

SPIS TREŚCI

WPROWADZENIE	2
I. Projekt uchwały budżetowej Rady Miasta Jastrzębie-Zdrój na 2011 rok	4
1. Załącznik Nr 1 Planowane dochody budżetu Miasta	7
2. Załącznik Nr 2 Planowane wydatki budżetu Miasta	13
3. Załącznik Nr 3 Planowane przychody i rozchody budżetu Miasta	32
4. Załącznik Nr 4 Planowane kwoty dotacji udzielanych z budżetu Miasta	33
5. Załącznik Nr 5 Plan dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostek, o których mowa w art.223 ust.1 ustawy o finansach publicznych oraz wydatków nimi finansowanych	46
II. Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok	49
1. Prognozowane kwoty dochodów budżetowych	52
1.1 Dochody bieżące	54
1.2 Dochody majątkowe	67
2. Planowane limity wydatków budżetowych	68
2.1 Wydatki bieżące	78
2.2 Wydatki majątkowe	84
3. Dochody i wydatki związane z realizacją projektów z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej	87
4. Planowane źródła pozyskania przychodów budżetu i charakterystyka planowanych rozchodów budżetu	92
5. Charakterystyka źródeł dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostek, o których mowa w art.233 ust.1 ustawy o finansach publicznych oraz wydatków nimi finansowanych	93
III. Materiały informacyjne towarzyszące projektowi uchwały budżetowej	95
1. Zestawienie Nr 1 Wykaz zadań remontowych wraz z zakresem rzeczowym	95
2. Zestawienie Nr 2 Wykaz zadań inwestycyjnych wraz z zakresem rzeczowym	102
3. Zestawienie Nr 3 Wykaz zadań realizowanych z udziałem bezzwrotnych środków zagranicznych wraz z zakresem rzeczowym	111
4. Zestawienie Nr 4 Etaty kalkulacyjne w jednostkach organizacyjnych Miasta	118
5. Zestawienie Nr 5 Planowane dochody i wydatki z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej	127

WPROWADZENIE

Miasto Jastrzębie-Zdrój jest wspólnotą samorządową osób zamieszkujących na jego terenie. Miasto wykonuje zadania publiczne o znaczeniu lokalnym jako gmina o statusie miejskim, jak również zadania powiatu jako powiat grodzki (miasto na prawach powiatu). W związku z tym realizuje zadania wynikające zarówno z ustawy o samorządzie gminnym jak i z ustawy o samorządzie powiatowym. Z ustaw tych wynika również, że zarówno gmina jak i powiat prowadzi gospodarkę finansową w sposób samodzielny i jawny.

Uchwała budżetowa stanowi podstawę gospodarki finansowej Miasta w danym roku budżetowym. Dokument ten składa się z budżetu jednostki samorządu terytorialnego oraz z załączników. Budżet, jako element uchwały budżetowej, stanowi roczny plan dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów naszego Miasta.

W celu uchwalenia budżetu Prezydent Miasta przygotowuje projekt uchwały budżetowej wraz z uzasadnieniem oraz materiałami informacyjnymi i przedstawia Radzie Miasta najpóźniej do 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy, a także przesyła Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach celem zaopiniowania.

Projekt uchwały budżetowej Miasta Jastrzębie-Zdrój na 2011 rok został opracowany w oparciu o przepisy prawne regulujące finanse jednostek samorządu terytorialnego, w tym w szczególności o:

- ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w zakresie źródeł dochodów budżetu, zasad ich ustalania i gromadzenia, a także zasad ustalania i przekazywania subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa,
- ustawę o finansach publicznych w zakresie m.in.: zasad planowania środków publicznych i dysponowania nimi, form organizacyjno-prawnych jednostek sektora finansów publicznych, zasad związanych z opracowywaniem projektu uchwały budżetowej, uchwalania budżetu, trybem jego wykonywania, zasad zarządzania długiem publicznym oraz sposobu finansowania deficytu,
- ustawy ustrojowe określające finansowe podstawy działania,
- inne przepisy prawa, z których wynika obowiązek wykonania zadań ujętych w przedłożonym projekcie i konieczność posiadania na ich realizację odpowiednich środków finansowych.

