

Zarządzenie nr 332/2011
Prezydenta Miasta Lublin
z dnia 15 września 2011 roku

w sprawie założeń do projektu uchwały budżetowej na 2012 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) i § 1 ust. 1 załącznika nr 3 do uchwały nr 1072/XLIII/2010 Rady Miasta Lublin z dnia 24 czerwca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej – zarządzam, co następuje:

§ 1

Przyjmuję założenia do projektu uchwały budżetowej miasta Lublin na 2012 rok w zakresie:

- 1) polityki podatkowej i cenowej,
- 2) określenia zasad planowania dochodów i głównych kierunków wydatków budżetu, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Miasta Lublin.

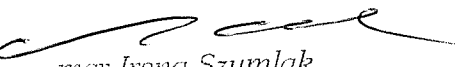
§ 3

Treść zarządzenia wraz z załącznikiem przedstawia się Komisji Budżetowo – Ekonomicznej oraz podaje się do publicznej wiadomości poprzez zamieszczenie w Biuletynie Informacji Publicznej oraz na stronie internetowej miasta.

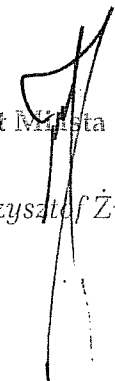
§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


SKARBNIK MIASTA LUBLIN


mgr Irena Szumlak

Prezydent Miasta Lublin


dr Krzysztof Żuk

DYREKTOR
Wydziału Budżetu i Księgowości


mgr Mirosław Puton


Justyna Gradkowska

radca prawny

Załącznik
do Zarządzenia nr 932/2011
Prezydenta Miasta Lublin
z dnia 15 września 2011 roku



**ZAŁOŻENIA
DO PROJEKTU
BUDŻETU MIASTA LUBLIN
NA ROK 2012**

Lublin, dnia 15 września 2011 roku

1. WSTĘP

Założenia do projektu budżetu miasta Lublin na rok 2012 zostały opracowane w oparciu o obowiązujące przepisy prawne i inne akty wewnętrzne, w tym w szczególności:

- ❖ ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13 listopada 2003 roku (Dz. U. z 2010 r., Nr 80, poz. 526 z późn. zm.),
- ❖ ustawę o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 roku (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.),
- ❖ ustawę o samorządzie powiatowym z dnia 5 czerwca 1998 roku (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 z późn. zm.),
- ❖ ustawę o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.),
- ❖ ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.),
- ❖ uchwałę nr 442/XXIV/2008 Rady Miasta Lublin z dnia 25 września 2008 r. w sprawie przyjęcia „Strategii Rozwoju Miasta Lublin na lata 2008 – 2015 (aktualizacja)”
- ❖ Wieloletnią Prognozę Finansową miasta Lublin na lata 2011- 2035.

Głównym założeniem polityki społeczno-gospodarczej w roku 2012 będzie realizacja przedsięwzięć przyczyniających się do rozwoju miasta oraz poprawy jakości życia mieszkańców.

Poziom uzyskanych dochodów budżetowych będzie warunkował możliwości inwestycyjne miasta, zaś działania w zakresie polityki finansowej będą skupiały się na zapewnieniu środków na realizację zamierzonych zadań.

2. GŁÓWNE KIERUNKI DZIAŁANIA MIASTA LUBLIN

W 2012 roku kontynuowane będą działania zmierzające do osiągnięcia celów strategicznych określonych w Strategii Rozwoju Miasta Lublin, tj.:

- cel 1 – wzmocnienie dynamiki gospodarczej,
- cel 2 – podniesienie jakości życia,
- cel 3 – wzmocnienie Lublina jako społeczności otwartej.

Oznacza to osiąganie takiej równowagi między celami gospodarczymi, społecznymi, ochrony środowiska, zachowania dziedzictwa kulturowego, która przynosi poprawę jakości warunków życia mieszkańców bez ograniczania możliwości rozwojowych oraz przyczynia się do zwiększania atrakcyjności miasta dla turystów i inwestorów.

Proponuje się by na 2012 rok przyjąć jako priorytetowe następujące działania:

- wspieranie inwestycji lubelskich przedsiębiorców i przyciąganie inwestorów zewnętrznych tworzących nowe miejsca pracy, w tym zatrudniania absolwentów lubelskich uczelni stanowiących potencjał dla rozwoju miasta (rozwój lubelskiej podstrefy Specjalnej Strefy Ekonomicznej EURO-PARK Mielec z preferencyjnymi warunkami dla inwestorów), promowanie Lublina jako miejsca przyjaznego dla polskich i zagranicznych inwestorów oraz poprawa warunków dla prowadzenia działalności gospodarczej,
- rozwój infrastruktury technicznej i komunikacyjnej (przygotowanie terenów pod inwestycje, sprawny i nowoczesny system transportowy i komunikacyjny odpowiadający potrzebom mieszkańców i usprawniający rozwój miasta - budowa dróg dojazdowych do obwodnicy miasta poprawiających dostępność komunikacyjną Lublina, budowa nowych dróg oraz przebudowa niebezpiecznych skrzyżowań, budowa portu lotniczego w Świdniku),
- rozwój infrastruktury społecznej sprzyjającej utrzymaniu wysokiej jakości usług społecznych (tj. istnienie żłobków, przedszkoli, szkół – system przyjazny dla dzieci i młodzieży o dużej różnorodności, bogata oferta programowa, zaplecze rekreacyjne),
- kontynuowanie współpracy z miastami partnerskimi,
- wzmocnianie współpracy z lubelskimi uczelniami wyższymi oraz innymi jednostkami sektora badawczo – rozwojowego w celu stworzenia środowiska innowacyjnego pozwalającego na efektywny transfer wiedzy i technologii z instytucji naukowo – badawczych do przedsiębiorstw, dążenie aby Lublin stał się centrum nowoczesnych technologii,
- otwarcie na partnerstwo publiczno-prywatne (czyli na współpracę sektora prywatnego i publicznego, której celem jest osiągnięcie obopólnych korzyści w wymiarze gospodarczym i społecznym),
- tworzenie warunków do zaspokojenia potrzeb mieszkaniowych oraz rewitalizacja terenów zdegradowanych,
- poprawa poczucia bezpieczeństwa publicznego mieszkańców w różnych sferach (socjalnej, zdrowotnej - programy profilaktyczne i terapeutyczne oraz bezpieczeństwo na ulicach i w szkołach),
- promowanie Lublina jako miejsca przyjaznego rodzinie, atrakcyjnego miejsca zamieszkania i pobytu,
- doskonalenie i poszerzanie oferty usług turystyczno – rekreacyjnych i kulturalnych w celu wypromowania wizerunku Lublina jako miejsca o dużej atrakcyjności w tym zakresie, tworzenie miejsc rekreacji i wypoczynku, rozwój bazy nad Zalewem Zemborzyckim, rozbudowa systemu ścieżek rowerowych zapewniający komfortowe i szybkie przemieszczanie się w mieście,

- utrzymanie tradycji i bogactwa kulturowego miasta, koordynacja i wspieranie inicjatyw kulturalnych, działań artystycznych i przedsięwzięć kulturalnych, zgodnych z tradycją otwartości, różnorodności i tolerancji,
- rozwój samorządności lokalnej, zwiększanie świadomości obywatelskiej, utrwalanie poczucia jedności i przynależności do Lublina,
- promocja miasta poprzez akcje promocyjne w kraju i za granicą oparte na strategii promocji miasta Lublin, organizację oraz wsparcie imprez ogólnopolskich i międzynarodowych oraz różnego rodzaju imprez masowych i okolicznościowych, rozwijanie rozpoznawalności marki oraz wdrażanie produktów zgodnych z tożsamością marki w mieście.

Do realizacji wyznaczonych celów strategicznych przyczyni się realizacja m.in. następujących zadań:

- 1) drogi dojazdowe do obwodnicy Miasta Lublin w ciągu dróg ekspresowych S 12, S 17 i S 19:
 - przedłużenie ul. Mełgiewskiej w kierunku węzła drogowego „Mełgiew”,
 - budowa drogi dojazdowej do węzła drogowego „Dąbrowica”,
 - budowa drogi dojazdowej do węzła drogowego „Jakubowice”,
- 2) rozbudowa regionalnego portu lotniczego: Port Lotniczy Lublin SA,
- 3) budowa infrastruktury dla strefy ekonomicznej na Felinie,
- 4) budowa infrastruktury dla aktywizacji gospodarczej dzielnicy Bursaki i Rudnik,
- 5) budowa stadionu miejskiego,
- 6) zintegrowany system miejskiego transportu publicznego, modernizacja infrastruktury przystankowej wraz z budową systemu informacji pasażerskiej,
- 7) budowa zespołu krytych pływalni przy al. Zygmuntońskich 4 oraz basenu przy ul. Łabędziej,
- 8) renowacja klasztoru powiżytkowskiego na centrum działań artystycznych,
- 9) rewaloryzacja Ogrodu Saskiego,
- 10) Lubelska Biblioteka Wirtualna,
- 11) budowa przedszkola i żłobka przy ul. Wolskiej, budowa szkoły podstawowej w dzielnicy Sławin.

