

## Nota objaśniająca do planu dochodów budżetu Miasta w 2010 roku.

Plan dochodów budżetu Miasta na 2010 rok został opracowany w oparciu o:

- obowiązujące uregulowania prawne zawarte w ustawie z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz w ustawie o finansach publicznych,
- informację uzyskaną z Ministra Finansów z dnia 8 października 2009 roku określającą wysokości kwot planowanych subwencji ogólnych z budżetu państwa dla miasta Rawa Mazowiecka w 2010 roku oraz planowanych udziałach miasta Rawa Mazowiecka we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- informację Wojewody Łódzkiego z dnia 23 października określającą wysokość kwoty planowanych dotacji celowych z budżetu państwa dla miasta Rawa Mazowiecka na zadania własne i zlecone oraz wysokości dochodów państwa związanych z realizacją zadań zleconych ustawami dla naszego miasta,
- prognozowane dochody własne miasta w 2010 roku z tytułu podatków lokalnych i opłat przy uwzględnieniu stawek podatków lokalnych w roku budżetowym 2010 na niezmienionym poziomie roku poprzedniego przy wykorzystaniu wpływów podatkowych uzyskanych w okresie III kwartałów 2009 roku,
- obowiązujące uregulowania prawne zawarte w nowej ustawie o finansach Publicznych.

W 2010 roku prognozuje się dochody budżetu miasta w wysokości 48.774.603 zł..

Główne źródła planowanych dochodów Miasta w 2010 roku i ich udział w dochodach ogółem przedstawiają się następująco:

| <i>Wyszczególnienie</i>  | <i>Kwota planowanych dochodów</i> | <i>% udział w planie dochodów ogółem</i> |
|--|-----------------------------------|--|
| <i>Subwencja ogólna z budżetu państwa</i>  | <i>8.545.621</i>                  | <i>17,5</i>                              |
| <i>Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych i własnych</i>                     | <i>4.982.571</i>                  | <i>10,2</i>                              |
| <i>Dochody z majątku miasta</i>  | <i>6.295.000</i>                  | <i>12,9</i>                              |
| <i>Dochody własne miasta z tytułu podatków i opłat lokalnych oraz udziałów w podatkach PIT i CIT</i> | <i>23.607.560</i>                 | <i>48,4</i>                              |
| <i>Pozostałe dotacje w tym na inwestycje</i>   | <i>3.805.351</i>                  | <i>7,8</i>                               |
| <i>Pozostałe dochody własne</i>  | <i>1.578.500</i>                  | <i>3,2</i>                               |

Planowane dochody w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

**Dział 600 – Transport i łączność**

**150 000 zł.**

Rozdział 60014 - dochody w § 2320 w kwocie 120.000 zł. to planowana dotacja celowa z budżetu Powiatu Rawskiego przeznaczona na pokrycie bieżących wydatków w zakresie utrzymania i remontów dróg powiatowych przebiegających w granicach administracyjnych miasta Rawa Mazowiecka i kwota 30.000 zł. dotacja na dofinansowanie budowy dróg w ramach Narodowego Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008 – 2011.

**Dział 700 -Gospodarka mieszkaniowa**

**6 195 000 zł.**

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 5.895.000 zł.

| Dz. | Rozdz. | §    | Źródła dochodu  | Plan na 2010 r. |
|-----|--------|------|---|-----------------|
| 1   | 2      | 3    | 4   | 6               |
| 700 |        |      | <b>Gospodarka mieszkaniowa</b>  |                 |
|     | 70005  |      | Gospodarka gruntami i nieruchomościami  | 5.792.000       |
|     |        | 0470 | Wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruch.   | 380.000         |
|     |        | 0690 | Wpływy z różnych opłat  | 20.000          |
|     |        | 0750 | Dochody z najmu i dzierżawy   | 270.000         |
|     |        | 0760 | Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego na własność   | 20.000          |
|     |        | 0770 | Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w tym:   | 5.200.000       |
|     |        |      | - sprzedaż gruntów i nieruch. pod zabudowę przemysłową i usługową oraz pod budownictwo mieszkaniowe | 5.200.000       |
|     |        | 0910 | Odsetki od nieterminowych wpłat   | 5.000           |

Wpływy z opłat za zarząd trwały dotyczą tylko OSiR na kwotę 13.000 zł., a opłaty za użytkowanie wieczyste od osób prawnych wyniosą blisko 300.000 zł, od osób fizycznych w wysokości 67.000 zł.

