

*Załącznik
do Zarządzenia nr 21/9/2012
Prezydenta Miasta Lublin
z dnia 13 września 2012 roku*



***ZAŁOŻENIA
DO PROJEKTU
BUDŻETU MIASTA LUBLIN
NA ROK 2013***

Lublin, dnia 13 września 2012 roku

1. WSTĘP

Założenia do projektu budżetu miasta Lublin na rok 2013 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 2012 – 2028 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2012 – 2035,

a także prognozowane parametry makroekonomiczne przedstawione w dokumentach rządowych, w tym w zaktualizowanym Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2012-2015 oraz projekcie budżetu państwa na rok 2013.

2. GŁÓWNE KIERUNKI DZIAŁANIA MIASTA LUBLIN

Przy określaniu kierunków działania miasta na 2013 rok i lata następne należy wziąć pod uwagę fakt, iż rok 2013 będzie rokiem bardzo trudnym pod względem konstruowania, a następnie wykonania budżetu miasta, w związku z:

- niższym niż zakładano tempem wzrostu gospodarczego,
- uzależnieniem realizacji dużej części dochodów miasta od transferów z budżetu państwa (udziały w podatkach oraz subwencje stanowią 47% dochodów miasta),
- rosnącymi oczekiwaniami społeczeństwa w zakresie usług publicznych przy jednoczesnej niechęci do zwiększania udziału w kosztach ich świadczenia,
- koniecznością spełniania wymogów ustawowych, głównie w zakresie obsługi zadłużenia,
- intensyfikacją programu inwestycyjnego w latach 2013-2014.

W celu realizacji założonego programu inwestycyjnego niezbędna jest weryfikacja konieczności ponoszenia niektórych wydatków bieżących, a dążenie do racjonalizacji pozostałych musi stać się niezbędnym elementem polityki zarządzania miastem i jego finansami. Pozytywny wpływ na budżet roku 2013 i lat kolejnych miałyby także ponadplanowe środki stanowiące przychody z prywatyzacji.

Główne kierunki działania miasta w 2013 r. będą zdeterminowane ograniczonymi możliwościami finansowymi Lublina. W związku z tym priorytetem w zakresie planowania wydatków bieżących będzie realizacja zadań obligatoryjnych, w tym zapewnienie prawidłowego funkcjonowania jednostek i urzędzeń miejskiej infrastruktury technicznej i społecznej, a także zabezpieczenie środków na wpłatę do budżetu państwa i obsługę długu zaciągniętego przez miasto. Zakłada się prowadzenie działań efektywnościowych i racjonalizujących wydatki bieżące, w szczególności w obszarach generujących wysokie koszty, takich jak oświata.

Jednocześnie konieczna jest realizacja przedsięwzięć inwestycyjnych przyczyniających się do rozwoju miasta oraz poprawy jakości życia jego mieszkańców. Zbliżający się koniec bieżącej perspektywy finansowej Unii Europejskiej na lata 2007 – 2013 zmusza do skierowania jak największej uwagi na pozyskanie i pełne wykorzystanie dostępnych jeszcze w ramach obowiązującej perspektywy środków europejskich. Wobec powyższego jako priorytetowe traktowane będą:

- zadania inwestycyjne kontynuowane, ujęte jako przedsięwzięcia w Wieloletniej Prognozie Finansowej,
- zadania inwestycyjne współfinansowane ze środków europejskich,
- zadania inwestycyjne, na które miasto może uzyskać dofinansowanie z budżetu państwa lub innych źródeł,
- zadania inwestycyjne mające na celu zwiększenie efektywności gospodarowania i optymalizację ponoszonych kosztów bieżących, np. termomodernizacje budynków.

Realizowane i planowane do realizacji inwestycje wpisują się w Strategię Rozwoju Miasta Lublin na lata 2008 – 2015 i mają na celu:

- tworzenie i poprawę warunków do inwestowania i prowadzenia działalności gospodarczej zarówno dla lubelskich przedsiębiorców, jak i inwestorów zewnętrznych tworzących nowe miejsca pracy, w tym dla absolwentów lubelskich uczelni stanowiących potencjał dla rozwoju miasta (kontynuacja tworzenia infrastruktury dla strefy ekonomicznej na Felinie, poprawa dostępności wielu terenów miejskich),
- rozwój i usprawnienie układu komunikacyjnego miasta (kontynuacja budowy dróg dojazdowych do obwodnicy miasta poprawiających dostępność komunikacyjną Lublina, budowa nowych dróg oraz przebudowa niebezpiecznych skrzyżowań),
- rozwój systemu komunikacji publicznej (budowa nowych trakcji trolejbusowych, zakup nowych autobusów i trolejbusów)
- poprawę i rozwój infrastruktury technicznej i społecznej przyczyniające się do podniesienia jakości życia mieszkańców (m.in. budowa, modernizacje i termomodernizacje szkół i przedszkoli oraz innych obiektów oświatowych tj. basenów i boisk szkolnych),
- rozwój infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej i sportowej w celu poszerzenia oferty świadczonych usług dla mieszkańców Lublina oraz wypromowania

wizerunku Lublina jako miejsca o dużej atrakcyjności w tym zakresie (budowa pływalni, budowa stadionu miejskiego)

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:

- 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,
- 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,
- racjonalizacji wydatków bieżących, oszczędnym i celowym wykorzystaniem środków oraz uzyskiwaniem najlepszych efektów z posiadanych środków,
- zaplanowaniu odpowiedniej struktury wydatków budżetowych w perspektywie rocznej i wieloletniej z uwzględnieniem skutków finansowych w wydatkach i dochodach w budżetach kolejnych lat,
- stałym monitorowaniu wydatków bieżących,
- 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.

