

UZASADNIENIE

DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ MIASTA RZESZOWA NA 2012 ROK

Zgodnie z art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.) inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały budżetowej i uchwały o zmianie uchwały budżetowej przysługuje wyłącznie Prezydentowi Miasta. Przedkładany projekt został opracowany zgodnie z Zarządzeniem Prezydenta Miasta Rzeszowa Nr VI/260/2011 z dnia 11 sierpnia 2011 r.

Uchwała budżetowa na 2012 rok została przygotowana w oparciu o:

- ustawę z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.),
- ustawę z 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010r, Nr 80, poz. 526 z późn. zm.),
- ustawę z 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 z późn. zm.),
- ustawę z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.),
- informację Wojewody Podkarpackiego o wysokości planowanych dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i na realizację własnych zadań bieżących,
- informację Ministerstwa Finansów o planowanych kwotach subwencji ogólnej oraz planowanej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- szacunki własne na podstawie wykonania dochodów i wydatków budżetu Miasta w 2011 roku,
- pismo Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego.

I. DOCHODY BUDŻETU MIASTA RZESZOWA

Dochody budżetu Miasta Rzeszowa na 2012 rok zaplanowane zostały w wysokości 928 074 523 zł.

Na kwotę tę składają się:

| | |
|----------------------|----------------|
| I. Dochody bieżące | 730 783 028 zł |
| II Dochody majątkowe | 197 291 495 zł |

Zgodnie z art. 235 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) dochody budżetu ujmuje się w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe.

Do dochodów majątkowych zalicza się:

- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje,
- dochody ze sprzedaży majątku,
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Dochodami bieżącymi są dochody budżetowe niebędące dochodami majątkowymi.

Transport i łączność **190 568 352 zł**

Dochody bieżące – 45 617 617 zł

1) Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych 620 000 zł

Są to dochody uzyskane za mandaty za jazdę bez biletów.

- 2) Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze 150 000 zł

Na podstawie art. 43 ust. 2 pkt 3 ustawy o gospodarce nieruchomościami (Dz. U. z 2010 r. Nr 102, poz. 651 z późn. zm.), do budżetu wpłyną dochody z tytułu opłat za dzierżawę gruntu pod ogródki letnie w Rynku.

- 3) Wpływy z usług pozyskiwane przez jednostki budżetowe 32 922 400 zł

Szacuje się dochody z tytułu:

- sprzedaży biletów komunikacji miejskiej w wysokości 32 000 000 zł,
- rozwieszania i aktualizacji rozkładów jazdy oraz utrzymania czystości na przystankach w wysokości 800 400 zł,
- umieszczenia reklam na wiatach przystankowych w wysokości 48 000 zł,
- opłat za korzystanie z dworca miejskiego w kwocie 74 000 zł.

- 4) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 326 790 zł

Planuje się ww. kwotę na przygotowanie, obsługę i promocję projektu „Budowa systemu integrującego transport publiczny miasta Rzeszowa i okolic” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Rozwoju Polski Wschodniej.

- 5) Wpływy z różnych dochodów uzyskiwane przez jednostki budżetowe w tym zwrot VAT 11 336 427 zł
11 236 427 zł

Kwota w wysokości 11 236 427 zł to zwrot podatku VAT z tytułu dzierżawy autobusów, dzierżawy systemu e-bilet oraz z tytułu świadczenia usług przewozowych przez MPK Spółka z o.o. Dochody te wprowadza się do budżetu w wyniku realizacji zadań ujętych w projekcie „Budowa systemu integrującego transport publiczny miasta Rzeszowa i okolic”, w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej.

Ponadto planuje się dochody tytułu zwrotu kosztów postępowania sądowego dotyczącego windykacji należności za jazdę środkami komunikacji miejskiej bez biletu w wysokości 100 000 zł.

- 6) dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego 262 000 zł

W wyniku zawartego porozumienia z gminą Świlcza do budżetu Miasta wpłyną dochody z tytułu świadczenia usług przewozowych w ramach publicznego transportu zbiorowego.

Dochody majątkowe -144 950 735 zł

- 1) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 144 530 735 zł
z tego:
- Program Operacyjny Rozwoju Polski Wschodniej projekt „Budowa systemu integrującego transport publiczny miasta Rzeszowa i okolic” 117 900 910 zł
 - Program Operacyjny Infrastruktura i Środowiska projekt „ Budowa drogi krajowej łączącej Obwodnicę Północną Miasta Rzeszowa z drogą ekspresową S-19 i autostradą Nr 4” 13 974 648 zł
 - Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego projekt „Budowa regionalnej sieci szerokopasmowej Aglomeracji Rzeszowskiej ResMan – etap II 12 655 177 zł
- 2) Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego 420 000 zł

Planuje się wpływ do budżetu dotacji ww. wysokości na realizację zadania „Przygotowanie i realizacja budowy drogi wojewódzkiej nr 878 Rzeszów –Dylągówka w zakresie realizacji odcinka pozamiejskiego”. Środki wpłyną od Marszałka Województwa Podkarpackiego.

Gospodarka mieszkaniowa

39 006 101 zł

Dochody bieżące – 7 166 101 zł

W pozycji tej ujęto środki z tytułu:

- 1) Wpływów z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości 2 200 000 zł

Przy szacowaniu dochodów z tego tytułu została uwzględniona uchwała Rady Miasta Rzeszowa Nr XXVII/123/04 z dnia 6 lipca 2004 r. w sprawie wyrażenia zgody na udzielenie 99 % bonifikaty od ceny sprzedaży gruntu wieczystemu użytkownikowi oraz od opłaty za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości przysługującego osobom fizycznym. Uwzględniono także zwiększenie dochodów z tytułu aktualizacji opłat dokonywanych z powodu wzrostu wartości nieruchomości oddanych w wieczyste użytkowanie, użytkowanie i trwałe zarząd.

- 2) Dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze 3 010 000 zł

Zgodnie z art. 4 ust.1 pkt 3) i pkt 4) ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego jednostki (Dz. U. z 2010 r. Nr 80, poz. 526 z późn. zm.) jednostki budżetowe mają obowiązek odprowadzić do budżetu Miasta dochody uzyskiwane z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych. Dochody te wynikają m.in. z należnych gminie czynszów na podstawie zawartych umów dzierżawy, umów odpłatnego udostępnienia nieruchomości na cele budowlane oraz przewidywanych wpłat z tytułu bezumownego korzystania z terenów gminy.

W tej grupie dochodów ujęte zostały także wpływy z tytułu zawartych umów dzierżawy gruntu pod pawilonami handlowymi na targowiskach miejskich w wysokości 1 550 000 zł.

- 3) Wpływów z różnych dochodów uzyskiwane przez jednostki budżetowe 120 000 zł

Dochody te planuje się pozyskać za ustanowienie służebności przejazdu i przechodu na nieruchomościach gruntowych .

- 4) Dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami realizowane przez powiat 97 000 zł

Na podstawie pisma, F.I.3110.15.2011 Wojewody Podkarpackiego zostały wprowadzone do budżetu Miasta ww. środki na realizację zadań w ramach gospodarki gruntami i nieruchomościami.