Budżet miasta Lublin na 2012 rok będzie tworzony na podstawie Wieloletniej Prognozy Finansowej i wykonywany przy założeniu konsekwentnej realizacji głównych celów i wyzwań polityki budżetowej miasta. Należy do nich w szczególności redukcja deficytu budżetowego i ograniczenie przyrostu zadłużenia przy jednoczesnym utrzymaniu wysokiego poziomu inwestowania.

Należy jednak zaznaczyć, iż konstruowanie projektu budżetu staje się coraz trudniejsze, gdyż możliwości finansowe miasta nie nadążają za rosnącymi oczekiwaniami i potrzebami społeczeństwa.

W celu utrzymania równowagi budżetowej oraz zminimalizowania skutków potencjalnych ryzyk zewnętrznych i stworzenia warunków dla realizacji przyjętych założeń podejmowane będą działania stabilizujące i wzmacniające finanse miasta oraz łagodzące niekorzystny wpływ czynników bezpośrednio oddziałujących na budżet polegające na:

- zaplanowaniu odpowiedniej struktury wydatków budżetowych w perspektywie rocznej i wieloletniej z uwzględnieniem skutków finansowych w wydatkach i dochodach w budżetach kolejnych lat,
- prowadzeniu aktywnej polityki, która zmierza do wzrostu dochodów ze źródeł, na które samorząd ma bezpośredni wpływ i która kształtuje korzystną relację w stosunku do transferów z budżetu centralnego,
- stałym monitorowaniu wydatków bieżących,
- racjonalizacji wydatków bieżących, nadzorze nad efektywnością dokonywanych wydatków, nad gospodarnym i celowym wykorzystaniem środków,
- zapewnieniu odpowiedniego poziomu nadwyżki operacyjnej i wolnych środków w celu realizacji programu inwestycyjnego,
- maksymalizacji absorpcji środków bezzwrotnych, w tym głównie z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł zagranicznych,
- utrzymywaniu odpowiedniego poziomu płynności finansowej bieżącej i średniookresowej, monitorowaniu zadłużenia miasta, utrzymaniu wskaźnika obsługi długu na możliwie niskim poziomie z uwagi na niepewność poziomu dochodów i trudną sytuację na rynku kredytowym,
- analizie poziomu rozwoju gospodarki lokalnej pod kątem jej zdolności do generowania dochodów oraz potrzeb, które będą mieć istotny wpływ na plan wydatków w budżecie bieżącym i budżetach lat następnych.

3. ZAŁOŻENIA OGÓLNE

Podstawą konstrukcji budżetu miasta Lublin na 2012 rok będą obowiązujące przepisy prawne, bieżący monitoring budżetu miasta oraz prognozowane przez Ministerstwo Finansów wskaźniki makroekonomiczne wpływające na planowane wielkości dochodów i wydatków budżetu miasta.

Zgodnie z założeniami przyjętymi dla budżetu państwa na 2012 r. proponuje się przyjęcie następujących założeń dotyczących podstawowych wskaźników makroekonomicznych:

- wzrost Produktu Krajowego Brutto w ujęciu realnym – 4,0%,
- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych – 2,8%,
- nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej – 5,8%,
- wzrost przeciętnego zatrudnienia w gospodarce narodowej – 1,3%.

Obok czynników o charakterze makroekonomicznym, na poziom przyszłorocznych dochodów budżetu miasta wpływ będzie miała przyjęta przez miasto polityka podatkowa i cenowa.

4. PERSPEKTYWA FINANSOWA DLA MIASTA LUBLIN NA ROK 2012 I LATA NASTĘPNE

Celem polityki gospodarczo-finansowej miasta jest zabezpieczenie środków na realizację zadań bieżących miasta przy jednoczesnym utrzymaniu jak najwyższego poziomu wydatków na zadania inwestycyjne. Pomimo ograniczonych możliwości budżetowych strategicznym wyzwaniem zarządzania finansami miasta w 2012 r. i w kolejnych latach pozostanie generowanie odpowiednich środków na inwestycje w celu zapewnienia warunków finansowych dla realizacji zadań ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Priorytetem polityki budżetowej miasta w 2012 r. i w kolejnych latach będzie stopniowe ograniczanie deficytu w celu wzmocnienia finansów Lublina i tym samym wzmocnienia potencjału rozwojowego miasta w horyzoncie wieloletnim. Działania koncentrować będą się na racjonalizowaniu i optymalizowaniu parametrów budżetowych, aby od 2015 r. planowany wynik budżetu był nadwyżką budżetową przeznaczoną na spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych na cele rozwojowe. Ważnym celem polityki budżetowej Miasta będzie również poprawa wyniku budżetu operacyjnego w horyzoncie kilkuletnim. W tym celu konieczne będzie zachowanie zarówno na etapie planowania, jak i realizacji budżetu odpowiednich relacji pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi, tak by możliwe było wygospodarowanie nadwyżki operacyjnej bardzo istotnej z punktu widzenia utrzymania wysokiego potencjału w zakresie absorpcji środków europejskich oraz poziomu wiarygodności kredytowej miasta.

Realizacja celów polityki budżetowej przez miasto w 2012 r. wymagać będzie dążenia do takiej racjonalizacji polityki finansowej, która nie tylko umożliwi wykonanie zadań niezbędnych, ale też zapewni realizację planów i projektów rozwojowych. Jednocześnie w planowaniu wydatków w kolejnych latach należy uwzględnić konieczność pełnego zabezpieczenia środków na wydatki obligatoryjne wynikające z ustaw oraz zawartych przez miasto umów długoterminowych.

Przy planowaniu budżetów miasta na lata następne niezbędne będzie ograniczanie dynamiki wydatków bieżących w związku z koniecznością utrzymania wysokiego poziomu inwestycji – planuje się, że udział wydatków inwestycyjnych w całości wydatków miasta będzie osiągał w latach 2012-2015 poziom od ok. 22% do ok. 30%. Okres 2012-2015 to dla Lublina czas, w którym nastąpi kumulacja wydatków współfinansowanych ze środków europejskich w ramach perspektywy

finansowej na lata 2007-2013. Chcąc realizować kluczowe inwestycje rozwojowe przy udziale środków europejskich należy dysponować środkami na pokrycie wkładu własnego z reguły w granicach od 30% do nawet 50% całkowitych kosztów inwestycji, co oznacza konieczność korzystania z zewnętrznych zwrotnych źródeł finansowania.

W roku 2012 i w latach następnych kontynuowane będą działania mające na celu pozyskanie środków bezzwrotnych, głównie z Unii Europejskiej i realizowanie zadań z ich udziałem, co jest szczególnie istotne z punktu widzenia rozwoju miasta i dzięki czemu możliwe jest stopniowe wprowadzanie zmian przeobrażających Lublin w nowoczesne miasto europejskie. Unijne dotacje wykorzystywane są na rozwój infrastrukturalny, kulturalny i turystyczny. Mając na uwadze dobro mieszkańców kontynuowana będzie realizacja projektów prowadzących do poprawy życia społecznego i intelektualnego, wśród których znajdują się też inicjatywy międzynarodowe, których nadrzędnym celem jest utrzymanie i pogłębienie współpracy z państwami sąsiednimi. Realizowane projekty są powiązane ze Strategią Rozwoju Miasta Lublin i w dużym stopniu przyczyniają się do realizacji zawartych w niej celów, a przede wszystkim do budowania pozycji Lublina, szczególnie w odniesieniu do miast o podobnym potencjale w Polsce i w Europie.

W latach 2006 - 2010 do budżetu miasta wpłynęły środki z funduszy międzynarodowych w wysokości ponad 200 mln zł. W budżecie na 2011 r. przewiduje się wpływ środków z funduszy międzynarodowych w wysokości około 118 mln zł, z tego ponad 17 mln zł na realizację zadań bieżących i ponad 100 mln zł na zadania inwestycyjne. Planuje się, iż w latach 2012-2015 absorpcja środków z funduszy strukturalnych i z innych źródeł pomocowych w ramach perspektywy finansowej 2007-2013 wyniesie około 780 mln zł. Do końca roku 2015 planuje się rzeczową realizację kilku strategicznych dla rozwoju regionu inwestycji dofinansowanych ze źródeł pozabudżetowych, których łączna wartość przekroczy kwotę 1 mld zł.