Ponadto kontynuowany będzie proces wdrażania budżetu zadaniowego, który ma za zadanie podnieść stopień celowości i efektywność wydatkowania środków poprzez powiązanie konkretnego wydatku z zadaniem i 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.

3. ZAŁOŻENIA OGÓLNE

Podstawą konstrukcji budżetu miasta Lublin na 2013 rok będą obowiązujące przepisy prawne, analiza dotycząca realizacji 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 2013 r. proponuje się przyjęcie następujących założeń dotyczących podstawowych wskaźników makroekonomicznych:

- wzrost Produktu Krajowego Brutto w ujęciu realnym – 2,2%,
- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych – 2,7%,

- nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej – 4,6%,
- wzrost przeciętnego zatrudnienia w gospodarce narodowej – 0,2%.

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

Przy planowaniu wydatków budżetowych na 2013 r. zakłada się, iż kwota wydatków bieżących ukształtuje się na poziomie przewidywanego wykonania roku bieżącego. Dla lat następnych proponuje się przyjąć zasadę, zgodnie z którą wysokość prognozowanych wydatków bieżących na zadania publiczne, nie może być większa niż kwota środków planowanych na ich realizację w roku poprzednim powiększona o prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na dany rok budżetowy przyjęty w założeniach do projektu budżetu państwa. Wyłączeniu z zastosowania powyższych reguł podlegają wydatki na obsługę długu publicznego oraz wydatki na realizację projektów i programów finansowanych z udziałem środków zagranicznych.

4. PERSPEKTYWA FINANSOWA DLA MIASTA LUBLIN NA ROK 2013 I LATA NASTĘPNE

Celem polityki gospodarczo-finansowej miasta jest zabezpieczenie środków na realizację zadań bieżących miasta przy założonym wysokim poziomie wydatków na zadania inwestycyjne. W związku z ograniczonymi możliwościami budżetowymi strategicznym wyzwaniem zarządzania finansami miasta w 2013 r. i w kolejnych latach wciąż pozostaje generowanie odpowiednich środków na inwestycje w celu zapewnienia warunków finansowych dla realizacji zadań ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, przy jednoczesnej redukcji deficytu budżetowego i ograniczeniu przyrostu zadłużenia. Zasady określone w ustawie o finansach publicznych dotyczące utrzymania dodatniej różnicy pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi oraz limitowania poziomów wskaźników zadłużenia i obsługi zadłużenia powodują konieczność racjonalizacji i ograniczania dynamiki wydatków bieżących. Zachowanie odpowiedniej relacji pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi, zarówno na etapie planowania jak i wykonania budżetu, jest niezbędne również po to, żeby możliwa była realizacja planów i projektów rozwojowych, utrzymanie wysokiego potencjału w zakresie absorpcji środków europejskich oraz poziomu wiarygodności kredytowej miasta. Jednym z warunków koniecznych do spełnienia przy kredytowaniu środkami z EBI zapisanym w umowie kredytowej jest generowanie takiej nadwyżki (dochody bieżące pomniejszone o wydatki bieżące z wyłączeniem odsetek od kredytów i pożyczek), żeby jej relacja do odsetek na koniec każdego roku budżetowego była nie mniejsza niż 1,5 w każdym roku kredytowania, a więc do roku 2035. Dlatego też działania prowadzone w ramach polityki budżetowej miasta muszą koncentrować się na racjonalizowaniu i optymalizowaniu parametrów budżetowych, tak aby powyższe wymogi były

spełnione, a planowany wynik budżetu od 2015 r. był nadwyżką budżetową przeznaczoną na spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych na cele rozwojowe.

Konstruowanie projektu budżetu i wieloletniej prognozy finansowej na najbliższe lata staje się coraz trudniejsze, gdyż możliwości finansowe miasta nie nadążają za rosnącymi wymaganiami i potrzebami społeczeństwa, które oczekuje zarówno wysokiej jakości i niskiej ceny świadczonych usług bieżących, jak i dynamicznego rozwoju miasta. Występowanie negatywnych zjawisk w gospodarce europejskiej, mających wpływ na sytuację gospodarczą w kraju, w tym i w naszym regionie, a co się z tym wiąże niepewność dotycząca pozyskiwanych dochodów, wzrost kosztów obsługi długu oraz ograniczone możliwości zadłużania się powodują, że miasto musi ustalić hierarchię zadań i jej przestrzegać. W związku z powyższym w planowaniu wydatków na kolejne lata budżetowe uwzględniona zostanie konieczność pełnego zabezpieczenia środków na wydatki obligatoryjne, rosnące wydatki na obsługę długu, a także zabezpieczenie środków na realizację planów i projektów rozwojowych.

