**UZASADNIENIE DOCHODÓW NA 2022 ROK**

Na podstawie otrzymanych informacji od Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej, Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego, Krajowego Biura Wyborczego o:

1. wstępnie planowanych kwotach subwencji na 2022 rok,
2. planowanej kwoty udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz prawnych
3. wstępnie planowanych kwotach dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i na realizację własnych zadań bieżących,
4. planowanych kwotach dochodów własnych w roku 2022 przewiduje się osiągnąć dochody budżetowe w kwocie  **53 614 178,58 zł,** gdziedochody bieżące stanowią kwotę 49 235 121,54 zł z tego: 41,56% stanowią subwencje, 25,00 % dotacje. Podatki i opłaty stanowią 28,18 %, pozostałe dochody oraz dochody z mienia komunalnego stanowią 5,26%.

Na ogólną kwotę dochodów składają się:

**I. Dotacje i subwencje, 32 770 509,00 zł**

1. Dotacje na zadania zlecone 11 251 471,00 zł

w tym:

- administracja publiczna 76 422,00 zł

* urzędy naczelnych organów władzy, kontroli i sądownictwa 2 049,00 zł
* rodzina 11 173 000,00 zł

1. Dotacje na realizację własnych zadań bieżących 1 055 620,00 zł
2. Subwencje 20 463 418,00 zł

w tym:

* oświatowa 10 911 990,00 zł,
* wyrównawcza 9 039 848,00 zł,
* równoważąca 511.580,00 zł.

**II. Podatki i opłaty 13 878 148,00 zł**

1. Wpływy z podatku od nieruchomości przewiduje się w wysokości **4 474 000,00zł,**

w tym:

- *Wpływy od jednostek prawnych -* przewidywanenależności podatku od nieruchomości przyjmuje się w kwocie 3 420 000,00 zł. x 95 % realizacji planu = 3 249 000,00 zł.

*- Wpływy od osób fizycznych* - podatek pobierany jest w mieście i na wsi w łącznym zobowiązaniu pieniężnym - przewidywane należności 1 360 000,00 zł x 90 % realizacji = 1 224 000,00 *zł.*

2. Z podatku rolnego - od osób prawnych i fizycznych przewiduje się uzyskać wpływy w kwocie **723 727,00 *zł,*** w tym:

* Wpływy od osób prawnych : 21,5109 x 153,70 po zaokrągleniu= 3 306,00 *zł,*
* *Wpływy z gospodarstw indywidualnych:* Obciążenie 1ha przeliczeniowego wynosi 153,70 zł x 5.265,8189 ha przeliczeniowych minus ulgi ustawowe 20.000,00 zł, do realizacji po zaokrągleniu pozostaje 789 356,00 zł z czego przewiduje się wpływy w 90 %. Łączne przewidywane wpływy na 2022 r. są w wysokości 710 421,00 zł plus wpłaty zaległości 10 000,00 zł co daje łącznie 720 421,00 zł.

3. Z podatku leśnego planuje się uzyskać dochody w kwocie ***491 107,00 zł.***

Stawką naliczenia podatku leśnego jest cena 1 m3 drewna tartacznego publikowana w Monitorze Polskim i na 2022 r. wynosi ona 212,26 zł, w związku z powyższym obciążenie 1 ha fizycznego wynosi 46,6972 zł. *Wpływy od osób prawnych* – w zaokrągleniu wykoszą *358 286,00 zł* – podatek naliczony wg deklaracji lasy pozostałe 7.672,5322 x 46,6972 zł.

- *Podatek leśny od osób fizycznych* – wpływy w zaokrągleniu wynoszą – *132 821,00 zł* Cena drewna tartacznego wynosi 212,26 zł, natomiast obciążenie 1 ha fizycznego wynosi 46,6972 zł. 3.160,3338 ha lasów powyżej 40 lat x 46,6972 zł wynosi w zaokrągleniu 147 579,00 x 90 % realizacji = 132 821,00 zł

4. Dochody z podatku od środków transportowych oszacowano na kwotę ***319 011,00 zł,*** w tym od osób fizycznych 280 000,00 zł, od osób prawnych 39 011,00 zł.

