

UZASADNIENIE

DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ MIASTA RZESZOWA NA 2011 ROK

Uchwała budżetowa na 2011 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 przewidywanego wykonania dochodów i wydatków budżetu Miasta w 2010 roku,
- pismo Dyrektora delegatury Krajowego Biura Wyborczego.

I. DOCHODY BUDŻETU MIASTA RZESZOWA

Dochody budżetu Miasta Rzeszowa na 2011 rok zaplanowane zostały w wysokości 800 923 135 zł.

Na kwotę tę składają się:

I. Dochody bieżące	626 477 284 zł
II Dochody majątkowe	174 445 851 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

108 018 457 zł

Dochody bieżące – 4 642 224 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 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 na ulicy Rynek ww. wysokości.

2) Wpływy z usług pozyskiwane przez jednostki budżetowe 750 000 zł

Szacuje się dochody z tytułu rozwieszania i aktualizacji rozkładów jazdy oraz utrzymania czystości na przystankach w wysokości 690 000 zł, a także umieszczenie reklam na wiatkach przystankowych w wysokości 60 000 zł.

3) Wpływy z różnych dochodów uzyskiwane przez jednostki budżetowe 3 424 224 zł
w tym zwrot VAT

Jest to zwrot podatku VAT z tytułu dzierżawy autobusów oraz dzierżawy systemu e-bilet. 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.

4) Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane 318 000 zł
na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego

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

Dochody majątkowe - 103 376 233 zł

1) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych 97 270 033 zł
z udziałem środków europejskich

z tego:

• Program Operacyjny Rozwoju Polski Wschodniej 40 556 388 zł
projekt „Budowa systemu integrującego transport publiczny miasta Rzeszowa i okolic”

• Program Operacyjny Infrastruktura i Środowiska 42 248 000 zł
projekt „ Budowa drogi krajowej łączącej Obwodnicę Północną Miasta Rzeszowa z drogą ekspresową S-19 i drogą krajową Nr 4”

• Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego 14 465 645 zł
z tego:

o projekt „Budowa drogi wojewódzkiej łączącej drogę krajową S-19 (węzeł Kielanówka) z drogą krajową nr 9 w ciągu ul. Podkarpackiej w Rzeszowie, etap I” 6 253 636 zł

o projekt „Budowa drogi j łączącej drogę krajową S-19 (węzeł Kielanówka) z drogą krajową nr 9 w ciągu ul. Podkarpackiej w Rzeszowie, etap II” 2 007 196 zł

o projekt „Budowa regionalnej sieci szerokopasmowej Aglomeracji Rzeszowskiej ResMan – etap II 2 227 399 zł

o projekt „Przebudowa ul. Wieniawskiego w Rzeszowie, etap I” 3 977 414 zł

2) Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację 3 000 000 zł
inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)

Planuje się wpływ do budżetu dotacji ww. wysokości na realizację zadania „ Budowa mostu w ciągu ul. Naruszewicza w Rzeszowie”. Dotacja zostanie przekazana z budżetu państwa w ramach realizacji Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych.

3) Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację 2 306 200 zł
inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu

Planuje się wpływ do budżetu dotacji ww. wysokości na realizację zadania „ Przebudowa ul. Alfreda Potockiego”. Dotacja wpłynie z budżetu państwa w ramach realizacji Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych.

4) Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje 800 000 zł
i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego

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.

Dochody bieżące – 7 033 667 zł

W pozycji tej ujęto środki z tytułu:

- 1) Wpływów z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości 2 100 000 zł

Przy szacowaniu dochodów z tego tytułu została uwzględniona uchwała Rady Miasta Rzeszowa Nr XXVI/123/04 z dnia 6 lipca 2004 r. w sprawie wyrażenia zgody na udzielenie 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 3 050 000 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 95 000 zł

Na podstawie pisma, FI -3010-33/10 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 1 668 667 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 – 25 025 000 zł

W pozycji tej ujęto środki z tytułu:

- 1) Wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 25 000 zł

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

- 2) Wpłat z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego 25 000 000 zł

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

Działalność usługowa**3 390 835 zł*****Dochody bieżące – 3 390 835 zł***

- 1) Wpływy z różnych opłat 1 695 000 zł
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) 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 15 684 zł

Szacuje się dochody w powyższej wysokości z tytułu najmu lokali użytkowych na cmentarzach oraz dzierżawy pomieszczeń niezbędnych do administrowania i utrzymania cmentarzy komunalnych.

