

Nota objaśniająca do planu dochodów budżetu Miasta w 2013 roku.

Plan dochodów budżetu Miasta na 2013 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 z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych,
- informację uzyskaną z Ministra Finansów z dnia 10 października 2012 roku określającą wysokości kwot planowanych subwencji ogólnych z budżetu państwa dla miasta Rawa Mazowiecka w 2013 roku oraz planowanych udziałach miasta Rawa Mazowiecka we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT)
- informację Wojewody Łódzkiego z dnia 24 października 2012 roku określającą wysokość kwot planowanych dotacji celowych z budżetu państwa dla miasta Rawa Mazowiecka na realizację zadań własnych i zleconych na 2013 rok
- prognozowane dochody własne miasta w 2013 roku z tytułu podatków lokalnych i opłat przy uwzględnieniu stawek podatków lokalnych na rok kalendarzowy 2013 tj. przyjęto wzrost stawek podatku od nieruchomości o wskaźnik inflacji określony przez Prezesa GUS – średnio 4 %.

W 2013 roku prognozuje się dochody budżetu miasta w wysokości 56.768.000 zł., z tego dochody bieżące budżetu miasta w wysokości 51.053.263 zł. (wzrost o 2.034.812 zł. w porównaniu z kwotą dochodów bieżących przyjętą w uchwale budżetowej w roku ubiegłym). Dochody majątkowe w wysokości 5.714.737 zł., (zmniejszenie o 4.057.812 zł. w porównaniu z kwotą dochodów przyjętą w uchwale budżetowej w roku ubiegłym), na które składają się dochody planowane do pozyskania w trakcie roku z zewnętrznych źródeł na dofinansowanie inwestycji miejskich oraz dochody ze sprzedaży nieruchomości komunalnych.

Główne źródła planowanych dochodów Miasta w 2013 oraz i ich procentowy udział w dochodach ogółem przedstawiają się następująco:

- 1/ Subwencja ogólna z budżetu państwa w kwocie 9.730.910 zł., która stanowi 17,2 % planowanych dochodów ogółem,
- 2/ Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych i własnych oraz pozostałe dotacje celowe na zadania bieżące w kwocie 4.901.765 zł., które stanowią 8,6 % planu dochodów ogółem,
- 3/ Dotacje od innych j.s.t na realizację zadań bieżących w kwocie 1.150.000 zł., która stanowi 2,0 % planu dochodów ogółem,
- 4/ Dochody własne miasta z tytułu podatków i opłat lokalnych oraz udziałów w podatkach PIT i CIT na kwotę 31.522.376 zł. i stanowią 55,6 % planu dochodów,
- 5/ Dochody z majątku miasta na kwotę 4.755.000 zł. i stanowią 8,4 % planu,
- 6/ Dochody majątkowe pozyskane z zewnętrznych źródeł na realizację inwestycji miejskich na kwotę 2.864.737 zł. i stanowią 5,0 % planu ogółem,
- 7/ Pozostałe dochody własne w kwocie 1.843.212 zł. i stanowią 3,2 % dochodów ogółem.

Planowane dochody w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział 600 – Transport i łączność

180 000 zł.

- dochody w § 2320 w kwocie 100.000 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
- dochody w § 0570 w kwocie 80.000 zł. to dochody z mandatów karnych nakładanych przez Straż Miejską.

Dz.	Rozdz.	§	Źródła dochodu	Plan na 2013 r.
		0470	Wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruch.	550.000
		0690	Wpływy z różnych opłat	50.000
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy	1.300.000
		0760	Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego na własność	50.000
		0770	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w tym: - sprzedaż gruntów i nieruchomości pod zabudowę przemysłową i usługową	2.800.000
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat	5.000

Wpływy z opłat za zarząd trwały dotyczą opłat pobieranych od OSiR, natomiast wpływy z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste gruntów są pobierane stosownie do obowiązujących przepisów od osób prawnych i od osób fizycznych.

