**UZASADNIENIE DOCHODÓW NA 2021 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 2021 rok,
2. planowanej kwoty udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych,
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 2021 przewiduje się osiągnąć dochody budżetowe w kwocie  **59 486 604,28 zł,** gdziedochody bieżące stanowią kwotę 57 600 654,53 zł z tego**:** 35,17% stanowią subwencje, 33,02 % dotacje. Podatki i opłaty stanowią 22,80 %, pozostałe dochody oraz dochody z mienia komunalnego stanowią 9,01%.

Na ogólną kwotę dochodów składają się:

**I. Dotacje i subwencje, 39 281 446,00 zł**

1. Dotacje na zadania zlecone 18 038 303,00 zł

w tym:

- administracja publiczna 82 264,00 zł

* urzędy naczelnych organów władzy, kontroli i sądownictwa 2 039,00 zł
* rodzina 17 954 000,00 zł

1. Dotacje na realizację własnych zadań bieżących 984 300,00 zł
2. Subwencje 20 258 843,00 zł

w tym:

* oświatowa 11 151 824,00 zł,
* wyrównawcza 8 791 775,00 zł,
* równoważąca 315 244,00 zł.

**II. Podatki i opłaty 13 131 012,00 zł**

1. Wpływy z podatku od nieruchomości przewiduje się w wysokości **3 785 000,00zł,**

w tym:

- *Wpływy od jednostek prawnych -* przewidywanenależności podatku od nieruchomości przyjmuje się w kwocie 2 800 000,00 zł. x 95 % realizacji planu = 2 660 000,00 zł.

*- Wpływy od osób fizycznych* - podatek pobierany jest w mieście i na wsi w łącznym zobowiązaniu pieniężnym - przewidywane należności 1 250 000,00 zł x 90 % realizacji = 1 125 000,00 *zł.*

2. Z podatku rolnego - od osób prawnych i fizycznych przewiduje się uzyskać wpływy w kwocie **688 502,00 *zł,*** w tym:

* Wpływy od osób prawnych : 22,6000 x 146,375 po zaokrągleniu= 3 308,00 *zł,*
* *Wpływy z gospodarstw indywidualnych:* Obciążenie 1ha przeliczeniowego wynosi 146,375 zł x 5.261,9315 ha przeliczeniowych minus ulgi ustawowe 20.000,00 zł, do realizacji po zaokrągleniu pozostaje 750 215,00 zł z czego przewiduje się wpływy w 90 %. Łączne przewidywane wpływy na 2020 r. są w wysokości 675 194,00 zł plus wpłaty zaległości 10 000,00 zł co daje łącznie 685 194,00 zł.

3. Z podatku leśnego planuje się uzyskać dochody w kwocie ***452 260,00 zł.***

Stawką naliczenia podatku leśnego jest cena 1 m3 drewna tartacznego publikowana w Monitorze Polskim i na 2021 r. wynosi ona 196,84 zł, w związku z powyższym obciążenie 1 ha fizycznego wynosi 43,3048 zł. *Wpływy od osób prawnych* – w zaokrągleniu wykoszą *334 410,00 zł* – podatek naliczony wg deklaracji lasy pozostałe 7.722,2342 x 43,3048 zł.

- *Podatek leśny od osób fizycznych* – wpływy w zaokrągleniu wynoszą - *115.013,00 zł* Cena drewna tartacznego wynosi 196,84 zł, natomiast obciążenie 1 ha fizycznego wynosi 43,3048 zł. 3.023,8031 ha lasów powyżej 40 lat x 43,3048 zł wynosi w zaokrągleniu 130 945,00 x 90 % realizacji = 117 850,00 zł

4. Dochody z podatku od środków transportowych oszacowano na kwotę ***317 030,00 zł,*** w tym od osób fizycznych 280 000,00 zł, od osób prawnych 37 030,00 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 ***4 648 520,00 zł,***  natomiast udziały w podatku dochodowym od osób prawnych przekazanych przez Urzędy Skarbowe przyjęto w kwocie ***250 000,00 zł***

6. Pozostałe podatki i opłaty lokalne przyjęto na kwotę  ***2 989 700,00 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 - 40 000,00 zł

* wpływy z opłaty targowej -100 000,00 zł
* wpływy z opłaty skarbowej (za zaświadczenia, odpisy) 40 000,00 zł
* wpływy z opłaty eksploatacyjnej za wydobycie żwiru 30 000,00 zł
* opłaty za wydawane pozwolenia na sprzedaż alkoholu 183 500,00 zł
* podatek od czynności cywilnoprawnych od umów, transakcji

kupna-sprzedaży pobierany przez Urzędy Skarbowe 220 500,00 zł

* wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst min.

opłata śmieciowa - 2 365 700,00 zł

**III. Dochody z mienia komunalnego 118 000,00 *zł:***

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

użytkowych mienia komunalnego 67 500,00 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: 5 076 196,53 *zł***

* odsetki od środków na rachunkach bankowych  90 000,00 zł
* wpływy z odpłatności za korzystanie z usług opiekuńczych 150 000,00 zł
* wpływy z różnych dochodów (min. wyżywienie w żłobku i klubie) 232 020,00 zł

- wpływy za wyżywienie w stołówce 198 886,00 zł

- wpływy za wyżywienie w Przedszkolu 178 384,00 zł

- wpływy z usług(min. pobyt w żłobku i klubie, dopłaty do DPS) 120 000,00 zł

- wpływy z różnych opłat (min. korzystanie z przedszkola) 83 558,00 zł

- wpływy z odsetek 12 580,00 zł

- wpływy z rozliczeń 3 764 388,05 zł

- wpływy pozostałych dochodów, zwrotów dotacji 246 380,48 zł 100 100

**V. Środki na dofinansowanie zadań inwestycyjnych w ramach środków unijnych i z innych źródeł 1 879 949,75 zł**

* Planowana jest refundacja środków z NFOŚiGW w ramach programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 Oś priorytetowa II Ochrona środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu Działanie 2.3. Gospodarka Wodno-ściekowa w aglomeracjach w kwocie 618 897,10 zł. na zadanie „Budowa i rozbudowa miejskiej oczyszczalni ścieków w Chorzelach”.
* Planowana jest dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w kwocie 582 576,43 zł na realizację inwestycji pod nazwą „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Opaleniec wraz z rozbudową drogi gminnej do PSG podstrefy Chorzele I”
* Planowana jest dotacja od Wojewody Mazowieckiego w ramach Funduszu Dróg Lokalnych w kwocie 678 476,22 zł na realizację inwestycji pod nazwą „Rozbudowa drogi gminnej Gadomiec Chrzczany – Gadomiec Miłocięta w km od 0+000,00 do km 2+141,37”