

## Część opisowa do projektu budżetu Miasta Aleksandrowa Kujawskiego na 2020 rok

W budżecie Miasta Aleksandrowa Kujawskiego dochody na 2020r. oszacowano na podstawie informacji uzyskanych z Ministerstwa Finansów i innych dysponentów środków z budżetu państwa.

W budżecie planuje się dochody ogółem w wysokości	<b>57.498.952,71</b>
w tym:	
- dochody bieżące	53.492.599,87
- dochody majątkowe	4.006.352,84
<b>1. Dochody własne to kwota</b>	<b>19.686.693,00</b>
w tym: udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych	8.588.985,00
<b>2. Subwencja ogółem</b>	<b>15.120.381,00</b>
w tym:	
- subwencja oświatowa	9.332.383,00
- subwencja wyrównawcza	5.686.083,00
- subwencja równoważąca	101.915,00
<b>3. Dotacje celowe na zadania zlecone i własne</b>	<b>19.063.638,00</b>
w tym na:	
- Administrację publiczną	348.500,00
Środki Urzędu Wojewódzkiego na częściowe dofinansowanie zadań zleconych z tego:	
sprawy obywatelskie	314.400,00
pozostałe zadania	34.100,00
- Dotacja na cmentarze	2.000,00
- Ochrona zdrowia	1.700,00
- Pomoc społeczna	3.121.000,00
dotacja przeznaczona na realizację zadań zleconych § 2010	1.220.100,00
w tym:	
- utrzymanie Domu Środowiskowego (rozdz. 85203)	1.009.400,00
- usługi opiekuńcze (rozdz. 85228)	210.700,00

dotacja przeznaczona na realizację zadań własnych § 2030	1.900.900,00
w tym:	
- utrzymanie częściowe MOPS	190.300,00
- składki na ubezpieczenia zdrowotne	27.500,00
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze	1.100.200,00
- zasiłki stałe	304.100,00
- dotacja celowa na dożywianie	278.800,00
- Rodzina	15.122.400,00
dotacja przeznaczona na zadania zlecone § 2010, § 2060	
w tym:	
- świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny	4.300.300,00
- świadczenia wychowawcze	10.428.900,00
- wspieranie rodziny	353.800,00
- składki na ubezpieczenia zdrowotne	39.400,00
- Oświata	465.588,00
dotacje przeznaczane na zadania własne § 2030	
w tym:	
- oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	2.874,00
- przedszkola	456.966,00
- przedszkola specjalne	5.748,00
- Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa, dotacja na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców	2.450,00

Wielkości kwot dotacji ujętych w projekcie budżetu miasta na 2020 rok mogą w ciągu roku ulec zmianie, mają one charakter wstępny.

**4. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, w kwocie: **632.707,87****

w tym:	
- na zadania bieżące	188.887,87
- na zadania majątkowe - fotowoltaika	443.820,00

**5. Pozostałe dochody majątkowe **2.995.532,84****

w tym:	
- z dotacji na kontynuację budowy dróg miejskich, w kwocie	2.811.040,00
- z wpłat mieszkańców + podatek VAT – fotowoltaika, w kwocie	184.492,84

## I. Dochody własne Gminy

### A. I. Wpływy z podatków

#### 1. Podatek od nieruchomości

w zł.	plan 2019r.	plan 2020r.	%
ogółem:	4.951.845,00	4.988.221,00	0,73
- od osób fizycznych	1.392.954,00	1.424.142,00	2,24
- od osób prawnych	3.558.891,00	3.564.079,00	0,15

Plan dochodów na 2020 rok został przyjęty na podstawie planu przypisów i odpisów na dzień 30.09.2019 r.

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 2019r.	plan 2020r.	%
- od osób fizycznych	7.804,00	8.250,00	5,72
- od osób prawnych	87,00	87,00	0,00

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 2020 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 2019r.	plan 2020r.	%
- od osób fizycznych	289,00	282,00	-2,42
- od osób prawnych	5.663,00	5.463,00	-3,53

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 2019 r. wg Komunikatu Prezesa GUS.