W celu uzyskania lepszej alokacji zasobów finansowych i rzeczowych kontynuowany będzie proces wdrażania budżetu zadaniowego, który ma za zadanie podnieść stopień celowości wydatkowania środków poprzez powiązanie konkretnego wydatku z zadaniem i umożliwić dokonanie optymalnego wyboru sposobu realizacji zadania, wykorzystując w szerszym niż dotychczas zakresie mierniki oceny efektów działalności, które stanowią obiektywne i wiarygodne narzędzia pomiaru stopnia realizacji celów zadań budżetowych.

5. POLITYKA PODATKOWA I CENOWA

5.1. POLITYKA PODATKOWA

Głównym celem polityki społeczno - gospodarczej jest osiągnięcie wysokiej jakości życia mieszkańców przede wszystkim poprzez wykonywanie obowiązkowych

zadań wynikających z ustaw o samorządzie gminnym i powiatowym. Niezbędne jest zapewnienie na to odpowiednich środków finansowych. Istotną rolę odgrywają w tym względzie wpływy z podatków i opłat, jedno z podstawowych źródeł dochodów własnych kształtowanych przez organy samorządowe. Elementem zarządzania finansowego gwarantującym wykonanie zadań nałożonych na samorząd ustawami oraz wpływającym na rozwój miasta jest więc jego polityka podatkowa.

Dlatego też prowadzona jest aktywna polityka, która zmierza do wzrostu dochodów ze źródeł, na które samorząd ma bezpośredni wpływ i która kształtuje korzystną relację w stosunku do transferów z budżetu państwa. Działania podejmowane w ramach polityki kształtowania dochodów własnych nie zmierzają do maksymalnego obciążania mieszkańców, obejmują stosowanie ulg, zwolnień i umorzeń w podatkach bądź ulg i zwolnień przy sprzedaży lokali komunalnych, stosowanie bonifikat przy przekształcaniu prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, przy jednoczesnym nacisku na efektywność w ściągalności należności budżetowych, tak aby dochody z podatków i opłat stanowiły stabilną pozycję w budżecie miasta.

Na 2012 rok proponuje się następujący sposób ustalenia stawek podatków i opłat:

5.1.1. PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych Rada Miasta określa wysokość stawek podatku od nieruchomości, z tym że stawki te nie mogą przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów.

Górne granice stawek kwotowych obowiązujące w danym roku podatkowym ulegają corocznie zmianie na następny rok podatkowy w stopniu odpowiadającym wskaźnikowi cen towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszego półrocza roku, w którym stawki ulegają zmianie, w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego. Zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2011 r. w stosunku do I półrocza 2010 r. wzrósł o 4,2%.

Proponuje się wzrost stawek podatkowych w podatku od nieruchomości o 5%-7%, przy czym powinny się one wahać od 90% do 100% górnej stawki kwotowej określonej przez Ministra Finansów, z wyjątkiem jednego rodzaju przedmiotu opodatkowania, tj. stawki podatkowej dla budynków lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w formie stołówek, bufetów i kiosków szkolnych w placówkach publicznych działających na podstawie ustawy o systemie oświaty, dla której proponuje się zachowanie preferencyjnej stawki w wysokości ok. 50% górnej stawki kwotowej. Proponuje się przyjęcie górnej stawki kwotowej dla dwóch rodzajów przedmiotów opodatkowania, tj. dla gruntów pod

jeziorami, zajętych na zbiorniki wodne retencyjne lub elektrowni wodnych oraz dla budowli i ich części.

W 2012 roku w zakresie zwolnień od podatku proponuje się utrzymanie dotychczas obowiązujących zwolnień na warunkach określonych w:

1. uchwale nr 5/II/2002 Rady Miasta Lublin z dnia 5 grudnia 2002 r. w sprawie wprowadzenia zwolnień w podatku od nieruchomości (z późn. zm.)

Zgodnie z ww. uchwałą od podatku od nieruchomości zwalnia się:

- 1) budynki lub ich części oraz grunty zajęte na żłobki,
 - 2) nieruchomości lub ich części stanowiące tereny sportowo-rekreacyjne udostępniane nieodpłatnie mieszkańcom Lublina, stanowiące własność gminy bądź spółdzielni mieszkaniowych lub będące w użytkowaniu wieczystym spółdzielni mieszkaniowych, z wyjątkiem zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej,
 - 3) budynki wpisane do rejestru zabytków zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej, jeżeli utrzymywane i konserwowane są zgodnie z przepisami o ochronie zabytków oraz jeżeli przeznaczono na modernizację i remonty tych budynków w roku podatkowym kwotę nie mniejszą niż dwukrotność należnego na dany rok podatku od nieruchomości. Zwolnieniu podlegają również grunty i budowle związane z budynkiem wpisanym do rejestru zabytków. Powyższe zwolnienie stanowi pomoc publiczną w formie pomocy de minimis.
 - 4) grunty zajęte na zbiorniki wodne retencyjne,
 - 5) nieruchomości lub ich części będące własnością gminy Lublin, z wyjątkiem nieruchomości lub ich części będących w posiadaniu osób fizycznych, osób prawnych oraz jednostek organizacyjnych niemających osobowości prawnej,
 - 6) budynki lub ich części oraz grunty zajęte przez gminne i powiatowe jednostki budżetowe działające w oparciu o przepisy ustawy o pomocy społecznej, za wyjątkiem nieruchomości lub ich części wynajmowanych przez te jednostki osobom trzecim na prowadzenie działalności gospodarczej,
 - 7) budynki lub ich części oraz grunty stanowiące własność lub będące w posiadaniu ochotniczych straży pożarnych, w rozumieniu art. 15 pkt 6 i 7 ustawy z dnia 24 sierpnia 1991 roku o ochronie przeciwpożarowej (Dz. U. z 2009 r. Nr 178, poz. 1380 z późn. zm.), za wyjątkiem nieruchomości lub ich części wynajmowanych przez te jednostki osobom trzecim na prowadzenie działalności gospodarczej.
2. uchwale nr 188/XIII/2007 Rady Miasta Lublin z dnia 25 października 2007 roku w sprawie zwolnienia od podatku od nieruchomości w ramach programu pomocy regionalnej dla przedsiębiorców realizujących nowe inwestycje lub tworzących

nowe miejsca pracy związane z nowymi inwestycjami na terenie Podstrefy Specjalnej Strefy Ekonomicznej Euro – Park Mielec w Lublinie. Warunkiem skorzystania z tej formy pomocy jest zrealizowanie nowej inwestycji lub utworzenie nowych miejsc pracy związanych z nową inwestycją (w zależności od wielkości przedsiębiorcy) w terminie do dnia 31 grudnia 2013 roku. Zwolnienie przysługuje przez okres 3 lat. Powyższe zwolnienie stanowi pomoc publiczną w ramach pomocy regionalnej.

3. uchwale nr 472/XXV/2008 r. Rady Miasta Lublin z dnia 16 października 2008 r. w sprawie zwolnienia od podatku od nieruchomości przedsiębiorców tworzących nowe miejsca pracy na terenie miasta Lublin zmienionej uchwałą nr 518/XXVI/2008 Rady Miasta Lublin z dnia 27 listopada 2008 r. Zwolnienie przysługuje na okres 12 miesięcy. Zwolnieniu podlegają budynki lub ich części związane z prowadzeniem działalności gospodarczej, które stanowią nową inwestycję, jeżeli:

- 1) mikroprzedsiębiorca utworzy co najmniej 2 nowe miejsca pracy związane z nową inwestycją,
- 2) mały przedsiębiorca utworzy co najmniej 8 nowych miejsc pracy związanych z nową inwestycją,
- 3) średni przedsiębiorca utworzy co najmniej 30 nowych miejsc pracy związanych z nową inwestycją,
- 4) przedsiębiorca inny niż wymieniony w pkt 1-3 utworzy co najmniej 150 nowych miejsc pracy związanych z nową inwestycją.

Powyższe zwolnienie stanowi pomoc publiczną w formie pomocy de minimis i zgodnie z przepisami o pomocy publicznej oraz przyjętym programem obowiązuje do 31 grudnia 2013 roku.

4. uchwale nr 473/XXV/2008 r. Rady Miasta Lublin z dnia 16 października 2008 r. w sprawie zwolnienia od podatku od nieruchomości w związku z realizacją nowych inwestycji w zakresie budowy parkingów wielopoziomowych i garaży wielopoziomowych na terenie miasta Lublin. Zwolnienie przysługuje przez okres 1 roku. Zwolnieniu podlegają budynki lub ich części oraz budowle lub ich części zajęte na działalność gospodarczą w zakresie prowadzenia parkingów wielopoziomowych i garaży wielopoziomowych.