- 5) Dochodów jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami 1 739 101 zł

Na podstawie ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami, od wpływów osiągniętych ze sprzedaży, opłat z tytułu trwałego zarządu, użytkowania, użytkowania wieczystego, czynszu dzierżawnego i najmu nieruchomości Skarbu Państwa, potrąca się 25 % środków, które stanowią dochód powiatu, na którego terenie znajdują się te nieruchomości (Dz. U. z 2010 r. Nr 102, poz. 651 z późn. zm.).

Dochody majątkowe – 31 840 000 zł

W pozycji tej ujęto środki z tytułu:

- 1) Wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 40 000 zł

Planuje się, dokonanie przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności gruntów zabudowanych garażami w wysokości jak wyżej.

- 2) Wpłat z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego 31 800 000 zł

Przewiduje się pozyskanie dochodów ze sprzedaży lokali mieszkalnych, sprzedaży nieruchomości przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową wielorodzinną, jednorodziną oraz usługową.

Działalność usługowa**3 274 518 zł*****Dochody bieżące – 3 227 518 zł***

- 1) Wpływy z różnych opłat 1 600 000 zł
z tego:
Opłata za usługi geodezyjne i kartograficzne

Są to dochody wprowadzone do budżetu Miasta ze zlikwidowanego Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym. Obejmują m.in. wpływy ze sprzedaży map, danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych materiałów, a także z opłat za czynności związane z prowadzeniem powiatowego zasobu geodezyjnego i uzgadnianiem usytuowania projektowanych sieci uzbrojenia terenu.

- 2) Opłaty cmentarne 776 928 zł

Są to wpływy z tytułu opłat za sprzedaż miejsc na cmentarzu, za utrzymanie porządku przy pochówku oraz korzystanie z urządzeń cmentarnych.

- 3) Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat 850 590 zł
z tego:
- prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne) 90 000 zł
 - nadzór budowlany 760 590 zł

Dochody majątkowe – 47 000 zł

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat

47 000 zł

z tego:

- nadzór budowlany

47 000 zł

Administracja publiczna**5 641 171 zł*****Dochody bieżące – 2 501 856 zł***

- 1) Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze 20 017 zł

Planuje się dochody z czynszów oraz dochody z refakturowania mediów od użytkowników pomieszczeń Urzędu Miasta.

- 2) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 1 172 328 zł

W ramach realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego z Urzędu Marszałkowskiego wpłyną środki z tytułu realizacji projektów:

- Promocja gospodarcza Miasta Rzeszowa – kampania reklamowa miasta i regionu w kraju i poza granicami Polski w wysokości 300 000 zł,
- ClusterCOOP – Wspieranie efektywnej współpracy transnarodowej pomiędzy klastrami w krajach Europy Środkowej w wysokości 255 000 zł,
- Podziemne miasto: Rozwój i promocja turystyki transgranicznej poprzez stworzenie transgranicznego szlaku turystycznego trasami podziemnymi Lwowa, Rzeszowa i Lublina w wysokości 21 067 zł,
- Nowoczesny urzędnik, kompetentny urzędnik. Program szkoleniowy dla pracowników samorządowych Urzędu Miasta Rzeszowa w wysokości 596 261 zł.

- 3) Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami 773 991 zł
z tego:
- urzędy wojewódzkie 773 591 zł

- kwalifikacja wojskowa 400 zł

Zgodnie z pismem F.I.3110.15.2011 Wojewody Podkarpackiego w budżecie Miasta zostały zaplanowane środki na realizację ww. zadania.

- 4) Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 700 zł

z tego:

- urzędy gmin (miast na prawach powiatu)

Od 2009 r. w związku z realizacją postanowień ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o zmianie niektórych ustaw w związku ze zmianami w organizacji i podziale zadań administracji publicznej w województwie, zadanie związane z tworzeniem i likwidacją pomników przyrody stało się zadaniem własnym gminy. Na podstawie ustawy o ochronie przyrody (Dz. U. z 2009 r. Nr 151, poz.1220 z późn. zm.) z budżetu Wojewody Podkarpackiego na realizację tego zadania, zgodnie z pismem F.I. 3110.15.2011, wpłynie dotacja ww. wysokości.

- 5) Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat 511 820 zł

z tego

- urzędy wojewódzkie 443 820 zł
- kwalifikacja wojskowa 68 000 zł

Zgodnie z pismem F.I.3110.15.2011 Wojewody Podkarpackiego w budżecie Miasta zostały zaplanowane środki na realizację ww. zadań.

- 6) Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 23 000 zł
- kwalifikacja wojskowa

Zgodnie z pismem F.I. 3110.15.2011 Wojewody Podkarpackiego w budżecie Miasta zostały zaplanowane środki na realizację ww. zadania.

Dochody majątkowe – 3 139 315 zł

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 3 139 315 zł

Planuje się wpływ do budżetu dotacji w ww. wysokości na realizację projektu „ PSeAP – Podkarpacki System e- Administracji Publicznej”. Środki wpłyną z budżetu Marszałka Województwa Podkarpackiego w ramach realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego.

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa 29 750 zł

Dochody bieżące – 29 750 zł

Do budżetu Miasta wpłynie dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

Obrona narodowa 1 500 zł

Dochody bieżące – 1 500 zł

Na podstawie ustawy z dnia 21 listopada 1967 r. o powszechnym obowiązku obrony Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2004 r, Nr 241, poz. 2416 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 13 stycznia 2004 r. do budżetu Miasta, zgodnie z pismem F.I.3110.15.2011 Wojewody Podkarpackiego, wpłynie dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej w wysokości 1 500 zł na wydatki obronne związane z zarządzaniem kryzysowym.

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 12 984 316 zł

Dochody bieżące – 12 159 316 zł

- 1) Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności 160 000 zł

Rozporządzenie Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 24 października 2002 r. (Dz. U. z 2003 Nr 208, poz. 2026 z późn. zm.) nadaje funkcjonariuszom Straży Miejskiej uprawnienia do nakładania grzywien w drodze mandatu karnego. Mandaty gotówkowe i kredytowe nakładane są m.in. za wykroczenia przeciwko porządkowi i spokojowi publicznemu oraz bezpieczeństwu osób.

- 2) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 647 000 zł

Z budżetu państwa wpłynie dotacja w ww. wysokości na współfinansowanie projektu realizowanego w ramach programu „Europejski Instrument Sąsiedztwa i Partnerstwa”.

- 3) Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat 11 352 000 zł

Na podstawie pisma, F.I.3110.15.2011 Wojewody Podkarpackiego zostały wprowadzone do budżetu Miasta ww. środki na realizację zadań przez Komendę Miejską PSP.

- 4) Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami 316 zł

Kwota stanowi należne powiatowi 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie.

Dochody majątkowe – 825 000 zł

- 1) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 125 000 zł

Z budżetu państwa wpłynie dotacja w ww. wysokości na współfinansowanie projektu realizowanego w ramach programu „Europejski Instrument Sąsiedztwa i Partnerstwa”.

