

Uzasadnienie do Uchwały Budżetowej Miasta Jeleniej Góry na rok 2011

I. Wstęp

Budżet miasta opracowano na podstawie aktów prawnych regulujących gospodarkę finansową oraz zadania miasta i powiatu, do których w szczególności należą:

- 1) ustawa z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jednolity z 2010 roku, Dz. U. Nr 80, poz. 526 ze zmianami),
- 2) ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami),
- 3) ustawa z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity z 2001 roku, Dz. U. Nr 142, poz. 1591 ze zmianami),
- 4) ustawa z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tekst jednolity z 2001 roku, Dz. U. Nr 142, poz. 1592 ze zmianami),
- 5) rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 38, poz. 207),
- 6) ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96, poz. 873 ze zmianami),
- 7) ustawa z dnia 20 kwietnia 2004 roku o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (tekst jednolity z 2008 roku, Dz. U. Nr 69, poz. 415 ze zmianami),
- 8) ustawa z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej (tekst jednolity z 2009 roku, Dz. U. Nr 175, poz. 1362 ze zmianami),
- 9) ustawa z dnia 17 maja 1989 roku Prawo geodezyjne i kartograficzne (tekst jednolity z 2010 roku, Dz. U. Nr 193, poz. 1287),
- 10) ustawa z dnia 12 stycznia 1991 roku o podatkach i opłatach lokalnych (tekst jednolity z 2010 roku, Dz. U. Nr 95, poz. 613 ze zmianami),
- 11) ustawa z dnia 15 listopada 1984 roku o podatku rolnym (tekst jednolity z 2006 roku, Dz. U. Nr 136, poz. 969 ze zmianami),
- 12) ustawa z dnia 30 października 2002 roku o podatku leśnym (Dz. U. Nr 200, poz. 1682 ze zmianami),

- 13) rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 29 czerwca 2006 roku w sprawie gospodarki finansowej jednostek budżetowych, zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych oraz trybu postępowania przy przekształcaniu w inną formę organizacyjno – prawną (Dz. U. Nr 116, poz. 783 ze zmianami),
- 14) ustawa z 16 listopada 2006 roku o opłacie skarbowej (Dz. U. Nr 225, poz. 1635 ze zmianami),
- 15) ustawa z dnia 27 kwietnia 2001 roku Prawo ochrony środowiska (tekst jednolity z 2008 roku, Dz. U. Nr 25, poz. 150 ze zmianami),
- 16) ustawa z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity z 2001 roku, Dz. U. Nr 13, poz. 123 ze zmianami),
- 17) ustawa z dnia 18 stycznia 1996 roku o kulturze fizycznej (tekst jednolity z 2007 roku, Dz. U. Nr 226, poz. 1675 ze zmianami),
- 18) ustawa z dnia 21 sierpnia 1997 roku o gospodarce nieruchomościami (tekst jednolity z 2010 roku, Dz. U. Nr 102, poz. 651 ze zmianami),
- 19) ustawa z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty (tekst jednolity z 2004 roku, Dz. U. Nr 256, poz. 2572 ze zmianami),
- 20) ustawa z dnia 21 czerwca 2001 roku o ochronie praw lokatorów, mieszkaniowym zasobie gminy i o zmianie Kodeksu cywilnego (tekst jednolity z 2005 roku, Dz. U. Nr 31, poz. 266 ze zmianami),

Przy opracowaniu budżetu kierowano się również postanowieniami aktów prawnych Rady Miejskiej i Prezydenta Miasta Jeleniej Góry, a w szczególności:

- 1) uchwałą Nr 100/X/2003 Rady Miejskiej Jeleniej Góry z dnia 8 lipca 2003 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu miasta na prawach powiatu,
- 2) zarządzeniem Nr 0151 – 1646/V/10 Prezydenta Miasta Jeleniej Góry z dnia 30 lipca 2010 roku w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok oraz Wieloletniej prognozy finansowej Miasta Jeleniej Góry,
- 3) uchwałą Nr 604/XLIX/2006 Rady Miejskiej Jeleniej Góry z dnia 19 września 2006 r. w sprawie określenia zasad, trybu postępowania o udzielenie dotacji z budżetu miasta Jeleniej Góry, sposobu jej rozliczania oraz sposobu kontroli

