

O B J A Ś N I E N I A
do uchwały Nr 16/IV/10
Rady Miejskiej w Nowej Rudzie
z dnia 29 grudnia 2010 r.

w sprawie budżetu miasta na rok 2011

Minister Finansów pismem Nr ST3/4820/26/2010 z dnia 12 października 2010 r. przekazał informację o przyjętych do ustawy budżetowej na 2011 r. następujących wielkościach:

- rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2011 rok;
- planowanej na 2011 rok wysokości rocznej wpłaty gmin;
- planowanej na 2011 r. kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiącego dochód budżetu państwa.

Ponadto, w piśmie tym została zawarta informacja o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do opracowywania budżetu państwa na 2011 r., które mogą być pomocne przy opracowywaniu projektów uchwał budżetowych gmin np.:

- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych – 2,3 %;
- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej – 0%

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, wysokość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT), od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy wynosi 39,34% z zastrzeżeniem art. 89 w/w ustawy.

Art 89 ust 1 w/w ustawy stanowi, iż udział gmin we wpływach w podatku PIT zmniejsza się o liczbę punktów procentowych odpowiadających iloczynowi 3,81 punktu procentowego i wskaźnika obliczonego łącznie dla całego kraju. Wskaźnik ten ustala się dzieląc liczbę mieszkańców przyjętych przed dniem 1 stycznia 2004 roku do domów pomocy społecznej, według stanu na dzień 30 czerwca roku bazowego, przez liczbę mieszkańców przyjętych przed dniem 01 stycznia 2004 roku według stanu na dzień 31 grudnia 2003 r. W 2011 roku wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie **37,12%** (w 2010 36,94%).

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin, w projekcie ustawy budżetowej na 2011 r., została zaplanowana w wysokości 5.991.329 tys. zł.

Wysokość kwoty podstawowej ustalana jest w oparciu o dochody podatkowe.

Podstawę do ustalenia wysokości kwoty podstawowej stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2009 rok (z uwzględnieniem korekt, złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych w terminie do 30 czerwca 2010 r.) oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2009 r. ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny.

Zgodnie z art. 20 ust 3, przez dochody podatkowe rozumie się łączne dochody z tytułu: podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej, wpływów z opłaty skarbowej, wpływów z opłaty eksploatacyjnej, udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych.

Dla ustalenia części wyrównawczej subwencji ogólnej i wpłat przyjmuje się dochody, które jednostka samorządu terytorialnego może uzyskać z podatku rolnego, stosując średnią cenę skupu żyta, a z podatku leśnego - średnią cenę sprzedaży drewna, ogłoszone przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, a w przypadku innych podatków, **stosując do ich obliczenia górne granice stawek podatków obowiązujące w danym roku**, bez zwolnień, odroczeń, umorzeń oraz zaniechania poboru podatków. Skutki finansowe wynikające z uchwał organów jednostek samorządu terytorialnego, określających niższe stawki podatków (z wyłączeniem podatku od środków transportowych) oraz skutki finansowe decyzji, wydanych przez organy podatkowe, nie stanowią podstawy do zwiększenia części wyrównawczej subwencji ogólnej lub zmniejszenia wpłat.

Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju (w 2009 r. średnia gęstość zaludnienia w kraju wynosiła 122 osoby na 1 km²) i dochodu gminy na 1 mieszkańca.

Kwotę uzupełniającą otrzymają tylko te gminy, w których gęstość zaludnienia, ustalona przez Główny Urząd Statystyczny, jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy jest nie wyższy niż 150% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

Planowana na 2011 r. kwota części oświatowej subwencji ogólnej dla wszystkich jednostek samorządu terytorialnego wynosi 36.924.829 tys zł.

Z kwoty tej odliczona została 0,6% rezerwa w wysokości 221.550.502 zł.

Zakres zadań oświatowych realizowany przez poszczególne jednostki samorządu terytorialnego, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej na 2011 r., określony został przez Ministerstwo Edukacji Narodowej na podstawie danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2009 r i dzień 10 października 2009), danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2010/2011 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 10 września 2010) w zakresie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty SOA i SOB, danych dotyczących

liczby uczniów w roku szkolnym 2009/2010 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2009 r i dzień 10 października 2009 r.) - zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące szkoły i placówki oświatowe – w zakresie odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwot SOB i SOC.