Okres 2012-2015 to dla Lublina czas, w którym następuje 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, co przy ograniczonej możliwości korzystania z zewnętrznych zwrotnych źródeł finansowania oznacza konieczność generowania odpowiedniej nadwyżki operacyjnej oraz poszukiwania oszczędności w ramach elastycznych wydatków bieżących budżetu miasta.

W roku 2013 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. Planuje się zarówno jak najpełniejsze wykorzystanie środków europejskich w ramach aktualnie trwającej perspektywy finansowej na lata 2007-2013, jak i przygotowanie do pozyskiwania środków w ramach nowej perspektywy finansowej na lata 2014-2020.

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 800 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 1,3 mld zł.

5. ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE PLANOWANIA DOCHODÓW MIASTA W 2013 ROKU

Prognoza dochodów budżetu miasta na 2013 rok przygotowana zostanie w oparciu o dane ujęte w wieloletniej prognozie finansowej skorygowane o wskaźniki makroekonomiczne przyjęte w projekcie budżetu państwa na 2013 rok.

Ustalenie planowanych kwot dochodów budżetowych na rok 2013 nastąpi w oparciu o:

- 1) prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych,
- 2) przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2012,
- 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.

Ze wstępnych szacunków wynika, że dochody planowane na rok 2013 ukształtują się na poziomie ok. 1,735 mld zł.

W prognozowanych dochodach uwzględnione zostaną również szacunki dotyczące współfinansowania projektów miejskich ze środków europejskich i innych źródeł bezzwrotnych. Prognozowana wartość dofinansowania projektów realizowanych w ramach programów europejskich i innych środków bezzwrotnych może wynieść około 335 mln zł.

5.1. DOCHODY BIEŻĄCE

Zakłada się, że dochody bieżące miasta osiągną w 2013 roku poziom ok. 1,370 mld zł. Do głównych źródeł dochodów bieżących zalicza się wpływy z podatków, opłat i usług świadczonych przez jednostki budżetowe, udziały w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych, a także subwencje i dotacje celowe z budżetu państwa.

5.1.1. POLITYKA PODATKOWA

Elementem zarządzania finansowego gwarantującym wykonanie zadań nałożonych na samorząd ustawami oraz wpływającym na rozwój miasta jest jego polityka podatkowa. Wpływy z podatków i opłat stanowią jedno z podstawowych źródeł dochodów własnych kształtowanych przez organy samorządowe. 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 w dalszym ciągu będą obejmowały stosowanie ulg i zwolnień w podatkach. Jednocześnie podniesione zostaną nieznacznie stawki podatkowe przy równoległym nacisku na efektywność w ściąganiu należności budżetowych, tak aby dochody z podatków i opłat stanowiły stabilną pozycję w budżecie miasta.

Na 2013 rok proponuje się następujący sposób ustalenia stawek podatków i opłat:

5.1.1.1. 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 2012 r. w stosunku do I półrocza 2011 r. wzrósł o 4,0%. Mając na uwadze konieczność zabezpieczenia w budżecie miasta Lublin odpowiednich środków na realizację zadań bieżących i inwestycyjnych proponuje się wzrost stawek podatku od nieruchomości, tak aby wahały się one w granicach 65% - 100% górnych stawek kwotowych.

W 2013 roku w zakresie zwolnień od podatku proponuje się utrzymanie dotychczas obowiązujących zwolnień stanowiących pomoc regionalną i pomoc de minimis na warunkach określonych w:

1. 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.
2. 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. 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.

3. 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. Zwolnieniu podlegają budynki lub ich części oraz budowle lub ich części zajęte na działalność gospodarczą w zakresie prowadzenia parkingów wielopoziomowych i garaży wielopoziomowych.

Ponadto proponuje się utrzymanie zwolnień przedmiotowych określonych w uchwale Rady Miasta Lublin nr 5/II/2002 z dnia 5 grudnia 2002 r. w sprawie wprowadzenia zwolnień w podatku od nieruchomości z późniejszymi zmianami.

Uwzględniając zaproponowany wzrost stawek podatkowych, a także wzrost podstawy opodatkowania (nowe budynki i budowle oddane do użytkowania w 2012 r.), przewiduje się, iż wpływy z podatku od nieruchomości wzrosną o ok. 10% w stosunku do 2012 roku.

5.1.1.2. Podatek rolny

Podstawę wymiaru podatku rolnego stanowi średnia cena skupu żyta za pierwsze trzy kwartały 2012 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, iż średnia cena skupu żyta będzie utrzymana na poziomie roku 2011, wobec czego wpływy z podatku rolnego ukształtują się na poziomie roku 2012.

5.1.1.3. Podatek leśny

Podstawą wymiaru podatku leśnego jest średnia cena sprzedaży drewna uzyskana przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2012 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, wobec czego wpływy z tego tytułu ukształtują się na poziomie 2012 roku.

5.1.1.4. Podatek od środków transportowych

Górne stawki kwotowe na 2013 rok Minister Finansów ustalił na podstawie wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszego półrocza 2012 roku w stosunku do pierwszego półrocza 2011 r., który wyniósł 104,0%. 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.