- 2) Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat 700 000 zł

Z budżetu państwa wpłynie dotacja w ww. wysokości na „Rozbudowę i modernizację myjni samochodowej KM PSP w Rzeszowie”.

Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**332 014 033 zł****Dochody bieżące – 332 014 033 zł**

Przekazana przez Ministerstwo Finansów oraz Urzędy Skarbowe informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gminy i powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, z uwagi na fakt, iż dochody podatkowe planowane są na podstawie szacunków i prognoz. W związku z powyższym faktyczne dochody z tego tytułu mogą w trakcie roku budżetowego ulec zmianie („in plus” lub „in minus”). Rzeczywiste kwoty udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zostaną przekazane przez Ministerstwo Finansów, po uchwaleniu przez Sejm, ustawy budżetowej na 2012 rok.

Na kwotę tę składają się:

- 1) wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych 187 591 933 zł
z tego:
a) 37,26 % udział w PIT dla gminy 147 120 089 zł
b) 10,25 % udział w PIT dla powiatu 40 471 844 zł
2) wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych 18 000 000 zł

z tego:

- | | |
|------------------------------------|---------------|
| a) 6,71% udział w CIT dla gminy | 12 000 000 zł |
| b) 1,40 % udział w CIT dla powiatu | 6 000 000 zł |

Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych oraz od osób fizycznych zaplanowane zostały w oparciu o prognozę podaną przez I i II. Urząd Skarbowy w Rzeszowie (pismo znak : I US-RP-077/501/2011, II US-IV-077/R/221/11 z 14 października 2011 r.), Podkarpacki Urząd Skarbowy (pismo znak PUS. RP-072/G-1/11 z dnia 22 września 2011 r.), szacunki Ministerstwa Finansów, zawarte w pismach z dnia 7 października 2011 r. (pismo znak: ST3/4820/17/2011, ST4-4820/766/2011) oraz przewidywane wykonanie dochodów w 2011 r.

- 3) Podatek od nieruchomości 91 251 000 zł

Wielkość wpływów z podatku od nieruchomości wyszacowana została w oparciu o powierzchnię gruntów, powierzchnię użytkową budynków i wartość budowli, stanowiących podstawę naliczania podatku w 2012 r. Założono, że stawki podatku od nieruchomości na 2012 r. zostaną zwaloryzowane o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2011r. w stosunku do I półrocza 2010r. w wysokości 4,2 %. Planuje się, że dochody z tego tytułu wyniosą 91 251 000 zł. Realizacja założonego planu będzie możliwa jeżeli Rada Miasta Rzeszowa uchwali zwaloryzowane stawki tego podatku na 2012r. oraz podatnicy, czyli osoby prawne, jednostki organizacyjne nie posiadające osobowości prawnej oraz osoby fizyczne będą dokonywać na bieżąco wpłat należnego podatku.

- 4) Podatek rolny 771 100 zł

Podatek wyszacowany został w oparciu o powierzchnię użytków rolnych stanowiącą podstawę opodatkowania podatkiem rolnym w 2012r. oraz średnią cenę skupu żyta obowiązującą w 2011r. Zgodnie z art. 6 ust.1 ustawy z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (Dz. U. z 2006 r. Nr 136, poz. 969 z późn. zm.) podatek rolny za rok podatkowy od 1 ha przeliczeniowego użytków rolnych wynosi równowartość pieniężną 2,5 q żyta, a od gruntów o mniejszej powierzchni równowartość 5 q żyta, obliczoną według średniej ceny skupu żyta za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. Szacuje się, że wpływy z tego podatku wyniosą 771 100 zł.

- 5) Podatek leśny 5 300 zł

Podatek leśny został zaplanowany w oparciu o średnią cenę sprzedaży drewna oraz powierzchnię lasów wyrażoną w hektarach, wynikającą z ewidencji gruntów i budynków, stanowiącą podstawę opodatkowania tym podatkiem w 2012 r. Zakłada się, że wpływy z tego podatku wyniosą 5 300 zł. Zgodnie z art. 4 ustawy z 30 października 2002 r. o podatku leśnym (Dz. U. Nr 200, poz. 1682 z późn. zm.) podatek leśny od 1 ha za rok podatkowy wynosi równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna, obliczoną według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy.

- 6) Podatek od środków transportowych 6 560 000 zł

Dochody z tego tytułu zostały zaplanowane w oparciu o przewidywaną liczbę pojazdów podlegających opodatkowaniu w 2012 r. oraz stawki zwaloryzowane o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2011r. w stosunku do I półrocza 2010r w wysokości 4,2 %. Szacuje się, że wpływy do budżetu Miasta z tego tytułu wyniosą 6 560 000 zł. Realizacja założonego planu będzie możliwa, jeżeli Rada Miasta Rzeszowa uchwali zwaloryzowane stawki tego podatki na 2012r.

- 7) Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej 220 000 zł

Na podstawie ustawy o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów świadczonych przez osoby fizyczne (Dz. U. z 1998 r. Nr 144, poz. 930 z późn. zm.), podatkiem opłacanym w formie karty podatkowej objęte są głównie usługi i drobna wytwórczość. Wpływy na 2012 r. zostały wyszacowane w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów w 2011 r. oraz prognozę Urzędów Skarbowych.

- 8) Podatek od spadków i darowizn 1 400 000 zł

Podatek od spadków i darowizn należy do grupy dochodów realizowanych przez Urzędy Skarbowe. Przedmiotem opodatkowania jest nabycie własności rzeczy lub praw majątkowych z tytułu otrzymania spadku lub darowizny, z tytułu zasiedzenia lub nieodpłatnego zniesienia współwłasności. Wielkość wpływów trudna jest do wyszacowania, bowiem zależy od ilości zdarzeń objętych tym podatkiem oraz od wartości

spadku lub darowizny. Podatek ten jest pobierany na podstawie ustawy z dnia 28 lipca 1983 r. o podatku od spadków i darowizn (Dz. U. z 2009 r., Nr 93, poz. 768 z późn. zm.).

9) Wpływy z opłaty skarbowej 4 500 000 zł

Dochody z tego tytułu zostały wyszacowane w kwocie 4 500 000 zł na podstawie analizy wykonania za 9 miesięcy 2011 roku. Szacuje się, że wykonanie tej pozycji dochodów na 2012r. zostanie osiągnięte na poziomie przewidywanego wykonania w 2011r. Zgodnie z art. 1 ust. 1 ustawy z dnia 16 listopada 2006 r. o opłacie skarbowej (Dz. U. Nr 225, poz. 1635 z późn. zm.) opłacie tej podlega w sprawach indywidualnych z zakresu administracji publicznej:

- dokonanie czynności urzędowej na podstawie zgłoszenia lub na wniosek,
- wydanie zaświadczenia na wniosek,
- wydanie zezwolenia (pozwolenia , koncesji),
- złożenie dokumentu stwierdzającego udzielenie pełnomocnictwa lub prokury albo jego odpisu.

