

DOCHODY

projekt na 2006 rok – 133 231 246 zł, tj. 104,7 % przewidywanego wykonania 2005 r.

I. Dochody własne

projekt na 2006 rok – 90 053 962 zł, tj. 105,2 % przewidywanego wykonania 2005 r., w tym:

1) wpływy z podatków

projekt na 2006 rok – 31 305 000 zł, tj. 107,1 % przewidywanego wykonania 2005 r.

- a) *podatek od nieruchomości* – został zaplanowany w kwocie 28 000 000 zł, tj. 107,7 % przewidywanego wykonania 2005 r. Wielkość wpływów została oszacowana na podstawie danych o podstawie wymiaru podatku oraz stawek jednostkowych z 2006 r. Kwotę wpływów skorygowano o wielkości zwolnień ustawowych i wprowadzonych uchwałą Rady Miasta.
- b) *podatek rolny* – został zaplanowany w kwocie 30 000 zł, tj. 100 % przewidywanego wykonania 2005 r. Wielkość wpływów została oszacowana w oparciu o przewidywane wykonanie 2005 r. oraz stawki 2006 r.
- c) *podatek leśny* – został zaplanowany w kwocie 45 000 zł, tj. 100 % przewidywanego wykonania 2005 r. Wielkość wpływów została oszacowana w oparciu o przewidywane wykonanie 2005 r. oraz stawki 2006 r.
- d) *podatek od środków transportowych* – wpływy z tego podatku oszacowano w wysokości 1 200 000 zł, tj. 102,6 % przewidywanego wykonania 2005 r. Ustalając tę wysokość wzięto pod uwagę stawki 2006 r. oraz ilość pojazdów zarejestrowanych na dzień 30.09.2005 r.
- e) *karta podatkowa* – w projekcie budżetu ujęta została w kwocie 230 000 zł, tj. 100 % przewidywanego wykonania 2005 r. Wielkość wpływów ustalono w oparciu o przewidywane wykonanie 2005 r. oraz zmniejszającą się liczbę podatników rozliczających się w formie karty podatkowej.
- f) *podatek od spadków i darowizn* – ujęty został w kwocie 200 000 zł, tj. 100 % przewidywanego wykonania 2005 r.
- g) *podatek od czynności cywilnoprawnych* – w projekcie budżetu został oszacowany w kwocie 1 600 000 zł, tj. 103,2 % przewidywanego wykonania 2005 r.

Podatek od czynności cywilnoprawnych, od spadków i darowizn oraz opłacany w formie karty podatkowej są dochodami nieprzypisanymi, stąd przyjęte wielkości szacowane są na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania 2005 roku.

2) wpływy z opłat

projekt na 2006 rok – 2 713 000 zł, tj. 103,0 % przewidywanego wykonania 2005 r.

- a) *opłata skarbową* – przewidywane wpływy w 2006 r. oszacowano w wysokości 1 800 000 zł, tj. 100 % przewidywanego wykonania 2005 r.
- b) *opłata targowa* – przewidywane wpływy w 2006 r. oszacowano w wysokości 700 000 zł, tj. 100 % przewidywanego wykonania 2005 r. Stawki opłaty nie zostały zmienione.
- c) *opłata miejscowa* – z związku z malejącymi wpływami zrezygnowano z ustalenia planu na 2006 rok z tego tytułu. Środki zostaną wprowadzone w trakcie roku budżetowego po przeanalizowaniu ewentualnych wpływów.
- d) *opłata administracyjna* – przewidywane wpływy w 2006 r. oszacowano w wysokości 110 000 zł, tj. 91,7 % przewidywanego wykonania 2005 r.
- e) *inne stanowiące dochody gminy* – przewidywane wpływy w 2006 r. oszacowano w wysokości 103 000 zł, tj. 1 337,7 % przewidywanego wykonania 2005 r. Znaczny wzrost spowodowany jest zaplanowaniem wpływów z tytułu opłaty planistycznej (100 000 zł).