Wpływy z różnych opłat dotyczą przewidywanych opłat adiacenckich z tytułu podziałów nieruchomości, opłat planistycznych a także opłat za służebności przesyłu sieci infrastruktury technicznej, jak również opłat z tytułu zwrotu nieruchomości. .

Dochody z najmu i dzierżawy dotyczą głównie dzierżawy gruntów pod pawilonami handlowymi na targowisku miejskim przy ul. Mickiewicza. – 235.000 zł., dzierżaw gruntów na cele inwestycyjne na terenie miasta 30.000 zł. oraz dzierżaw gruntów na cele rolne 5000 zł.

Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności obejmują planowane wpływy za przekształcenia około 15 nieruchomości.

Na wpływy ze sprzedaży składników majątkowych składa się między innymi sprzedaż nieruchomości gruntowych pod zabudowę przemysłową i usługową:

- ul. Mszczonowska ok. pow. około 1,0 ha – na cele przemysłowo usługowe
- ul. Kolejowa ok. pow. ok. 0,5 ha na cele usługowe
- ul. Miodowa (strefa Skierniewicka) lub grunty we wsi Konopnica pow. ok. 3 ha pod przemysł i składy
- Al. Konstytucji 3 Maja o pow. ok. 0,14 ha na cele usługowe
- ul. Jerozolimska – Łąkowa pow. pow. około 0,4 ha

Odsetki dotyczą nieterminowych wpłat z tytułu dzierżawy i użytkowania wieczystego i innych opłat.

Rozdział 70021 – dochody w tym rozdziale w wysokości 400.000 zł. to wpływy z opłat czynszowych oraz opłat za dostarczone media ( woda, ścieki) wnoszone przez mieszkańców komunalnych i socjalnych zasobów mieszkaniowych miasta, będących w zarządzaniu Rawskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego sp. z oo.

## **Dział 750 – Administracja publiczna 192 461 zł.**

Rozdział 75011 - obejmuje wpływy z dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 117.411 zł. przeznaczonej na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wykonywanych w Urzędzie Miasta Rawa Mazowiecka oraz w § 2360 dochody w kwocie 1.500 zł. stanowiące 5 % „, prowizji „, należnej dla miasta z tytułu pobieranych i przekazywanych do budżetu państwa dochodów z opłat za wydane nowych dowodów osobistych oraz udostępniania informacji z zakresu ewidencji ludności.

Ponadto w 2010 roku miasto nasze pozyska dotację celową w § 6310 w wysokości 3.550 zł. na zakup nowego zestawu komputerowego dla potrzeb ewidencji ludności.

Rozdział 75023 - obejmuje planowane dochody w kwocie 70.000 zł. z tego:

- w § 0570 planuje się dochody z mandatów nakładanych przez funkcjonariuszy Straży Miejskiej na kwotę 50.000 zł
- § 0970 planowane dochody w tym paragrafie w kwocie 20.000 zł. obejmują: dochody z opłat za specyfikacje do przetargów, refundację wydatków z lat ubiegłych, wypłaty odszkodowań z tytułu umów ubezpieczeniowych oraz inne.

## **Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli 3 120 zł.**

Rozdział 75101 – dochody w § 2010 w kwocie 3.120 zł. to dotacja celowa z Krajowego Biura Wyborczego przeznaczona corocznie w budżecie na pokrycie wydatków związanych z prowadzoną w Urzędzie Miasta w Wydziale Spraw Obywatelskich stałą aktualizacją spisu wyborców z terenu miasta Rawa Mazowiecka – zadanie to jest wykonywane jako zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej.

**Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

**3 500 zł.**

Rozdział 75414 – dochody w § 2010 w kwocie 3.500 zł. to dotacja celowa z budżetu państwa przeznaczona na realizację zadań bieżących zleconych dla miasta Rawa Mazowiecka z zakresu obrony cywilnej .