10) Wpływy z opłaty komunikacyjnej 3 540 000 zł

Opłaty z tego tytułu wynikają z zapisu Ustawy z dnia 20 czerwca 1997 r. Prawo o ruchu drogowym (Dz. U. z 2005 r, Nr 108, poz.908 z późn. zm.), rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 25 stycznia 2010 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie wysokości opłat za wydanie dowodu rejestracyjnego, pozwolenia czasowego i tablic rejestracyjnych pojazdów (Dz. U. Nr 14, poz. 75).

11) Wpływy z opłaty targowej 1 750 000 zł

Opłata targowa ma charakter powszechny. Pobierana jest zarówno od osób fizycznych, jak i od osób prawnych, a także jednostek nie mających osobowości prawnej, dokonujących sprzedaży na targowiskach. W świetle przepisów targowiskami są wszelkie miejsca, w których prowadzony jest handel. Powyższa kwota stanowi dochody planowane do uzyskania z targowisk przy ulicach: Moniuszki, Targowej, Rejtana, Staszica, Kochanowskiego, Broniewskiego, Dołowej, Cienistej, Lubelskiej Agro-Hurt S.A., Wyspiańskiego, Placu Wolności, giełdy samochodowej w Załężu. Wielkość wpływów z tego tytułu została zaplanowana na podstawie przewidywanego wykonania dochodów w 2011 roku oraz w oparciu o uchwałę Nr XLIII/716/2008 Rady Miasta Rzeszowa z dnia 25 listopada 2008 r. w sprawie zasad ustalania i poboru oraz terminów i wysokości stawek opłaty targowej na terenie miasta.

12) Wpływy z opłaty eksploatacyjnej 500 000 zł

Wielkość dochodów wyszacowana została w oparciu o wykonanie za 9 miesięcy 2011r. Zgodnie z art. 84 ustawy z dnia 4 lutego 1994 r. Prawo geologiczne i górnicze (Dz. U. z 2005 r. Nr 228, poz. 1947 z późn. zm.) opłatę eksploatacyjną uiszcza, bez wezwania, przedsiębiorca wydobywający kopalinę ze złoża i ustala kwartalnie jej wysokość jako iloczyn stawki opłaty eksploatacyjnej i ilości kopaliny wydobytej w okresie rozliczeniowym. Opłata ta stanowi w 60% dochód gminy a w 40% dochód Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Szacuje się, że wpływy z tego tytułu wyniosą 500 000 zł.

13) Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 3 700 000 zł

Na podstawie ustawy z 26 października 1982 r. o wychowywaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U. z 2007 r. Nr 70, poz. 473 z późn. zm.) pobiera się opłatę za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Podmioty prowadzące detaliczną działalność handlową wpłacają do „kasy miejskiej” opłatę za wydanie zezwolenia za każdy rok jego ważności. Opłata uzależniona jest od wysokości sprzedaży napojów alkoholowych osiągniętych w roku poprzednim przez dany podmiot gospodarczy. Planowana kwota wpływów oszacowana została na podstawie wartości osiąganych w poprzednich latach, przy niezmiennych warunkach na rynku w obrocie detalicznym napojów alkoholowych.

14) Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw 1 460 000 zł

z tego:

- *Opłata za zajęcie pasa drogowego* 1 250 000 zł

Na podstawie art.40a ustawy o drogach publicznych (Dz. U. z 2007r. Nr 19, poz. 115 z późn. zm.) za umieszczenie w pasie drogowym urządzeń nie związanych bezpośrednio z drogą pobiera się stosowną opłatę od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej.

- *Opłata parkingowa* 130 000 zł

Opłatę tę uzyskuje się z prowadzonego przez Miasto płatnego parkingu znajdującego się przy ul. Dołowej oraz z tytułu opłat za przechowywanie usuniętych pojazdów z dróg oraz zwrotu poniesionych wydatków za holowanie tych pojazdów na parking.

- *Opłata adiacencka* 40 000 zł

Opłatę adiacencką, zgodnie ze znowelizowaną ustawą o gospodarce nieruchomościami, nakłada Gmina w związku ze wzrostem wartości działek budowlanych, spowodowanych podziałem, scaleniem lub zainwestowaniem w infrastrukturę techniczną.

- *Renta planistyczna* 40 000 zł

Jest to jednorazowa opłata z tytułu wzrostu wartości nieruchomości w związku ze zmianą miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego, wprowadzona do budżetu na podstawie ustawy z dnia 27 marca 2003 r. o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym (Dz. U. Nr 80, poz. 717 z późn. zm.).

- 15) Podatek od czynności cywilnoprawnych 12 000 000 zł

Podatek ten został wprowadzony ustawą z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych (Dz. U. z 2010r. Nr 101, poz. 649 z późn. zm.). Wpływy z tego tytułu stanowią dochód gminy. Zgodnie z art. 1 ust. 1 cytowanej ustawy podatkowi podlegają czynności cywilnoprawne takie m.in. jak umowy sprzedaży oraz zamiany rzeczy i praw majątkowych, umowy pożyczki, umowy darowizny w części dotyczącej przejęcia przez obdarowanego długów i ciężarów albo zobowiązań darczyńcy, umowy dożywocia, umowy o dział spadku oraz umowy o zniesienie współwłasności - w części dotyczącej spłat lub dopłat, ustanowienia hipoteki, umowy spółki (akty założycielskie).

Podatek ten został ustalony w oparciu o szacunek Urzędów Skarbowych oraz przewidywane wpływy do budżetu Miasta w 2011 r.

- 16) Wpływy z opłat za koncesje i licencje 110 000 zł

Na podstawie ustawy z dnia 6 września 2001 r. o transporcie drogowym (Dz. U. z 2007r., Nr 125, poz. 874 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 4 grudnia 2007r. w sprawie wysokości opłat za czynności administracyjne związane z wykonywaniem przewozu drogowego oraz za egzaminowanie i wydanie certyfikatu kompetencji zawodowych (Dz. U. z 2007 r, Nr 235, poz. 1726 z późn. zm.), do budżetu wprowadza się ww. kwotę dochodów.

- 17) Wpływy z różnych opłat 143 700 zł
z tego:
• Opłata za wydanie karty wędkarskiej 2 200 zł

Na podstawie ustawy o rybactwie śródlądowym (Dz. U z 2009 r., Nr 189 poz., 1471 z późn. zm.) kartę wędkarską wydaje starosta, dochody z tego tytułu są dochodami powiatu.

- Opłata za czynności egzekucyjne 140 000 zł

W dochodach tych ujęte zostały koszty upomnień oraz opłaty za czynności egzekucyjne. Nie zakłada się wzrostu w 2012r. wpływów z tego tytułu. Szacuje się na podstawie wykonania za 9 miesięcy 2011r., że wpływy z tego tytułu wyniosą 140 000 zł. Pobierane są one za czynności egzekucyjne dokonywane w celu wyegzekwowania należności pieniężnych od zobowiązanych na podstawie ustawy z dnia 17 czerwca 1966 roku o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz. U. z 2005 r. Nr 229, poz. 1954 z późn. zm.) oraz przepisów wykonawczych do tej ustawy.