Wpływy z różnych opłat dotyczą planowanych do uzyskania opłat adiacenckich z tytułu podziałów nieruchomości.

Dochody z najmu i dzierżawy dotyczą głównie opłat z tytułu dzierżawy gruntów pod pawilonami handlowymi na targowisku miejskim przy ul. Mickiewicza, dzierżaw gruntów na cele inwestycyjne i rolne na terenie miasta oraz dzierżawy obiektu krytej pływalni wraz ze sztucznym lodowiskiem.

Ponadto w tym paragrafie planowane są wpływy z opłat za czynsze z tytułu wynajmu socjalnych lokali mieszkalnych oraz dochody z wynajmu lokali użytkowych w zasobach budynków stanowiących własność miasta Rawa Mazowiecka, które są administrowane przez Rawski TBS Sp. z oo.

Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności obejmują planowane wpływy za przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntów w prawo własności .

Na planowane wpływy ze sprzedaży składników majątkowych składa się między innymi sprzedaż nieruchomości gruntowych pod zabudowę przemysłową i usługową zgodnie z przygotowaną ofertą inwestycyjną:

- ul. Mszczonowska pow. około 1,0 ha – na cele przemysłowo usługowe
- grunty we wsi Konopnica pod przemysł i składowanie towarów – ponad 2 ha
- Lokal użytkowy przy ul. Jerozolimskiej

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

Dział 750 – Administracja publiczna

197 617 zł.

- § 201 w kwocie 117.255 zł. to planowana dotacja z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wykonywanych w Urzędzie Miasta Rawa Mazowiecka oraz w § 2360 dochody w kwocie 362 zł. stanowią „provizję „ należną dla miasta z tytułu pobierania i przekazywania do budżetu państwa dochodów z opłat za udostępnianie informacji z zakresu ewidencji ludności.

- w § 0970 planowane są dochody w kwocie 80.000 zł. obejmują: dochody z opłat za specyfikacje do przetargów, refundację wydatków z lat ubiegłych, wypłaty odszkodowań z tytułu umów ubezpieczeniowych oraz inne dochody należne dla miasta.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli

3 195 zł.

– dochody w § 2010 w kwocie 3.195 zł. to dotacja celowa z Krajowego Biura Wyborczego przeznaczona na pokrycie wydatków związanych z prowadzoną w Urzędzie Miasta w Wydziale Spraw Obywatelskich stałą aktualizacją spisu wyborców z terenu miasta Rawa Mazowiecka – zadanie zlecone do realizacji z zakresu administracji rządowej.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne

2 750 zł.

Dochody w tym dziale w kwocie 2.750 zł. to dotacja z budżetu państwa przeznaczona na realizację zadań z zakresu obrony cywilnej.

Dział 756 -Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej 31 522 376 zł.

