

Załącznik  
do Zarządzenia nr 32/9/2013  
Prezydenta Miasta Lublin  
z dnia 12 września 2013 roku



**ZAŁOŻENIA  
DO PROJEKTU  
BUDŻETU MIASTA LUBLIN  
NA ROK 2014**

Lublin, dnia 12 września 2013 roku

## 1. WSTĘP

Założenia do projektu budżetu miasta Lublin na rok 2014 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 2013 r., poz. 594 z późn. zm.),
- ❖ ustawę o samorządzie powiatowym z dnia 5 czerwca 1998 roku (Dz.U. z 2013 r., poz. 595 z późn. zm.),
- ❖ ustawę o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz.U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.),
- ❖ uchwałę nr 693/XXVIII/2013 Rady Miasta Lublin z dnia 28 lutego 2013 r. w sprawie przyjęcia strategii rozwoju Miasta Lublin (pt. „Strategia Rozwoju Lublina na lata 2013-2020”),
- ❖ uchwałę nr 645/XXVI/2012 Rady Miasta Lublin z dnia 20 grudnia 2012 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Miasta Lublin,

a także prognozowane parametry makroekonomiczne przedstawione w dokumentach rządowych, w tym w zaktualizowanym Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2013-2016 oraz założeniach projektu budżetu państwa na rok 2014.

## 2. GŁÓWNE KIERUNKI DZIAŁANIA MIASTA LUBLIN

Przy określaniu kierunków działania miasta na 2014 rok i lata następne należy wziąć pod uwagę fakt, iż rok 2014, podobnie jak rok bieżący, będzie rokiem bardzo trudnym pod względem konstruowania, a następnie wykonania budżetu miasta, w związku z:

- niestabilną sytuacją ekonomiczną w kraju i Europie i niższym niż prognozowano wzrostem gospodarczym,
- 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,
- kontynuacją realizacji programu inwestycyjnego miasta.

Główne kierunki działania miasta w 2014 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 urządzeń miejskiej infrastruktury technicznej i społecznej, a także zabezpieczenie środków na wpłatę do budżetu państwa i obsługę długu zaciągniętego przez miasto. Zakłada się dalsze prowadzenie działań efektywnościowych i racjonalizujących wydatki bieżące, tak aby możliwe było wygospodarowanie wystarczających środków na utrzymanie nowych obiektów służących mieszkańcom miasta, oddawanych do użytku w wyniku zakończenia procesu inwestycyjnego w roku 2013 i 2014.

Natomiast w obszarze wydatków majątkowych w dalszym ciągu 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 Lublina na lata 2013-2020 i wpływają pozytywnie na rozwój czterech strategicznych obszarów, tj. otwartości, przyjazności, przedsiębiorczości i akademickości poprzez:

1. poprawę dostępności komunikacyjnej Lublina, ciągły rozwój i usprawnianie układu komunikacyjnego miasta (kontynuacja budowy dróg dojazdowych do obwodnicy miasta, tworzenie tzw. wewnętrznej obwodnicy miasta, usprawnienie i budowa połączeń między dzielnicami i osiedlami),
2. rozwój systemu komunikacji publicznej (budowa nowych odcinków trakcji trolejbusowych, zakup nowoczesnych trolejbusów, kontynuacja budowy zajezdni),
3. 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),
4. 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 (kontynuacja budowy pływalni i stadionu miejskiego, rozbudowa infrastruktury rowerowej),
5. rozwój infrastruktury kluczowej dla środowiska miejskiego (rozbudowa składowiska odpadów komunalnych w Rokitnie, modernizacja sieci kanalizacji deszczowej).

### **3. ZAŁOŻENIA OGÓLNE**

Podstawą konstrukcji budżetu miasta Lublin na 2014 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 2014 r. proponuje się przyjęcie następujących założeń dotyczących podstawowych wskaźników makroekonomicznych:

- wzrost Produktu Krajowego Brutto w ujęciu realnym – 2,5%,
- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych – 2,4%,
- nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej – 3,5%,
- dynamika przeciętnego zatrudnienia w gospodarce narodowej – 99,9%.

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 2014 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 2014 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 2014 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 uwzględnieniu ograniczeń w zakresie zadłużenia miasta. Zasady określone w ustawie o finansach publicznych dotyczące utrzymania dodatniej różnicy pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi oraz poziomu wskaźnika 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.