- 3) 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.

- 4) Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat 903 160 zł
z tego:
- prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne) 150 000 zł
 - nadzór budowlany 753 160 zł

- 5) Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami 63 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.

Administracja publiczna**3 050 279 zł*****Dochody bieżące – 1 794 551 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 20 097 zł
z tego:
- dochody z czynszów 16 397 zł
 - dochody z refakturowania mediów od użytkowników pomieszczeń UM 3 700 zł
- 2) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 472 852 zł

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

- „Promocja gospodarcza miasta Rzeszowa poprzez udział w imprezie targowo-wystawienniczej ILA BERLIN AIR SHOW 2010” w wysokości 207 352 zł,
- „Promocja gospodarcza Miasta Rzeszowa – kampania reklamowa miasta i regionu w kraju i poza granicami Polski” w wysokości 198 000 zł,
- Inicjatywa 2015 - Walka z ubóstwem potrzebuje współudziału” w wysokości 67 500 zł.

- 3) Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami 773 276 zł

z tego:

- urzędy wojewódzkie 772 976 zł
- kwalifikacja wojskowa 300 zł

Zgodnie z pismem FI 3010-33/10 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
- 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 FI 3010-33/10, 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 510 626 zł

z tego

- urzędy wojewódzkie 443 626 zł
- kwalifikacja wojskowa 67 000 zł

Zgodnie z pismem FI 3010-33/10 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 17 000 zł
- kwalifikacja wojskowa

Zgodnie z pismem FI 3010-33/10 Wojewody Podkarpackiego w budżecie Miasta zostały zaplanowane środki na realizację ww. zadania.

Dochody majątkowe – 1 255 728 zł

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 1 255 728 zł

Planuje się wpływ do budżetu dotacji 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

28 794 zł

Dochody bieżące – 28 794 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

1 000 zł

Dochody bieżące – 1 000 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 FI 3010-33/10 Wojewody Podkarpackiego, wpłynie dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej w wysokości 1 000 zł na wydatki obronne związane z zarządzaniem kryzysowym.

Dochody bieżące – 11 489 315 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 otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat 11 329 000 zł

Na podstawie pisma, FI -3010-33/10 Wojewody Podkarpackiego zostały wprowadzone do budżetu Miasta ww. środki na realizację zadań przez Komendę Miejską PSP.

- 3) Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami 315 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 od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**284 070 844 zł****Dochody bieżące – 284 070 844 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 2011 rok.

Na kwotę tę składają się:

- | | |
|--|----------------|
| 1) wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych | 154 848 744 zł |
| z tego: | |
| a) 37,12 % udział w PIT dla gminy | 121 342 313 zł |
| b) 10,25 % udział w PIT dla powiatu | 33 506 431 zł |
| 2) wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych | 15 000 000 zł |
| z tego: | |
| a) 6,71% udział w CIT dla gminy | 12 390 000 zł |
| b) 1,40 % udział w CIT dla powiatu | 2 610 000 zł |

Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych oraz od osób fizycznych zaplanowane zostały w oparciu o prognozę podaną przez II. Urząd Skarbowy w Rzeszowie (pismo znak : II US-IV-077/R/225/10 z 7 października 2010 r.), Podkarpacki Urząd Skarbowy (pismo znak P.U.S. VII-072/G/6/10 z dnia 13 września 2010 r.), szacunki Ministerstwa Finansów, zawarte w pismach z dnia 19 października 2010 r. (pismo znak: ST3 – 4820-26/2010, ST4-4820/856/2010) oraz przewidywane wykonanie dochodów w 2010 r.