Kwota części oświatowej subwencji ogólnej została ustalona w wysokości łącznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym (2010), skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych. Zwiększenie - w stosunku do roku 2010 – planowanej na rok 2011 kwoty części oświatowej subwencji ogólnej związane jest przede wszystkim ze skutkami przechodzącymi na rok 2011 podwyżki wynagrodzeń o **7% od 1 września 2010 r.** oraz planowaną podwyżką wynagrodzeń dla nauczycieli o **7% od 1 września 2011 r.** a także skutkami zmian w strukturze awansu zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego.

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin ustala się w wysokości stanowiącej sumę łącznej kwoty wpłat gmin oraz łącznej kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej tych gmin, których wskaźnik dochodów podatkowych jest wyższy od 150% analogicznego wskaźnika obliczanego łącznie dla wszystkich gmin w kraju i które w związku z tym nie otrzymują kwoty uzupełniającej, choć jest ona dla nich obliczana.

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin na 2011 rok została rozdzielona między gminy według zasad określonych w art. 21a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. m.in. 50% do podziału pomiędzy gminy miejskie, w których wydatki na dodatki mieszkaniowe wykonane w roku poprzedzającym rok bazowy, w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy, były wyższe od 80% średnich wydatków na dodatki mieszkaniowe wszystkich gmin miejskich wykonanych w roku poprzedzającym rok bazowy, w przeliczeniu na jednego mieszkańca tych gmin.

W załączniku do wymienionego na wstępie pisma Ministra Finansów (ST3/4820/26/2010) została zawarta informacja dotycząca łącznej kwoty subwencji ogólnej oraz kwoty udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych. Łączna kwota subwencji ogólnej na 2010 r. wynosi 14.075.099 zł, (**wzrost o 3,75%**) z czego kwota podstawowa części wyrównawczej subwencji stanowi kwotę 5.381.048 zł, (**wzrost o 4,0%**) część oświatowa subwencji stanowi kwotę 8.365.612 zł, (**wzrost o 4,0%**). W roku 2011 miasto Nowa Ruda otrzyma również część równoważącą subwencji ogólnej w wysokości 328.439 zł (**spadek o 5,97 %**).

Planowane udziały gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2011 r. wynoszą 11.432.757 zł, (**wzrost o 7,71%** w stosunku do planu na rok 2010). Planowane dochody z podatku PIT w roku 2011 są wielkością prognozowaną i faktyczne wykonanie dochodów z tego tytułu może być wyższe lub znacznie niższe od kwoty planowanej.

Projekt uchwały budżetowej na rok 2011 został opracowany m.in. na podstawie danych wynikających z wykonania budżetu za 9 lub 10 miesięcy roku bieżącego.

W przedłożonym projekcie budżetu na 2011 r. po stronie dochodów uwzględniono:

- 1) subwencję ogólną w wysokości 14.075.099 zł, na którą składają się:
 - część oświatowa w wysokości 8.365.612 zł,
 - część podstawowa w wysokości 5.381.048 zł,
 - część równoważąca w wysokości 328.439 zł,
- 2) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 11.432.757 zł;
- 3) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami (na podstawie pisma Nr FB.III.3050-72/10 z dnia 21 października 2010 r. Wojewody Dolnośląskiego) w wysokości 4.799.695 zł, z czego:

– w dz. 750 rozdz. 75011	kwota	177.895 zł
– w dz. 752 rozdz. 75212	kwota	400 zł
– w dz. 754 rozdz. 75414	kwota	1.000 zł
– w dz. 852 rozdz. 85212	kwota	4.599.000 zł
– w dz. 852 rozdz. 85213	kwota	13.400 zł
– w dz. 852 rozdz. 85228	kwota	8.000 zł

4) dotacje celowe na realizację zadań własnych, które na podstawie obowiązujących przepisów są finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa (na podstawie pisma Nr FB.III.3010-72/10 z dnia 21 października 2010 r. Wojewody Dolnośląskiego) w kwocie 1.323.800 zł, z czego:

– w dz. 852 rozdz. 85213	kwota	28.900 zł
– w dz. 852 rozdz. 85214	kwota	302.000 zł
– w dz. 852 rozdz. 85216	kwota	318.000 zł
– w dz. 852 rozdz. 85219	kwota	321.900 zł
– w dz. 852 rozdz. 85295	kwota	353.000 zł

Ponadto Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Wałbrzychu poinformowało pismem DWB-3101-21/10 z dnia 16 października 2010 r. o przyznaniu dotacji celowej w dz. 751 rozdz. 75101 w wysokości 4.199 zł.

