

Część opisowa do budżetu Miasta Aleksandrowa Kujawskiego na 2026 rok

W budżecie Miasta Aleksandrowa Kujawskiego dochody na 2026r. oszacowano na podstawie informacji uzyskanych z Ministerstwa Finansów i Gospodarki i innych dysponentów środków z budżetu państwa.

W budżecie planuje się dochody ogółem w wysokości **91.603.633,09 zł**
w tym:

- dochody bieżące 87.369.943,76 zł
- dochody majątkowe 4.233.689,33 zł

1. Dochody własne to kwota **60.316.658,87 zł**
w tym: udziały w podatku dochodowym 40.150.326,00 zł
od osób fizycznych i prawnych

2. Subwencja ogółem **14.651.792,00 zł**
w tym:
- subwencja ogólna 14.651.792,00 zł

3. Dotacje celowe na zadania zlecone i własne **11.734.094,00 zł**
w tym na:

- Administrację publiczną 329.053,00 zł
Środki Urzędu Wojewódzkiego na częściowe
dofinansowanie zadań zleconych z tego:

 sprawy obywatelskie 269.488,00 zł
 pozostałe zadania 59.565,00 zł

- Dotacja na cmentarze 5.000,00 zł

- Ochrona zdrowia 3.500,00 zł

- Pomoc społeczna 4.717.458,00 zł

dotacja przeznaczona na realizację zadań zleconych § 2010 2.568.479,00 zł
w tym:

- utrzymanie Domu Środowiskowego (rozdz. 85203) 2.113.849,00 zł
- usługi opiekuńcze (rozdz. 85228) 440.380,00 zł
- MOPS (rozdz. 85219) 3.900,00 zł
- MOPS (rozdz. 85295) 10.350,00 zł

dotacja przeznaczona na realizację zadań własnych § 2030 2.148.979,00 zł
w tym:

- utrzymanie częściowe MOPS 396.136,00 zł
- składki na ubezpieczenia zdrowotne 61.111,00 zł

- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze	842.313,00 zł
- zasiłki stałe	543.819,00 zł
- dotacja celowa na dożywianie	299.600,00 zł
-dotacja na zadania przeciwdziałania przemocy domowej	6.000,00 zł
 - Rodzina	 <u>6.561.113,00 zł</u>
dotacja przeznaczona na zadania zlecone § 2010	
w tym:	
- świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny	6.408.521,00 zł
- karta dużej rodziny	500,00 zł
- składki na ubezpieczenia zdrowotne	150.092,00 zł

Dotacja celowa przeznaczona na realizację zadań własnych dot. dodatków motywacyjnych
115.520,00 zł

- Dotacja na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców 2.450,00 zł

Wielkości kwot dotacji ujętych w projekcie budżetu miasta na 2026 rok mogą w ciągu roku ulec zmianie, mają one charakter wstępny.

1. Wpływy z różnych opłat – wpłaty od rodziców Żłobka **654.000,00 zł**
2. Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład **935.001,11 zł**
3. Dotacja celowa otrzymana ze Starostwa Powiatowego i PFRON na inwestycje: modernizacja **WTZ i ŚDS** **202.000,00 zł**
4. Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich **662.524,11 zł**

Kwota 5.263,89 zł dot. MOPS, kwota 657.260,22 zł dot. dofinansowania zadania inwestycyjnego „Wymiana źródła ciepła”.