**Dział 756 -Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej 23 607 560 zł.**

Rozdział 75601 – obejmuje planowane wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 90.000 zł. w § 0350, które stanowią dochody z podatku opłacanego w formie karty podatkowej. Wpływy z tego podatku realizuje Urząd Skarbowy w Rawie Mazowieckiej i przekazuje otrzymane dochody na rachunek budżetu Miasta , planuje się również uzyskać odsetki od nieterminowych wpłat tego podatku w kwocie 1.000 zł. Z takiej formy opodatkowania dochodów korzysta już coraz mniej podatników z uwagi na zmiany przepisów prawa w tym zakresie- ograniczony zakres podmiotów gospodarczych uprawnionych do korzystania z tej formy opodatkowania dochodów.

Rozdział 75615 - obejmuje wpływy z podatków i opłat lokalnych , podatku od czynności cywilno – prawnych od osób prawnych i innych nieposiadających osobowości prawnej w kwocie łącznej 6.374.500 zł. w tym:

- § 0310 w kwocie 6.200.000 zł. to planowane do uzyskania wpływy z podatku od nieruchomości w 2010 roku. Plan dochodów z tego podatku ustalono w oparciu o proponowane stawki podatku jakie mogą obowiązywać w 2010 roku (poziom stawek podatkowych z 2009 roku oraz przy uwzględnieniu łącznych wielkości powierzchni budynków, gruntów oraz wartości budowli podlegających opodatkowaniu tym podatkiem w skali całego miasta. W 2010 roku założono wzrost wpływów z tego podatku z tytułu oddania do użytku nowych powierzchni związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej.
- § 0320 planuje się uzyskać dochody z podatku rolnego od osób prawnych w kwocie 4.500 zł.
- § 0340 w kwocie 120.000 zł. to planowane do uzyskania dochody z podatku od środków transportowych od osób prawnych z terenu naszego miasta
- § 0500 w kwocie 30.000 zł. to planowane wpływy z podatku od czynności cywilno – prawnych od osób prawnych,
- § 0910 w kwocie 20.000 zł. to planowane dochody z odsetek od nieterminowo wnoszonych podatków i opłat jak wyżej.

Rozdział 75616 - obejmuje planowane dochody z podatków i opłat lokalnych, podatku od czynności cywilno – prawnych od osób fizycznych w wysokości 3.425.000 zł. :

- § 0310 planowane wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych szacuje się na kwotę 1.900.000 zł. przy zastosowaniu stawek podatku jakie obowiązywały w 2010 roku,
- § 0320 planowane wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych posiadających gospodarstwa rolne na terenie Miasta w kwocie 45.000 zł.,
- § 0340 planowane wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 400.000 zł. przy zachowaniu stawek podatku obowiązujących w 2009 roku,
- § 0360 podatek od spadków i darowizn szacuje się na kwotę 80.000 zł. tj. na poziomie przewidywanego wykonania wpływów z tego podatku w 2009 r.
- § 0430 dochody z opłaty targowej planuje się na kwotę 180.000 zł. tj. na poziomie przewidywanego wykonania roku poprzedniego,
- § 0500 wpływy z podatku od czynności cywilno prawnych przekazane na rachunek budżetu miasta z urzędów skarbowych planuje się na kwotę 800.000 zł. tj. na poziomie przewidywanego wykonania wpływów z tego podatku jakie uzyskamy do budżetu miasta w 2009 r.,
- § 0910 wpływy z odsetek od nieterminowo regulowanych należności z tytułu podatków i opłat lokalnych szacuje się na kwotę 20.000 zł.

Rozdział 75618 - obejmuje planowane dochody w § 0410 z opłat skarbowych należnych miastu, a wynikających z uregulowań ustawy o opłacie skarbowej na kwotę 600.000 zł. podobnie jak w roku poprzednim,

- w § 0490 w wysokości 110.000 zł. to planowane do uzyskania w trakcie roku dochody z opłat za zajęcia pasa drogowego zgodnie z uregulowań zawartych w ustawie o drogach publicznych oraz wpływy z pozostałych opłat lokalnych.

Rozdział 75621 - obejmuje udziały miasta we wpływach z podatków stanowiących dochód budżetu państwa:

- § 0010 to planowane dochody z tytułu udziału miasta Rawa Mazowiecka we wpływach z podatku dochodowego odprowadzanego od dochodów osobistych mieszkańców miasta w kwocie łącznej 12.627.060 zł. tj. w wysokości jakiej prognozuje te dochody dla naszego miasta Ministerstwo Finansów.

Należne udziały dla naszego miasta są przekazywane co miesiąc z Ministerstwa Finansów na rachunek bankowy budżetu miasta.