- 3) Podatek od nieruchomości 80 600 000 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 2011 r. oraz stawki określone w uchwale NR LXXXIII/1469/2010 Rady Miasta Rzeszowa z dnia 9 listopada 2010 r. Planuje się, że dochody z tego tytułu wyniosą 80 600 000 zł. Realizacja założonego planu będzie możliwa jeżeli podatnicy tego podatku, czyli osoby prawne, jednostki organizacyjne nie posiadające osobowości prawnej oraz osoby fizyczne będą dokonywać na bieżąco wpłat należnego podatku.

4) Podatek rolny 700 000 zł

Podatek wyszacowany został w oparciu o powierzchnię użytków rolnych stanowiącą podstawę opodatkowania podatkiem rolnym w 2011 r. oraz uchwałę Nr LXXXIII/1466/2010 Rady Miasta Rzeszowa z dnia 9 listopada 2010 r. w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta przyjmowanej jako podstawa obliczania podatku rolnego za 2011 r. na obszarze Gminy Miasto Rzeszów 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. Z komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2010 r. wynika, że średnia cena skupu żyta za pierwsze trzy kwartały 2010 r. wyniosła 37,64 zł za 1dt.(M.P. Nr 76. poz. 960). Zgodnie z ww. uchwałą Rady Miasta Rzeszowa cena skupu żyta została obniżona do kwoty 35 zł Szacuje się, że wpływy z tego podatku wyniosą 700 000 zł.

5) Podatek leśny 5 100 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 2011 r. Zakłada się, że wpływy z tego podatku wyniosą 5 100 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. Z komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2010 r. (M.P. Nr 78, poz. 970) wynika, że cena ta za pierwsze trzy kwartały 2010r. wyniosła 154,65 zł za 1 m³.

6) Podatek od środków transportowych 6 300 000 zł

Dochody z tego tytułu zostały zaplanowane w oparciu o przewidywaną liczbę pojazdów podlegających opodatkowaniu w 2011 r. oraz stawki określone w uchwale Nr LIV/1060/2009 z dnia 24 listopada 2009r. W 2011 r. obowiązywać będą stawki z 2010 r. ponieważ Rada Miasta nie podjęła uchwały w sprawie zmiany stawek na 2011 r. Szacuje się, że wpływy do budżetu Miasta z tego tytułu wyniosą 6 300 000 zł.

7) Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej 200 000 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 2011 r. zostały wyszacowane w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów w 2010 r. oraz prognozę Urzędów Skarbowych.

8) Podatek od spadków i darowizn 1 300 000 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).

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 2010 rok. 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.

zmieniające 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 1 800 000 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 2010 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 450 000 zł

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. Wielkość dochodów wyszacowana została w oparciu o przewidywane wykonanie wpływów z tego tytułu w 2010 r. Szacuje się, że wpływy z tego tytułu wyniosą 450 000 zł.

13) Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 3 610 000 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 1 365 000 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* 85 000 zł

Opłatę tę uzyskuje się z prowadzonego przez Miasto płatnego parkingu znajdującego się przy ul. Dołowej.

• *Renta planistyczna* 30 000 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).

15) Podatek od czynności cywilnoprawnych 7 000 000 zł

Podatek ten został wprowadzony ustawą z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych (Dz. U. z 2007r. Nr 68, poz. 450 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 2010 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), do budżetu wprowadza się ww. kwotę dochodów.

17) Wpływy z różnych opłat z tego: 142 000 zł

- Opłata za wydanie karty wędkarskiej 2 000 zł

Na podstawie ustawy o rybactwie śródlądowym (Dz. U z 2009 r., Nr 189 poz., 1471) 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. Szacuje się, 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.

18) Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 600 000 zł

Dochody z tytułu odsetek za zwłokę we wpływach z podatków i opłat zaplanowane zostały w kwocie 600 000 zł, przy założeniu, że w 2011 r. Minister Finansów nie obniży stawki odsetek za zwłokę od zaległości podatkowych, która od 25 czerwca 2009 r. wynosi w stosunku rocznym 10% zaległości podatkowej.

19) Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych 2 000 000 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 **246 094 538 zł**

Dochody bieżące – 246 094 538 zł

1) Odsetki od środków na rachunkach bankowych 300 000 zł

Wpływy w wysokości 300 000 zł planuje się pozyskać z oprocentowania przejściowo wolnych środków pieniężnych pozostających na rachunku bankowym budżetu Miasta.

2) Odsetki od pożyczek udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego 7 500 zł

Kwota w wysokości 7 500 zł stanowi należne Miastu odsetki z tytułu udzielonej w 2009 roku oprocentowanej pożyczki dla Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka z o.o w Rzeszowie na dofinansowanie bieżącej działalności.

3) Subwencje ogólne z budżetu państwa 245 787 038 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 235 103 682 zł
- 2/ część równoważącą subwencji ogólnej 10 683 356 zł

Subwencja ogólna na 2011 rok została określona przez Ministra Finansów w pismach z 19 października 2010 roku (znak: : ST3-4820-26/2010 i ST4-4820/856/2010).

1) Część oświatowa subwencji ogólnej	235 103 682 zł
a) na zadania gminne	76 591 664 zł
b) na zadania powiatowe	158 512 018 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 2011.

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 2009 r. i 10 października 2009 r., danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2010/2011 wykazanych w systemie informacji oświatowej wg stanu na 10 września 2010 r.

Część oświatowa subwencji ogólnej będzie przekazywana w 13 równych ratach miesięcznych w terminie do 25 dnia miesiąca poprzedzającego miesiąc wypłaty wynagrodzeń. W marcu 2011 r. miasto otrzyma dwie raty tej subwencji, ponieważ zostanie wypłacone dodatkowe wynagrodzenie roczne należne za 2010 rok.

Do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2011 rok wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków gromadzone w ramach Systemu Informacji Oświatowej wg stanu na dzień 30 września 2010 r. oraz 10 października 2010 r.

2) Część równoważąca subwencji ogólnej	10 683 356 zł
a) dla gminy	2 035 231 zł
z tego:	
• wyrównanie różnic z tytułu dodatków mieszkaniowych	2 035 231 zł
b) dla powiatu	8 648 125 zł
z tego:	
• wyrównanie różnic pomiędzy długością dróg wojewódzkich i krajowych znajdujących się w granicach miasta	4 617 414 zł
• na funkcjonowanie powiatowego urzędu pracy	3 211 794 zł
• z tytułu niższych dochodów planowanych na rok budżetowy od dochodów planowanych na rok bazowy	818 917 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 19 października 2010r, ST3 – 4820-26/2010).

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 19 października 2010r, ST4 – 4820-856/2010).

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 **16 523 870 zł**

Dochody bieżące – 12 562 609 zł

1) Wpływy z różnych opłat	6 436 810 zł
z tego:	
• opłata stała w przedszkolach	6 408 000 zł
• opłaty za duplikaty legitymacji i duplikaty świadectw szkolnych	28 810 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	9 000 zł

Są to dochody z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych w gimnazjach, liceach ogólnokształcących, szkołach zawodowych

3) Wpływy z usług pozyskiwane przez jednostki budżetowe 402 300 zł

Są to dochody za opłaty za kursy kwalifikacyjne oraz praktyczną naukę zawodu w szkołach zawodowych.

4) Wpływy ze sprzedaży wyrobów 786 863 zł

Są to dochody uzyskane ze sprzedaży wyrobów wytworzonych podczas praktycznej nauki zawodu w Centrum Kształcenia Praktycznego.

5) Wpływy z różnych dochodów uzyskiwane przez jednostki budżetowe 625 200 zł

Wpływy te w wysokości 125 000 zł stanowią: 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 żywienia w stołówkach szkolnych i przedszkolnych oraz zwroty z Zakładu Ubezpieczeń Społecznych nadpłaconych składek

Ponadto 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.

6) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 4 249 820 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 2 662 580 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 1 002 705 zł.
 - działanie 9.2 „Podniesienie atrakcyjności i jakości szkolnictwa zawodowego w szkołach realizowanych będzie łącznie 9 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 1 474 021 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 185 854 zł.
- Program Uczenie się przez całe życie - Comenius 167 137 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 15 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 1 420 103 zł

Zgodnie z podpisanymi umowami z Narodową Agencją do budżetu wpłynie 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. W ramach programu projekty będzie realizować 5 szkół. W ramach projektów uczniowie szkół technicznych i zawodowych mają możliwość wyjazdu na zagraniczne praktyki zawodowe, zdobywając w ten sposób praktyczne umiejętności niezbędne podczas wykonywania wyuczonego zawodu.

7) Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadanie bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego 52 616 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 – 3 961 261 zł

1) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 3 111 261 zł

Są to planowane dochody, które wpłyną do budżetu Miasta w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego, na realizację projektów:

- Regionalne Centrum Transferu Nowoczesnych Technologii Wytwarzania 2 551 261 zł
 - Poprawa bazy edukacyjnej Zespołu Szkół im. UNICEF i Zespołu Szkół Ogólnokształcących Nr 1 przy ul. Ofiar Katynia w Rzeszowie 560 000 zł
- 2) Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych 850 000 zł
- Budowa hali sportowej przy Zespole Szkół Elektronicznych w Rzeszowie

Ochrona zdrowia 1 006 100 zł

Dochody bieżące – 1 006 100 zł

1) Wpływy z różnych opłat 5 000 zł
z tego:
opłata za czynności egzekucyjne 5 000 zł

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

2) Wpływy z usług uzyskiwane przez jednostki budżetowe 798 000 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 800 zł
- 4) Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat 52 300 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 3010-33/10, do budżetu Miasta wprowadza się kwotę 53 100 zł na realizację ww. zadania.

5) Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego 150 000 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

50 177 816 zł

Dochody bieżące – 47 222 398 zł

- 1) Wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo- wychowawczych 26 800 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 17 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 22 400 zł

- 3) Wpływy z usług uzyskiwane przez jednostki budżetowe z tego: 5 383 378 zł

- odpłatności za usługi realizowane przez MOPS 370 000 zł

Planuje się wpływy z tytułu usług opiekuńczych w wysokości 370 000 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 544 podopiecznych.

- odpłatności pensjonariuszy domów pomocy społecznej 4 854 128 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 134 250 zł

Planuje się dochody w wysokości 20 400 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 wpływy z tego tytułu od 67 osób.

Ponadto na podstawie Zarządzenia Nr 30/2008 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rzeszowie z dnia 3 grudnia 2008 r. w sprawie ustalenia odlotności za korzystanie z usług świadczonych przez Ośrodek Wsparcia w Rzeszowie, ul. Seniora 2 do budżetu Miasta wpłynie kwota 113 850 zł. Przewiduje się wpływy z tego tytułu od 91 osób.

- odpłatność podopiecznych za usługi opiekuńcze świadczone przez osoby zatrudnione na umowę zlecenie 22 000 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 33 osoby.

- wpłaty za mieszkania chronione 3 000 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.

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 18 450 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 15 000 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 265 500 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 osób zobowiązanych do ponoszenia opłaty za pobyt członka rodziny w domach pomocy społecznej w wysokości 240 000 zł.

W związku z likwidacją rachunku dochodów własnych w Rodzinnym Domu Dziecka do budżetu Miasta zostały wprowadzone dochody z darowizn w wysokości 20 500 zł oraz z Domu Pomocy Społecznej, przy ul. Załęskiej w wysokości 5 000 zł

7) Wpływy z różnych dochodów uzyskiwane przez jednostki budżetowe z tego 175 496 zł

- zwroty nienależnie pobranych zaliczek alimentacyjnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego i świadczeń rodzinnych wypłaconych przez gminę w latach ubiegłych i podlegających oprowadzeniu do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego 90 000 zł
- zwrot zasiłków stałych, gwarantowanych zasiłków okresowych wypłaconych przez gminę w latach ubiegłych i podlegających odprowadzeniu do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego 5 000 zł
- częściowa odpłatność rodziców za obiady 4 800 zł
- refundacja za leki, refundacja wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych, refundacja za media 75 696 zł