5. Środki ze Starostwa Powiatowego:
dla Biblioteki Miejskiej **35.000,00 zł**
wkład do zadania inwestycyjnego „Wymiana źródła ciepła” **278.000,00 zł**
6. Środki na dofinansowanie własnych inwestycji **1.656.428,00 zł**
600-60016-6290
7. Dotacje celowa ze środków europejskich **480.175,00 zł**
853-85395-2057 33.070,00 zł
801-80101-2057,2059 447.105,00 zł

A. Dochody własne Gminy 60.316.658,87 zł

A. I. Wpływy z podatków

1. Podatek od nieruchomości

w zł.	plan 2025r.	plan 2026r.	%
ogółem:	9.824.283,00	10.293.968,28	4,78
- od osób fizycznych	2.807.313,00	2.968.246,91	5,73
- od osób prawnych	7.016.970,00	7.325.721,37	4,40

Plan dochodów na 2026 rok został przyjęty na podstawie Uchwały Nr VII/55/24 Rady Miejskiej z dnia 30 października 2024r. 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 2025r.	plan 2026r.	%
- od osób fizycznych	13.062,00	12.452,00	-4,67
- od osób prawnych	436,00	336,00	-22,94

Podstawę oszacowania dochodu z tytułu podatku rolnego stanowi:

- * średnia cena skupu żyta przyjęta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2026, 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 2025r.	plan 2026r.	%
- od osób fizycznych	456,00	385,00	-15,57
- od osób prawnych	7.807,00	6.920,00	-11,36

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 2025 r. wg Komunikatu Prezesa GUS.

4. Podatek od środków transportowych

w zł	plan 2025r.	plan 2026r.	%
- od osób fizycznych	174.249,00	197.434,00	13,31
- od osób prawnych	38.000,00	29.733,00	-21,76

Wysokość wpływów z podatku od środków transportowych planuje się na podstawie złożonych deklaracji. Jest to podatek, gdzie wykonanie planu często jest różnicowane ze względu na dużą rotację pojazdów.

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

w zł	plan 2025r.	plan 2026r.	%
ogółem:	53.000,00	50.000,00	-5,66

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 2025r.	plan 2026r.	%
ogółem:	60.000,00	250.000,00	316,67

Są to wpływy z Urzędów Skarbowych.

7. Podatek od czynności cywilnoprawnych

w zł	plan 2025r.	plan 2026r.	%
os. fizyczne	600.000,00	700.000,00	16,67
os. prawne	10.000,00	10.000,00	0,00

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 2025r.	plan 2026r.	%
ogółem:	220.000,00	240.000,00	9,09

2. Wpływy z zajęcia pasa drogowego

w zł	plan 2025r.	plan 2026r.	%
ogółem:	250.000,00	260.000,00	4,00

3. Wpływy z opłaty targowej

w zł	plan 2025r.	plan 2026r.	%
ogółem:	9.000,00	10.000,00	11,11

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 2025 r.	plan 2026r.	%
ogółem:	410.000,00	410.000,00	0,00

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 2025r.	plan 2026r.	%
ogółem:	50.000,00	100.000,00 zł	100,00

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.

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

1. Podatek dochodowy od osób fizycznych

w zł	plan 2025r.	plan 2026r.	%
ogółem:	33.200.775,80	38.321.772,00	15,42

Podstawę planowania tej pozycji dochodów na 2026 r. stanowi informacja z Ministerstwa

Finansów i Gospodarki.

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 2025r.	Plan 2026r.	%
ogółem:	1.195.088,74	1.828.554,00	53,01

A. IV. Dochody różne

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

w zł	plan 2025r.	plan 2026r.	%
- wieczyste użytkowanie	22.300,00	35.000,00	56,95
- dzierżawa	228.600,00	291.000,00	27,30
- za lokale użytkowe	171.000,00	152.000,00	-11,11
- za lok. miesz. Słowackiego 12 i Wojska Polskiego	85.700,00	90.000,00	5,02
- dzierżawy z oświaty	30.230,00	30.078,00	-0,50
- za lokale Słowackiego 12	275.000,00	280.000,00	1,82
- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego	4.600,00	5.000,00	8,70

2. Wpływy za zarząd nieruchomością wspólną

w zł	plan 2025r.	plan 2026r.	%
ogółem:	863.927,00	554.906,00	-35,77

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 2025r.	plan na 2026r.	%
ogółem:	300.000,00	500.000,00	66,67

w tym:

* sprzedaż działek budowlanych

działki budowlane, które przewiduje się do sprzedaży położone są:

- ul. Parkowa - działka Nr 283, ul. Dworcowa – działka Nr 1188, ul. Targowa – działka Nr 2494.