Powyższe zwolnienie stanowi pomoc publiczną w ramach pomocy regionalnej (i zgodnie z przepisami o pomocy publicznej obowiązuje do 31 grudnia 2013 roku).

5.1.2. PODATEK ROLNY

Podstawę wymiaru podatku rolnego stanowi średnia cena skupu żyta za pierwsze trzy kwartały 2011 roku i ustalana jest na każdy rok podatkowy przez

Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego oraz ogłaszana w terminie 20 dni po upływie trzeciego kwartału. Zakłada się wzrost ww. ceny o ok. 50% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego.

5.1.3. PODATEK LEŚNY

Podstawą wymiaru podatku leśnego jest średnia cena sprzedaży drewna uzyskana przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2011 roku i ustalona jest na każdy rok podatkowy w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w terminie 20 dni po upływie trzeciego kwartału. Zakłada się, że ww. cena nie ulegnie znacząco zmianie w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego.

5.1.4. PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH

Górne stawki kwotowe na 2012 rok Minister Finansów ustali na podstawie wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszego półrocza 2011 roku w stosunku do pierwszego półrocza 2010 r., który wyniósł 104,2%. Minimalne stawki podatku ulegają przeliczeniu na następny rok podatkowy zgodnie z procentowym wskaźnikiem kursu euro na pierwszy dzień roboczy października danego roku w stosunku do kursu euro w roku poprzedzającym dany rok podatkowy. Jeżeli wskaźnik kursu euro jest niższy niż 5%, stawki minimalne nie ulegają zmianie w następnym roku podatkowym. Z uwagi na duże wahania kursu euro w ostatnich miesiącach trudno przewidzieć, czy stawki minimalne ulegną zmianie i o jaki wskaźnik, oraz czy niektóre stawki minimalne przekroczą górne granice stawek kwotowych.

Na 2012 rok proponuje się wzrost stawek podatku od środków transportowych dla niektórych przedmiotów opodatkowania, tak aby stawki wahały się w granicach od 50% do 90% górnych stawek kwotowych. Ponadto proponuje się utrzymanie preferencyjnych stawek dla środków transportowych:

1. spełniających normę co najmniej EURO 2, a w przypadku autobusów posiadających także instalację gazową lub zasilanych energią elektryczną,
2. posiadających zawieszenie pneumatyczne lub zawieszenie uznane za równoważne.

5.1.5. OPŁATA TARGOWA

Proponuje się utrzymanie dziennych stawek opłaty targowej obowiązujących w 2011 roku określonych w uchwale nr 1131/XLIV/2010 w sprawie zmiany uchwały nr 224/XV/2007 Rady Miasta Lublin z dnia 20 grudnia 2007 roku w sprawie ustalenia wysokości dziennych stawek opłaty targowej. Stawki zostały zróżnicowane zgodnie z uchwałą w zależności od miejsca dokonywania sprzedaży, sposobu prowadzenia handlu oraz zajmowanej powierzchni.

Ponadto proponuje się utrzymanie zwolnień od opłaty targowej określonych w uchwale nr 224/XV/2007, zgodnie z którą zwalnia się od opłaty targowej:

1. kolekcjonerską sprzedaż prowadzoną podczas targów kolekcjonerskich,
2. sprzedaż oraz ekspozycje na terenie hal używanych do targów, aukcji i wystaw,
3. okazjonalną sprzedaż prowadzoną podczas imprez o charakterze promocyjnym, których organizatorem, współorganizatorem lub patronem jest Prezydent Miasta Lublin,
4. odrębną sprzedaż prasy oraz sprzedaż biletów MPK,
5. sprzedaż jaj, warzyw i owoców oraz kwiatów pochodzących z działek w rodzinnych ogrodach działkowych oraz z działek rolnych, prowadzoną ze stoiska nie przekraczającego 0,5 m² w miejscach wymienionych w strefie I,
6. sprzedaż grzybów leśnych i jagód leśnych ze stoiska nie przekraczającego 0,5 m² prowadzoną w miejscach wymienionych w strefie I,
7. sprzedaż zwierząt z własnej hodowli, prowadzoną ze stoiska nie przekraczającego 0,5 m².

W związku ze zmianą przepisów ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych w zakresie opłaty targowej dotyczącej wyłączenia spod opodatkowania powierzchni hal wystawienniczo - targowych przewiduje się dostosowanie zapisów ww. uchwał do obowiązujących przepisów.

5.1.6. OPŁATA OD POSIADANIA PSÓW

Zgodnie z przepisami ustawy o podatkach i opłatach lokalnych rada gminy może wprowadzić opłatę od posiadania psów określając jednocześnie zasady jej poboru oraz terminy płatności i wysokość, z tym że stawka opłaty nie może przekroczyć górnej granicy stawki kwotowej ogłoszonej przez Ministra Finansów. Opłata od posiadania psów jest opłatą fakultatywną, co oznacza, że rada gminy może ale nie musi jej ustalić.

W 2012 roku proponuje się niewprowadzenie na terenie miasta Lublin opłaty od posiadania psów (podobnie jak w latach poprzednich).

5.2. POLITYKA CENOWA

W założeniach polityki cenowej miasta na 2012 rok proponuje się dalsze stosowanie zasady, zgodnie z którą wysokość opłat z tytułu usług świadczonych przez podmioty komunalne winna kształtować się na poziomie zapewniającym pokrycie kosztów tych usług i pozwalającym na odtworzenie i modernizację majątku służącego wykonywaniu zadań publicznych.

Propozycje wysokości cen na usługi komunalne w 2012 roku są następujące:

1. opłaty za usługi przewozowe osób środkami lokalnego transportu zbiorowego – proponuje się wprowadzenie podwyżki cen biletów komunikacji miejskiej określonych uchwałą nr 762/XXXIII/2009 Rady Miasta Lublin z dnia 18 czerwca 2009 r. w sprawie opłat za usługi przewozowe osób środkami lokalnego transportu zbiorowego zlecane przez Zarząd Transportu Miejskiego w Lublinie (z późn. zm.) średnio o 8% począwszy od miesiąca kwietnia 2012 roku,
2. opłata za składowanie odpadów komunalnych na składowisku w Rokitnie – proponuje się pozostawienie opłat na poziomie roku 2011 zgodnie z zarządzeniem nr 804/2008 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 10 grudnia 2008 r. w sprawie zasad ustalenia wysokości opłat za składowanie odpadów na składowisku w Rokitnie oraz wielkości wymaganego poziomu odzysku, przy czym planuje się likwidację ustalonej ceny najniższej,
3. opłaty za pobyt w żłobkach, przedszkolach oraz w internatach, bursach i szkolnym schronisku młodzieżowym

Wysokość opłat za czesne w żłobkach określona została przez Radę Miasta w uchwale nr 106/IX/2011 z dnia 21 kwietnia 2011 r. w sprawie ustalenia opłaty za pobyt dzieci w żłobkach prowadzonych przez Gminę Lublin, maksymalnej wysokości opłaty za wyżywienie oraz warunków zwolnienia od ponoszenia tych opłat. Opłata za pobyt obejmuje należność za częściowe pokrycie kosztów utrzymania dziecka i wynosi miesięcznie 10% obowiązującego minimalnego wynagrodzenia za pracę. Maksymalną wysokość opłaty za wyżywienie ustala się w formie dziennej stawki żywieniowej w kwocie 6 zł. Opłata dodatkowa za godziny opieki wykraczające poza 10 godzin dziennego pobytu dziecka w żłobku wynosi 2,5 % obowiązującego minimalnego wynagrodzenia za pracę za każdą dodatkową godzinę opieki.

Opłaty za czynności opiekuńczo-wychowawcze w przedszkolach i w oddziałach przedszkolnych pobierane są w oparciu o uchwałę nr 141/XI/2011 Rady Miasta Lublin z dnia 30 czerwca 2011 r. w sprawie ustalenia opłat za świadczenia przedszkoli prowadzonych przez Miasto Lublin. Zgodnie z ww. uchwałą bezpłatne nauczanie, wychowanie i opieka zapewniane przez przedszkola prowadzone przez Miasto Lublin są realizowane w wymiarze 5 godzin dziennie. Jednocześnie ustala się odpłatność rodziców (opiekunów prawnych) za jedną godzinę korzystania dziecka ze świadczeń udzielanych przez przedszkola w czasie przekraczającym 5 godzin w wysokości 0,1% minimalnego wynagrodzenia za pracę ustalanego na podstawie odrębnych przepisów.