- w § 035 planowane są wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 80.000 zł. opłacane w formie karty podatkowej. Wpływy z tego podatku realizuje i przekazuje na rachunek budżetu miasta Urząd Skarbowy w Rawie Mazowieckiej. Z takiej formy opodatkowania dochodów korzysta już coraz mniejsza liczba podatników z uwagi na zmiany przepisów prawa w tym zakresie- ograniczony zostaje znacznie krąg podmiotów gospodarczych uprawnionych do korzystania z tej formy opodatkowania dochodów,
- w § 0310 w kwocie 10.800.000 zł. to planowane do uzyskania wpływy z podatku od nieruchomości w 2013 roku. Plan dochodów z tego podatku ustalono w oparciu o prognozowane stawki podatku jakie będą obowiązywać w 2013 roku (waloryzacja stawek z 2012 roku o wskaźnik inflacji ogłoszony przez Prezesa GUS – średnio 4 % wzrost)
W 2013 roku założono również wzrost wpływów z tego podatku z tytułu oddania do użytkowania kolejnych nowych powierzchni budynków związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej,
- w § 0320 planuje się uzyskać dochody z podatku rolnego od osób prawnych i osób fizycznych w kwocie 70.000 zł.,
- w § 0340 w kwocie 700.000 zł. to planowane do uzyskania dochody z podatku od środków transportowych od osób prawnych i osób fizycznych z terenu naszego miasta – poziom wpływów prognozowanych do uzyskania w 2012 roku,
- w § 0360 planowane są wpływy podatku od spadków i darowizn, w 2013 roku szacuje się na kwotę 80.000 zł. tj. na poziomie przewidywanego wykonania wpływów z tego podatku w 2012 r.,
- w § 0430 dochody z opłaty targowej planuje się na kwotę 180.000 zł. tj. na poziomie przewidywanego wykonania roku poprzedniego,
- w § 0410 planuje się dochody z opłat skarbowych należnych miastu, a wynikających z uregulowań prawnych zawartych w ustawie o opłacie skarbowej na kwotę 500.000 zł. podobnie jak w roku poprzednim,
- w § 0490 w wysokości 200.000 zł. to planowane do uzyskania w trakcie roku dochody z opłat za zajęcia pasa drogowego zgodnie z uregulowaniami zawartymi w ustawie o drogach

publicznych oraz wpływy z pozostałych opłat lokalnych zgodnie z obowiązującymi uregulowaniami prawnymi w tym zakresie,

- w § 0500 w kwocie 950.000 zł. to planowane wpływy z podatku od czynności cywilno – prawnych od osób prawnych i osób fizycznych należne miastu na podstawie ustawy o podatku od czynności cywilno-prawnych, przyjęto planowane dochody na poziomie przewidywanego wykonania roku poprzedniego.
- w § 0910 w kwocie 61.000 zł. to planowane dochody z odsetek od nieterminowo wnoszonych podatków i opłat wskazanych powyżej.

Z tytułu należnych udziałów w podatkach dochodowych stanowiących dochód budżetu państwa planuje się następujące kwoty:

- § 0010 to planowane dochody z tytułu udziału miasta Rawa Mazowiecka we wpływach z podatku dochodowego odprowadzanego od dochodów osobistych mieszkańców miasta w kwocie łącznej 17.351.376 zł. tj. w wysokości jakiej prognozuje wpływy dla naszego miasta Minister Finansów.

Należne udziały dla naszego miasta przekazuje co miesiąc na rachunek budżetu miasta Ministerstwo Finansów.

W 2013 roku gminy uzyskają 37,42 % wpływów z podatku dochodowego PIT, jaki zapłacili 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 2013 roku do budżetu miasta wpłynie kwota 550.000 zł. tj. na poziomie przewidywanego wykonania wpływów z roku poprzedniego.

Budżet miasta uzyskuje z zapłaconego podatku PIT 6,71 % wpływów 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 – wypracowanych zysków z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej przez podmioty z terenu naszego miasta.

Dział 758 – Różna działalność

9 930 910 zł.

- planowane dochody w § 2920 w kwocie 9.730.910 zł. to planowana z budżetu państwa subwencja dla miasta Rawa Mazowiecka, wysokość subwencji przyjęta zgodnie z przekazaną informacją z Ministerstwa Finansów. Planowana subwencja oświatowa na pokrycie wydatki bieżące ponoszonych na utrzymanie szkół podstawowych i gimnazjów miejskich w kwocie 9.725.733 zł. i subwencja równoważąca w wysokości 5.177 zł.
- planuje się uzyskać w ciągu roku odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych budżetu miasta i jednostek budżetowych w kwocie 200.000 zł..

Dział 801 -Oświata i wychowanie

4 737 587 zł.