A. VI. Wpływy z różnych dochodów

1. Wpływy z różnych opłat

w zł przewidywane wykonanie	plan 2025r.	plan 2026r.	%
ogółem:	86.504,00	40.480,00	-53,20

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

2. Wpływy z tytułu grzywien i mandatów

w zł	plan 2025r.	plan 2026r.	%
- od osób fizycznych	10.000,00	11.000,00	10,00

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

3. Wpływy z usług opiekuńczych

w zł	plan 2025r.	plan 2026r.	%
ogółem:	72.000,00	85.000,00	18,06

Dochody obejmują częściową odpłatność za usługi świadczone przez pomoc społeczną.

4. Pozostałe dochody - oświata

w zł	plan 2025r.	plan 2026r.	%
ogółem:	1.241.550,00	1.221.550,00	-1,61

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 2025r.	plan 2026r.	%
ogółem:	3.827.535,04	3.928.000,00	2,62

6. Pozostałe dochody

w zł	plan 2025r.	plan 2026r.	%
ogółem:	240.161,85	117.610,59	-51,03

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 otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci papierowej, opłat i kosztów sądowych.

A. VII. Odsetki

1. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków, opłat i innych dochodów oraz odsetki od lokat bankowych.

w zł	plan 2025r.	plan 2026r.	%
ogółem:	268.419,00	163.440,00	-39,11

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 2025 r., poz. 111 z późn. zm.).

A. VIII. Wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska

w zł	plan 2025r.	plan 2026r.	%
ogółem:	80.000,00	80.000,00	0,00

B. Subwencja ogólna z budżetu państwa i rezerwa na uzupełnienie dochodów

w zł	plan 2025r.	plan 2026r.	%
ogółem:	12.118.550,34	14.651.792,00	22,96
- ogólna	11.915.686,34	14.651.792,00	22,96
- rezerwa na uzupełn. dochodów	202.864,00	0,00	-

Subwencja ogólna na rok 2026 określona została dla miasta Aleksandrowa Kujawskiego informacją Ministra Finansów i Gospodarki.

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 2026 rok przekazał Wojewoda Kujawsko-Pomorski pismem WFB.I.3110.5.17.2025 z 24.10.2025r.

Dotacje celowe w kwocie przeznaczone na:	11.731.644,00 zł
- cmentarze	5.000,00 zł
- administrację publiczną	329.053,00 zł
- ochronę zdrowia	3.500,00 zł
- pomoc społeczną	4.717.458,00 zł
- rodzinę	6.561.113,00 zł
- dodatek motywacyjny	115.520,00 zł

Wielkości kwot dotacji ujętych w projekcie budżetu miasta na 2026 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-3113.10.2025 z dnia 23 października 2025 r. w kwocie

2.450,00 zł.

I + II 11.734.094,00 zł.

W projekcie budżetu dochody ogółem wynoszą **91.603.633,09 zł**

w tym:

1. dochody własne **60.316.658,87 zł** co stanowi 65,84% ogółu dochodów,
2. subwencja ogólna **14.651.792,00 zł** co stanowi 16,13% dochodów ogółem,
3. dotacje na zadania zlecone i własne **11.734.094,00 zł**, co stanowi 12,93% dochodów ogółem, w tym:
dotacja na prowadzenie rejestru wyborców **2.450,00 zł**,
4. wpływy z różnych opłat – wpłaty od rodziców Żłobka **654.000,00 zł**, co stanowi 0,72% dochodów ogółem,
5. środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład **935.001,11 zł**, co stanowi 1,03% dochodów ogółem,
6. dotacja celowa otrzymana ze Starostwa Powiatowego i PEFRON na zakupy inwestycje **202.000,00zł**,
7. dotacja celowa programów finansowanych z udziałem środków europejskich **662.524,11 zł**,
8. środki ze Starostwa Powiatowego dla Biblioteki Miejskiej i wkład do zadania inwestycyjnego „Wymiana źródła ciepła” **313.000,00 zł**.
9. Środki na dofinansowanie własnych inwestycji **1.656.428,00 zł**
10. Dotacje celowej z środków europejskich **480.175,00 zł**

W łącznych dochodach na 2026r. mieszczą się dochody majątkowe 4.233.689,33 zł, które stanowią 4,66% ogółu dochodów.