- Różne opłaty 1 500 zł

Są to dochody z tytułu wpisu do rejestru żłobków i klubów dziecięcych. Jest to nowe źródło dochodów gminy pobierane na podstawie ustawy z dnia 4 lutego 2011r. o opiece nad dziećmi w wieku do 3 lat (Dz. U. Nr 45, poz. 235) oraz Uchwały Nr X/207/2011 Rady Miasta Rzeszowa z dnia 27 kwietnia 2011r.

- 18) Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 500 000 zł

Dochody z tytułu odsetek za zwłokę we wpływach z podatków i opłat zaplanowane zostały na poziomie niższym niż przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu w 2011r., tj. w kwocie 500 000 zł, na podstawie wykonania za 9 miesięcy 2011r. Stawka odsetek za zwłokę od 9 czerwca 2011r. wynosi w stosunku rocznym 14% zaległości podatkowej. Zgodnie z art. 54 §1 pkt 5 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r.

Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2005r. Nr 8, poz. 60 z późn. zm.) odsetek za zwłokę od raty podatku nie nalicza się, jeżeli wartość odsetek nie przekracza trzykrotności wartości opłaty dodatkowej pobieranej przez „Pocztę Polską Spółkę Akcyjną” za polecenie przesyłki listowej, tj.6,60 zł.

19) Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych 11 000 zł

Z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych wpłyną na konto budżetu Miasta utracone dochody z tytułu zwolnień określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych.

Różne rozliczenia **257 905 618 zł**

Dochody bieżące – 257 905 618 zł

1) Odsetki od środków na rachunkach bankowych 600 000 zł

Wpływy w wysokości 600 000 zł planuje się pozyskać z oprocentowania przejściowo wolnych środków pieniężnych pozostających na rachunku bankowym budżetu Miasta.

2) Subwencje ogólne z budżetu państwa 257 305 618 zł

Zgodnie z art. 7 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, dochodem jednostek samorządu terytorialnego jest subwencja ogólna otrzymywana z budżetu państwa. W ramach tej subwencji Miasto otrzyma:

1/ część oświatową subwencji ogólnej 248 161 569 zł
2/ część równoważącą subwencji ogólnej 9 144 049 zł

Subwencja ogólna na 2011 rok została określona przez Ministra Finansów w pismach z 7 października 2011 roku (znak: ST3/4820/17/2011 i ST4-4820/766/2011).

1) Część oświatowa subwencji ogólnej 248 161 569 zł

a) na zadania gminne 85 022 120 zł
b) na zadania powiatowe 163 139 449 zł

Zgodnie z art. 28 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego część oświatowa subwencji ogólnej dla wszystkich jednostek samorządu terytorialnego jest ustalana corocznie w ustawie budżetowej. Kwoty subwencji naliczone zostały na podstawie projektu rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2012.

Zakres zadań oświatowych określony został na podstawie m.in. danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli wykazywanych w Systemie Informacji Oświatowej, wg stanu na dzień 30 września 2010 r. i 10 października 2010 r., danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2011/2012 wykazanych w systemie informacji oświatowej wg stanu na 10 września 2011 r.

Część oświatowa subwencji ogólnej będzie przekazywana w 13 równych ratach miesięcznych w terminie do 25 dnia miesiąca poprzedzającego miesiąc wypłaty wynagrodzeń. W marcu 2012 r. miasto otrzyma dwie raty tej subwencji, ponieważ zostanie wypłacone dodatkowe wynagrodzenie roczne należne za 2011 rok.

Do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2012 rok wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków gromadzone w ramach Systemu Informacji Oświatowej wg stanu na dzień 30 września 2011 r. oraz 10 października 2011 r.

2) Część równoważąca subwencji ogólnej 9 144 049 zł

a) dla gminy 1 500 671 zł
z tego:

• wyrównanie różnic z tytułu dodatków mieszkaniowych 1 500 671 zł

b) dla powiatu 7 643 378 zł
z tego:

• wyrównanie różnic pomiędzy długością dróg wojewódzkich i krajowych znajdujących się w granicach miasta 4 245 140 zł

- na funkcjonowanie powiatowego urzędu pracy 3 398 238 zł

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin została rozdzielona wg zasad określonych w art. 21a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (pismo Ministerstwa Finansów z dnia 7 października 2011r, ST3 /4820/17/2011).

Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatu została podzielona zgodnie z art. 23 ust.1, art. 23a ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (pismo Ministerstwa Finansów z dnia 7 października 2011r, ST4 / 4820/766/2011).

Z art. 34 ust.1, pkt 3 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wynika, że minister właściwy do spraw finansów publicznych przekaze na konto budżetu miasta, w dwunastu ratach miesięcznych część równoważącą subwencji ogólnej, w terminie do 25 dnia każdego miesiąca.

Oświata i wychowanie **20 105 955 zł**

Dochody bieżące – 11 795 047 zł

- | | |
|---|--------------|
| 1) Wpływy z różnych opłat z tego: | 6 008 200 zł |
| • opłata stała w przedszkolach | 5 957 650 zł |
| • opłaty za duplikaty legitymacji i duplikaty świadectw szkolnych | 50 550 zł |
| 2) Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze | 18 800 zł |

Są to dochody z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych w gimnazjach i liceach ogólnokształcących.

- | | |
|---|------------|
| 3) Wpływy z usług pozyskiwane przez jednostki budżetowe | 190 000 zł |
|---|------------|

Są to dochody z tytułu opłat za kursy kwalifikacyjne oraz praktyczną naukę zawodu w szkołach zawodowych.

- | | |
|---|------------|
| 4) Wpływy z różnych dochodów uzyskiwane przez jednostki budżetowe | 676 800 zł |
|---|------------|

Wpływy w wysokości 176 800 zł stanowią m.in.: refundację za energię ciepłą i elektryczną z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych i przedszkolnych, wpływy z tytułu wynajmu garaży w Zespole Szkół Kształcenia Ustawicznego, wpływy za korzystanie personelu z wyżywienia w stołówkach szkolnych i przedszkolnych oraz zwroty z Zakładu Ubezpieczeń Społecznych nadpłaconych składek.

Kwota w wysokości 500 000 zł stanowi dochody z tytułu refundacji kosztów udzielonej dotacji na dzieci zamieszkałe na terenach innych gmin i uczęszczające do rzeszowskich przedszkoli publicznych i niepublicznych (dotowanych), dla których organem prowadzącym nie jest Gmina Miasto Rzeszów.