Na 2013 rok proponuje się wzrost stawek podatku od środków transportowych, tak aby mieściły się one w granicach od 50% do 97% górnej stawki

kwotowej. Jednocześnie proponuje się utrzymanie preferencyjnych stawek dla środków transportowych posiadających zawieszenie pneumatyczne lub zawieszenie uznane za równoważne, spełniających normę dopuszczalności emisji spalin co najmniej EURO 2, a w przypadku autobusów posiadających instalację gazową lub zasilanych energią elektryczną.

Uwzględniając proponowany wzrost stawek podatkowych oraz prognozowaną liczbę środków transportowych podlegających opodatkowaniu, przewiduje się, że wpływy z tytułu podatku od środków transportowych będą w 2013 roku wyższe o ok. 10% w porównaniu do przewidywanych wpływów 2012 r.

5.1.1.5. Opłata targowa

Proponuje się utrzymanie dziennych stawek opłaty targowej obowiązujących w 2012 roku określonych w uchwale nr 255/XV/2011 z dnia 24 listopada 2011 r. w sprawie określenia zasad ustalania i poboru oraz terminu płatności i wysokości dziennych stawek opłaty targowej. Zgodnie z uchwałą stawki zostały zróżnicowane w zależności od miejsca dokonywania sprzedaży, sposobu prowadzenia handlu oraz zajmowanej powierzchni.

Ponadto proponuje się utrzymanie zwolnień od opłaty targowej określonych w ww. uchwale, zgodnie z którą zwalnia się od opłaty targowej:

1. sprzedaż kolekcjonerską oraz sprzedaż staroci prowadzoną podczas targów kolekcjonerskich,
2. okazjonalną sprzedaż prowadzoną przez organizacje pożytku publicznego, z której dochód przeznaczony jest na cele charytatywne,
3. sprzedaż prowadzoną podczas imprez o charakterze promocyjnym, których organizatorem, współorganizatorem lub patronem jest Prezydent Miasta Lublin,
4. odręczną 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 na zorganizowanych placach targowych,
6. sprzedaż grzybów leśnych i jagód leśnych ze stoiska nie przekraczającego 0,5 m² prowadzoną na zorganizowanych placach targowych,
7. sprzedaż zwierząt z własnej hodowli, prowadzoną ze stoiska nie przekraczającego 0,5 m².

W związku z tym, iż nie przewiduje się wzrostu stawek opłaty targowej, wpływy z tego tytułu w 2013 roku będą kształtować się na poziomie zbliżonym do 2012 r.

5.1.2. POLITYKA CENOWA

W polityce cenowej miasta na 2013 rok proponuje się przyjąć następujące założenia w zakresie cen na usługi komunalne:

1. opłaty za usługi przewozowe osób środkami lokalnego transportu zbiorowego – proponuje się pozostawienie cen biletów komunikacji miejskiej na niezmiennym poziomie, w związku z faktem, iż nie odbiegają one w sposób istotny od cen biletów w innych porównywalnych miastach, a ostatnia podwyżka cen biletów czasowych i jednoprzejazdowych miała miejsce w kwietniu 2012 r.

2. opłata za wywóz odpadów

Z dniem 1 stycznia 2012 r. weszła w życie ustawa z dnia 1 lipca 2011 r. o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. Nr 152, poz. 897 z późn. zm.), zgodnie z którą od 1 lipca 2013 roku zacznie obowiązywać nowy system gospodarki odpadami. Usługę odbioru odpadów od właścicieli nieruchomości zapewni Gmina, która w przetargu wybierze firmy wywożące odpady. Za odbiór odpadów mieszkańcy Gminy uiszczą będą opłatę do budżetu miasta, której wysokość zostanie ustalona na podstawie stawki uchwalonej przez Radę Miasta. Z wnoszonych opłat Gmina będzie opłacać przyjmowanie, wywóz i segregację odpadów, punkty zbiórki selektywnej oraz administrację obsługującą cały system. Rok 2012 jest rokiem przygotowania się do realizacji nowych zadań i podjęcia stosownych uchwał, w tym w sprawie górnych stawek opłat ponoszonych przez właścicieli nieruchomości, którzy pozbywają się z terenu nieruchomości nieczystości ciekłych oraz właścicieli nieruchomości, którzy są zobowiązani zawrzeć umowę na odbieranie odpadów komunalnych. Natomiast rok 2013 będzie rokiem faktycznego wdrożenia przepisów. Na obecnym etapie prac nad nowym systemem gospodarki odpadami oszacowanie dochodów miasta jest bardzo trudne. Stawka opłaty winna obejmować wszystkie koszty ponoszone w związku z gospodarką odpadami.

3. opłaty za pobyt w żłobkach, przedszkolach oraz w 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 (zgodnie z rządowym projektem rozporządzenia Rady Ministrów od 1 stycznia 2013 roku minimalne wynagrodzenie za pracę ustala się w wysokości 1.600 zł). Maksymalną wysokość opłaty za wyżywienie ustalono w formie dziennej stawki żywieniowej w kwocie 6 zł, która ulega waloryzacji w każdym roku kalendarzowym w oparciu o średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych. 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 z późn. zm. 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.