- wykonywania zleconego zadania, innego niż określone w ustawie o działalności pożytku publicznego i wolontariacie,
- 4) uchwałą Nr 500/LXI/2009 Rady Miejskiej Jeleniej Góry z dnia 8 grudnia 2009 roku w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji z budżetu Miasta Jelenia Góra dla szkół niepublicznych o uprawnieniach szkół publicznych, niepublicznych przedszkoli i innych niepublicznych placówek oświatowych oraz trybu i zakresu kontroli prawidłowości ich wykorzystywania,
 - 5) uchwałą Nr 302/XXIV/2004 Rady Miejskiej Jeleniej Góry z dnia 28 września 2004 roku w sprawie uchwalenia „Strategii Rozwoju Jeleniej Góry na lata 2004 – 2015”,
 - 6) uchwałą Nr 503/XLII/2006 Rady Miejskiej Jeleniej Góry z dnia 31 stycznia 2006 roku w sprawie uchwalenia „Strategii Promocji Miasta Jelenia Góra 2006 – 2015”,
 - 7) uchwałą Nr 640/L/2006 Rady Miejskiej Jeleniej Góry z dnia 24 października 2006 roku w sprawie uchwalenia Zintegrowanego Planu Rozwoju Transportu Publicznego w Jeleniej Górze na lata 2007 – 2013,
 - 8) uchwałą Nr 644/L/2006 Rady Miejskiej Jeleniej Góry z dnia 24 października 2006 roku w sprawie ustanowienia specjalnej strefy ekonomicznej,
 - 9) uchwałą Nr 321/XLII/2008 Rady Miejskiej Jeleniej Góry z dnia 17 grudnia 2008 roku w sprawie uchwalenia Programu ochrony środowiska dla miasta Jeleniej Góry na lata 2008 – 2012,
 - 10) uchwałą Nr 322/XLII/2008 Rady Miejskiej Jeleniej Góry z dnia 17 grudnia 2008 roku w sprawie uchwalenia Planu gospodarki odpadami dla miasta Jelenia Góra na lata 2008 – 2012,
 - 11) uchwałą nr 355/XLV/2009 Rady Miejskiej Jeleniej Góry z dnia 3 marca 2009 roku w sprawie wieloletniego programu gospodarowania mieszkaniowym zasobem Miasta Jelenia Góra na lata 2009 – 2013,
 - 12) uchwałą Nr 61/X/2007 Rady Miejskiej Jeleniej Góry z dnia 22 maja 2007 roku w sprawie zwolnień od podatku od nieruchomości w ramach pomocy *de minimis* dla przedsiębiorców tworzących nowe miejsca pracy na terenie Miasta Jelenia Góra, zmienionej uchwałą Nr 622/LXXII/2010 z dnia 28 września 2010 r.
 - 13) uchwałą Nr 179/XXVII/2008 Rady Miejskiej Jeleniej Góry z dnia 13 maja 2008 roku w sprawie udzielania regionalnej pomocy inwestycyjnej w formie

zwolnienia od podatku od nieruchomości, zmienionej uchwałą Nr 621/LXXII/2010 z dnia 28 września 2010 r.

- 14) uchwałą Nr 269/XXXV/2008 Rady Miejskiej Jeleniej Góry z dnia 23 września 2008 roku w sprawie uchwalenia Lokalnego Programu Rewitalizacji Miasta Jeleniej Góry na lata 2008 – 2013, zmienionej uchwałą 554/LXVI/2010 z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie zmiany załącznika do ww. uchwały.

Przyjęto następujące założenia do budżetu na 2011 rok określone przez Prezydenta Miasta Jeleniej Góry zarządzeniem Nr 0151 – 1646/V/10 z dnia 30 lipca 2010 roku:

W zakresie dochodów przyjęto średnioroczny wzrost obecnie obowiązujących:

- | | | |
|-----|--|-------|
| 1) | stawek podatków i opłat lokalnych, w tym: podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych, opłaty miejscowej, opłaty uzdrowskiej, opłaty targowej, opłaty od posiadania psów średnio o | 3,0% |
| 2) | stawki bazowej czynszu za lokale mieszkalne z 4,10 zł do 4,30 zł od 1.03.2011 r., czyli o | 4,9% |
| 3) | stawek czynszu najmu komunalnych lokali użytkowych od 1.03.2011 r. o | 5,0% |
| 4) | minimalnych stawek czynszu za dzierżawę gruntów zabudowanych i niezabudowanych oraz stawek czynszu garaży komunalnych o | 5,0% |
| 5) | minimalnych stawek za dzierżawę gruntu lub obiektu komunalnego, na którym umieszczono reklamę o | 10,0% |
| 6) | opłat za miejsca cmentarne na cmentarzach komunalnych o | 3,0% |
| 7) | odpłatności za korzystanie ze świadczeń miejskich przedszkoli w zakresie przekraczającym podstawę programową od 1.01.2011 r. w następujący sposób: | |
| | ✓ dwie pierwsze godziny z 2,00 zł do 2,50 zł za godzinę, tj. o | 25% |
| | ✓ wszystkie następne godziny o 0,50 zł do 0,60 zł za godzinę, tj. o | 20% |
| 8) | opłat za pobyt dziecka w oddziale żłobkowym z 150 zł do 180 zł, tj. o | 20% |
| 9) | opłat za zakwaterowanie w bursie szkolnej: | |
| | ✓ przy ul. Kilińskiego z 90 zł do 120 zł, tj. o | 33,3% |
| | ✓ przy ul. Łazienkowskiej z 90 zł do 100 zł, tj. o | 11,1% |
| 10) | opłat za zajęcie pasa drogowego do 80% stawki maksymalnej określonej w ustawie o drogach. | |