Przygotowanie projektu uchwały budżetowej Miasta Jastrzębie-Zdrój na 2011 rok odbywało się zgodnie z trybem wynikającym z Uchwały Nr LVII/719/2010 Rady Miasta Jastrzębie Zdrój z dnia 24 czerwca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Miasta Jastrzębie Zdrój.

Założenia kierunkowe polityki budżetowej Miasta zostały przyjęte na podstawie następujących dokumentów:

- Zarządzenia Nr Or.IV.0151-274/2010 Prezydenta Miasta Jastrzębie Zdrój z dnia 30 czerwca 2010 roku w sprawie założeń i wytycznych do projektu budżetu Miasta Jastrzębie Zdrój na 2011 rok oraz sposobu i trybu sporządzania planów finansowych,
- projektu ustawy budżetowej na 2011 rok w zakresie prognozowanych wskaźników makroekonomicznych w wielkościach przedstawianych przez Ministerstwo Finansów,

- pisma Ministra Finansów Nr ST4/4820/856/2010 z dnia 12 października 2010 roku i ST3/4820/26/2010 z dnia 12 października 2010 roku w zakresie przyznanych Miastu w projekcie ustawy budżetowej na 2011 rok rocznych planowanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej, planowanych wpłat do budżetu państwa oraz szacowanych wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- decyzji Wojewody Śląskiego Nr FB/II/3011/384/1/2010 z dnia 18 października 2010 roku w zakresie projektowanych kwot dotacji celowych z budżetu państwa oraz kwot dochodów planowanych do odprowadzenia na rzecz budżetu państwa z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej,
- pisma Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bielsku – Białej Nr DBB-3101-22/10 z dnia 23 września 2010 roku w zakresie kwoty dotacji przeznaczonej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w Mieście,

Ponadto konstruując projekt uchwały budżetowej, uwzględniono następujące czynniki mające wpływ na wysokość dochodów i wydatków budżetowych:

- aktualna baza podatkowa,
- obowiązujące stawki podatków, opłat lokalnych i innych dochodów budżetowych,
- liczba jednostek organizacyjnych finansowanych z budżetu Miasta,
- stan organizacyjny jednostek budżetowych wynikający z wykonywanych zadań,
- stan majątku będącego w posiadaniu Miasta.

Przygotowując projekt uchwały budżetowej brano również pod uwagę dane wynikające z wieloletniej prognozy dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów opracowanej do 2043 roku, uwzględniającej następujące zasady:

- w latach 2011-2013 łączna kwota długu Miasta na koniec roku budżetowego nie przekracza 60 % planowanych dochodów budżetowych w danym roku, natomiast łączna kwota przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych przez Miasto poręczeń nie przekracza 15 % planowanych na dany rok budżetowy dochodów Miasta,
- w latach 2014-2043 spłata zobowiązań z tytułu rat kredytów wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych przez Miasto poręczeń nie przekracza indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia,

Prognoza zakłada bezpieczny poziom dochodów budżetowych i ograniczenie wydatkowania środków publicznych w zakresie realizacji zadań bieżących w celu dostosowania się do nowych możliwości obsługi zadłużenia zaciąganego na potrzeby działalności inwestycyjnej.

Zaznaczyć należy, iż po uchwaleniu budżetu państwa na 2011 rok, Miasto Jastrzębie-Zdrój otrzyma ostateczne potwierdzenie wysokości zaplanowanych dochodów w zakresie udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz subwencji i dotacji celowych. Wielkości te mogą okazać się inne niż pierwotnie zakładano, stąd też należy liczyć się z koniecznością przeprowadzenia odpowiedniej zmiany uchwały budżetowej.