4. Podatek od środków transportowych			
w zł	plan 2019r.	plan 2020r.	%
- od osób fizycznych	82.194,00	82.266,00	0,09
- od osób prawnych	26.469,00	23.778,00	-10,17

Wysokość wpływów z podatku od środków transportowych planuje się na podstawie złożonych deklaracji. 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 2019r.	plan 2020r.	%
ogółem:	35.000,00	25.000,00	-28,57

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 2019r.	plan 2020r.	%
ogółem:	70.445,00	60.000,00	-14,83

Są to wpływy z Urzędów Skarbowych.

7. Podatek od czynności cywilnoprawnych

w zł	plan 2019r.	plan 2020r.	%
os. fizyczne	290.600,00	270.000,00	-7,09
os. prawne	38.128,00	5.000,00	-86,89

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 2019r.	plan 2020r.	%
ogółem:	270.141,00	250.000,00	-7,46

### 2. Wpływy z opłaty targowej

w zł	plan 2019r.	plan 2020r.	%
ogółem:	5.000,00	12.000,00	140,00

Dochody z tego tytułu oszacowano w oparciu o:

- \* przewidywane wykonanie 2019 roku,
- \* zbliżoną liczbę osób prowadzących działalność handlową na terenie miasta.

### 3. Wpływy z opłat za zezwolenia za sprzedaż alkoholu

w zł	plan 2019r.	plan 2020r.	%
ogółem:	334.000,00	250.000,00	-25,15

Wpływy z tego tytułu oszacowano w oparciu o:

- \* uzyskane informacje z Wydziału Spraw Społeczno-Obywatelskich.

## A.III Udziały Gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

### 1. Podatek dochodowy od osób fizycznych

w zł	plan 2019r.	plan 2020r.	%
ogółem:	8.143.031,00	8.138.985,00	-0,05

Podstawę planowania tej pozycji dochodów na 2020 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 2019r.	plan 2020r.	%
ogółem:	495.470,00	450.000,00	-9,18

Za podstawę szacowania tej pozycji wpływów na rok 2020r. przyjęto przewidywane wykonanie 2019r.

#### A.IV Dochody różne

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

w zł	plan 2019r.	plan 2020r.	%
- wieczyste użytkowanie	33.500,00	23.500,00	-29,85
- dzierżawa	34.650,00	100.860,00	191,08
- za lokale użytkowe	202.000,00	175.000,00	-13,37
- za lokale Dworzec	68.698,00	78.920,00	14,88
- dzierżawy z oświaty	5.100,00	6.200,00	21,57

2. Wpływy za zarząd nieruchomością wspólną

w zł	plan 2019r.	plan 2020r.	%
ogółem:	596.021,00	614.127,00	3,04

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 2019r.	plan na 2020r.	%
ogółem:	620.000,00	567.000,00	-8,55

w tym:

\* sprzedaż działek budowlanych

działki budowlane, które przewiduje się do sprzedaży położone są:

- ul. Parkowa – 5 działek: Nr 5/16; 5/17; 5/18; 5/19; 3/22 na kwotę ok. 391.000,00

- ul. Sienkiewicza - 1 działka Nr 5 na kwotę ok. 100.000,00

- ul. ks. Szczygłowskiego – 2 działki Nr 50/39; 50/45 na kwotę ok. 51.000,00

\* sprzedaż lokali mieszkalnych komunalnych na rzecz ich najemców w kwocie:

25.000,00 - 5 lokali

#### A.VI Wpływy z różnych dochodów

1. Wpływy z różnych opłat

w zł przewidywane wykonanie	plan 2019r.	plan 2020r.	%
ogółem:	206.890,78	153.100,00	- 26,00

Na tę pozycję dochodów składają się między innymi opłaty: za koszty upomnienia, reklamy, zajęcie pasa drogowego.

2. Wpływy z usług opiekuńczych

w zł	plan 2019r.	plan 2020r.	%
ogółem:	18.000,00	38.400,00	113,33



Dochody obejmują częściową odpłatność za usługi świadczone przez pomoc społeczną.

3. Pozostałe dochody - oświata			
w zł	plan 2019r.	plan 2020r.	%
ogółem:	852.389,00	981.990,00	15,20

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

4. Wpływy za odpady komunalne			
w zł	plan 2019r.	plan 2020r.	%
ogółem:	1.770.498,00	2.258.582,00	27,57

5. Pozostałe dochody			
w zł	plan 2019r.	plan 2020r.	%
ogółem:	200.900,00	72.600,00	-63,86

#### **A.VII Odsetki**

1. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat			
w zł	plan 2019r.	plan 2020r.	%
ogółem:	43.146,00	13.082,00	-69,68

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 2019 r., poz. 900 ze zm.).