Plan dochodów na 2026r. 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 2026 rok przyjęto parametry określone Zarządzeniem Nr 93/2025 Burmistrza Miasta Aleksandrowa Kujawskiego z dnia 5 września 2025 r. w sprawie określenia podstawowych zasad i parametrów do prac nad projektem budżetu Miasta Aleksandrowa Kujawskiego na 2026 rok.

Dochody z tytułu podatków lokalnych przyjęto na podstawie Uchwał Rady Miejskiej Nr XXI/154/25 i Nr XXI/155/24 z dnia 14 listopada 2025 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 Uchwały Rady Miejskiej Nr IX/63/24, z której wynika stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Pozostałe dochody własne przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania w 2025 roku przy uwzględnieniu zawartych umów cywilnoprawnych, obowiązujących stawek i stopnia ściągalności.

W planach uwzględniono wysokość subwencji ogólnej w łącznej kwocie 14.651.792,00 zł, udziałów gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych w wysokości 40.150.326,00 zł.

Ponadto do budżetu przyjęto kwoty dotacji celowych zgodnie z informacją otrzymaną od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego pismo WFB.I.3110.5.17.2025 z dnia 24.10.2025r. oraz Delegatury Krajowego Biura Wyborczego we Włocławku (pismo DWŁ –3113.10.25 z dnia 23 października 2025r.).

CHARAKTERYSTYKA DOCHODÓW W POSZCZEGÓLNYCH DZIAŁACH KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

Dział	Nazwa	Plan III kw 2025r	Plan na 2026r	Dynamika w %	Struktura w %
010	Rolnictwo i łowiectwo	583,08	0,00	-100,00	0,00
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię	984.211,70	984.211,70	0	1,08
600	Transport i łączność	2 955.628,00	1.917.278,00	-35,13	2,11
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.087.700,00	1.360.000,00	25,03	1,50
710	Działalność usługowa	868.927,00	559.906,00	-35,56	0,62
720	Informatyka	595.000,00	0,00	-100	0
750	Administracja publiczna	487.653,02	1.278.333,22	162,14	1,41
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	140.814,00	2.450,00	-98,26	0,00
752	Obrona narodowa	679.360,00	0,00	-100	0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10.500,00	11.500,00	9,52	0,00

756	Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i innych nie posiadających osobowości prawnej	45.912.807,54	52.523.684,28	14,39	57,33
758	Różne rozliczenia	12.531.167,34	14.755.812,00	17,75	16,26
801	Oświata i wychowanie	8.132.896,82	1.699.893,00	-79,10	1,85
851	Ochrona zdrowia	3.500,00	3.500,00	0	0,00
852	Pomoc społeczna	5.478.870,89	4.910.821,89	-10,37	5,41
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	268.552,00	134.070,00	-50,08	0,15
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	37.654,00	0,00	-100	0,00
855	Rodzina	7.555.923,98	7.395.173,00	-2,52	8,15
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5.131.377,49	4.034.000,00	-21,39	4,44
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	30.000,00	35.000,00	0	0,00
926	Kultura fizyczna	134.500,00	0,00	-44,24	0,00
	OGÓŁEM:	93.027.626,86	91.603.633,09	-1,54	100

Powyższa tabela daje obraz, że w 2026 roku dochody w niektórych działach zmalał, a w innych działach wzrosły, jest to w większości spowodowane różnymi wielkościami dotacji od Wojewody.

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.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – 984.211,70 zł.