Ww. opłaty wzrosną wraz ze wzrostem płacy minimalnej.

Zakłada się utrzymanie na poziomie roku 2011 opłat za pobyt w specjalnych ośrodkach szkolno – wychowawczych, internatach, bursach i szkolnym schronisku młodzieżowym.

4. opłaty za korzystanie z cmentarzy i urządzeń cmentarnych – proponuje się utrzymanie opłat na poziomie 2011 r.; opłaty pobierane będą zgodnie z uchwałą nr 14/IV/2010 Rady Miasta Lublin z dnia 29 grudnia 2010 roku w sprawie wysokości opłat obowiązujących na cmentarzach komunalnych w Lublinie,

5. opłaty pobierane na podstawie ustawy o drogach publicznych – planuje się wzrost stawek jednostkowych za zajęcie pasa drogowego o ok. 30%. Jednocześnie planuje się ograniczenie ilości reklam w pasach drogowych Śródmieścia.

Ponadto w związku ze zmianą ustawy Prawo o ruchu drogowym (art. 130a ust. 6e) wprowadzona zostanie opłata za usuwanie i przechowywanie pojazdów na obszarze powiatu w przypadku zaistnienia sytuacji określonych w ww. ustawie.

6. opłaty czynszowe za lokale mieszkalne

Proponuje się kontynuowanie realizacji polityki mieszkaniowej Miasta określonej w uchwale nr 514/XXVI/2008 Rady Miasta Lublin z dnia 27 listopada 2008 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniego Programu Gospodarowania Mieszkaniowym Zasobem Miasta Lublin na lata 2009 – 2013, której celem jest dążenie do osiągnięcia do roku 2012 maksymalnej bazowej stawki czynszu odpowiadającej 3% wskaźnika przeliczeniowego kosztu odtworzenia 1m² powierzchni użytkowej budynków mieszkalnych (wynoszącej w II i III kwartale 2011 r. - 8,70 zł/m²). Zgodnie z przyjętym założeniem stawka bazowa czynszu winna być podnoszona o odpowiednio naliczony procent wzrostu uzależniony od obowiązującego w chwili ustalenia podwyżki ww. wskaźnika wartości odtworzeniowej. Do połowy br. maksymalna stawka czynszu za lokale mieszkalne wynosiła 6,45 zł/m², co stanowi 2,22% wartości odtworzeniowej.

Z uwagi na to, iż w bieżącym roku podwyżki czynszów nie wprowadzono, uzyskanie zakładanego poziomu 3% wartości odtworzeniowej w 2012 roku wymagałoby podwyżki czynszów o około 35%. Proponuje się wzrost stawek czynszów o wskaźnik inflacji, tj. o 2,8% od 1.01.2012 r.

7. opłaty czynszowe za lokale użytkowe ustalane są na poziomie rynkowym w drodze postępowania przetargowego. Przewiduje się utrzymanie stanu wynajmowanych lokali oraz wysokości stawek powiększonych o stopień inflacji.

8. opłata za wieczyste użytkowanie - kontynuowany będzie proces aktualizacji opłat za wieczyste użytkowanie przy uwzględnieniu zmiany przepisów, niedopuszczających do zbyt wysokiego wzrostu tych opłat w przeciągu jednego roku.

9. opłata za parkowanie – proponuje się wprowadzenie strefy płatnego parkowania (1700 miejsc parkingowych; 85 parkomatów) i ustalenie opłaty jednorazowej (proponuje się stawkę za pierwszą godzinę 2 zł), opłaty abonamentowej (abonament miesięczny 150 zł) oraz opłaty zryczałtowanej miesięcznej za parkowanie na tzw. kopcercie w wysokości 600 zł.

6. ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE PLANOWANIA DOCHODÓW MIASTA W 2012 ROKU

Prognoza dochodów budżetu miasta na 2012 rok przygotowana zostanie w oparciu o wieloletnią prognozę finansową z uwzględnieniem sytuacji makroekonomicznej oraz tendencji kształtowania się dochodów z poszczególnych źródeł.

Ustalenie projektowanych kwot dochodów budżetowych na rok 2012 nastąpi w oparciu o:

- 1) prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych,
- 2) przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2011,
- 3) założenia polityki podatkowej w zakresie podatków i opłat,
- 4) założenia polityki cenowej w stosunku do cen usług komunalnych,
- 5) informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów, Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego o przyznanych miastu kwotach subwencji i dotacji oraz prognozowanych wpływach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, a także z urzędów skarbowych w zakresie dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych i z innych podatków realizowanych za pośrednictwem tych urzędów.

W prognozowanych dochodach uwzględnione zostaną również szacunki dotyczące współfinansowania projektów miejskich ze środków europejskich, dokładne dane zostaną uwzględnione na etapie konstruowania budżetu na 2012 rok, po zaakceptowaniu poszczególnych projektów wraz z harmonogramami ich realizacji i poziomem dofinansowania.

Zakłada się, że dochody Miasta związane z działalnością bieżącą osiągną w 2012 roku poziom wyższy o ok. 6% od planowanego na 2011 r. Prognozowana wartość dofinansowania projektów realizowanych w ramach programów europejskich i innych środków bezzwrotnych możliwa jest do osiągnięcia na poziomie około 220 mln.

6.1. DOCHODY BIEŻĄCE

Na wielkość dochodów bieżących miasta Lublin, znaczący wpływ mają dochody z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa, które należą do grupy dochodów pozostających w bardzo silnym związku z sytuacją

makroekonomiczną kraju i są dochodami najbardziej wrażliwymi na zmiany w koniunkturze gospodarczej. Planuje się, iż w 2012 r. dochody te stanowić będą ponad 45% dochodów własnych i około 24% dochodów ogółem.

Przewiduje się, że dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2012 r. będą wyższe o około 9 do 10% od prognozowanego wykonania dochodów z PIT w 2011 r. Przy kalkulacji uwzględniono wzrost wskaźnika udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (ustalonego zgodnie z zasadami określonymi w art. 89 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego) o 0,27 punktu procentowego, czyli do poziomu 37,39%.

Przy prognozowaniu dochodów z podatku CIT założono poprawiającą się sytuację przedsiębiorstw ze względu na prognozowane ożywienie gospodarcze po okresie spowolnienia spowodowanego kryzysem w gospodarce światowej. Szacuje się, że dochody z tego źródła w 2012 r. ukształtują się na poziomie ok. 13-15% w stosunku do prognozowanego wykonania w 2011 r.

Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych należą do najbardziej wrażliwych na wahania koniunktury gospodarczej. W przypadku dochodów z tego podatku spowolnienie gospodarcze w latach 2009-2010 wpłynęło negatywnie, powodując silny spadek tych dochodów pomimo utrzymujących się dodatnich wskaźników wzrostu gospodarczego i poprawiających się warunków ekonomiczno-finansowych przedsiębiorstw. Zakłada się stopniowy wzrost dynamiki dochodów z CIT w 2012 r. i w latach kolejnych ze względu na wzrost bieżących zaliczek na podatek dochodowy wynikający z poprawy sytuacji przedsiębiorstw. Również z uwagi na fakt stosunkowo krótkiego okresu spowolnienia można założyć, że straty poniesione w tamtym okresie zostaną w znacznej części odliczone w 2010 r. i w 2011 r. W związku z powyższym korzystny dla budżetu efekt rozliczenia rocznego powinien ulegać w 2012 r. znaczącej poprawie. Zakłada się, iż w 2012 r. dochody z udziału w podatku dochodowym od osób prawnych osiągną poziom wyższy o ok. 13-15% od planowanego na 2011 r.

Ponadto planowane jest pozyskanie dofinansowania na realizację tzw. projektów „miękkich” związanych z wydatkami bieżącymi, głównie ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

6.2. DOCHODY MAJĄTKOWE

Główne pozycje dochodów majątkowych to dochody z sprzedaży majątku i pozyskane środki europejskie.

Potencjalne możliwości absorpcji środków z funduszy strukturalnych i z innych źródeł pomocowych w 2012 r. w ramach perspektywy finansowej 2007 – 2013 szacowane są na ponad 240 mln zł.

Środki pozyskiwane są głównie w ramach programów: Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego, Rozwój Polski Wschodniej, Infrastruktura i Środowisko.

W zakresie pozyskiwania środków ze źródeł zewnętrznych podjęto prace nad stworzeniem efektywnego systemu niezbędnego dla absorpcji środków unijnych. W wyniku tych działań opracowane zostały procedury zarządzania projektami europejskimi obejmujące przepływ informacji o możliwych źródłach finansowania, planowanych i realizowanych projektach europejskich, koordynację, opracowanie, wdrażanie, rozliczanie oraz monitoring projektów realizowanych z udziałem środków zewnętrznych.