W 2010 roku gminy uzyskają 36,94 % wpływów z podatku dochodowego PIT, jaki zapłacą do budżetu państwa podatnicy tego podatku zamieszkali na terenie danej gminy

- § 0020 szacuje się, że z tytułu udziałów miasta we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - CIT w 2010 roku do budżetu miasta wpłynie kwota 380.000 zł. ( poziom przewidywanego wykonania roku poprzedniego).

Do budżetu miasta przekazywane jest 6,71 % wpływów z tego podatku uzyskanych od podmiotów prowadzących działalność gospodarczą na terenie miasta Rawa Mazowiecka. Wpływy z tego podatku nie mają charakteru stałych dochodów, a jego wysokość uzależniona jest od dodatnich wyników finansowych uzyskanych w danym roku przez podmioty prawne prowadzące działalność gospodarczą na terenie naszego miasta.

## **Dział 758 – Różna działalność**

**8 695 621 zł.**

Rozdział 75801 – planowane dochody w § 2920 w kwocie 8.538.419 zł. to planowana z budżetu państwa subwencja oświatowa dla miasta Rawa Mazowiecka, wysokość subwencji przyjęta zgodna z przekazaną informacją z Ministerstwa Finansów. Planowana subwencja oświatowa pokrywa zaledwie w 65 % planowane wydatki bieżące na utrzymanie szkół podstawowych i gimnazjów miejskich w 2010 roku. Budżet miasta dopłaci do utrzymania tych placówek w 2010 roku kwotę 3.899.281 zł.

co daje średnio kwotę 2.224 zł. rocznie na jednego ucznia.

Rozdział 75831 – w 2010 roku Ministerstwo Finansów planowane dla naszego miasta w § 2920 w kwocie 7.202 zł. subwencję równoważącą.

Rozdział 75814 – planowane do uzyskania w ciągu roku odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych budżetu miasta w kwocie 150.000 zł..

## **Dział 801 -Oświata i wychowanie**

**2 089 951 zł.**

Rozdział 80101 – dochody w tym rozdziale w § 0970 w kwocie 40.000 zł. obejmują wpływy z wynajmu pomieszczeń w miejskich szkołach podstawowych oraz z tytułu dochodów różnych,

- w § 2310 w kwocie 350.000 zł. to dotacja z Gminy Rawa Mazowiecka na pokrycie kosztów kształcenia w naszych szkołach uczniów zamieszkałych na terenie Gminy Rawa Mazowiecka. Dotacja stanowi uzupełnienie kosztów jakie ponosi miasto na utrzymanie szkół poza subwencją oświatową.

Rozdział 80103 – dochody w tym rozdziale w wysokości 120.000 zł. to środki pochodzące z odpłatności od rodziców dzieci uczęszczających do klas zerowych w szkołach podstawowych za korzystanie z wyżywienia.

Rozdział 80104 – dochody w § 0970 w wysokości 630.000 zł. to planowane wpływy z opłat od rodziców dzieci przebywających w przedszkolach miejskich wnoszone na pokrycie kosztów wyżywienia i kosztów przygotowania posiłków ,

- w § 2310 w kwocie 420.000 zł. to planowana do uzyskania dotacja z Gminy Rawa Mazowiecka stanowiąca refundację kosztów pobytu w przedszkolach miejskich dzieci z terenu Gminy Rawa Mazowiecka zgodnie z zawartym porozumieniem.

Rozdział 80195 – w § 2008 przyjęto kwotę dotacji w wysokości 529.951 zł. z Funduszu Społecznego UE z Kapitału Ludzkiego na kontynuację w 2010 roku projektów realizowanych przez gimnazja miejskie oraz Szkołę Podstawową Nr 1.

## **Dział 851 – Ochrona zdrowia 313 000 zł.**

Rozdział 85154 – obejmuje planowane do uzyskania dochody w § 0480 w kwocie 313.000 zł. należne z tytułu opłat pobieranych za wydane pozwolenia na sprzedaż alkoholu w sklepach i punktach gastronomicznych na terenie miasta.

## **Dział 852 - Pomoc społeczna 4 928 990 zł.**

Rozdział 85212 – obejmuje dotację celową z budżetu państwa w § 2010 w kwocie

3.864.000 zł. przeznaczoną na wypłatę świadczeń rodzinnych oraz świadczeń alimentacyjnych dla uprawnionych rodzin z terenu naszego miasta. Wypłata świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego jest zadaniem zleconym dla miasta i jest w 100 % finansowana z środków z budżet państwa.