W dziale tym zaplanowano środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na dofinansowanie zadania inwestycyjnego „Modernizacja stacji uzdatniania wody” w kwocie 935.001,11 zł i wkład własny w kwocie 49.210,59 zł PGKiW Spółka z o. o.

Dział 600 Transport i łączność kwota – 1.917.278,00 zł.

W dziale tym zaplanowano środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie budowy ul. Wyspiańskiego - 1.656.428,00 zł. Wpływy z opłaty pasa drogowego – 260.000,00 zł, kosztów upomnienia i odsetek pasa drogowego - 850,00 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – 1.360.000,00 zł.

W dziale tym zaplanowane dochody z tytułu opłat za lokale mieszkalne Słowackiego 12 i Wojska Polskiego – kwota 90.000,00 zł i lokale użytkowe Słowackiego 12 - kwota 280.000,00 zł (UG), dochody z tytułu czynszu pozostałych lokali użytkowych - 152.000,00 zł, dzierżawy składników majątkowych i gruntów – 291.000,00 zł, dochody z tytułu zbycia majątku – 500.000,00 zł, wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego – 35.000,00 zł oraz wpływy z opłaty za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego – 5.000,00 zł, pozostałe odsetki – 7.000,00 zł.

Dział 710 Działalność usługowa – 559.906,00 zł.

W dziale tym zaplanowano kwotę dotacji celowej na cmentarze – 5.000,00 zł oraz kwotę 554.906,00 zł – wpływy z opłat za wspólny zarząd Gminy Miejskiej ze Starostwem Powiatowym.

Dział 750 Administracja publiczna – 1.278.333,22 zł.

Na tę kwotę składają się wpływy w rozdziale urzędy wojewódzkie: kwota 329.053,00 zł z tytułu dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej (dotacja na utrzymanie USC, ewidencji ludności, obrony cywilnej i ewidencji działalności gospodarczej oraz dochody związane z realizacją tych zadań) oraz kwota 20,00 zł wpływy z różnych opłat. W rozdziale urzędy gmin zaplanowano dotacje celowe na inwestycję „Wymiana źródła ciepła w budynku Urzędu Miejskiego oraz Starostwa Powiatowego” w kwocie 935.260,22 zł w tym: - kwota 657.260,22 zł Urząd Marszałkowski a kwota 278.000,00 zł Starostwo Powiatowe – wkład własny.

W rozdziale pozostała działalność i w rozdziale egzekucja administracyjna należności pieniężnych mieszczą się wpływy z różnych opłat 4.000,00 zł, wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych – 1.000,00 zł, wpływy z pozostałych odsetek – 7.000,00 zł, wpływy z różnych dochodów – 2.000,00 zł.

Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 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 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 11.500,00 zł, są to wpływy z tytułu wystawionych mandatów przez Straż Miejską.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – 52.523.684,28,00 zł.

Na w/w dochody składają się wpływy z:

- podatków lokalnych tj. od nieruchomości, rolnego, leśnego i od środków transportowych kwota 10.551.228,28,00 zł, których najwyższy udział stanowi podatek od nieruchomości i wynosi 10.303.968,28,00 zł,
- udziały gmin w podatkach dochodowych od osób fizycznych i od osób prawnych kwota 40.150.326,00 zł,
- z podatków pobieranych przez Urzędy Skarbowe, a należne gminie kwota 1.010.000,00 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 750.000,00 zł, tj. opłata skarbową – 240.000,00 zł, opłata za sprzedaż napoi alkoholowych, za koncesje i licencje - 410.000,00 zł, opłata ze sprzedaży tzw. „małpek” – 100.000,00 zł,
- odsetki za nieterminowe wpłaty należności podatkowych kwota - 28.230,00 zł,
- wpływy z opłaty targowej - 10.000,00 zł,
- wpływy z różnych opłat kwota - 1.600,00 zł,
- wpływy z opłaty za parkometry kwota - 10.000,00 zł,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych i kosztów upomnień - 12.300,00 zł.