W planowaniu wydatków na 2014 rok uwzględniona zostanie konieczność pełnego zabezpieczenia środków na wydatki obligatoryjne, wydatki na obsługę długu, a także zabezpieczenie środków na realizację projektów inwestycyjnych o znaczeniu strategicznym dla rozwoju miasta.

Rok 2014 to dla Lublina czas, w którym, zgodnie z harmonogramami realizacji zadań i wydatkowania środków, nastąpi zakończenie lub osiągnięcie znacznego zaawansowania wielu zadań inwestycyjnych współfinansowanych ze środków europejskich w ramach perspektywy finansowej na lata 2007-2013. Wobec powyższego w 2014 roku musi nastąpić wydatkowanie znacznej kwoty stanowiącej zarówno udział środków europejskich jak i udział własny miasta, a możliwości ewentualnego przedłużenia na lata następne realizacji dużych inwestycji znacznie się zmniejszają.

Poza dążeniem do jak najpełniejszego wykorzystania środków europejskich w ramach perspektywy finansowej na lata 2007-2013, w roku 2014 i latach następnych podejmowane będą działania mające na celu pozyskanie środków bezzwrotnych, głównie z Unii Europejskiej w ramach nowej perspektywy finansowej na lata 2014-2020. W kontekście powyższego należy pamiętać, że chcąc realizować nowe, 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 poprzez poszukiwanie oszczędności w ramach wydatków bieżących budżetu miasta oraz sposobów na zwiększenie dochodów bieżących miasta.

## **5. ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE PLANOWANIA DOCHODÓW MIASTA W 2014 ROKU**

Prognoza dochodów budżetu miasta na 2014 rok przygotowana zostanie w oparciu o dane ujęte w wieloletniej prognozie finansowej skorygowane o wskaźniki makroekonomiczne przyjęte w projekcie budżetu państwa na 2014 rok.

Ustalenie planowanych kwot dochodów budżetowych na rok 2014 nastąpi w oparciu o:

- 1) prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych,

- 2) przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2013,
- 3) proponowaną politykę podatkową w zakresie podatków i opłat,
- 4) proponowaną politykę cenową w zakresie 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,
- 6) szacunki dotyczące środków europejskich i innych środków bezzwrotnych.

W myśl założeń projektu budżetu państwa na 2014 rok na poziom dochodów budżetu państwa w 2014 roku, a co się z tym wiąże także poziom dochodów jednostek samorządu terytorialnego, wpływ będzie miała przede wszystkim przewidywana poprawa kondycji polskiej gospodarki. W 2014 roku przewiduje się przyspieszenie realnego tempa wzrostu PKB o 1 p.p. w stosunku do prognozowanego tempa wzrostu w 2013 roku.

## **5.1. DOCHODY BIEŻĄCE**

Do głównych źródeł dochodów bieżących zalicza się wpływy z podatków i opłat, w tym lokalnych (tj. podatku od nieruchomości, od środków transportowych oraz opłaty targowej), 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 i muszą stanowić stabilną pozycję w budżecie miasta. Dlatego też prowadzona jest aktywna polityka, która zmierza do wzrostu dochodów ze źródeł, na które samorząd ma bezpośredni wpływ i kształtuje korzystną relację w stosunku do transferów z budżetu państwa. Zakładany wzrost tych dochodów w roku 2014, wyższy niż wynikający z przewidywanej inflacji, będzie pochodną poszerzenia bazy podatkowej oraz utrzymania na wysokim poziomie ściągальności należności podatkowych.

Na 2014 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 2013 r. w stosunku do I półrocza 2012 r. wyniósł 100,9%. Proponuje się wzrost stawek podatkowych w podatku od nieruchomości o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych (0,9%), zaokrąglając stawki podatkowe do pełnych groszy. Stawki podatkowe powinny wahać się od 95% do 100% górnej stawki kwotowej

określonej przez Ministra Finansów. Proponuje się przyjęcie górnej stawki kwotowej dla trzech rodzajów przedmiotów opodatkowania, tj.:

- dla gruntów pod jeziorami, zajętych na zbiorniki wodne retencyjne lub elektrowni wodnych,
- dla budynków lub ich części związanych z udzielaniem świadczeń zdrowotnych w rozumieniu przepisów o działalności leczniczej zajętych przez podmioty udzielające tych świadczeń (górną stawką kwotową w wysokości 4,68 zł za m<sup>2</sup> jest stawką preferencyjną w porównaniu do górnej stawki kwotowej dla budynków lub ich części związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej, która wynosi 23,03 zł za m<sup>2</sup>),
- dla budowli lub ich części (podobnie jak w roku 2013).

