

**III. DOCHODY :**

L.p.	Wyszczególnienie dochodu	w okresie sprawozd. 2004/2005	w okresie sprawozd. 2005/2006
1.	Oplaty za użytkowanie wieczyste : - I oplata - opłaty roczne	1.035 zł 9.332 zł	- 9.113 zł
2.	Dzierżawa za grunty : - rolnicze - pozostałe	7.961 zł 26.255 zł	7.400 zł 26.802 zł
3.	Czynsz za wynajem lokali mieszkalnych: - w zarządzie T.P.K (w tym: wspólnoty ) - w zarządzie Z.O.Sz. - gminy	137.008 zł 49.596 zł 17.202 zł	190.087 zł 46.722 zł 18.000 zł
4.	Czynsz za wynajem lokali użytkowych : - w zarządzie T.P.K. - gminy w tym: skup żywca	78.926 zł 9.829 zł 5.400 zł	87.308 zł 9.600 zł 5.400 zł
5.	Wynajem obiektów sportowych w Hali Widowiskowo - Sportowej	71.151 zł	73.285 zł
6.	Sprzedaż składników majątkowych : - gruntów - mieszkań	1.709 zł 30.457 zł	27.300 zł 50.700 zł
	<b>OGÓLEM DOCHODY :</b>	<b>445.861 zł</b>	<b>551.717 zł</b>

**4. Wartości niematerialne i prawne:**

a) Gmina posiada udziały w:

- Gnieźnieńskiej Agencji Rozwoju Gospodarczego w kwocie .....43.500 zł
- Kujawsko Pomorskim Rynku Hurtowym w Bydgoszczy... 1.000 zł

**Razem udziały..... 44.500 zł**

Trzemeszno dnia 10 października 2005r.

  
**BURMISTRZ**  
 ...Marek Gotowata...

## OBJAŚNIENIA DO PROJEKTU BUDŻETU NA 2006 ROK

### GMINA TRZEMESZNO

Dokument opracowano na podstawie informacji uzyskanych z następujących źródeł:

1. projektu ustawy budżetowej na 2006 rok
2. ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. Nr 203, poz.1966; z późn.zm.)
3. ustawy z dnia 26 października 1998 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2003 r. Nr 15, poz.148; z późn.zm.)
4. ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591 z późn.zm.)
5. projektów uchwał okołobudżetowych oraz określonych na ich podstawie wysokości kwot dochodów planowanych do uzyskania z tytułu podatków i opłat lokalnych
6. informacji Ministra Finansów z dnia 11.10.2005 r. nr ST3-4820-46/2005 w sprawie określenia prognozowanych na 2006 rok kwot subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych
7. zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego z dnia 21.10.2005 r. nr FB.I-3.3010-78/05 w sprawie określenia planu dochodów oraz ogólnego poziomu dotacji na 2006 rok związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej
8. planowanych do uzyskania dochodów budżetowych oraz kwot nieprzekraczalnych wydatków na 2006 rok organów gminy, jednostek pomocniczych oraz gminnych jednostek organizacyjnych
9. planowanych kwot dotacji podmiotowych i przedmiotowych oraz dopłat
10. podstawowych danych i wskaźników statystycznych
11. pozostałych informacji i wskaźników istotnych dla opracowania projektu budżetu.

#### I. UWAGI WSTĘPNE

W oparciu o informacje, dane i wskaźniki wynikające z ww. źródeł przygotowano i przedłożono w przepisany terminie projekt budżetu miasta i gminy na 2006 rok. Projekt przedkładany jest w pełnej szczegółowości i zgodności z zasadami opracowywania projektów budżetu. Projekt określa źródła uzyskania dochodów i przychodów budżetowych oraz kierunki wydatkowania środków budżetowych na realizację zadań gminy nałożonych przez obowiązujące przepisy prawa. Zdecydowana większość tych wydatków to wydatki na realizację zadań o charakterze zadań obligatoryjnych. Według obowiązującego w dniu opracowania projektu stanu prawnego zakres zadań do realizacji gminy tylko nieznacznie odbiega od zakresu obowiązującego w 2005 roku. Założenia projektu budżetu państwa na 2006 rok i przekazane w tym zakresie kwoty dotacji i subwencji nie pozwalają jednak na pełne zabezpieczenie środków na wydatki gminy głównie w zakresie realizacji zadań oświatowych oraz obligatoryjnych zadań zleconych gminie. Powoduje to skutki w postaci konieczności pokrywania deficytu środków na realizację tych zadań obligatoryjnych ze środków własnych gminy, które mogłyby być przeznaczone na realizację wielu ważnych zadań np. na poprawę stanu bazy obiektów gminnych, na remonty i inwestycje w zakresie infrastruktury.