Opłaty za korzystanie z miejsc noclegowych w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym pobierane będą na podstawie uchwały nr 501/XXII/2012 Rady Miasta Lublin z dnia 28 czerwca 2012 r. w sprawie wysokości opłat za korzystanie z miejsc noclegowych w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Lublinie, przy ul. Długosza 6b. Ww. uchwała wprowadziła podwyżkę opłat od dnia wejścia w życie na poziomie do 10% w stosunku do wcześniej obowiązujących.

Opłaty za zakwaterowanie w bursach od dnia 1 września 2012 r. pobierane będą na podstawie uchwały nr 500/XXII/2012 Rady Miasta Lublin z dnia 28 czerwca 2012 r. w sprawie ustalenia wysokości opłaty za zakwaterowanie w bursach prowadzonych przez Miasto Lublin oraz terminu i sposobu jej wnoszenia. Ww. uchwała wprowadziła ujednoczenie i podwyżkę opłat w wysokości ok. 10% w przypadku Bursy Szkolnej nr 1 i nr 5 oraz ok. 36% w przypadku Bursy Szkolnej nr 2 i nr 3 w związku z podniesieniem standardu placówek oraz wzrostem kosztów utrzymania obiektów.

4. opłaty za korzystanie z cmentarzy i urządzeń cmentarnych – proponuje się utrzymanie opłat na poziomie 2012 r.; opłaty pobierane będą zgodnie z uchwałą nr 259/XV/2011 Rady Miasta Lublin z dnia 24 listopada 2011 r. w sprawie wysokości opłat obowiązujących na cmentarzach komunalnych w Lublinie.
5. opłaty pobierane na podstawie ustawy o drogach publicznych – nie planuje się wzrostu stawek jednostkowych opłat za zajęcie pasa drogowego, za parkowanie pojazdów oraz opłat za usuwanie pojazdów z pasa drogowego.

Opłaty za parkowanie będą pobierane na podstawie uchwały nr 222/XIV/2011 Rady Miasta Lublin z dnia 20 października 2011 r. w sprawie ustalenia strefy płatnego parkowania na drogach publicznych na terenie miasta Lublin oraz wysokości opłat za parkowanie i sposobu ich pobierania. Zgodnie z uchwałą nr 359/XVIII/2012 Rady Miasta Lublin z dnia 23 lutego 2012 r. zmieniającą uchwałę nr 222/XIV/2011 Rady Miasta Lublin wprowadzenie strefy płatnego parkowania nastąpi z dniem 1 października 2012 r. Szacuje się, iż w 2013 roku wpływy z tytułu wprowadzenia strefy płatnego parkowania wzrosną w związku z obowiązywaniem ww. przepisów przez pełny rok budżetowy i wyniosą ok. 4 mln zł.

6. czynsze za lokale mieszkalne – zakłada się utrzymanie stawek czynszu na niezmiennym poziomie.

5.1.3 UDZIAŁY W PODATKACH DOCHODOWYCH

Na wielkość dochodów bieżących miasta Lublin, znaczący wpływ mają dochody z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa, które stanowią około 24% dochodów ogółem. Należą one do grupy dochodów pozostających w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju i są dochodami najbardziej wrażliwymi na zmiany w koniunkturze gospodarczej, dlatego ich planowanie jest obarczone elementem niepewności.

Zgodnie z prognozami ujętymi w projekcie budżetu państwa przewiduje się, że dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych będą wyższe o 6,2% od prognozowanego wykonania dochodów z tego źródła w 2012 r. Udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wzrośnie o 0,16, stąd zakłada się, iż wpływy do budżetu miasta wzrosną o około 7% w stosunku do przewidywanego wykonania w 2012 roku.

W projekcie ustawy budżetowej na 2013 rok przyjęto wzrost gospodarczy w ujęciu realnym na poziomie 2,2%, w porównaniu do 2,5% wzrostu PKB w 2012 r., a wzrost prognozowanych ogólnych dochodów z CIT dla kraju na poziomie ok. 11%. W związku z powyższym szacuje się, że dochody z tego źródła w 2013 r. ukształtują się na poziomie ok. 111% w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2012.

5.1.4 SUBWENCJE I DOTACJE CELOWE Z BUDŻETU PAŃSTWA

Zakłada się, że w 2013 roku kwota otrzymanych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa wzrośnie co najmniej o prognozowany wskaźnik inflacji. W przypadku subwencji oświatowej zasadne wydaje się przyjęcie wzrostu subwencji oświatowej na poziomie ok. 2,8%, w związku z faktem, iż w 2013 roku nie planuje się wzrostu wynagrodzeń nauczycieli, a ich zwiększenie będzie związane tylko ze skutkami podwyżek z roku 2012.

5.2. DOCHODY MAJĄTKOWE

Główne pozycje dochodów majątkowych stanowić będą dochody ze sprzedaży majątku, pozyskane środki europejskie oraz dotacje z budżetu państwa. Zakłada się, że dochody majątkowe w 2013 r. osiągną poziom ok. 365 mln zł.