W związku z brakiem rozporządzenia Komisji Europejskiej ustalającego zasady udzielania pomocy de minimis w przyszłym okresie programowania, tj. w latach 2014 – 2020 (obecnie trwają konsultacje opracowanego projektu rozporządzenia) nie jest możliwe ustalenie preferencyjnej 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. Dlatego też dla tego rodzaju przedmiotu opodatkowania będzie obowiązywała stawka dla budynków lub ich części związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej, która będzie wynosiła ok. 95% górnej stawki kwotowej.

W zakresie zwolnień od podatku od nieruchomości proponuje się utrzymanie dotychczas obowiązujących zwolnień 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 (uchwała nr 298/XII/2003 z dnia 20 listopada 2003 r. i nr 566/XXIV/2004 z dnia 25 listopada 2004 r.), z wyjątkiem zwolnienia dotyczącego budynków wpisanych do rejestru zabytków zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej, które są modernizowane i remontowane. Zwolnienie to stanowi pomoc de minimis i do momentu wejścia w życie przepisów regulujących zasady udzielania tej pomocy nie może być przyznawane. W związku z tym zostanie zaproponowane wykreślenie pkt 4 w § 1 ww. uchwały, natomiast w momencie wejścia w życie przepisów regulujących zasady udzielania pomocy de minimis przyjęcie odrębnej uchwały w sprawie zwolnienia od podatku od nieruchomości budynków lub ich części wpisanych do rejestru zabytków zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej, które są modernizowane i remontowane.

W celu umożliwienia skorzystania z uchwały nr 188/XIII/2007 Rady Miasta Lublin z dnia 25 października 2007 r. 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 przedsiębiorcom, którzy złożyli zgłoszenie o zamiarze skorzystania z pomocy i do końca 2013 roku złożą takie zgłoszenie, proponuje się zmianę § 2 ust. 2 ww. uchwały. Przepis ten stanowi, że warunkiem uzyskania pomocy (zwolnienia) jest zrealizowanie nowej inwestycji lub utworzenie nowych miejsc pracy związanych z nową inwestycją w terminie do dnia 31 grudnia 2013 r. Proponuje się wprowadzenie innego zapisu, który umożliwi większej ilości przedsiębiorców skorzystanie z tej uchwały, a mianowicie: "warunkiem uzyskania pomocy jest zrealizowanie nowej inwestycji lub utworzenie nowych miejsc pracy związanych z nową inwestycją w terminie 3 lat od momentu rozpoczęcia inwestycji".

Uchwała nr 472/XXV/2008 Rady Miasta Lublin z dnia 16 października 2008 roku w sprawie zwolnienia od podatku od nieruchomości przedsiębiorców tworzących nowe miejsca pracy na terenie miasta Lublin i uchwała nr 473/XXV/2008 Rady Miasta Lublin z dnia 16 października 2008 roku 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 obowiązują do 31 grudnia 2013 roku. Z chwilą wejścia w życie nowych przepisów regulujących zasady udzielania pomocy de minimis i pomocy regionalnej rozważona zostanie możliwość wprowadzenia nowych zwolnień od podatku od nieruchomości w oparciu o te przepisy.

#### **5.1.1.2. Podatek rolny**

Ustawą z dnia 10 maja 2013 r. o zmianie ustawy o podatku rolnym dokonano zmiany zasad obliczania średniej ceny skupu żyta stanowiącej podstawę obliczenia podatku rolnego. Zgodnie z ww. przepisami za podstawę wymiaru podatku rolnego w 2014 roku należy przyjąć średnią cenę skupu żyta za 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy. Średnia cena skupu żyta zostanie ustalona przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego i ogłoszona w terminie do dnia 20 października 2013 roku. W chwili obecnej zakłada się, iż średnia cena skupu żyta będzie kształtowała się na podobnym poziomie jak w roku 2013.