Dochody zostają wprowadzone do budżetu na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2009 r. Nr 175, poz. 1362, ustawy z dnia 28 listopada 2003r. o świadczeniach rodzinnych (t.j. Dz. U. z 2006 r., Nr 139, poz. 992 z późn. zm.), ustawy z dnia 7 września 2007r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (t.j. Dz. U. z 2009 r. Nr 1 poz. 7 z późn. zm.), 1362 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 Gospodarki i Pracy z 25 października 2005 r. w sprawie trybu organizowania prac społecznie użytecznych (Dz. U. Nr 210, poz. 1745).

8) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 1 540 482 zł

W ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2008-2013, do budżetu wpłynie 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: 27 937 700 zł

- ośrodki wsparcia 600 000 zł
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej 53 000 zł
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 26 268 500 zł
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 1 016 200 zł

10) Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 5 023 300 zł

z tego:

- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej 144 500 zł
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 1 731 500 zł
- zasiłki stałe 1 395 600 zł
- ośrodki pomocy społecznej 1 751 700 zł

- 11) Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat 27 000 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.-3010-33/10 ustala się dochody w ww. wysokości.

- 12) Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu domy pomocy społecznej 5 632 510 zł

z tego:

- DPS ul. Powstańców Śląskich 688 418 zł
- DPS ul. Powstańców Styczniowych 1 460 280 zł
- DPS ul. H. Sucharskiego 1 230 808 zł
- DPS ul. Załęska 2 253 004 zł

- 13) Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego 1 146 630 zł

z tego:

- placówki opiekuńczo – wychowawcze 947 322 zł
- ośrodek adopcyjno – opiekuńczy 108 247 zł
- rodziny zastępcze 91 061 zł

- 14) Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami 21 752 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.

Dochody majątkowe – 2 955 418 zł

- 1) Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 10 000 zł

Planuje się dochody ze sprzedaży wyeksploatowanych samochodów w Domu Pomocy Społecznej „Kombatant”.

- 2) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 2 945 418 zł

Środki wpłyną na projekt „Poprawa infrastruktury placówek pomocy społecznej w Rzeszowie” realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego.

Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 2 770 036 zł

Dochody bieżące -2 770 036 zł

- 1) Wpływy z różnych opłat, 2 345 000 zł
- z tego:
- opłata stała w żłobkach 2 345 000 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 Zarząd Żłobków szacuje ww. dochody z tytułu wynajmu pomieszczeń w żłobkach nr 3,10,11.

- 3) Wpływy z różnych dochodów uzyskiwane przez jednostki budżetowe 600 zł

Są to dochody MOPS-u. z tytułu zwrotów nienależnie pobranych rent socjalnych wypłaconych przez Gminę w latach ubiegłych i podlegające odprowadzeniu do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego.

- 4) 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.

- 5) Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat 320 200 zł

Dotacja zostanie przeznaczona na działalność zespołów do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności.

- 6) Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego 25 236 zł

W budżecie Miasta na 2011 r. zostały ujęte dotacje w wysokości 25 236 zł dla warsztatów terapii zajęciowej. Kwota ta stanowi wpływy z innych powiatów za mieszkańców, którzy są uczestnikami WTZ, działających na terenie Rzeszowa.

Edukacyjna opieka wychowawcza 2 088 116 zł

Dochody bieżące – 2 088 116 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 7 800 zł

Zespół Szkół Kształcenia Ustawicznego z tytułu wynajmu pomieszczeń internatu odprowadzi do budżetu Miasta ww. kwotę.

- 2) Wpływy z usług uzyskiwane przez jednostki budżetowe 200 000 zł

Szkoły odprowadzą do budżetu Miasta dochody z tytułu zakwaterowania i wyżywienia personelu w internatach.