- dochody w § 0970 obejmują następujące pozycje
 - wpływy z wynajmu pomieszczeń w miejskich szkołach podstawowych oraz gimnazjach w wysokości 50.000 zł.
 - dochody w wysokości 700.000 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 1.050.000 zł. to planowana dotacja z Gminy Rawa Mazowiecka na pokrycie kosztów pobytu w przedszkolach miejskich dzieci z terenu tej gminy, zgodnie z zawartym porozumieniem oraz wpływy z innych gmin, których dzieci uczęszczają do prywatnych przedszkoli na terenie naszego miasta.
- w par.2460 w kwocie 12.850 zł. to dotacja z WFOŚiGW w Łodzi na realizację programu edukacji ekologicznej w SP Nr 1
- w § 2007 przyjęto kwotę dotacji w wysokości 60.000 zł. z Funduszu Społecznego UE z Kapitału Ludzkiego na kontynuację w 2013 roku projektu realizowanego w szkołach podstawowych prowadzonych przez miasto Rawa Mazowiecka.
- w par. 6207 w wysokości 2.503.250 zł. to dotacja z budżetu Unii Europejskiej przeznaczona na realizację w 2013 roku zadania inwestycyjnego Poprawa bazy oświatowej w Rawie Mazowieckiej, zgodnie z zawartą umową, dofinansowanie Unii na poziomie 85 % kosztów kwalifikowanych.
- w par.6280 – dotacja w kwocie 361.487 zł. z z WFOŚiGW w Łodzi na dofinansowanie termomodernizacji budynków Szkoły Podstawowej Nr 4 i Gimnazjum Nr 2 – zgodnie z podpisaną umową.

Dział 851 – Ochrona zdrowia**340 000 zł.**

– planowane do uzyskania dochody w § 0480 w kwocie 340.000 zł. to opłaty pobierane za wydane pozwolenia na sprzedaż alkoholu w sklepach i punktach gastronomicznych na terenie miasta (planowane dochody na poziomie przewidywanego wykonania roku poprzedniego)

Dział 852 - Pomoc społeczna**4 898 565 zł.**

– obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa w § 2010 przeznaczone na realizację następujących zadań zleconych z zakresu administracji rządowej:

- wypłatę świadczeń rodzinnych oraz świadczeń alimentacyjnych dla uprawnionych rodzin z terenu naszego miasta. Wypłata świadczeń rodzinnych i z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne rentowe – dotacja 4.023.853 zł.
- w kwocie 7.164 zł. na opłacenie składek z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego osób pobierających świadczenia z pomocy społecznej,
- w kwocie 104.551 zł. na wykonywanie zadań zleconych w zakresie świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych przez opiekunki zatrudnione w MOPS.
- Zadania wykonywane przez Ośrodek – 516 zł.

- w § 2030 w kwocie 642.481 zł. to dotacja celowa z budżetu państwa przeznaczona na wypłatę zasiłków stałych i okresowych z pomocy społecznej oraz na pokrycie części kosztów utrzymania Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, realizacja programu dożywiania dzieci i dorosłych, składki na ubezpieczenie zdrowotne.

- w § 2360 przyjmuje się do budżetu miasta dochody własne na kwotę 60.000 zł. związane z wykonywaniem powyższych zadań związanych z obsługą wypłaty świadczeń alimentacyjnych oraz usług opiekuńczych,

– dochody w § 0830 w kwocie 60.000 zł. to planowane do uzyskania wpływy z usług opiekuńczych świadczonych odpłatnie przez pracowników socjalnych MOPS.

Dział 900 – Gospodarka komunalna**50 000 zł**

- planowane dochody w § 0690 w kwocie 50.000 zł. to opłaty związane z realizacją zadań ustawy – Prawo ochrony środowiska.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**150 000 zł.**

- w § 0970 w wysokości 150.000 zł. to planowane do uzyskania w 2013 roku dochody z wpłat sponsorów, związane z organizacją imprez kulturalnych na terenie naszego miasta.

Burmistrz Miasta

mgr Elżbieta Goraj