#### **5.1.1.3. Podatek leśny**

Podstawą wymiaru podatku leśnego jest średnia cena sprzedaży drewna uzyskana przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2013 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.

#### **5.1.1.4. Podatek od środków transportowych**

Zgodnie z przepisami ustawy o podatkach i opłatach lokalnych Rada Miasta określa wysokość stawek podatku od środków transportowych, z tym że stawki te nie mogą przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów oraz nie mogą być niższe niż minimalne stawki podatkowe ustalane dla niektórych przedmiotów opodatkowania. Jeżeli górna granica stawki podatku jest niższa od stawki minimalnej, wówczas rada gminy jest zobowiązana do przyjęcia stawki minimalnej. Górne stawki kwotowe na 2014 rok Minister Finansów ustalił na podstawie wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszego półrocza 2013 roku w stosunku do pierwszego półrocza 2012 r., który wyniósł 100,9%. 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.

Rada Miasta może różnicować wysokość stawek dla poszczególnych rodzajów przedmiotów opodatkowania, uwzględniając w szczególności wpływ środka transportowego na środowisko naturalne, rok produkcji lub liczbę miejsc siedzących. Mając na uwadze powyższe Rada Miasta Lublin zastosowała preferencyjne stawki podatkowe dla środków transportowych posiadających dopuszczalność emisji spalin co najmniej EURO2. Norma ta, zgodnie z Dyrektywami Unii Europejskiej obowiązywała od 1996 roku. Obecnie obowiązują wyższe normy, a od 2014 roku planowane jest wprowadzenie normy EURO6 dla ciężkich pojazdów samochodowych. W związku z powyższym proponuje się wprowadzenie stawek preferencyjnych dla środków transportowych spełniających wysokie parametry w zakresie czystości spalin i podniesienie wymagań do poziomu normy EURO4.

### 5.1.1.5. Opłata targowa

Proponuje się utrzymanie dziennych stawek opłaty targowej obowiązujących w 2013 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 poniższych 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. 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 m<sup>2</sup> na zorganizowanych placach targowych,
6. sprzedaż grzybów leśnych i jagód leśnych ze stoiska nie przekraczającego 0,5 m<sup>2</sup> prowadzoną na zorganizowanych placach targowych.

Zgodnie z art. 10a ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o ochronie zwierząt zabrania się wprowadzania do obrotu zwierząt domowych na targowiskach, targach i giełdach, prowadzenia targowisk, targów i giełd ze sprzedażą zwierząt domowych, wprowadzania do obrotu psów i kotów poza miejscami ich chowu lub hodowli, wobec czego proponuje się wykreślenie zwolnienia dotyczącego sprzedaży zwierząt z własnej hodowli, prowadzoną ze stoiska nie przekraczającego 0,5 m<sup>2</sup>.

### 5.1.2. POLITYKA CENOWA

W polityce cenowej miasta na 2014 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; zakłada się wzrost dochodów z tytułu sprzedaży biletów związany z uatrakcyjnieniem komunikacji miejskiej m.in. poprzez rozszerzenie sieci linii trolejbusowych, stałe podnoszenie standardów świadczonych usług, działania promocyjne a także rozszerzenie funkcjonowania całorocznej komunikacji międzygminnej z Gminą Świdnik,

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 obowiązuje nowy system gospodarki odpadami. Usługę odbioru odpadów od właścicieli nieruchomości zapewnia Gmina. Za odbiór odpadów mieszkańcy Lublina uiszczają opłatę do budżetu miasta, której wysokość ustaliła Rada Miasta Lublin uchwałą nr 704/XXVIII/2013 z dnia 28 lutego 2013 roku w sprawie wyboru metody ustalania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz stawki tej opłaty. Z wnoszonych opłat miasto winno opłacić przyjmowanie, wywóz i segregację odpadów, punkty zbiórki selektywnej oraz administrację obsługującą cały system. W 2014 roku nie zakłada się podnoszenia



przyjętych stawek. Należy jednak mieć na uwadze, że wpływy z opłaty powinny pokrywać wszystkie koszty ponoszone w związku z gospodarką odpadami.

3. opłaty za pobyt w przedszkolach

Nowelizacją ustawy o systemie oświaty od 1 września 2013 r. zostały wprowadzone nowe zasady dotyczące działania i finansowania przedszkoli. Zmiana wprowadza ograniczenie opłat za świadczenia przedszkoli pobieranych przez gminę od rodziców do maksymalnie 1 zł za każdą dodatkową godzinę ponad minimalne 5 bezpłatnych godzin.