Istotna z punktu widzenia zwiększenia poziomu absorpcji środków unijnych jest zdolność absorpcyjna Lublina, tj. konieczność zapewnienia wkładu własnego, często na poziomie przekraczającym minimalny próg wymagany dla wkładu krajowego, ponieważ środki unijne mają głównie charakter refundacji poniesionych wydatków spowodowany długim procesem weryfikacji wniosku.

Dochody ze sprzedaży mienia są odzwierciedleniem stanu koniunktury w gospodarce, w tym głównie na rynku obrotu nieruchomościami. Obniżone tempo wzrostu gospodarczego w latach 2009-2010 wpłynęło na spadek zainteresowania planowanymi do sprzedaży przez miasto nieruchomościami, co przekłada się negatywnie na poziom dochodów pozyskiwanych z tego tytułu, stąd też planowanie wzrostu dochodów ze sprzedaży nieruchomości na kolejne lata obarczone jest dużym ryzykiem. Przewiduje się, iż dochody planowane do uzyskania w 2012 r. będą niższe o około 35% od planowanych do wykonania w bieżącym roku, co wynika przede wszystkim z przeznaczenia na sprzedaż w 2011 r. dużej ilości działek będących w posiadaniu miasta.

7. ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE PLANOWANIA WYDATKÓW MIASTA W 2012 ROKU

Planowane do realizacji w 2012 roku wydatki budżetu miasta służyć mają finansowaniu wydatków majątkowych oraz zadań, których celem jest zaspokojenie potrzeb mieszkańców, w tym zapewnienie odpowiedniego poziomu świadczonych usług. Nowa ustawa o finansach publicznych od 2011 roku nałożyła obowiązek uchwalania budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są nie większe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu.

W związku z tym poziom planowanych wydatków bieżących jest uzależniony od wysokości dochodów bieżących możliwych do uzyskania przez miasto, wobec czego zakłada się, że wydatki bieżące będą na poziomie przewidywanego wykonania roku 2011 powiększonego o planowany na 2012 rok wzrost wynagrodzeń pracowników. Zakłada się wzrost wynagrodzeń pracowników w kwocie średnio 100 zł/et., który zostanie wprowadzony od 1 stycznia 2012 r., z wyjątkiem pracowników niepedagogicznych placówek oświatowych, w przypadku których zostanie wprowadzony od 1 lipca 2012 r. Natomiast wynagrodzenia dla pracowników pedagogicznych zatrudnionych w oparciu o Kartę Nauczyciela planowane będą przy uwzględnieniu wzrostu kwoty bazowej zgodnie z ustawą budżetową (założenia projektu budżetu państwa na 2012 r. zakładają wzrost kwoty bazowej o 3,8% od września 2012 r.).

Wydatki budżetu miasta na 2012 r. prognozowane są w warunkach ograniczonych możliwości finansowych przy założeniu zapewnienia pełnego finansowania wydatków „sztywnych” oraz zobowiązań wynikających z umów długoterminowych.

Ustalenie planowanych do realizacji wydatków ograniczone jest możliwościami dochodowymi miasta, które zmuszają do racjonalizacji wydatków bieżących w każdej dziedzinie, zwłaszcza w zakresie oświaty, z uwagi na corocznie zmniejszającą się liczbę uczniów przy równoczesnym zwiększeniu dofinansowania tych zadań przez miasto. Konieczna jest dalsza racjonalizacja wydatków, która pozwoli na optymalizowanie środków finansowych przeznaczonych na rozwój przy jednoczesnym ograniczeniu deficytu budżetowego. Są to warunki konieczne w celu utrzymania stabilności finansowej miasta w 2012 r. i latach następnych.

7.1. WYDATKI BIEŻĄCE

Priorytetem w zakresie planowania wydatków bieżących będzie zapewnienie prawidłowego funkcjonowania obiektów i urządzeń miejskiej infrastruktury technicznej i społecznej, zaspokojenie bieżących potrzeb mieszkańców w związku z realizacją zadań Miasta jako gminy i powiatu.

Ograniczone możliwości finansowe budżetu wymagają zwiększania efektywności gospodarowania środkami publicznymi, szczególnie w obszarach, które generują najwyższe koszty bieżące. Konieczne będzie zwiększenie dyscypliny budżetowej w zakresie wydatków bieżących poprzez rygorystyczne przestrzeganie zasady, iż wydatki publiczne powinny być dokonywane w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.

W ramach wydatków bieżących przewidywanych na rok 2012 proponuje się przyjęcie poniższych założeń odnośnie głównych dziedzin działalności miasta.

7.1.1. OŚWIATA I EDUKACJA

Głównymi zadaniami miasta w tej sferze są:

- zapewnienie powszechnej dostępności szkół w celu realizacji prawa do kształcenia się oraz do wychowania i opieki, odpowiednich do wieku i osiągniętego rozwoju, w tym stworzenie możliwości nauki we wszystkich typach szkół dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnej oraz niedostosowanej społecznie, zgodnie z indywidualnymi potrzebami rozwojowymi i edukacyjnymi oraz predyspozycjami,
- otoczenie opieką i promowanie uczniów szczególnie uzdolnionych, poprzez realizowanie indywidualnych programów nauczania oraz system stypendiów i nagród, a także pomoc dla uczniów pozostających w trudnej sytuacji materialnej i życiowej,
- stworzenie warunków do rozwoju zainteresowań i uzdolnień uczniów,
- utrzymywanie odpowiednich warunków działania szkół i placówek oświatowych, w tym bezpiecznych i higienicznych warunków nauki, wychowania i opieki,
- rozwijanie systemu kształcenia i doskonalenia zawodowego dostosowanego do wymogów rynku pracy i oczekiwań społecznych,
- wspieranie rozwoju zawodowego nauczycieli.

Założeniem dotyczącym sposobu finansowania zadań oświatowych jest dążenie do sytuacji, w której na zadania finansowane z subwencji przeznaczone będą środki do 110% kwoty otrzymywanej przez miasto subwencji oświatowej.

7.1.2. POLITYKA SPOŁECZNA I OCHRONA ZDROWIA

Do zadań miasta w zakresie *polityki społecznej* należy w szczególności:

- prowadzenie placówek pomocy społecznej, w tym głównie: placówek opiekuńczo - wychowawczych, domów pomocy społecznej, ośrodków wsparcia,
- doskonalenie form i metod opieki nad dzieckiem i rodziną, zapewnienie dzieciom właściwych warunków życia oraz wspieranie wychowanków opuszczających placówki opiekuńcze i rodziny zastępcze w procesie usamodzielniania,
- przyznawanie i wypłacanie świadczeń,
- podejmowanie działań mających na celu ograniczenie zjawiska wykluczenia społecznego i zawodowego oraz wspieranie powrotu na rynek pracy,
- podejmowanie działań na rzecz niepełnosprawnych mieszkańców Lublina, w tym wspieranie działań w ramach rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych m.in. warsztatów terapii zajęciowej,
- organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych,

- łagodzenie skutków bezrobocia, wspieranie aktywności zawodowej osób bezrobotnych, a także ułatwianie dostępu do wiedzy, usług doradczych i pośrednictwa pracy osobom bezrobotnym,
- udzielenie schronienia, zapewnienie posiłku osobom tego pozbawionym,
- podejmowanie działań służących aktywizacji i integracji ze środowiskiem osób w podeszłym wieku,
- wspieranie rodziny przeżywającej trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczych m.in. poprzez przydzielenie rodzinie asystenta rodziny, pomoc w opiece i wychowaniu dziecka,
- system pieczy zastępczej (w formie rodzinnej lub instytucjonalnej) mający na celu zapewnienie czasowej opieki i wychowania dzieciom w przypadkach niemożności sprawowania opieki i wychowania przez rodziców.

Ustawa z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej wprowadziła zmianę w zakresie prowadzenia ośrodków adopcyjnych. Od 1 stycznia 2012 roku jest to zadanie samorządu województwa.

W zakresie *ochrony zdrowia* z budżetu miasta finansowane będą:

- zadania z zakresu profilaktyki i pomocy osobom uzależnionym, współuzależnionym i zagrożonym uzależnieniem, w szczególności dzieciom i młodzieży,
- zadania obejmujące udzielanie rodzinom, w których występują problemy wynikające z uzależnień, pomocy psychospołecznej i prawnej, a w szczególności ochrony przed przemocą w rodzinie,
- programy zdrowotne oraz zakup świadczeń zdrowotnych, w tym kontynuowanie programu szczepień,
- prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej, edukacyjnej oraz szkoleniowej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii.