Przy ustalaniu wielkości wydatków na rok 2011 brano pod uwagę:

- 1) założenia makroekonomiczne przyjęte do opracowania projektu budżetu państwa na rok 2011, z których wynika, że:
 - a) prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 102,3%,
 - b) prognozowane tempo wzrostu PKB wynosi 103,5%.
- 2) wielkość wydatków na poszczególne zadania uchwalonych na rok 2010,
- 3) przewidywane wykonanie wydatków bieżących na dzień 31 grudnia 2010 r.,
- 4) stan zatrudnienia w jednostkach samorządowych i związane z tym wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń,
- 5) koszty obsługi zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji, w tym wysokości spłat pożyczek, kredytów i wykupu wyemitowanych obligacji oraz odsetek przypadających do spłaty w 2011 roku,
- 6) wysokość przychodów z tytułu kredytów wynikających z wcześniej zawartych umów,
- 7) potrzebę zabezpieczenia środków finansowych na kontynuowanie inwestycji rozpoczętych w latach poprzednich,
- 8) zapewnienie środków na dofinansowanie projektów wykorzystujących fundusze unijne oraz inne środki pomocy zagranicznej.

Podstawowe wielkości budżetu miasta na 2011 rok:

- 1) **Dochody budżetu** ogółem stanowią kwotę **360.910,6 tys. zł**, tj. 107,3% dochodów uchwalonych na 2010 rok i 103,1% planu po zmianach na 2010 rok. Po wyłączeniu środków Unii Europejskiej dochody ogółem stanowią kwotę 285.419,1 tys. zł, tj. 100,6% dochodów uchwalonych na 2010 rok oraz 95,2% planu po zmianach na rok 2010, z tego:
 - a) **dochody własne** 154.382,6 tys. zł, tj. 93,8% budżetu uchwalonego na 2010 rok i 90,3% planu po zmianach na 2010 rok,
 - b) **subwencje** 90.507,0 tys. zł, tj. 102,9% budżetu uchwalonego na 2010 rok i 95,8% planu po zmianach na 2010 rok,
 - c) **dotacje celowe z budżetu państwa** 31.541,3 tys. zł, tj. 102,7% budżetu uchwalonego na 2010 rok i 95,2% planu po zmianach na 2010 rok,

d) **dotacje celowe** na realizację zadań finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych, niepodlegających zwrotowi środków pomocy zagranicznej 8.988,1 tys. zł.

Środki pochodzące z **budżetu Unii Europejskiej** oraz inne, niepodlegające zwrotowi środki pomocy zagranicznej, stanowią kwotę 75.491,6 tys. zł, tj. 143,4% budżetu uchwalonego na 2010 rok i 150,7% planu po zmianach na 2010 rok.

- 2) **Wydatki budżetu** ogółem stanowią **422.462,9 tys. zł**, tj. 98,6% budżetu uchwalonego na 2010 rok i 102,9% planu po zmianach na rok 2010, z tego:
 - a) **wydatki bieżące** 260.837,2 tys. zł, tj. 101,2% budżetu uchwalonego na 2010 rok i 96,9% planu po zmianach,
 - b) **wydatki majątkowe** 161.625,7 tys. zł, tj. 94,7% budżetu uchwalonego na 2010 rok i 114,4% planu po zmianach.
- 3) **Deficyt budżetu** stanowi **61.552,3 tys. zł**.
- 4) **Prognozowana łączna kwota długu** miasta na 31.12.2011 roku wyniesie 149.482,6 tys. zł.
- 5) **Koszty obsługi zadłużenia, tj. łączna kwota spłat rat kredytów, pożyczek i wykupów obligacji wraz z należnymi odsetkami** wyniesie 57.220,4 tys. zł.