Środki europejskie pozyskiwane są głównie w ramach programów: Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego, Rozwój Polski Wschodniej, Infrastruktura i Środowisko. Istotną z punktu widzenia zwiększenia poziomu pozyskanych i wykorzystanych 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. Potencjalne możliwości absorpcji środków europejskich w 2013 roku w ramach perspektywy finansowej 2007 – 2013, a także środków na inwestycje z innych źródeł bezzwrotnych szacowane są na poziomie 320 mln zł.

Dochody ze sprzedaży mienia są odzwierciedleniem stanu koniunktury w gospodarce, w tym głównie na rynku obrotu nieruchomościami. Obniżone tempo wzrostu gospodarczego w ostatnich latach wpływa na spadek zainteresowania planowanymi do sprzedaży przez miasto nieruchomościami, co przekłada się negatywnie na poziom dochodów pozyskiwanych z tego tytułu. Wpływy będą pochodziły ze sprzedaży działek, mieszkań komunalnych i składników majątkowych, które zostaną wystawione do sprzedaży po raz pierwszy lub nie zostaną sprzedane w roku 2012.

6. ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE PLANOWANIA WYDATKÓW MIASTA W 2013 ROKU

Wydatki budżetu miasta na 2013 r. prognozowane są w warunkach ograniczonych możliwości finansowych przy założeniu zapewnienia pełnego finansowania wydatków „sztywnych” oraz zobowiązań wynikających z umów długoterminowych. Planowane do realizacji w 2013 roku wydatki budżetu miasta mają służyć przede wszystkim finansowaniu wydatków majątkowych przyczyniających się do rozwoju miasta oraz obowiązkowych zadań bieżących, których celem jest zaspokojenie potrzeb mieszkańców. Przy planowaniu wydatków należy wziąć pod uwagę, że ustawa o finansach publicznych nakłada 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 konieczna jest optymalizacja i dalsza racjonalizacja wydatków bieżących, która pozwoli z jednej strony na zabezpieczenie środków finansowych przeznaczonych na rozwój, a jednocześnie jest warunkiem koniecznym do wypełnienia wymagań ustawowych i utrzymania stabilności finansowej miasta w 2013 roku i latach następnych.

Ze wstępnych szacunków wynika, że wydatki planowane na 2013 rok ukształtują się na poziomie ok. 1,827 mld zł.

6.1. WYDATKI BIEŻĄCE

W związku z tym, iż poziom planowanych wydatków bieżących jest uzależniony od wysokości dochodów bieżących możliwych do uzyskania przez miasto, priorytetem w zakresie planowania wydatków bieżących będzie zapewnienie środków na wydatki obowiązkowe, tj. na funkcjonowanie jednostek i urzędzeń miejskiej infrastruktury technicznej i społecznej, zaspokojenie bieżących potrzeb mieszkańców w związku z realizacją zadań miasta jako gminy i powiatu, a także na pokrycie kosztów obsługi długu i wpłatę do budżetu państwa.

Ograniczone możliwości finansowe budżetu wymagają zwiększania efektywności gospodarowania środkami publicznymi w każdej dziedzinie, a w szczególności w obszarach, które generują najwyższe koszty bieżące. Szczególny nacisk przy wydatkowaniu środków publicznych w sposób celowy i oszczędny należy położyć na zachowanie zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów. Płace pracowników w 2013 roku pozostaną na poziomie roku 2012, a zwiększenie wynagrodzeń będzie związane jedynie ze skutkami podwyżek zrealizowanych w 2012 r.

Zakłada się, że planowane wydatki bieżące miasta w 2013 roku wyniosą ok. 1,255 mld zł.

W ramach wydatków bieżących przewidywanych na rok 2013 proponuje się przyjęcie poniższych założeń odnośnie głównych obszarów działalności miasta:

6.1.1. Oświata i edukacja

Pomimo ograniczonych możliwości budżetowych miasta zakłada się pełną realizację podstawowych zadań wynikających z polityki oświatowej, w szczególności: zapewnienie powszechnej dostępności szkół, utrzymywanie odpowiednich warunków działania szkół i placówek oświatowych (w tym uruchomionych w bieżącym lub przyszłym roku), otoczenie opieką i promowanie uczniów szczególnie uzdolnionych oraz pomoc uczniom znajdującym się w trudnej sytuacji materialnej. Jednocześnie, z uwagi na corocznie zmniejszającą się liczbę uczniów i niewystarczającą kwotę subwencji przekazywaną z budżetu państwa, kontynuowane będą działania mające na celu optymalizację kosztów ponoszonych w szkołach i placówkach oświatowych, m.in. poprzez racjonalizację sieci szkół, ograniczanie występowania zbyt małych klas, zmniejszenie kosztów niezwiązanych bezpośrednio z procesem nauczania (np. kosztów administracji, sprzątnięcia, przygotowania posiłków), zmniejszenie kosztów zużycia energii.