- | | |
|--|--------------|
| 5) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich | 4 829 687 zł |
|--|--------------|

Zgodnie z podpisanymi umowami z Województwem Podkarpackim- Wojewódzkim Urzędem Pracy w Rzeszowie w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, na rachunek podstawowy budżetu Miasta wpłyną środki w wysokości 4 251 478 zł, z tego:

- W ramach priorytetu IX „Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach”,
 - działanie 9.1. „Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty”:
 - poddziałanie 9.1.1 „Zmniejszenie nierówności w stopniu upowszechnienia edukacji przedszkolnej” projekt „Szczęśliwe przedszkolaki – program wyrównywania szans w rzeszowskich przedszkolach” realizuje 36 publicznych przedszkoli. Do budżetu Miasta wpłyną dochody w wysokości 584 677 zł.
 - poddziałanie 9.1.2 „Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych. Projektem „Indywidualizacja procesu nauczania w klasach I-III rzeszowskich szkół podstawowych” objęto 24 szkoły. Do budżetu Miasta wpłyną dochody w wysokości 1 892 748 zł.
 - działanie 9.2 „Podniesienie atrakcyjności i jakości szkolnictwa zawodowego w szkołach realizowanych będzie łącznie 11 projektów. Projekty te finansowane są w wysokości nie większej niż 86,5% z funduszy Unii Europejskiej i budżetu państwa. Pozostałą część stanowi wkład własny

Miasta. Przedmiotem projektów są m.in. dodatkowe zajęcia dydaktyczne, praktyki zawodowe i inne formy zwiększające przydatność zawodową uczniów rzeszowskich szkół. Do budżetu Miasta wpłyną dochody w wysokości 1 588 233 zł

- W ramach priorytetu III „Wysoka jakość systemu oświaty”, działanie 3.3 „Poprawa jakości kształcenia”, poddziałanie 3.3.4 „Modernizacja treści i metod kształcenia – projekty” w Zespole Szkół Specjalnych im. UNICEF realizowany jest projekt pn. Matematyka inaczej dla uczniów i nauczycieli – opracowanie i pilotażowe wdrożenie innowacji programowej do nauczania matematyki w szkole specjalnej. Projekt jest finansowany w 85% z funduszu Unii Europejskiej oraz w 15% z budżetu państwa. Przedmiotem projektu są zajęcia terapii indywidualnej dla uczniów z upośledzeniem umysłowym w stopniu lekkim oraz dla nauczycieli posiadających kwalifikacje i doświadczenie w pracy z dziećmi upośledzonymi umysłowo. Do budżetu Miasta wpłyną dochody w wysokości 185 820 zł.
- Program Uczenie się przez całe życie - Comenius 80 000 zł

Zgodnie z podpisanymi umowami z Agencją Narodową, po stronie jednostki samorządu terytorialnego leży zabezpieczenie prefinansowania 20% środków grantu. Przekazanie 20% II raty grantu ze środków pochodzących z Unii Europejskiej nastąpi po zakończeniu rocznego okresu realizacji projektu, rozliczeniu wydatków poniesionych przez szkołę i uznania przez Agencję wszystkich przedstawionych wydatków za wydatki uprawnione. W ramach programu projekty będzie realizować 10 szkół. W ramach projektów uczniowie i nauczyciele rzeszowskich szkół ściśle współpracują z partnerami z innych krajów uczestniczących w programie.

- Program Uczenie się przez całe życie - Leonardo da Vinci 498 209 zł

Zgodnie z podpisanymi umowami z Narodową Agencją do budżetu wpłynę 80 % lub 60 % środków z przyznanego grantu. Przekazanie 20% lub 40% II raty grantu Miasto finansuje ze swoich środków. Założone środki zostaną zrefundowane po zakończeniu projektu, rozliczeniu wydatków poniesionych przez szkołę i uznania przez Agencję wszystkich przedstawionych wydatków za wydatki uprawnione. Projekty będzie realizować 4 szkoły. Uczniowie szkół technicznych i zawodowych mają możliwość wyjazdu na zagraniczne praktyki zawodowe, zdobywając w ten sposób praktyczne umiejętności niezbędne podczas wykonywania wyuczonego zawodu.

- 6) Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadanie bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego 71 560 zł

Rzeszów podpisał z gminami: Boguchwała, Chmielnik, Hyżne, Głogów Młp., Tyczyn oraz Trzebownisko porozumienia na refundację kosztów utrzymania dzieci uczęszczających z innych gmin do przedszkoli samorządowych znajdujących się na terenie Miasta.

Dochody majątkowe – 8 310 908 zł

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 8 310 908 zł

Są to planowane dochody, które wpłyną do budżetu Miasta w ramach:

- Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego, na realizację projektu „Regionalne Centrum Kształcenia Zawodowego w Zakresie Nowoczesnych Technologii ” 5 739 736 zł
- Poprawa bazy edukacyjnej Zespołu Szkół im. UNICEF i Zespołu Szkół Ogólnokształcących Nr 1 przy ul. Ofiar Katynia w Rzeszowie 2 440 000 zł
- Indywidualizacja procesów nauczania w klasach I-III rzeszowskich szkół podstawowych 131 172 zł

Ochrona zdrowia 935 362 zł

Dochody bieżące – 935 362 zł

- 1) Wpływy z różnych opłat 11 000 zł
z tego:
opłata za czynności egzekucyjne 11 000 zł

Są to dochody planowane do pozyskania z tytułu zwrotu kosztów upomnień wystawianych przez Izbę Wyrzeźwierni.

2) Wpływy z usług uzyskiwane przez jednostki budżetowe 615 000 zł

Planuje się dochody z tytułu pobytu pacjentów w Izbie Wyrzeźwień.

3) Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami 562 zł

4) Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat 58 800 zł

W ramach dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego, zgodnie z pismem Wojewody Podkarpackiego, F.I.3110.15.2011, do budżetu Miasta wprowadza się kwotę 59 362 zł na realizację ww. zadań.

5) Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego 250 000 zł

Na podstawie zawartych porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego do budżetu Miasta wpłyną dochody z tytułu pobytu mieszkańców z tych gmin w Izbie Wyrzeźwień.

Pomoc społeczna **47 943 438 zł**

Dochody bieżące – 47 943 438 zł

1) Wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo- wychowawczych i w rodzinach zastępczych 28 000 zł

Na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2009 r. Nr 175, poz. 1362 z późn. zm.) oraz uchwały Rady Miasta Rzeszowa Nr XXXV/7/2005 z dnia 25 stycznia 2005 r. w sprawie warunków częściowego lub całkowitego zwolnienia z opłat za pobyt w placówce opiekuńczo- wychowawczej oraz uchwały Rady Miasta Rzeszowa Nr XXXV/8/2005 z dnia 25 stycznia 2005 r. w sprawie warunków częściowego lub całkowitego zwalniania rodziców z opłat za pobyt dziecka w rodzinie zastępczej, szacuje się dochody od 14 rodziców w kwocie jak wyżej.

2) Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze 18 500 zł

3) Wpływy z usług uzyskiwane przez jednostki budżetowe 5 794 108 zł
z tego:

• odpłatności za usługi realizowane przez MOPS 400 000 zł

Planuje się wpływy z tytułu usług opiekuńczych w wysokości 400 000 zł. Podstawą do ustalania dochodów jest ustawa z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2009 r. Nr 175, poz. 1362 z późn. zm.) i uchwała Rady Miasta Nr XXVI/144/2004 z dnia 6 lipca 2004 r. w sprawie szczegółowego określenia zasad przyznawania i odpłatności za usługi opiekuńcze oraz szczegółowych zasad częściowego lub całkowitego zwolnienia od opłat. Na mocy uchwały Rady Miasta opłata za usługi opiekuńcze wynosi 10 zł za godzinę. Odpłatnością za świadczone usługi objętych zostanie 570 podopiecznych.

• odpłatności pensjonariuszy domów pomocy społecznej 5 221 608 zł

Powyższy dochód stanowi odpłatność za pobyt podopiecznych w 4 domach pomocy społecznej. Na podstawie ustawy o pomocy społecznej odpłatność naliczana jest w wysokości 70 % dochodu netto (emerytury, renty), tj. po potrąceniu podatku dochodowego od osób fizycznych i składki na fundusz zdrowia. Natomiast ZUS z pobieranego świadczenia na podstawie ustawy o emeryturach i rentach przekazuje na konto domu pomocy społecznej za pobyt w tym domu 60 % świadczenia brutto.

• odpłatności w ośrodku wsparcia 130 000 zł

Planuje się dochody w wysokości 20 000 zł na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2009 r. Nr 175, poz. 1362 z późn. zm.) oraz uchwały Rady Miasta Rzeszowa Nr XXVIII/193/2004 z 12 października 2004 r. w sprawie organizacji i szczegółowych zasad ponoszenia odpłatności za pobyt w ośrodkach wsparcia. Przewiduje się wpływ z tego tytułu od 61 osób.

Ponadto na podstawie Zarządzenia Nr 30/2008 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rzeszowie z dnia 3 grudnia 2008 r. w sprawie ustalenia odpłatności za korzystanie z usług świadczonych przez Ośrodek Wsparcia w Rzeszowie, ul. Seniora 2 do budżetu Miasta wpłynie kwota 110 000 zł. Przewiduje się wpływ z tego tytułu od 90 osób.

- odpłatność podopiecznych za usługi opiekuńcze świadczone przez osoby zatrudnione na umowę zlecenie 40 000 zł

Na podstawie uchwały Rady Miasta Nr XXVI/144/2004 z dnia 6 lipca 2004 r. w sprawie szczegółowego określenia zasad przyznawania i odpłatności za usługi opiekuńcze oraz szczegółowych zasad częściowego lub całkowitego zwolnienia od opłat, jak również trybu ich pobierania usługami opiekuńczymi i specjalistycznymi planuje się objąć 58 osób.

- wpłaty za mieszkania chronione 2 500 zł

Na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2009r Nr 175, poz. 1362 z późn. zm.) oraz uchwały Nr XXVII/192/2004 Rady Miasta Rzeszowa z dnia 12 października 2004 r. w sprawie organizacji oraz szczegółowych zasad ponoszenia odpłatności za pobyt w mieszkaniach chronionych planuje się objąć tą formą pomocy 4 osoby.

- 4) Wpływy ze sprzedaży wyrobów 1 000 zł

Dom Pomocy Społecznej przy ul. Sucharskiego przekaże do budżetu Miasta dochody ze sprzedaży wyrobów warsztatów terapii zajęciowej.

- 5) Odsetki na rachunkach bankowych/Pozostałe odsetki 26 450 zł

Planuje się odsetki od środków na rachunkach bankowych w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej z tytułu nienależnie pobranych zaliczek alimentacyjnych i świadczeń rodzinnych wypłaconych przez Gminę w latach ubiegłych i podlegających odprowadzeniu do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego wysokości 23 000 zł oraz w 4 funkcjonujących na terenie Miasta domach pomocy społecznej w łącznej wysokości 3 450 zł.

- 6) Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej 272 600 zł

Na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2009 r. Nr 175, poz. 1362) wprowadza się do budżetu odpłatności od 61 osób zobowiązanych do ponoszenia opłaty za pobyt członka rodziny w domach pomocy społecznej, w wysokości 250 000 zł.

Pozostałe dochody to darowizny, które otrzymają: Rodzinny Dom Dziecka, Dom Pomocy Społecznej, przy ul. Załęskiej oraz Dom Pomocy Społecznej dla Kombatantów, przy ul. Powstańców Śląskich.

- 7) Wpływy z różnych dochodów uzyskiwane przez jednostki budżetowe z tego 215 252 zł

- zwroty nienależnie pobranych zaliczek alimentacyjnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego i świadczeń rodzinnych wypłacanych przez gminę w latach ubiegłych i podlegających oprowadzeniu do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego 100 000 zł
- zwrot zasiłków stałych, wypłacanych przez gminę w latach ubiegłych i podlegających odprowadzeniu do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego 3 000 zł
- częściowa odpłatność rodziców za obiady 5 700 zł
- refundacja za leki, refundacja wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych, refundacja za media 106 552 zł

Dochody zostają wprowadzone do budżetu na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2009r., Nr 175, poz. 1362, ustawy z dnia 28 listopada 2003r. o świadczeniach rodzinnych (tj. Dz. U. z 2006r., Nr 139, poz. 992 z późn. zm.), ustawy z dnia 7 września 2007r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (tj. Dz. U. z 2009 r. Nr 1 poz. 7 z późn. zm.), uchwały Rady Miasta Rzeszowa Nr LIV/69/2006r. z dnia 28 lutego 2006 r. w sprawie warunków odpłatności za pomoc udzieloną w zakresie dożywiania, rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z 22 lipca 2011r. w sprawie organizowania prac społecznie użytecznych (Dz. U. Nr 155, poz. 921).

- 8) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem

środków europejskich 1 159 820 zł

W ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2008-2013, do budżetu wpłynęła dotacja na realizację projektu „Czas na aktywność w mieście Rzeszów”.

9) Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami z tego: 29 305 100 zł

- ośrodki wsparcia 612 000 zł
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej 46 500 zł
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 27 577 300 zł
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 1 069 300 zł

10) Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z tego: 5 086 000 zł

- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej 99 000 zł
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 1 948 500 zł
- zasiłki stałe 1 284 700 zł
- ośrodki pomocy społecznej 1 753 800 zł

11) Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat z tego: 21 600 zł

- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Na podstawie ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie, zgodnie z pismem Wojewody Podkarpackiego F.I.-3110.15.2011 ustala się dochody w ww. wysokości.

12) Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu domy pomocy społecznej 5 329 272 zł z tego:

- DPS ul. Powstańców Śląskich 604 128 zł
- DPS ul. Powstańców Styczniowych 1 467 168 zł
- DPS ul. H. Sucharskiego 1 078 800 zł
- DPS ul. Załęska 2 179 176 zł

13) Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego z tego: 665 153 zł

- placówki opiekuńczo – wychowawcze 537 850 zł
- rodziny zastępcze 127 303 zł

14) Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami 20 583 zł

Kwota stanowi należne gminie i powiatowi 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gmin.

Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 3 109 941 zł

Dochody bieżące – 3 109 941 zł

| | |
|---|----------------------------------|
| 1) Wpływy z różnych opłat, z tego: opłaty w żłobkach | 2 625 000 zł 2 625 000 zł |
| Są to dochody przekazywane na konto podstawowe budżetu Miasta przez żłobki z tytułu pobytu dzieci w placówce. | |
| 2) Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze | 19 000 zł |
| Miejski Zespół Żłobków szacuje ww. dochody z tytułu wynajmu pomieszczeń w żłobkach nr 3,10,11. | |
| 3) Środki w wysokości 2,5% na pokrycie kosztów obsługi PFRON | 60 000 zł |
| Kwota ta zostanie przeznaczona na pokrycie kosztów obsługi zadań ustawowych z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej. | |
| 4) Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat | 370 700 zł |
| Dotacja zostanie przeznaczona na działalność zespołów do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności. | |
| 5) Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 35 241 zł |
| W budżecie Miasta na 2012 r. zostały ujęte dotacje dla warsztatów terapii zajęciowej. Kwota ta stanowi wpływy z innych powiatów za mieszkańców, którzy są uczestnikami WTZ, działających na terenie Rzeszowa. | |
| <u>Edukacyjna opieka wychowawcza</u> | <u>1 233 818 zł</u> |
| <i>Dochody bieżące – 1 233 818 zł</i> | |
| 1) Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze | 10 420 zł |
| Zespół Szkół Kształcenia Ustawicznego z tytułu wynajmu pomieszczeń internatu odprowadzi do budżetu Miasta ww. kwotę. | |
| 2) Wpływy z usług uzyskiwane przez jednostki budżetowe | 261 000 zł |
| Szkoły odprowadzą do budżetu Miasta dochody z tytułu zakwaterowania i wyżywienia personelu w internatach. | |
| 3) Wpływy z różnych dochodów uzyskiwane przez jednostki budżetowe | 5 000 zł |
| Zespół Szkół Plastycznych odprowadzi do budżetu ww. kwotę z tytułu wyżywienia personelu w internacie. | |
| 4) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich | 957 398 zł |
| Zgodnie z podpisanymi umowami z Województwem Podkarpackim- Wojewódzkim Urzędem Pracy w Rzeszowie w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, w ramach priorytetu IX „Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach”, działanie 9.1 „Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty”, poddziałanie 9.1.2 „Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych” do budżetu Miasta wpłyną dochody w wysokości 957 398 zł . W szkołach realizowanych będzie łącznie 8 projektów. Projekty te finansowane są w 85% z fundusz Unii Europejskiej oraz w 15% z budżetu państwa. | |

Przedmiotem projektów są m.in. dodatkowe zajęcia dydaktyczno-wyrównawcze oraz specjalistyczne służące wyrównywaniu dysproporcji edukacyjnych w trakcie procesu kształcenia.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

1 670 456 zł

Dochody bieżące – 1 670 456 zł

1) Wpływy z opłaty produktowej 35 000 zł

Opłata produktowa jest rodzajem podatku dochodowego uiszczanego przez przedsiębiorcę na podstawie przepisów ustawy z dnia 11 maja 2001 r. o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej i opłacie depozytowej (Dz. U z 2007 r., Nr 90, poz. 607 z późn. zm.) w przypadku wprowadzenia na rynek krajowy produktów w określonych opakowaniach oraz wyrobów wymienionych w załącznikach do ustawy.

2) Wpływy z różnych opłat 900 000 zł

Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

3) Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze 108 600 zł

Są to opłaty za dzierżawę słupów i tablic ogłoszeniowych

4) Wpływy z usług uzyskiwane przez jednostki budżetowe z tego :

- wpływy z wysegregowanych i sprzedanych odpadów pochodzących z pojemników do selektywnej zbiórki odpadów 371 950 zł
- wpływy z tytułu opłat za korzystanie z szaleatów miejskich 88 000 zł
- wpływy z tytułu refundacji za energię 20 000 zł

5) Odsetki na rachunkach bankowych/Pozostałe odsetki 4 800 zł

Planuje się odsetki z tytułu środków na rachunkach bankowych w Miejskim Zarządzie Dróg w kwocie 4 000 zł oraz w Zarządzie Zieleni Miejskiej w wysokości 800 zł.

6) Wpływy z różnych dochodów uzyskiwane przez jednostki budżetowe 51 300 zł

Planuje się refundację poniesionych wydatków w 2011 r. z tytułu obsługi mediów na targowiskach w wysokości 50 000 zł oraz refundację wydatków poniesionych przez Miejski Zarząd Dróg w wysokości 800 zł. Zarząd Zieleni Miejskiej planuje wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu terminowego wpłacania podatków na rzecz budżetu państwa w wysokości 500 zł.

7) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 73 439 zł

W budżecie planuje się dotację na realizację projektu „Inteligentna segregacja, zbiórka oraz zarządzanie odpadami miejskimi” BURBA w ramach Siódmego Programu Ramowego.

8) Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego 17 367 zł

Gmina Trzebowniko na podstawie zawartego porozumienia przekaze Miastu 17 367 zł dla schroniska dla zwierząt za opiekę nad bezdomnymi psami z terenu ich gminy.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

252 000 zł

Dochody bieżące –252 000 zł

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 252 000 zł

W ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski planuje się dochody w ww. wysokości na realizację projektu „Lublin i Rzeszów – współpraca i wykorzystanie szans rozwojowych”.

Kultura fizyczna

9 398 194 zł

Dochody bieżące – 1 219 657 zł

- 1) Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze 24 500 zł

Są to planowane dochody, które wpłyną do budżetu Miasta z tytułu wynajmu obiektów sportowych.

- 2) Wpływy z usług 1 185 000 zł

Planuje się wpływy z komercyjnej działalności krytych pływalni działających przy: Zespole Szkół Ogólnokształcących Nr 4 („Delfin”), Zespole Szkół Nr 6 („Karpik”), Gimnazjum Nr 11 („Muszelka”).

- 3) Wpływy z różnych dochodów 3 000 zł

Są to planowane dochody, które wpłyną do budżetu Miasta z tytułu zwrotu z Zakładu Ubezpieczeń Społecznych nadpłaconych składek.

- 4) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 7 157 zł

Są to planowane dochody, które wpłyną do budżetu Miasta w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego, na realizację projektu „Poprawa infrastruktury sportowej poprzez przebudowę stadionu miejskiego w Rzeszowie”.

Dochody majątkowe – 8 178 537 zł

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 8 178 537 zł

Są to planowane dochody, które wpłyną do budżetu Miasta w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego, na realizację projektu „Poprawa infrastruktury sportowej poprzez przebudowę stadionu miejskiego w Rzeszowie”.

II. PRZYCHODY

150 075 453 zł

W budżecie Miasta planuje się w 2012 roku przychody z tytułu:

- 1) emisji obligacji komunalnych 32 400 000 zł,
2) pożyczki planowane do zaciągnięcia na rynku krajowym 5 075 453 zł,
3) kredyty planowane do zaciągnięcia na rynku zagranicznym 112 600 000 zł.