W § 2360 przyjmuje się do budżetu miasta dochody własne na kwotę 20.000 zł. związane z wykonywaniem powyższych zadań. Uzyskane dochody własne z § 2360 przeznacza się na realizację tych zadań.

Rozdział 85213 - planowane dochody w § 2010 i 2030 w kwocie 26.836 zł. to dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych, tj. opłacenie składek z tytułu ubezpieczenia społecznego osób pobierających świadczenia z pomocy społecznej.

Rozdział 85214 - planowane dochody w § 2030 w kwocie 33.238 zł. to dotacja celowa wypłatę zasiłków z zakresu zadań własnych dla osób objętych pomocą materialną w MOPS.

Rozdział 85216 – w § 2030 w kwocie 284.937 zł. to dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę zasiłków stałych z pomocy społecznej. Rozdział ten został wyodrębniony w zadaniach pomocy społecznej od 2010 roku.

Rozdział 85219 – dochody w § 2030 w kwocie 543.649 zł. to planowana dotacja celowa z budżetu państwa przeznaczona na pokrycie części kosztów bieżącej działalności MOPS – wykonywanie zadań własnych z zakresu ustawy o pomocy społecznej.

Rozdział 85228 – dochody w § 0830 w kwocie 50.000 zł. to planowane do uzyskania wpływy z usług opiekuńczych świadczonych odpłatnie przez pracowników socjalnych MOPS oraz w § 2010 kwocie 102.330 zł. to dotacja celowa z budżetu państwa przeznaczona na wykonywanie zadań zleconych w zakresie świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych przez opiekunki zatrudnione w MOPS.

W § 2360 w kwocie 4.000 zł. to środki należne miastu za prowadzenie przez miasto obsługi finansowej w zakresie pobierania dochodów z usług opiekuńczych należnych budżetowi państwa.

**Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 180 000 zł.**

Rozdział 92195 – dochody w tym rozdziale obejmują:

- w § 0970 w wysokości 180.000 zł. to planowane do uzyskania w 2010 roku dochody z wpłat sponsorów, związane z organizacją kolejnej edycji imprezy masowej jaką jest Noc Blusowa i Dni Rawy.

**Dział 926 – Kultura fizyczna i sport 2 305 400 zł.**

Rozdział 92601 – obejmuje środki finansowe z innych źródeł przeznaczone na dofinansowanie budowy krytej pływalni wraz z lodowiskiem z tego:

- § 6290 kwota 843.800 zł. to dofinansowanie z Ministerstwa Sportu i Turystyki, zgodnie z podpisaną umową wieloletnią,
- § 6300 na kwotę 1.461.600 zł. to środki pochodzące z budżetu Powiatu Rawskiego zgodnie z zawartym porozumieniem.



**Dział 926 – Kultura fizyczna i sport**

**924.000 zł.**

Rozdział 92601 – w związku z kontynuacją w 2008 roku prac związanych z kolejnym etapem modernizacji zbiornika wodnego „Dolna „ na Tatarze, planowana jest do uzyskania dotacja na ten cel z WFOŚiGW w Łodzi w kwocie 924.000 zł.

**????????????????????**

**Dział 926 – Kultura fizyczna i sport**

**88.000 zł.**

Rozdział 92601 – w związku z kontynuacją w 2006 roku prac związanych z modernizacją zbiornika wodnego „Dolna „ na Tatarze planowane jest do uzyskania dofinansowanie prac inwestycyjnych z WFOŚiGW w Łodzi w kwocie 88.000 zł.

W § 2440 w kwocie 12.000 zł. planowane jest pozyskanie dotacji z WFOŚiGW na realizację programu edukacji ekologicznej w SP Nr 1.

**Dział 926 – Kultura fizyczna i sport**

**149.300 zł.**

Rozdział 92601 – planowane dochody w § 6260 w kwocie 149.300 zł. to wnioskowana dotacja z WFOŚiGW w Łodzi na kontynuację w 2005 roku prac modernizacyjnych przy zbiorniku wodnym Tatar. Planowane prace dotyczą renowacji rowu opaskowego zbiornika.