Realizacja zadań z zakresu polityki społecznej i ochrony zdrowia odbywa się przy współpracy z podmiotami niezaliczanymi do sektora finansów publicznych.

7.1.3. TRANSPORT, GOSPODARKA KOMUNALNA I MIESZKANIOWA

Zadania o charakterze użyteczności publicznej w ramach tej sfery działalności miasta dotyczą głównie: lokalnego transportu zbiorowego (w tym zwiększenie jakości usług przewozowych i zapewnienie standardów bezpieczeństwa przewozów pasażerskich oraz zarządzanie ruchem w celu zapewnienia priorytetów dla komunikacji miejskiej), utrzymania nawierzchni dróg, chodników i drogowych obiektów inżynierskich, utrzymania czystości i zieleni w mieście, gospodarki odpadami, oświetlenia dróg oraz utrzymania cmentarzy komunalnych.

Finansowane będą także zadania związane z gospodarowaniem mieszkaniowym zasobem gminy, regulowanie stanów geodezyjno - prawnych nieruchomości

i opracowania geodezyjne oraz aktualizacja i utrzymanie zasobu geodezyjnego i kartograficznego.

7.1.4. KULTURA, KULTURA FIZYCZNA I TURYSTYKA

Zadania w zakresie *kultury i ochrony dziedzictwa narodowego* koncentrowane będą przede wszystkim na koordynacji i wspieraniu inicjatyw kulturalnych, wartościowych działań artystycznych i przedsięwzięć kulturalnych, w tym współpracy z zagranicą, a także ochronie obiektów zabytkowych.

W ramach zadań z zakresu *kultury fizycznej* oraz *turystyki* wspierane są działania mające na celu dbałość o prawidłowy rozwój psychofizyczny poprzez wychowanie fizyczne i rekreację oraz propagujące turystykę i krajoznawstwo. W 2012 roku kontynuowane będzie upowszechnianie kultury fizycznej, wspieranie sportu, w tym zawodników osiągających wysokie wyniki sportowe poprzez stypendia sportowe.

Powyższe zadania realizowane są przy współpracy z instytucjami kultury, klubami sportowymi i innymi podmiotami niezaliczanymi do sektora finansów publicznych.

Ważnym instrumentem w realizacji zadań z zakresu kultury, kultury fizycznej i turystyki jest utrzymanie i zapewnienie właściwej bazy sportowej, rekreacyjnej, kulturalnej i turystycznej.

7.1.5. BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Zadania z zakresu porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej wykonywane są przez Straż Miejską, Komendę Miejską Państwowej Straży Pożarnej, ochotnicze straże pożarne, Wydział Bezpieczeństwa Mieszkańców i Zarządzania Kryzysowego Urzędu Miasta Lublin, Miejskie Centrum Zarządzania Kryzysowego oraz Centrum Monitoringu Wizyjnego we współpracy z Policją. Podejmowanie działań w celu zwiększania poczucia bezpieczeństwa mieszkańców to jeden z głównych celów miasta. Jednocześnie prowadzony będzie program „Bezpieczny Lublin” mający na celu promowanie bezpiecznych zachowań oraz prawidłowych wzorców postępowania, jak również podniesienie świadomości mieszkańców na temat występujących zagrożeń we współpracy ze służbami odpowiedzialnymi za bezpieczeństwo w mieście.

7.2. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe miasta Lublin planowane są w horyzoncie wieloletnim i od bieżącego roku stanowią istotny element Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta na lata 2011- 2035, która określa główne kierunki inwestycji miejskich. Ów dokument podlega stałej weryfikacji w ślad za zmianami jakie wprowadzone są do budżetu

w ciągu bieżącego roku, które rzutują na kolejne lata. Wieloletnia Prognoza Finansowa w części dotyczącej 2012 r. stanowi podstawę do planowania wydatków majątkowych miasta na 2012 r. Nakłady majątkowe na 2012 r. planuje się na poziomie ok. 470 mln zł.

W 2012 roku w ramach wydatków majątkowych finansowane będą zadania kontynuowane z uwagi na podjęte zobowiązania w roku 2011 i latach poprzednich z zakresu:

- poprawy funkcjonowania systemu obsługi komunikacyjnej miasta, głównie poprzez budowę i modernizację dróg, powiązanie miejskiego systemu komunikacyjnego z układem zewnętrznym oraz budowę zintegrowanego systemu miejskiego transportu publicznego,
- kontynuacji rozbudowy sieci uzbrojenia na terenach dotychczasowej zabudowy oraz dla obsługi nowych terenów przeznaczonych pod inwestycje,
- kontynuowania prac związanych z gospodarką odpadami,
- poprawy stanu technicznego i rozwoju bazy edukacyjnej miasta i obiektów kultury, wspierania renowacji zabytków,
- kontynuacji budowy obiektów sportowych, rozwój bazy rekreacyjnej miasta,
- inwestycji zapewniających prawidłowe świadczenie usług publicznych.

Ponadto zadania inwestycyjne realizowane będą przez spółki komunalne, w szczególności dotyczyć to będzie infrastruktury wodno - kanalizacyjnej.

W 2012 roku kontynuowane będą działania mające na celu pozyskanie środków europejskich na realizację kluczowych dla rozwoju społeczno – gospodarczego projektów inwestycyjnych zgłoszonych do dofinansowania w ramach dostępnych programów operacyjnych (w tym m.in. Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego, Program Operacyjny Rozwój Polski Wschodniej i Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko).

W 2012 roku będą kontynuowane m.in. następujące projekty, które mają lub będą miały podpisane umowy o dofinansowanie z zakresu:

I. drogownictwa i komunikacji:

1. „Drogi dojazdowe do obwodnicy Miasta Lublin - przedłużenie ul. Mełgiewskiej w kierunku węzła drogowego "Mełgiew" w ciągu dróg ekspresowych S12, S17 i S19”

Wartość dofinansowania: 67 285 624,00 PLN

Przedmiotowa inwestycja polega na budowie drogi dojazdowej do obwodnicy Miasta Lublin, która zapewni połączenie wschodniej części Lublina z węzłem drogowym „Mełgiewska”. W ramach projektu zostanie wybudowany odcinek drogi wojewódzkiej nr 822 - ul. Mełgiewskiej i ul. Metalurgicznej o długości 3,5 km.

Umowa została podpisana z PARP w dniu 28 kwietnia 2010 r.

2. „Budowa drogi dojazdowej do węzła drogowego "Dąbrowica" - obwodnicy Miasta Lublin w ciągu dróg ekspresowych S12, S17 i S19 (odcinek od skrzyżowania al. Solidarności z al. Warszawską do granic miasta)”

Wartość dofinansowania: 110 255 998,76 PLN

Projekt polega na budowie nowego odcinka drogi krajowej nr 82 – al. Solidarności o długości ok. 3,5 km na odcinku od skrzyżowania z al. Warszawską do granicy miasta. Umowa o dofinansowanie planowana jest do podpisania w IV kwartale 2011 r.

3. „Zintegrowany System Miejskiego Transportu Publicznego w Lublinie”

Wartość dofinansowania: 310 742 046,00 PLN

Projekt polega na budowie nowych tras trakcji trolejbusowych oraz nowej zajezdni trolejbusowej i placu postojowego, zakupu nowego taboru trolejbusowego i autobusowego, a także budowie systemu zarządzania ruchem i komunikacją w Lublinie. W ramach projektu wykonana zostanie przebudowa ulic i skrzyżowań w ramach rozbudowy sieci trakcji trolejbusowej. Umowa o dofinansowanie projektu została podpisana 1 września 2011 r.

4. „Budowa bezpiecznego systemu ścieżek rowerowych w Lublinie – etap II”

Wartość dofinansowania: 2 762 363,51 PLN

Projekt stanowi kontynuację I etapu budowy bezpiecznego systemu ścieżek rowerowych w Lublinie i polega na wybudowaniu ok. 5,5 km ścieżek rowerowych wzdłuż ul. Cienistej i ul. Osmolickiej wraz z zainstalowaniem infrastruktury towarzyszącej, tj. stojaki na rowery, kosze, ławki oraz montaż urządzeń bezpiecznego ruchu i kamer monitoringu. Umowa o dofinansowanie planowana jest do zawarcia w IV kwartale br. Obecnie trwa ocena merytoryczna wniosku.