5. Udział gminy w dochodzie budżetu państwa jakim jest podatek dochodowy od osób fizycznych skalkulowany został dla gminy przez Ministerstwo Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w kwocie ***4 543 577,00 zł,***  natomiast udziały w podatku dochodowym od osób prawnych przekazanych przez Urzędy Skarbowe przyjęto w kwocie ***258 331,00 zł***

6. Pozostałe podatki i opłaty lokalne przyjęto na kwotę  ***3 068 395,00 zł:***

* podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie

karty podatkowej pobierany przez Urząd Skarbowy 10 000,00 zł

* wpływy podatku od spadków i darowizn - podatek pobierany

przez Urząd Skarbowy 45 000,00 zł

* wpływy z opłaty targowej 100 000,00 zł
* wpływy z opłaty skarbowej (za zaświadczenia, odpisy) 43 000,00 zł
* wpływy z opłaty eksploatacyjnej za wydobycie żwiru 30 000,00 zł
* opłaty za wydawane pozwolenia na sprzedaż alkoholu 210 525,00 zł
* podatek od czynności cywilnoprawnych od umów, transakcji

kupna-sprzedaży pobierany przez Urzędy Skarbowe 260 500,00 zł

* wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst min.

opłata śmieciowa 2 368 200,00 zł

* wpływy z opłat za zezwolenia, opłatę prolongacyjną 1 170,00 zł

**III. Dochody z mienia komunalnego 127 000,00zł:**

* wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości 7 500,00 zł,
* wpływy z czynszów za dzierżawę działek i lokali

użytkowych mienia komunalnego 76 500,00 zł,

- wpływy z opłat za zarząd trwały, użytkowanie i służebność 37 000,00 zł

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego

w prawo własności 6 000,00 zł 6

**IV. Pozostałe dochody: 2 465 464,54zł**

* odsetki od środków na rachunkach bankowych orazpozostałe odsetki102 360,00zł
* wpływy z odpłatności za korzystanie z usług opiekuńczych 140 000,00 zł
* wpływy z różnych dochodów (min. wyżywienie w żłobku i klubie) 240 517,10 zł

- wpływy za wyżywienie w stołówce 180 406,00 zł

- wpływy za wyżywienie w Przedszkolu 163 557,00 zł

- wpływy z usług(min. pobyt w żłobku i klubie, dopłaty do DPS) 140 000,00 zł

- wpływy z różnych opłat (min. korzystanie z przedszkola) 34 566,00 zł

- wpływy z rozliczeń 1 248 968,44 zł

- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej 16 900,00 zł

- wpływy pozostałych dochodów, otrzymanych środków 198 190,00 zł 100 100

**V. Środki na dofinansowanie zadań inwestycyjnych w ramach środków unijnych i z innych źródeł 4 373 057,04 zł**

* Planowana jest refundacja środków z NFOŚiGW w ramach programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 w kwocie 656 457,24 zł związanych z końcowym rozliczeniem zadania ,,Budowa i rozbudowa miejskiej oczyszczalni ścieków w Chorzelach’’.
* Planowana jest dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w kwocie 418 224,20 zł na realizację inwestycji pod nazwą „Przebudowa ulic Cmentarnej, Rzemieślniczej, Księżycowej w miejscowości Chorzele wraz z budową parkingu przy ulicy Cmentarnej’’. Ogółem pozyskano na lata 2022-2024 kwotę 3 418 224,20 zł.
* Planowana jest dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w kwocie 600 000,00 zł na realizację inwestycji pod nazwą ,,Rozbudowa drogi gminnej zlokalizowanej w miejscowości Jedlinka, Gmina Chorzele’’. Ogółem pozyskano na lata 2022-2023 kwotę 1 044 458,71 zł.
* Planowana jest dotacja od Wojewody Mazowieckiego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 498.375,60 zł na realizację inwestycji pod nazwą „Rozbudowa drogi gminnej nr 320142W w m. Binduga i Krukowo, gm. Chorzele”. Ogółem pozyskano na lata 2021-2022 kwotę 766 731,70 zł.
* Planowana jest dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w kwocie 700 000,00 zł na realizację inwestycji pod nazwą ,,Przebudowa trybun wraz z zadaszeniem i oświetleniem na stadionie miejskim im. Jana Konarskiego w Chorzelach’’. Ogółem pozyskano na lata 2022-2023 kwotę 1 224 915,41 zł.
* Planowane środki w ramach programu ,,Polski Ład’’ w kwocie 1 500 000,00 zł na dofinansowanie inwestycji pod nazwą ,, Budowa drogi gm. W miejscowości Chorzele wraz z budową kanalizacji deszczowej i sanitarnej, oświetlenia drogowego i przyłączy wodociągowych’’. Ogółem pozyskano na lata 2022-2023 kwotę 2 590 610,00 zł.