4. opłaty za pobyt w żłobkach, 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 2014 roku minimalne wynagrodzenie za pracę ustala się w wysokości 1.680 zł, wobec czego opłata za pobyt w żłobkach wyniesie 168 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, tj. 42 zł przy przyjętym wyżej wynagrodzeniu minimalnym.

Opłaty za zakwaterowanie w bursach 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 z późn. zm. Ww. uchwała wprowadziła jednolitą opłatę w wysokości 60 zł za zakwaterowanie we wszystkich bursach prowadzonych przez miasto.

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.

5. opłaty za pobyt w ośrodkach wsparcia i mieszkaniach chronionych

Opłaty pobierane będą na podstawie uchwały Rady Miasta Lublin nr 850/XXXIII/2013 z dnia 5 września 2013 r. w sprawie ustalenia szczegółowych zasad ponoszenia odpłatności za pobyt w ośrodkach wsparcia i mieszkaniach chronionych realizujących zadania własne Gminy Lublin – miasta na prawach powiatu,

6. opłaty za korzystanie z cmentarzy i urzędzeń cmentarnych – proponuje się utrzymanie opłat na niezmienionym poziomie; 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.

7. opłaty pobierane na podstawie ustawy o drogach publicznych – nie planuje się wzrostu stawek jednostkowych opłat za zajęcie pasa drogowego, parkowanie pojazdów oraz opłat za usuwanie pojazdów z pasa drogowego.

Opłaty za zajęcie pasa drogowego będą pobierane na podstawie uchwały nr 393/XIX/2012 Rady Miasta Lublin z dnia 29 marca 2012 roku w sprawie wysokości stawek opłat za zajęcie pasa drogowego dróg publicznych, których zarządcą jest Prezydent Miasta Lublin na terenie Miasta Lublin.

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 zmienionej uchwałą nr 359/XVIII/2012 Rady Miasta Lublin z dnia 23 lutego 2012 r.

8. 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 27% tych dochodów. 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 trudne.

W założeniach projektu ustawy budżetowej na 2014 rok przyjęto wzrost gospodarczy w ujęciu realnym na poziomie 2,5%, w porównaniu do prognozowanego 1,5% wzrostu PKB w 2013 r. Natomiast zgodnie z prognozami ujętymi w wieloletnim planie finansowym państwa dochody z tytułu podatków bezpośrednich (tj. w przypadku budżetu państwa podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych) w 2014 roku powinny być wyższe o 4,9% od wykonania dochodów z tego źródła w 2012 r.

Zgodnie z zapisami zawartymi w założeniach budżetu państwa na 2014 rok w zakresie podatku dochodowego od osób fizycznych zakłada się brak waloryzacji dotychczas obowiązujących progów podatkowych oraz ustawowych, zryczałtowanych kosztów uzyskania przychodów i kwoty zmniejszającej podatek. Oznacza to, że kontynuowany będzie proces nieznacznego podwyższania efektywnego obciążenia podatkiem PIT. Jednocześnie począwszy od 2014 r. na wpływy z PIT będzie pozytywnie oddziaływać istotne ograniczenie ulgi z tytułu użytkowania sieci Internet. Według ww. dokumentu w zakresie podatku CIT od 2014 r. planuje się wprowadzenie opodatkowania spółek komandytowo-akcyjnych oraz wyłączenie prawa do korzystania ze zwolnienia od podatku CIT wypłat dywidend i innych dochodów (przychodów) z tytułu udziału w zyskach osób prawnych podlegających odliczeniu w spółce wypłacającej. Beneficjentem powyższych zmian w podatkach bezpośrednich będzie również samorząd terytorialny, który dzięki ww. zmianom będzie mógł osiągnąć wyższe dochody z tytułu udziałów w podatkach dochodowych.

Ujęty w wieloletnim planie finansowym państwa na lata 2013-2016 wzrost prognozowanych ogólnych dochodów z PIT i CIT dla kraju w 2014 roku w stosunku do wykonanych w 2012 roku wynosi 3,1%. Jednocześnie według informacji Ministerstwa Finansów udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2014 roku wzrośnie o 0,11 punktu procentowego i wyniesie 37,53%.