- 3) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 1 880 316 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 1 880 316 zł . W szkołach realizowanych będzie łącznie 10 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**11 713 869 zł****Dochody bieżące – 1 297 757 zł**

1) Wpływy z opłaty produktowej 30 000 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 258 600 zł
z tego:

- opłaty za dzierżawę słupów i tablic ogłoszeniowych 108 600 zł
- wynajem pomieszczeń 150 000 zł

4) Wpływy z usług uzyskiwane przez jednostki budżetowe 20 000 zł

Miejski Zarząd Dróg na podstawie podpisanych umów z kontrahentami planuje uzyskać dochody w wysokości 20 000 zł z tytułu refundacji za energię.

5) Odsetki na rachunkach bankowych/Pozostałe odsetki 7 900 zł

Planuje się odsetki z tytułu środków na rachunkach bankowych w Miejskiej Administracji Targowisk i Parkingów w wysokości 1 500 zł , w Miejskim Zarządzie Dróg w kwocie 4 000 zł oraz w Zarządzie Zieleni Miejskiej w wysokości 2 400 zł.

6) Wpływy z różnych dochodów uzyskiwane przez jednostki budżetowe 55 800 zł

Planuje się refundację poniesionych wydatków w 2010 r. z tytułu obsługi mediów na targowiskach w wysokości 55 000 zł oraz refundację wydatków poniesionych przez Miejski Zarząd Dróg w wysokości 800 zł.

7) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 13 457 zł

W budżecie planuje się dotację na promocję projektu „Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie miasta Rzeszowa”, realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko.

8) Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego 12 000 zł

Gmina Trzebownisko na podstawie zawartego porozumienia przekaże Miastu 12 000 zł dla schroniska dla zwierząt za opiekę nad bezdomnymi psami z terenu ich gminy.

Dochody majątkowe – 10 416 112 zł

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 10 416 112 zł

Są to planowane dochody, które wpłyną do budżetu Miasta

- w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego, na realizację projektu "Rewitalizacja miasta Rzeszowa poprzez odnowę parków miejskich" w wysokości 2 059 717 zł,
- w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na realizację projektu „Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie miasta Rzeszowa” w wysokości 2 439 891 zł,
- w ramach Funduszu Spójności na realizację Programu „Poprawa Wody Pitnej dla Aglomeracji Rzeszowskiej” w wysokości 5 916 504 zł.

Program realizuje MPWiK sp. z o. o na podstawie umowy delegowania z dnia 30 maja 2005 roku. Podstawowym celem programu w zakresie ochrony środowiska jest dofinansowanie dużych inwestycji infrastrukturalnych. Środki unijne wpływają na wyodrębniony rachunek bankowy spółki. Z tego rachunku realizowane są wydatki projektu. W ewidencji księgowej budżetu dochody i wydatki związane z realizacją „Programu poprawy wody pitnej dla aglomeracji rzeszowskiej” ujmowane są na podstawie sprawozdań budżetowych.

Kultura fizyczna i sport

28 440 599 zł

Dochody bieżące - 984 500 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 20 400 zł

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

- 2) Wpływy z usług 962 000 zł

Planuje się wpływy z komercyjnej działalności krytych pływalni:

- „Delfin” działającego przy Zespole Szkół Ogólnokształcących Nr 4 262 000 zł
- „Karpik” działającego przy Gimnazjum Nr 5 355 000 zł
- „Muszelka” działającego przy Gimnazjum Nr 11 345 000 zł

- 3) Wpływy z różnych dochodów 2 100 zł

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

Dochody majątkowe – 27 456 099 zł

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 27 456 099 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 114 417 693 zł

W budżecie Miasta planuje się w 2011 roku przychody z tytułu:

- | | |
|---|-----------------|
| 1) emisji obligacji komunalnych | 105 500 000 zł, |
| 2) spłaty udzielonej pożyczki | 625 000 zł, |
| 3) pożyczek zaciągniętych w spółdzielniach mieszkaniowych | 6 830 229 zł, |
| 4) pożyczki zaciągniętej w NFOŚiGW | 1 462 464 zł. |