Do projektu budżetu załączono też informację o stanie mienia komunalnego.

## II. DOCHODY BUDŻETOWE W 2006 ROKU

Na podstawie wskazanych powyżej dokumentów oraz wyliczeń szacunkowych sporządzono projekt dochodów budżetowych na 2006 rok. Kwota prognozowanych dochodów gminy Trzemeszno na 2006 rok wynosi ogółem **21.490.291 zł** i jest większa od kwoty dochodów budżetowych planowanych w budżecie 2005 roku o **1,2 %**, tj. o kwotę **256.955 zł**, zaś w stosunku do pierwotnie planowanej kwoty w budżecie 2005 roku o **4,8 %**, tj. o kwotę **991.151 zł**. Prognozowane kwoty dochodów ujęto według ważniejszych źródeł, działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej, a więc w pełnej szczegółowości.

Kwota planowanych dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie wynosi **3.858.529 zł** i jest większa od określonej na 2005 rok o **1,7 %**, tj. o kwotę **65.624,65 zł** (głównie z przeznaczeniem na realizację obowiązkowych zadań w zakresie pomocy społecznej). Kwota planowanych dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych oraz udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych wynosi **9.965.868 zł** i jest większa od kwoty planowanych dochodów z tych tytułów w 2005 roku o **2,4 %**, tj. o kwotę **229.281 zł**. Jest to spowodowane głównie określeniem na wyższym o **410.176 zł** prognozowanych wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (udział gmin w tym podatku na 2006 rok został określony na **35,95 %**). Pamiętać jednak należy, że kwota dochodów z tego tytułu określona przez Ministra Finansów nie ma charakteru dyrektywnego, a faktyczne wykonanie dochodów od wielu już lat kształtuje się na poziomie ok. **90 %**, co przy planowaniu kwoty wyższej o **16,01 %** od ustalonej na 2005 rok może jeszcze bardziej z przyczyn od nas niezależnych podwyższyć niedobór dochodów rzeczywistych. Znaczny spadek dochodów sięgający kwoty ok. **85.000 zł** odnotowany jest w planowanych dochodach z tytułu podatku rolnego, co spowodowane jest ustaleniem na niższym o **10 %** w stosunku do 2005 roku poziomie ceny żyta. Założenia do projektu budżetu państwa na 2006 rok przewidują przekazanie do wszystkich jednostek samorządu terytorialnego – w formie dotacji i subwencji – środki w wysokości **21,9 %** ogółu wydatków budżetu państwa.

W związku z nadal trudną sytuacją wielu podatników nie planuje się w 2006 roku podwyższania stawek podatków i opłat lokalnych. Powodem takiego założenia jest również dbałość o poprawę warunków prowadzenia działalności gospodarczej przez lokalne podmioty i z pewnością wpłynie na zahamowanie wzrostu bezrobocia. Należy dodać, że jest to już kolejny piąty rok utrzymywania stawek podatkowych na tym samym niezmiennym poziomie.

Kwota planowanych na 2006 rok dochodów z tytułu subwencji ogólnej wynosi **7.400.444 zł** i jest większa od planowanej na 2005 rok o **5,47 %**, tj. o kwotę **383.486 zł**, w tym kwota części oświatowej subwencji ogólnej jest większa o **204.694 zł** co należy odnotować jako zjawisko pozytywne.

## III. WYDATKI BUDŻETOWE W 2006 ROKU

Kwota planowanych na 2006 rok nieprzekraczalnych wydatków budżetowych wynosi ogółem **22.996.022,30 zł** i jest niższa od kwoty wydatków planowanych w budżecie 2005 roku o kwotę **3.240.220,33 zł** tj. o **14,1 %**.