Zaplanowane dochody przyjęto na podstawie stawek podatkowych, które obowiązywać będą od 1 stycznia 2026 roku przy uwzględnieniu stopnia ściągальności.

Szczegółowe dochody te wykazano w załączniku Nr 1 do uchwały.

Dział 758 Różne rozliczenia - 14.755.812,00 zł.

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

- subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego 14.651.792,00 zł
- wpływy z różnych opłat i dochodów – 2.000,00 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek – 100.000,00 zł.
- wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych – 2.020,00 zł

Dział 801 Oświata i wychowanie – 1.699.893,00 zł.

W tym dziale przyjęto dochody z tytułu: najmu i dzierżawy – 30.078,00 zł, wpływy z usług – 800.000,00 zł (refundacja przez inne gminy kosztów uczęszczania dzieci zamieszkałych na terenie tych gmin do przedszkoli prowadzonych lub dotowanych przez Gminę Miejską Aleksandrów Kujawski) oraz 25.000,00 zł z tytułu wynajmu pomieszczeń kuchni, wpływy z usług świadczonych przez Przedszkole tj. za żywienie dzieci w przedszkolu – 326.000,00 zł i za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 70.000,00 zł, wpływy z różnych opłat, wpływy z opłat egzaminacyjnych i wpływy z odsetek – 1.710,00 zł. Projekt „Kompetentne szkoły 447.105,00 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia - 3.500,00 zł.

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

Dział 852 Pomoc społeczna - 4.910.821,89 zł.

Na dochody składają się głównie wpływy: z tytułu dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej kwota 2.564.129,00 zł, z tytułu dotacji na realizację bieżących zadań własnych gmin kwota 2.142.979,00 zł, z tytułu dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich kwota 5.263,89 zł. Pozostałe dochody to dochody z tytułu świadczonych usług w dziale pomoc społeczna kwota 85.000,00 zł, wpływy ze zwrotów z lat ubiegłych kwota 2.100,00 zł, dotacja celowa na zadania bieżące kwota 10.350,00 zł i dotacja celowa na inwestycje kwota 101.000,00 zł

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 134.070,00 zł.

W dziale tym zaplanowano dotację z PFRONu na zakup samochodu dla WTZ – 101.000,00 zł. W rozdziale pozostała działalność zaplanowano pozostałą część grantu na realizację projektu - Klub Seniora " Aleksandrowska Przystań".

Kwota 33.070,00 zł – dotacja celowa ze środków europejskich

Klub będzie funkcjonował do 31 marca 2026r.

Dział 855 Rodzina – 7.395.173,00 zł.

W dziale tym zaplanowano środki z tytułu dotacji z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie kwota 6.569.142,00 zł. Dochody z tytułu

nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i opiekuńczych, świadczeń wychowawczych i odsetek z tego tytułu łącznie kwota 34.200,00 zł oraz wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych kwota 180,00 zł i wpływy z różnych opłat 160,00 zł, wpływy z tyt. funduszu alimentacyjnego 30.000,00 zł.

W rozdziale 85516 planuje się wpłaty od rodziców za żłobek i wyżywienie 654.000,00 zł oraz dotację na wypłatę zasiłków motywacyjnych dla pracowników w kwocie 107.491,00 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 4.034.000,00 zł.

Zaplanowano dochody z tytułu:

- opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi kwota 3.928.000,00 zł, dane zaplanowane na podstawie podjętej Uchwały Nr IX/63/24 Rady Miejskiej Aleksandrowa Kujawskiego z dnia 29 listopada 2024 r. 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 14.000,00 zł,
- wpływów kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej – 10.000,00 zł,
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań – 2.000,00 zł,
- dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska zaplanowano w wysokości 80.000,00 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 35.000,00 zł

Zaplanowane dochody to środki otrzymane ze Starostwa Powiatowego w Aleksandrowie Kujawskim na realizację zadań bieżących w Miejskiej Bibliotece Publicznej.