### 5.1.4 SUBWENCJE I DOTACJE CELOWE Z BUDŻETU PAŃSTWA

Zakłada się, że w 2014 roku kwota otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa wzrośnie co najmniej o prognozowany wskaźnik inflacji.

Ponadto zwiększenie dochodów w tej grupie nastąpi poprzez realizację zmienionych zapisów ustawy o systemie oświaty, zgodnie z którymi gminy otrzymają z budżetu państwa dotacje celowe na dofinansowanie zadań bieżących w zakresie wychowania przedszkolnego. Dotacja będzie przyznawana „na dziecko” korzystające z wychowania przedszkolnego.

## 5.2. DOCHODY MAJĄTKOWE

Główne pozycje dochodów majątkowych stanowić będą dochody ze sprzedaży majątku, pozyskane środki europejskie oraz dotacje z budżetu państwa.

Potencjalne możliwości absorpcji środków bezzwrotnych, europejskich w ramach perspektywy finansowej 2007 – 2013 i z innych źródeł na zadania inwestycyjne w 2014 roku szacowane są na podstawie podpisanych umów o dofinansowanie realizacji projektów i przyjętych harmonogramów realizacji zadań. Środki europejskie pozyskiwane są głównie w ramach programów: Regionalny Program Operacyjny Województwa Lubelskiego, Rozwój Polski Wschodniej, Infrastruktura i Środowisko. Istotna 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.

Dochody ze sprzedaży mienia są odzwierciedleniem stanu koniunktury w gospodarce, w tym głównie na rynku obrotu nieruchomościami. 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 2013.

## **6. ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE PLANOWANIA WYDATKÓW MIASTA W 2014 ROKU**

Wydatki budżetu miasta na 2014 r. prognozowane są w warunkach ograniczonych możliwości finansowych przy założeniu zapewnienia finansowania wydatków „sztywnych” oraz zobowiązań wynikających z umów długoterminowych. Planowane do realizacji w 2014 roku wydatki budżetu miasta mają służyć przede wszystkim finansowaniu wydatków majątkowych przyczyniających się do rozwoju miasta oraz obligatoryjnych 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 2014 roku.

### **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 obligatoryjne, 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.

Jednocześnie proponuje się wprowadzenie zasady ścisłego powiązania wzrostu wydatków bieżących z dynamiką dochodów bieżących, co oznacza, iż w przypadku zanotowania w trakcie roku budżetowego większej dynamiki ponoszonych wydatków bieżących niż dochodów bieżących nastąpi zablokowanie wydatków.

W ramach wydatków bieżących przewidywanych na rok 2014 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 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. Zasadne wydaje się rozważenie centralizacji obsługi finansowo-księgowej jednostek oświatowych, co poza zaletami w aspekcie techniczno-organizacyjnym (jednolitość podstawowych dokumentów wymaganych ustawami, ksiąg rachunkowych, jednolity system informatyczny, łatwość uzyskiwania i porównywania danych finansowych) przyczyniłoby się do obniżenia kosztów obsługi finansowej.

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.

Należy mieć na uwadze, że w 2014 roku konieczne będzie zapewnienie dodatkowych środków na całoroczne funkcjonowanie przedszkola przy ul. Wolskiej, basenu przy Zespole Szkół nr 7 oraz szkoły podstawowej na Sławinie po zakończeniu inwestycji.

#### **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 2014 r. konieczne będzie zapewnienie środków na całoroczne funkcjonowanie uruchomionego we wrześniu 2013 r. 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 uprzywilejowanej pozycji komunikacji miejskiej;
- utrzymania nawierzchni dróg, chodników i drogowych obiektów inżynierskich;
- utrzymania, remontów oraz zakupu energii do oświetlenia ulic, placów i dróg;  
Kontynuowane będą działania zmierzające do uzyskania oszczędności w zakresie kosztów zużycia energii, nie tylko w zakresie oświetlenia ulic, lecz we wszystkich obszarach funkcjonowania miasta, polegające m.in. na wspólnej dla całego miasta procedurze przetargowej na dostawę energii, wymianie szaf oświetlenia drogowego na nowoczesne dające możliwość redukcji mocy.
- oczyszczania miasta i utrzymania zieleni w mieście;  
Zakłada się prowadzenie działań w tym zakresie pozwalających na utrzymanie bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz ogólnej estetyki miasta.
- gospodarki odpadami w mieście;  
Od 1 lipca 2013 roku obowiązuje nowy system gospodarki odpadami. Usługę odbioru odpadów od właścicieli nieruchomości zapewnia Gmina, która z opłat wnoszonych przez mieszkańców powinna opłacać przyjmowanie, wywóz i segregację odpadów, punkty zbiórki selektywnej oraz administrację obsługującą cały system gospodarowania odpadami. Rok 2013 jest rokiem wdrażania nowego systemu i jednocześnie czasem sprawdzenia przyjętych założeń finansowych dotyczących jego funkcjonowania. W 2014 roku konieczne będzie zaplanowanie odpowiednich środków na całoroczne prowadzenie gospodarki odpadami w mieście.

