należne gminie kwota 680.500,00 zł, tj. od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych, podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej,

- z opłat lokalnych i wynikających z innych ustaw kwota 870.000,00 zł, tj. opłata skarbową – 285.000,00 zł, opłata za sprzedaż napoi alkoholowych, za koncesje i licencje - 310.000,00 zł, opłata ze sprzedaży tzw. „małpek” – 50.000,00 zł oraz dochody z tytułu zajęcia pasa drogowego i umieszczenie w pasie drogowym infrastruktury technicznej nie związanej z potrzebami ruchu drogowego - 220.000,00 zł,
- odsetki za nieterminowe wpłaty należności podatkowych kwota 3.700,00 zł,
- wpływy z opłaty targowej kwota 6.000,00 zł,
- wpływy z opłaty reklamowej kwota 7.000,00 zł,
- wpływy z opłaty za koncesje i licencje kwota 100,00 zł,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych i kosztów upomnień 5.200,00 zł.

Zaplanowane dochody przyjęto na podstawie stawek podatkowych, które obowiązywać będą od 1 stycznia 2022 roku przy uwzględnieniu stopnia świąteczności.

Szczegółowe dochody te wykazano w załączniku Nr 1 do uchwały.

Dział 758 Różne rozliczenia - kwota – 15.186.659 ,00 zł.

W dziale tym sklasyfikowane są dochody z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa dla jednostek samorządu terytorialnego:

- część oświatowa subwencji ogólnej w kwocie 9.714.428,00 zł - plan tych dochodów wzrósł w stosunku do 2021r. o 3,45%, w związku ze wzrostem części oświatowej subwencji dla gmin, która zostanie zweryfikowana wg danych wykazanych w SIO wg stanu na dzień 30 września 2021 roku i może ulec zmianie,
- część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin – 101.528,00 zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin wyniesie - 5.370.703,00 zł,

Dział 801 Oświata i wychowanie – kwota 1.553.780,00 zł.

W tym dziale przyjęto dochody z tytułu: najmu i dzierżawy – 3.200,00 zł, wpływy z usług – 705.244,00 zł (refundacja przez inne gminy kosztów uczęszczania dzieci zamieszkałych na terenie tych gmin do przedszkoli prowadzonych lub dotowanych przez Gminę Miejską Aleksandrów Kujawski) oraz 9.500,00 zł z tytułu wynajmu pomieszczeń kuchni, wpływy z usług świadczonych przez Przedszkole tj. za żywienie dzieci w przedszkolu – 207.000,00 zł i za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 43.670,00 zł wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem łącznie kwota – 77.085,00 zł, wpływy z różnych opłat, wpływy z opłat egzaminacyjnych, wpływy z odsetek –9.595,00 zł. Ponadto

zaplanowano dochody z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gmin z zakresu wychowania przedszkolnego, o której mowa w ustawie z dnia 27 października 2017r. o finansowaniu zadań oświatowych w wysokości 498.486,00 zł, tj. kwota roczna na jedno dziecko w 2022 rok, która będzie wynosić 1.506,00 zł pomnożona przez liczbę dzieci w wieku 2,5 do 5 lat wykazanych w SIO wg stanu na dzień 30 września br. - 331 osoby.

Dział 851 Ochrona zdrowia - kwota – 1.700,00 zł

Na dochody składają się wpływy z tytułu dotacji z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej.

Dział 852 Pomoc społeczna kwota - 3.520.293,00 zł

Na dochody składają się głównie wpływy z tytułu dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej kwota 1.369.500,00 zł, z tytułu dotacji na realizację bieżących zadań własnych gmin kwota 2.069.400,00 zł. Pozostałe dochody to dochody z tytułu świadczonych usług w dziale pomoc społeczna kwota 54.400,00 zł, wpływy z najmu i dzierżawy kwota 24.000,00 zł, wpływy z pozostałych odsetek oraz ze zwrotów z lat ubiegłych kwota 2.993,00 zł.

Dział 855 Rodzina – kwota 8.669.612,50 zł.

W dziale tym zaplanowano środki z tytułu dotacji z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie kwota 8.280.100,00 zł. Dochody z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i opiekuńczych, świadczeń wychowawczych i odsetek z tego tytułu łącznie kwota 19.420,00 zł oraz dochody wyegzekwowanie od dłużników alimentacyjnych, w części należnej JST kwota 43.252,50 zł.

W rozdziale 85516 planuje się wpłaty od rodziców w ramach programu „Miasto Aleksandrów dla maluchów,, na kwotę 99.600,00 zł.

- dotacje celowe w ramach programów dotyczy Programu „Miasto Aleksandrów dla maluchów” – 227.240,00 zł (realizacja projektu do 30.06.2022r).

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – kwota 2.635.198,08 zł.

Zaplanowano dochody z tytułu:

- opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi kwota 2.591.998,08 zł, dane zaplanowane na podstawie podjętej Uchwały Nr XXXIX/315/21 Rady Miejskiej Aleksandrowa

Kujawskiego z dnia 27 października 2021r. w sprawie wyboru metod opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia wysokości stawki tej opłaty na terenie Miasta Aleksandrowa Kujawskiego i liczby osób zobowiązanych do jej uregulowania.

- odsetek z tytułu nieterminowych wpłat opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 3.000,00 zł;
- wpływów kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej – 6.000,00 zł;
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań – 500,00 zł;
- dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska zaplanowano w wysokości 30.000,00 zł;
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych kwota 3.700,00 zł dot. usuwania azbestu.

BURMISTRZ
Mikołaj Gralak
mgr Arkadiusz Gralak