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

6.1.2. Polityka społeczna i ochrona zdrowia

Działania w ramach pomocy i polityki społecznej koncentrują się głównie na wypełnieniu szeregu obowiązków nałożonych na jednostki samorządu terytorialnego ustawą o pomocy społecznej oraz o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Do zadań miasta w tym zakresie należy w szczególności: prowadzenie placówek pomocy społecznej, opieka nad dzieckiem i rodziną, przyznawanie i wypłacanie świadczeń, ograniczenie zjawiska wykluczenia społecznego i zawodowego, podejmowanie działań na rzecz osób starszych lub/i niepełnosprawnych, udzielanie schronienia i zapewnienie posiłku osobom tego pozbawionym, organizowanie i

świadczenie usług opiekuńczych, łagodzenie skutków bezrobocia i ułatwianie powrotu na rynek pracy, prowadzenie żłobków. Udział wydatków na pomoc i politykę społeczną stanowi znaczącą pozycję w wydatkach bieżących miasta. Mimo, iż poszukiwanie oszczędności w tej sferze jest zadaniem bardzo trudnym, zakłada się kontynuowanie działań zmierzających do efektywnego gospodarowania środkami. Jednocześnie w ramach działań dotyczących polityki społecznej w 2013 r. planuje się uruchomienie nowego budynku żłobka przy ul. Wolskiej.

W zakresie ochrony zdrowia z budżetu miasta finansowane będą głównie zadania z zakresu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii, a także programy zdrowotne i zakup świadczeń zdrowotnych, w tym kontynuowanie programu szczepień. Środki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii pochodzą z opłat za zezwolenia i korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

6.1.3. Transport i gospodarka komunalna

Zadania o charakterze użyteczności publicznej w ramach tego obszaru działalności miasta dotyczą głównie:

- lokalnego transportu zbiorowego, w tym zapewnienia usług przewozowych i standardów bezpieczeństwa przewozów pasażerskich oraz zarządzania ruchem w celu zapewnienia priorytetów dla komunikacji miejskiej;
Dziesięcioletnia umowa na zakup usług przewozowych zawarta z głównym dostawcą usług przewozowych w zakresie komunikacji miejskiej dla miasta Lublin tj. MPK Lublin Sp. z o.o. wskazuje na konieczność realizacji w 2013 r. większej o 5,7% ilości wozokilometrów niż w 2012 r., co niewątpliwie przełoży się na wzrost kosztów związanych z zakupem ww. usług.
Umowy na zakup usług od „przewoźników prywatnych” zakładają waloryzację stawek wskaźnikiem wzrostu cen artykułów konsumpcyjnych z poprzedniego roku. Przyjmując ilość wozokilometrów wynikającą z zawartych umów należy założyć wzrost wydatków na usługi przewozowe związany ze wzrostem stawek za 1 wzkm.
- utrzymania nawierzchni dróg, chodników i drogowych obiektów inżynierskich;
Zakłada się kontynuowanie remontów dróg rozpoczętych w roku 2012 i ujętych jako przedsięwzięcia w wieloletniej prognozie finansowej.
- oświetlenia ulic, placów i dróg;
Kontynuowane będą działania zmierzające do zmniejszenia kosztów zużycia energii, nie tylko w zakresie oświetlenia ulic, lecz we wszystkich obszarach funkcjonowania miasta, polegające na wspólnej dla całego miasta procedurze przetargowej na dostawę energii, poszukiwaniu innych możliwości oszczędności w tym zakresie (np. system sterowania oświetleniem ulicznym), termomodernizacji budynków, która pozwoli na obniżenie dynamiki wzrostu kosztów zużycia energii.
- oczyszczania miasta i utrzymania zieleni w mieście;

Zakłada się prowadzenie działań w tym zakresie pozwalających na utrzymanie bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz ogólnej estetyki miasta.

6.1.4. Kultura, kultura fizyczna i turystyka

Działania podejmowane w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego koncentrować się będą przede wszystkim na dotowaniu samorządowych instytucji kultury w celu wypełnienia obowiązków miasta jako organizatora wynikających z ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Rok 2013 będzie pełnym rokiem funkcjonowania dla dwóch nowych instytucji kultury – Teatru Starego oraz Warsztatów Kultury, które działają obecnie w ramach Centrum Kultury, a z dniem 1 listopada 2012 r. rozpoczynają działalność jako samodzielna instytucja kultury.

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. Zakłada się kontynuowanie upowszechniania kultury fizycznej wśród mieszkańców miasta oraz wspieranie sportu, w tym zawodników osiągających wysokie wyniki sportowe poprzez stypendia sportowe. Działania w tym obszarze są ważnym elementem promocji miasta. Bardzo istotnym instrumentem w realizacji zadań z zakresu kultury fizycznej i turystyki jest utrzymanie i zapewnienie właściwej bazy sportowej, rekreacyjnej i turystycznej.

6.1.5. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Jednym z głównych celów miasta jest podejmowanie działań zmierzających do zwiększenia poczucia bezpieczeństwa mieszkańców. Dlatego zakłada się zapewnienie środków na prawidłowe funkcjonowanie jednostek zajmujących się zadaniami z zakresu porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej tj. Straży Miejskiej, Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej, ochotniczych straży pożarnych, Miejskiego Centrum Zarządzania Kryzysowego oraz Centrum Monitoringu Wizyjnego. Kontynuowana będzie współpraca z Policją, m.in. poprzez dofinansowanie patroli ponadnormatywnych oraz uczestnictwo miasta w realizacji programu „Bezpieczny Lublin” mającego na celu promowanie bezpiecznych zachowań oraz prawidłowych wzorców postępowania, jak również podniesienie świadomości mieszkańców na temat występujących zagrożeń.