### 6.1.4. Kultura, kultura fizyczna i turystyka

Działania podejmowane w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego koncentrować się będą przede wszystkim na dotowaniu 11 samorządowych instytucji kultury w celu wypełnienia obowiązków miasta jako organizatora wynikających z ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

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 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 2012 roku stanowią istotny element Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta, która określa główne kierunki inwestycji miejskich i 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 2014 r. stanowi podstawę do planowania wydatków majątkowych miasta na przyszły rok.

W 2014 roku w ramach wydatków majątkowych finansowane będą zadania kontynuowane z uwagi na podjęte zobowiązania w roku 2013 i latach poprzednich głównie 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,
- budowy obiektów sportowych i rozwoju bazy rekreacyjnej miasta,
- poprawy stanu technicznego i rozwoju bazy edukacyjnej miasta,
- inwestycji zapewniających prawidłowe świadczenie usług publicznych.

W 2014 roku kontynuowana będzie realizacja zadań inwestycyjnych współfinansowanych ze środków europejskich w ramach perspektywy finansowej 2007-2013 (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, głównie z zakresu drogownictwa i komunikacji oraz sportu, tj:

- „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: 298,4 mln zł

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.

- „Zintegrowany System Miejskiego Transportu Publicznego w Lublinie”

Wartość dofinansowania: 340,4 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.

- „Przebudowa ul. Narutowicza wraz z ulicami przyległymi (etap I) oraz adaptacja budynku przy ul. Narutowicza 32a na potrzeby Szkoły Muzycznej I i II stopnia im. T. Szeligowskiego w Lublinie”

Wartość dofinansowania: 10,0 mln zł

Projekt polega na przebudowie ul. Narutowicza na odcinku od skrzyżowania z ul. Okopową do skrzyżowania z ul. Lipową i ul. Piłsudskiego wraz z ulicami przyległymi w

- zakresie nawierzchni ulic, chodników oraz kanalizacji deszczowej, sieci energetycznej, sieci gazowej, sygnalizacji drogowej, oświetlenia drogowego, a także na przebudowie trakcji trolejbusowej na skrzyżowaniu ulic: Narutowicza - Piłsudskiego - Lipowa. Ponadto w ramach projektu wykonane zostaną kompleksowe prace modernizacyjne budynku szkoły. Umowa o dofinansowanie projektu została podpisana 21 marca 2013 r.
- „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.

## 7. ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE PRZYCHODÓW, ROZCHODÓW I POZIOMU ZADŁUŻENIA MIASTA

W 2014 r. przewiduje się pozyskanie przychodów w wysokości ok. 141 mln zł, które pochodzą z II transzy kredytu zaciągniętego w 2013 r. w Banku Rozwoju Rady Europy oraz części środków z pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację termomodernizacji obiektów użyteczności publicznej.

W ramach zakładanych rozchodów w kwocie 108,8 mln zł ujęto środki na spłatę rat pożyczek, kredytów oraz wykup wyemitowanych w 2009 r. obligacji serii C.

Przewiduje się, iż zadłużenie na koniec 2014 r. ukształtuje się na poziomie ok. 1,018 mld zł.

Do końca 2013 r. trwał okres przejściowy dotyczący prawnej reglamentacji wysokości dopuszczalnego zadłużenia i jego obsługi, co oznacza, że stosowane były 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 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku. 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. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

SKARBNIK MIASTA LUBLIN

  
mgr Irena Szumlak

Prezydent Miasta Lublin

  
dr Krzysztof Żuk