3) dochody z majątku gminy

projekt na 2006 rok – 6 155 000 zł, tj. 65,9 % przewidywanego wykonania 2005 r.

- a) *odpłatne nabycie prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego* – przewidywane wpływy w 2006 r. oszacowano w wysokości 1 700 000 zł, tj. 36,1 % przewidywanego wykonania 2005 r. Pod uwagę wzięto małą ilość działek w zasobach gminy przewidzianych do zbycia oraz planowane wpływy ze sprzedaży mieszkań komunalnych. Ponadto na niski wskaźnik wzrostu ma wpływ zmiana ustawy o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości.
- b) *najem i dzierżawa* – 1 500 000 zł, tj. 93,8 % przewidywanego wykonania 2005 r.
- c) *opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości* – 1 500 000 zł, tj. 90,9 % przewidywanego wykonania 2005 r.
- d) *opłaty za przekształcenia* – 1 200 000 zł, tj. 240 % przewidywanego wykonania 2005 r. Na wysoki

wskaźnik wzrostu ma wpływ zmiana ustawy o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości.

- e) *zwrot kosztów wyceny lokali* – 3 000 zł, tj. 191,9 % przewidywanego wykonania 2005 r.
- f) *wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych* – 2 000 zł, tj. 27,2 % przewidywanego wykonania 2005 r.
- g) *dochody z najmu pomieszczeń w placówkach oświatowych* – 250 000 zł, tj. 92,5 % przewidywanego wykonania 2005 r. Projekt nie obejmuje wpływów z jednorazowych najmów. Ewentualna korekta planu nastąpi w trakcie roku budżetowego.

4) odsetki

projekt na 2006 rok – 440 000 zł, tj. 81,5 % przewidywanego wykonania 2005 r.

- a) *za nieterminowe regulowanie zobowiązań* – przewidywane wpływy oszacowano na poziomie 30 000 zł, tj. 100 % przewidywanego wykonania 2005 r.
- b) *od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat* – oszacowano na poziomie 110 000 zł, tj. 100 % przewidywanego wykonania 2005 r.
- c) *od środków na rachunkach bankowych* – 300 000 zł, tj. 75 % przewidywanego wykonania 2005 r. Przewidywany spadek związany jest z niskim oprocentowaniem środków na rachunkach bankowych oraz malejącą ilością wolnych środków Gminy.

5) udziały w podatkach budżetu państwa

projekt na 2006 rok – 46 660 962 zł, tj. 116,9 % przewidywanego wykonania 2005 r.

- a) *wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych* – przewidywane wpływy oszacowano na poziomie 36 660 962 zł, tj. 122,2 % przewidywanego wykonania 2005 r. (wg ustaleń Ministerstwa Finansów – pismo Nr ST3-4820-46/2005 z dnia 11 października 2005 r.)
- b) *wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych* – wpływy z podatku oszacowano w wysokości 10 000 000 zł, tj. 101 % przewidywanego wykonania 2005 r.

6) Inne dochody

projekt na 2006 rok – 2 110 000 zł, tj. 64,3 % przewidywanego wykonania 2005 r.

W wielkościach prognozowanego wykonania dochodów w 2005 r. ujęte są między innymi rozliczenia z wydatków niewygasających (670 000 zł) oraz dochody jednorazowe jak kary, wpłaty nadwyżek środków obrotowych, rozliczenie zysku, wpływy ze środków specjalnych, zwroty niewykorzystanych dotacji – stąd wskaźnik wzrostu w stosunku do roku ubiegłego jest ujemny.