6.2. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe miasta Lublin planowane są w horyzoncie wieloletnim i od ubiegłego roku stanowią istotny element Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta, która określa główne kierunki inwestycji miejskich. Ów dokument podlega stałej

weryfikacji w ślad za zmianami jakie wprowadzane są do budżetu w ciągu bieżącego roku, a które rzutują na lata kolejne. Wieloletnia Prognoza Finansowa w części dotyczącej 2013 r. stanowi podstawę do planowania wydatków majątkowych miasta na przyszły rok.

W 2013 roku w ramach wydatków majątkowych finansowane będą zadania kontynuowane z uwagi na podjęte zobowiązania w roku 2012 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,
- poprawy stanu technicznego i rozwoju bazy edukacyjnej miasta i obiektów kultury, renowacji zabytków,
- kontynuacji budowy obiektów sportowych, rozwój bazy rekreacyjnej miasta,
- inwestycji zapewniających prawidłowe świadczenie usług publicznych.

W 2013 roku kontynuowana będzie realizacja zadań inwestycyjnych współfinansowanych ze środków europejskich (w tym m.in. z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego, Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej i Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko), mających kluczowe znaczenie dla rozwoju społeczno – gospodarczego miasta, m.in. z zakresu:

I. drogownictwa i komunikacji:

1. „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 wg podpisanej umowy: 398,6 mln zł

Wartość dofinansowania ulegnie zmniejszeniu w związku ze zmniejszeniem kosztów realizacji zadania wynikającym z korzystnego rozstrzygnięcia przetargu na roboty budowlane.

Projekt polega na budowie nowego odcinka drogi krajowej nr 82 – al. Solidarności o długości ok. 3,8 km na odcinku od skrzyżowania z al. Warszawską do granicy miasta. Umowa o dofinansowanie projektu została podpisana 21 maja 2012 r.

2. „Zintegrowany System Miejskiego Transportu Publicznego w Lublinie”

Wartość dofinansowania: 310,7 mln zł

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.

II. projektów infrastrukturalnych i kubaturowych:

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

Wartość dofinansowania wg podpisanej umowy: 17,4 mln zł

Wartość dofinansowania ulegnie zmniejszeniu w związku ze zmniejszeniem kosztów realizacji zadania wynikającym z korzystnego rozstrzygnięcia przetargu na roboty budowlane.

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: 67,4 mln zł

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 ponad 15 tys. 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. „Lubelska Biblioteka Wirtualna”

Wartość dofinansowania: 16,7 mln zł, w tym dla Gminy Lublin 3,5 mln zł

Projekt ma na celu rozwój społeczeństwa informacyjnego Lubelszczyzny poprzez utworzenie internetowej platformy łączącej zasoby cyfrowe będące w posiadaniu bibliotek i instytucji kultury Lubelszczyzny oraz umożliwienie szybkiego i powszechnego do nich dostępu, a także zabezpieczającej najcenniejsze dokumenty i piśmiennicze zabytki kultury regionu. Umowa o dofinansowanie została podpisana 26 stycznia 2012 r.

4. „Rewaloryzacja Ogrodu Saskiego”

Wartość dofinansowania wg podpisanej umowy: 10,0 mln zł

Wartość dofinansowania ulegnie zmniejszeniu w związku ze zmniejszeniem kosztów realizacji zadania wynikającym z korzystnego rozstrzygnięcia przetargu na roboty budowlane.

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 została podpisana 9 grudnia 2011 r.

III. uzbrojenia terenów:

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

Wartość dofinansowania wg podpisanej umowy: 28,7 mln zł

Wartość dofinansowania ulegnie zmniejszeniu w związku ze zmniejszeniem kosztów realizacji zadania wynikającym z korzystnego rozstrzygnięcia przetargu na roboty budowlane.

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 została podpisana 5 października 2011 r.

7. ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW, WYNIKU BUDŻETU MIASTA I POZIOMU ZADŁUŻENIA MIASTA

W 2013 r. przewiduje się pozyskanie przychodów w wysokości ok. 189 mln zł. W ramach zakładanych rozchodów w kwocie 96,5 mln zł ujęto środki na spłatę rat pożyczek, kredytów oraz wyemitowanych obligacji.

Planuje się, iż na koniec 2013 r. deficyt budżetu miasta Lublin, rozumiany jako różnica między planowanymi dochodami a wydatkami wyniesie ok. 92 mln zł. Na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu miasta, który stanowią wydatki inwestycyjne niezajdujące pokrycia w dochodach przeznaczone będą środki zwrotne pochodzące z kredytów i pożyczek.

Przewiduje się, iż zadłużenie na koniec 2013 r. ukształtuje się na poziomie ok. 981 mln zł i będzie stanowiło około 56% planowanych dochodów.

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych wprowadza nowe ograniczenia dotyczące zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego. 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.

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 czerwca 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 latach 2011-2013.