5. „Przebudowa ulic: 3-go Maja i Radziwiłłowskiej wraz ze skrzyżowaniami i elementami okolicznej architektury”

Wartość dofinansowania: 5 229 342,87 PLN

Projekt polega na przebudowie ww. ulic wraz ze skrzyżowaniami oraz ul. Niecałej o długości ok. 80 mb. Realizacja projektu obejmie również remont budynków będących siedzibą Zespołu Pieśni i Tańca „Lublin”. Umowa o dofinansowanie planowana jest do zawarcia w IV kwartale br.

II. projektów infrastrukturalnych i kubaturowych:

1. „Renowacja klasztoru powiżytkowskiego na centrum działań artystycznych w Lublinie”

Wartość dofinansowania: 17 397 142,50 PLN (w tym 1 000 000,00 PLN z Promesy Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego).

Projekt polega na całkowitej, kompleksowej renowacji dawnego zespołu klasztorowego S.S. Wizytek z XVIII wieku wraz z jego otoczeniem – pozostałością

kontemplacyjnej części dawnych ogrodów klasztornych oraz strefy wejściowej z zabytkową kapliczką.

Umowa o dofinansowanie projektu została podpisana w dniu 10 sierpnia 2009 r.

2. „Budowa stadionu miejskiego w Lublinie wraz z zagospodarowaniem przylegającego terenu”

Wartość dofinansowania: 67 398 200,00 PLN

Projekt dotyczy budowy stadionu miejskiego w Lublinie wraz z zagospodarowaniem terenów przyległych. Obiekt ma spełniać wymogi federacji krajowej PZPN i międzynarodowej UEFA w zakresie piłki nożnej. Prace obejmują budowę płyty boiska wraz z trybunami na 15 500 miejsc siedzących oraz zadaszeniem, pawilon z zapleczem technicznym, oświetlenie stadionu, nagłośnienie, monitoring, ogrodzenie, boiska treningowe, parkingi, ciągi komunikacyjne, uzbrojenie i sieci podziemne.

Umowa o dofinansowanie została podpisana 30 listopada 2010 r.

3. „Modernizacja infrastruktury przystankowej wraz z budową systemu informacji pasażerskiej dla poprawy jakości funkcjonowania komunikacji miejskiej w Lublinie”

Wartość dofinansowania: 9 512 560,94 PLN

Projekt polega na przebudowie lub remoncie zatok dla pojazdów komunikacji miejskiej, zakupie i montażu wiat przystankowych, słupków przystankowych, stworzeniu podstaw systemu informacji pasażerskiej. Wybrane przystanki w centrum Lublina zostaną wyposażone w monitoring, toalety i punkty sprzedaży biletów. Pojazdy komunikacji miejskiej zostaną wyposażone w modemy GSM/GPRS, odbiorniki GPS. Na wybranych przystankach zostaną zamontowane tablice elektroniczne systemu dynamicznej informacji przystankowej dla pasażerów.

Umowa o dofinansowanie projektu podpisana została 19 listopada 2010 r.

4. „Lubelska Biblioteka Wirtualna”

Wartość dofinansowania: 16 839 174,43 PLN

Projekt ma na celu rozwój społeczeństwa informacyjnego Lubelszczyzny poprzez utworzenie Biblioteki umożliwiającej szybki i szeroki dostęp do zasobów wiedzy oraz zabezpieczającej najcenniejsze dokumenty i piśmiennicze zabytki kultury regionu. Trwa przygotowanie dokumentów do podpisania pre-umowy.

5. „Rewaloryzacja Ogrodu Saskiego”

Wartość dofinansowania: 10 000 000,00 PLN

Projekt polega na rewaloryzacji parku, tj. budowie nowych nawierzchni, elementów architektury ogrodowej i schodów, ogrodzenia, układu wodnego, kanalizacji deszczowej, jak również wykonaniu prac ogrodniczych w celu

przywrócenia Ogrodowi jego pierwotnego układu i charakteru. Umowa o dofinansowanie planowana jest do zawarcia w IV kwartale br.

6. „Rozbudowa infrastruktury turystycznej na Słonecznym Wrotkowie nad Zalewem Zemborzyckim – etap III”

Wartość dofinansowania: 2 031 068,41 PLN

Projekt służy poprawie atrakcyjności kulturalnej i turystycznej oraz rozwija bazę turystyczną w wyniku zagospodarowania na cele turystyczne i kulturalne terenu 2,75 ha, rozbudowy istniejącego systemu monitoringu oraz wprowadzenia 5 nowych produktów turystycznych. Umowa planowana jest do zawarcia w IV kwartale br.

III. uzbrojenia terenów:

1. „Infrastruktura dla strefy ekonomicznej na Felinie – II etap”

Wartość dofinansowania: 27 088 855,00 PLN

Projekt zakłada uzbrojenie ponad 43 ha terenów inwestycyjnych położonych w rozszerzonej Podstrefie Lublin SSE Euro-Park Mielec w potrzebne przedsiębiorcom elementy infrastruktury technicznej. Umowa o dofinansowanie projektu powinna zostać podpisana do końca bieżącego roku.

2. „Infrastruktura dla aktywizacji gospodarczej w dzielnicy Bursaki i Rudnik w Lublinie”

Wartość dofinansowania: 21 289 266,43 PLN

Projekt polega na kompleksowym uzbrojeniu ok. 81 ha terenów inwestycyjnych położonych w północnej części miasta, pomiędzy dwiema głównymi ulicami: Al. Spółdzielczości Pracy i ul. Choiny. W ramach projektu wybudowane zostaną ulice Do Dysa i Stefczyka o łącznej długości 1,95 km wraz z infrastrukturą towarzyszącą. Umowa o dofinansowanie została zawarta 25 marca 2011 roku.

8. ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE WYNIKU BUDŻETU MIASTA I POZIOMU ZADŁUŻENIA MIASTA

Planuje się, iż na koniec 2012 r. deficyt budżetu miasta Lublin, rozumiany jako różnica między planowanymi dochodami publicznymi a wydatkami publicznymi, będzie niższy o ok. 53% od planowanego na koniec 2011 r. (115.308.221 zł). Zadłużenie na koniec 2012 r. ukształtuje się na poziomie ok. 830 mln zł.

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych wprowadza nowe ograniczenia dotyczące zadłużenia jst. Dla spełnienia relacji art. 243 ustawy o finansach publicznych w roku 2014 konieczne jest uchwalanie budżetu miasta już od 2011 roku z nadwyżką operacyjną (różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi). Powoduje to konieczność szczególnie ostrożnego planowania wydatków bieżących i stałego monitorowania ich poziomu w trakcie roku

budżetowego. Równie ważne jest monitorowanie dochodów bieżących, od których uzależniona jest wysokość możliwych do poniesienia wydatków bieżących.

Natomiast kwota deficytu faktycznego, tj. wynikającego z powiększenia o przypadające do spłaty zobowiązania z tytułu rat kredytów i pożyczek oraz wykupu wyemitowanych obligacji, będzie niższa o ok. 18% od planowanego na koniec 2011 r. Na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu miasta, który stanowi wydatki inwestycyjne nieznajdujące pokrycia w dochodach przeznaczone będą w głównej mierze środki zwrotne pochodzące z międzynarodowych instytucji finansowych oraz środki pochodzące z innych źródeł zwrotnych, w tym pożyczki ze środków Funduszy Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.


W założonej prognozie finansowej zadłużenie miasta systematycznie spada od poziomu 958 mln zł w roku 2014 do poziomu 773 mln zł w roku 2019 przy jednoczesnej kumulacji wydatków inwestycyjnych średnio na poziomie około 500 mln zł w latach 2012-2014 oraz utrzymaniu wydatków inwestycyjnych w latach kolejnych na poziomie ponad 300 mln zł i ograniczaniu wskaźnika wzrostu wydatków bieżących.

Do końca 2013 r. będzie trwał okres przejściowy dotyczący prawnej reglamentacji wysokości dopuszczalnego zadłużenia i jego obsługi, co oznacza, że stosowane będą normy ostrożnościowe wynikające z ustawy z 30.06.2005 r. o finansach publicznych, tj. limit 60% wyznaczający maksymalną granicę zadłużenia i limit 15% w stosunku do obsługi długu. Dla okresu planistycznego od 2014 r. obowiązują nowe limity wydatków przeznaczonych na obsługę zadłużenia obliczane indywidualnie dla każdej jednostki samorządu terytorialnego zgodnie z zasadami określonymi w art. 243 nowej ustawy o finansach publicznych. W świetle tych regulacji maksymalna wysokość wskaźnika obsługi zadłużenia dla Lublina w relacji do planowanych dochodów ogółem budżetu będzie warunkowana sytuacją budżetową w kolejnych latach okresu 2012-2013.

SKARBNIK MIASTA LUBLIN


mgr Irena Szumlak

Prezydent Miasta Lublin


dr Krzysztof Żuk