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

w zł	plan 2019r.	plan 2020r.	%
ogółem:	55.000,00	34.000,00	-38,18

#### **B. Subwencja ogólna z budżetu państwa**

w zł	plan 2019r.	plan 2020r.	%
ogółem:	14.182.445,00	15.120.381,00	6,61
- część oświatowa	8.939.820,00	9.332.383,00	4,39
- część wyrównawcza	5.144.465,00	5.686.083,00	10,53
- część równoważąca	98.160,00	101.915,00	3,83

Subwencja ogólna na rok 2020 określona została dla miasta Aleksandrowa Kujawskiego pismem Ministra Finansów ST3.4750.31.2019 z dnia 15.10.2019r. 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 2018 rok, oraz danych informacji o liczbie mieszkańców wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 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 2020 rok przekazał Wojewoda Kujawsko-Pomorski pismem WFB.I.3110.4.1.2019 z 21.10.2019r.

Dotacje celowe w kwocie	18.595.600,00
przeznaczone na:	
- cmentarze	2.000,00
- administrację publiczną	348.500,00
- ochronę zdrowia	1.700,00
- pomoc społeczną	3.121.000,00
- rodzinę	15.122.400,00
oraz na:	
- oświatę	465.588,00

Dotacja przedszkolna z budżetu państwa jest to datacja 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 2020 wynosić będzie 1.437,00 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 2019 roku. Kwota dotacji jaką Gmina otrzyma w 2020 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 30.09.2019 r.

Wielkości kwot dotacji ujętych w projekcie budżetu miasta na 2020 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-421-7-19 z dnia 30 września 2019 r. w kwocie 2.450,00zł.

W projekcie budżetu dochody ogółem wynoszą **57.498.952,71**,

w tym:

1. dochody własne **19.686.693,00**, co stanowi 34,24% ogółu dochodów,
2. subwencja ogółem **15.120.381,00**, co stanowi 26,30% dochodów ogółem,
3. dotacje na zadania zlecone i własne **19.063.638,00** co stanowi 33,15% dochodów ogółem,
4. dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich **632.707,87**, co stanowi 1,10% dochodów ogółem,
5. pozostałe dochody majątkowe **2.995.532,84**, co stanowi 5,21% dochodów ogółem.

Plan dochodów na 2020 r. 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 2020 rok przyjęto parametry określone Zarządzeniem Nr 101/2019 Burmistrza Miasta Aleksandrowa Kujawskiego z dnia 3 września 2019 r. w sprawie określenia podstawowych zasad i parametrów do prac nad projektem budżetu Miasta Aleksandrowa Kujawskiego na 2020 rok.

Dochody z tytułu podatków lokalnych przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania 2019 roku, planuje się wzrost dochodów z tego tytułu od stycznia 2020 roku – wzrost kwotowy.

Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi przyjęto na podstawie stawek obowiązujących od 1 października 2019 roku. Pozostałe dochody własne przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania w 2019 roku przy uwzględnieniu zawartych umów cywilnoprawnych, obowiązujących stawek i stopnia ściągalności.

W planach uwzględniono wysokość subwencji: oświatowej, wyrównawczej i równoważącej w łącznej kwocie 15.120.381,00 zł, udziałów gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 8.138.985,00 zł tj. 38,16 % danych zawartych w informacji Ministra Finansów z dnia 15 października 2019r – ST3.4750.31.2019.

Ponadto do budżetu przyjęto kwoty dotacji celowych zgodnie z informacją otrzymaną od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego pismo WFB.I.3110.4.1.2019 z dnia 21.10.2019 r. oraz Delegatury Krajowego Biura Wyborczego we Włocławku ( pismo DWŁ – 421 – 7/19 ) z dnia 30 września 2019r.

Do planu dochodów budżetu wprowadzono przewidywaną kwotę dotacji z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 465.588,00 zł.