- a) *opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych* – przewidywane wpływy oszacowano na poziomie 1 030 000 zł, tj. 103 % przewidywanego wykonania 2005 r.
- b) *pokładne i inne dochody ZZiCK* – 465 000 zł, tj. 96,9 % przewidywanego wykonania 2005 r.
- c) *odpłatność za usługi, zasiłki zwrotne i inne dochody w opiece społecznej* – 190 000 zł, tj. 126,7 % przewidywanego wykonania 2005 r.
- d) *zwrot za utrzymanie dróg krajowych* – 65 000 zł, tj. 100 % przewidywanego wykonania 2005 r.
- e) *wpływy z różnych dochodów, opłat i usług w placówkach oświatowych* – 48 000 zł, tj. 103,2 % przewidywanego wykonania 2005 r.
- f) *wpływy z różnych dochodów, opłat, kar, usług, darowizn i zwrot kosztów zastępstwa procesowego* – zaplanowano w kwocie 300 000 zł, tj. 76,9 % przewidywanego wykonania w 2005 r.
- g) *5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami* – 12 000 zł, tj. 104,3 % przewidywanego wykonania 2005 r.

7) dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego

projekt na 2006 rok – 670 000 zł, tj. 93,3 % przewidywanego wykonania 2005 r.

- a) *zarząd dróg powiatowych* – przewidywane wpływy oszacowano na poziomie 670 000 zł, tj. 100 % przewidywanego wykonania 2005 r. Środki te przeznaczone są na utrzymanie dróg powiatowych, zgodnie z zawartym porozumieniem.

I. Subwencje

projekt na 2006 rok – 27 708 600 zł, tj. 108,5 % przewidywanego wykonania 2005 r., w tym:

- a) część oświatowa – 26 271 874 zł, tj. 102,8 % przewidywanego wykonania 2005 r. Wielkość została ustalona na poziomie przyznanej kwoty przez Ministerstwo Finansów (pismo Nr ST3-4820-46/2005 z dnia 11 października 2005 r.)
- b) część równoważąca – zaplanowano w kwocie 1 436 726 zł, tj. na poziomie przyznanej kwoty przez Ministerstwo Finansów (pismo Nr ST3-4820-46/2005 z dnia 11 października 2005 r.). Środki stanowią częściową rekompensatę wypłaconych w 2004 r. dodatków mieszkaniowych.

II. Dotacje celowe z budżetu państwa

projekt na 2006 rok – 15 068 684 zł, tj. 99 % przewidywanego wykonania 2005 r., w tym:

- a) dotacje celowe na zadania zlecone – 13 121 540 zł, tj. 104,4 % przewidywanego wykonania 2005 r.
- b) dotacje celowe na zadania własne – 1 947 144 zł, tj. 73,9 % przewidywanego wykonania 2005 r.

Wysokość dotacji ustalono na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3.3010-78/05 z dnia 21 października 2005 r. informującego o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2006 r. kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz kwotach dotacji celowych na wykonywane przez Samorząd zadania oraz zgodnie z pismem z Krajowego Biura Wyborczego Delegatury Wojewódzkiej w Pile Nr DPL 0301-2/06/05 z dnia 13 października 2005 r. w sprawie środków na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2006 r.

III. Inne środki

projekt na 2006 rok – 400 000 zł, tj. 49,7 % przewidywanego wykonania 2005 r., w tym:

- a) dotacje otrzymane z funduszy celowych – kwota 400 000 zł została oszacowana na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania 2005 r. – zgodnie z rozliczeniem PFRON jako rekompensata za zwolnienia związane z zakładami pracy chronionej.

Opieka nad osobami nietrzeźwymi – w 2006 r. przewiduje się wprowadzenie środków pochodzących z innych jednostek samorządu terytorialnego przekazanych jako pomoc finansowa lub dotacja celowa na zadania bieżące tytułem opieki nad osobami nietrzeźwymi, jednakże na etapie opracowywania projektu budżetu na 2006 r. nie ma podstaw do ich zaplanowania. Środki te zostaną wprowadzone w trakcie roku budżetowego, po zawarciu odpowiednich porozumień.