**CHARAKTERYSTYKA DOCHODÓW W POSZCZEGÓLNYCH DZIAŁACH  
KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ**

Dział	Nazwa	Plan III kw 2019r	Plan na 2020r	Dynamika w %	Struktura w %
010	Rolnictwo i łowiectwo	531,58	0,00	-100%	0,00%
600	Transport i łączność	236.037,00	2.811.040,00	1.090,93%	4,89%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.053.748,00	1.573.592,84	49,33%	2,74%
710	Działalność usługowa	598.021,00	616.127,00	3,03%	1,07%
720	Informatyka	86.842,00	7.475,00	- 91,39%	0,01%
750	Administracja państwowa	494.100,00	506.600,00	2,53%	0,88%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	71.283,00	2.450,00	-96,56%	0,00%
756	Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i innych nie posiadających osobowości prawnej	14.791.196,00	14.575.280,00	-1,46%	25,35%
758	Różne rozliczenia	14.182.445,00	15.120.381,00	6,61%	26,30%
801	Oświata i wychowanie	1.708.026,54	1.636.224,87	-4,20%	2,85%
851	Ochrona zdrowia	1.700,00	1.700,00	0,00%	0,00%
852	Pomoc społeczna	3.648.651,82	3.181.100,00	-12,81%	5,53%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	42.750,00	0,00	-100%	0,00%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	128.316,00	0,00	-100%	0,00%
855	Rodzina	11.365.082,92	15.169.900,00	33,48%	26,38%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.835.948,78	2.297.082,00	25,12%	4,00%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	20.000,00	0,00	-100%	0,00%
	<b>OGÓLEM:</b>	<b>50.264.679,64</b>	<b>57.498.952,71</b>	<b>14,39%</b>	<b>100,00%</b>

Najwyższy wzrost dochodów wystąpił w dziale 600 w związku z dotacjami na inwestycje drogowe. Widoczny jest również znaczny wzrost w dziale 700 w związku z dotacją na fotowoltaikę. Natomiast brak dochodów w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” i „Edukacyjna opieka wychowawcza” wynika z faktu, iż w tych działach występują dochody



z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa i są one wprowadzane w trakcie jego realizacji. W działach „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” oraz „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” dochody nie występują.

#### **Dział 600 Transport i łączność kwota – 2.811.040,00 zł.**

Zaplanowano dochody z tytułu dotacji otrzymanej z Funduszu Dróg Samorządowych na kontynuację budowy dróg miejskich – ul. Kochanowskiego – 1.323.120,00 zł, ul. Wspólna – 735.507,00 zł i ul. Polna – 752.413,00 zł.

#### **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa kwota - 1.573.592,84 zł.**

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

Dochody z tytułu najmu lokali mieszkalnych - 78.920,00 zł ,dochody z tytułu czynszu lokali użytkowych - 175.000,00 zł dzierżawy składników majątkowych i gruntów - 100.860,00 zł, dochody z tytułu zbycia majątku – 567.000,00 zł, wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego – 23.500,00 zł.

Dotacja celowa w ramach programu finansowanego z udziałem środków europejskich na dofinansowanie kontynuacji inwestycji – mikroinstalacje systemów energii odnawialnej na terenie Miasta Aleksandrowa Kujawskiego – fotowoltaika kwota 443.820,00 zł oraz wpłaty od mieszkańców 184.492,84 zł .

#### **Dział 710 Działalność usługowa – kwota 616.127,00 zł**

W dziale tym zaplanowano kwotę dotacji celowej na cmentarze – 2.000,00 zł oraz kwotę 614.127,00 zł – wpływy z opłat za wspólny zarząd Gminy Miejskiej ze Starostwem Powiatowym.

#### **Dział 720 Informatyka – kwota 7.475,00 zł**

Zaplanowano kwotę dochodów z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadania bieżące – projekt pn. ”E-Aktywni mieszkańcy województwa Kujawsko-Pomorskiego i Łódzkiego”.

#### **Dział 750 Administracja publiczna – kwota 506.600,00 zł**

Na tę kwotę składają się wpływy w rozdziale urzędy wojewódzkie kwota 348.600,00 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 dochody z tytułu zajęcia pasa drogowego i umieszczenie w pasie drogowym infrastruktury technicznej nie związanej z potrzebami ruchu drogowego - 150.000,00 zł, odsetki od nieterminowych wpłat, kapitalizacja odsetek od środków na rachunkach bankowych - 2.000,00 zł oraz wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn – 6.000,00 zł.

**Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – kwota 2.450,00 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 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem kwota – 14.575.280,00 zł.**

Na w/w dochody składają się wpływy:

- podatków lokalnych tj. od nieruchomości, rolnego, leśnego i od środków transportowych kwota 5.108.347,00 zł, których najwyższy udział stanowi podatek od nieruchomości i wynosi 4.988.221,00 zł,
- udziały gmin w podatkach dochodowych od osób fizycznych i od osób prawnych kwota 8.588.985,00 zł,
- z podatków pobieranych przez Urzędy Skarbowe, a należne gminie kwota 360.000,00 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 512.000,00 zł, tj. opłata skarbową, targowa, opłata za sprzedaż napoi alkoholowych, za koncesje i licencje,
- odsetki za nieterminowe wpłaty należności podatkowych kwota 5.948,00 zł.

Zaplanowane dochody przyjęto na podstawie stawek podatkowych, które obowiązują od 1 stycznia 2019 roku przy uwzględnieniu stopnia ściągальności.

Szczegółowe dochody te wykazano w załączniku Nr 1 do uchwały.



### **Dział 758 Różne rozliczenia - kwota – 15.120.381,00 zł.**

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

- część oświatowa subwencji ogólnej w kwocie 9.332.383,00zł - plan tych dochodów wzrósł w stosunku do 2019r. o 4,39%, w związku ze wzrostem części oświatowej subwencji dla gmin, która zostanie zweryfikowana wg danych wykazanych w SIO wg stanu na dzień 30 września 2019 roku i może ulec zmianie.
- część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin – 101.915,00zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin wyniesie - 5.686.083,00 zł.

### **Dział 801 Oświata i wychowanie – kwota 1.636.224,87 zł.**

W tym dziale przyjęto dochody z tytułu najmu i dzierżawy, wpływy z usług świadczonych przez Przedszkole tj. za żywienie dzieci w przedszkolu i inne dochody własne łącznie kwota – 987.340,00 zł, wpływy z różnych opłat, wpływy z opłat egzaminacyjnych, wpływy z odsetek – 1.884,00 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 465.588,00 zł, tj. kwota roczna na jedno dziecko w 2020 rok, która będzie wynosić 1.437,00 zł pomnożona przez liczbę dzieci w wieku 2,5 do 5 lat wykazanych w SIO wg stanu na dzień 30 września br. - 324 osoby.

W rozdziale 80195 pozostała działalność przyjęto dotację celową na projekt pn” Wysoki Poziom Edukacji” kwota 181.412,87 zł.

### **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 - 3.181.100,00 zł**

Na dochody składają się głównie wpływy z tytułu dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej kwota 1.220.100,00 zł, z tytułu dotacji na realizację bieżących zadań własnych gmin kwota 1.900.900,00 zł. Pozostałe dochody to dochody z tytułu świadczonych usług w dziale pomoc społeczna kwota 38.400,00 zł, wpływy z najmu i dzierżawy kwota 21.600,00 zł, wpływy z pozostałych odsetek 100,00 zł.



**Dział 855 Rodzina – kwota 15.169.900,00 zł.**

W dziale tym zaplanowano środki z tytułu dotacji z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie kwota 15.122.400,00 zł. Dochody z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i opiekuńczych, świadczeń wychowawczych i odsetek z tego tytułu łącznie kwota 17.500,00 zł oraz dochody wyegzekwowanie od dłużników alimentacyjnych, w części należnej JST kwota 30.000,00 zł.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – kwota 2.297.082,00 zł.**

Zaplanowano dochody z tytułu:

- opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi kwota 2.258.582,00 zł, dane zaplanowane na podstawie podjętej uchwały Nr X/86/2019 Rady Miejskiej Aleksandrowa Kujawskiego z dnia 22 sierpnia 2019r 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. Wystąpił znaczny wzrost z uwagi na przewidywane wyższe koszty realizacji programu gospodarowania odpadami komunalnymi ( kwota 20 zł i 40 zł za odbiór odpadów komunalnych od mieszkańca) i odsetek z tytułu nieterminowych wpłat tej opłaty - pozostałe działania związane z gospodarką odpadami kwota 4.500,00 zł
- dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska zaplanowano w wysokości 34.000,00 zł.

BURMISTRZ  
  
dr Andrzej Ciwała