W projekcie budżetu miasta na 2011 r. po stronie dochodów przyjęto kwotę 430.000 zł z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu. Kwota 430.000 zł stanowi dochody Gminnego Funduszu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, po stronie wydatków planowana jest w dz. 851 – Ochrona zdrowia i przeznaczona jest na dwa rodzaje działań tj. na profilaktykę przeciwalkoholową, zwalczanie problemu alkoholowego w rodzinach patologicznych z terenu miasta Nowa Ruda (rozdział 85154 – kwota 242.717 zł) oraz na profilaktykę i zwalczanie problemu narkomanii (rozdział 85153 – kwota 186.283 zł).

W projekcie budżetu na 2011 r. przyjęto dochody z mienia komunalnego na poziomie 4.507.300,- zł. zgodnie z planem Wydziału Mienia Komunalnego oraz planami jednostek organizacyjnych Miasta Nowa Ruda.

Plan Wydziału Mienia Komunalnego

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan na 2010 r. (w projekcie budżetu)	PLAN NA 2011 r.
1	2	3	4
1.	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	40.000	40.000
2.	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	92.000	100.000
3.	Dochody z najmu i dzierżawy	350.000	440.300
4.	Odpłatne nabycie prawa własności nieruchomości	3.790.000	3.900.000
5.	Odsetki	20.000	27.000
	RAZEM	4.292.000	4.507.300

Dochody z najmu i dzierżaw w wysokości 360.000 zł powstaną w wyniku wydzierżawienia 2 nieruchomości na cele użytkowe, 6 działek na cele użytkowe, 81 stanowisk na terenie targowisk na cele handlowo-usługowe oraz 498 ha gruntów na cele rolne.

Pozostała część planu dochodu z najmu i dzierżawy generowana jest przez gminne jednostki organizacyjne.

Planuje się w 2011 r. dokonać sprzedaży 110 lokali mieszkalnych, 5 lokali użytkowych oraz 25 działek budowlanych w tym na:

- cele budownictwa mieszkaniowego – 12 działek
- pod budowę garaży - 4 działki
- na działalność usługowo-handlową – 4 działki
- na poprawę warunków zagospodarowania – 5 działek

Planowane dochody z tego tytułu 3.900.000 zł.

Oprócz tego planowane są wpływy ze sprzedaży już dokonanych, ale na raty.

W wieczystym użytkowaniu znajduje się 155 ha gruntów komunalnych. Dochody z opłat z tego tytułu planowane są na kwotę 100.000 zł.

Tytułem przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności planuje się uzyskać dochód w kwocie 40.000 zł.

W prognozie dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych wzięto pod uwagę poziom stawek wynikający z uchwał Rady Miejskiej w Nowej Rudzie w sprawie stawek w poszczególnych podatkach i opłatach lokalnych. W prognozie dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych wzięto pod uwagę możliwe wyegzekwowanie zaległości z w/w tytułów oraz powstanie nowych zobowiązań podatkowych.

Kwota dochodu z tytułu udziału miasta w podatku dochodowym od osób prawnych jest na poziomie 400.000 złotych tj na poziomie planowanym do osiągnięcia w roku 2010. Faktyczne wykonanie nie jest możliwe do przewidzenia, gdyż Gmina Miejska Nowa Ruda nie ma żadnego wpływu na pobór tego podatku jak i instrumentów ingerujących w sytuację

finansową podmiotów gospodarczych działających na terenie miasta. Realizacja dochodów z tego tytułu związana jest ściśle z sytuacją gospodarczą całego kraju – wzrostem lub spadkiem PKB, poziomem inflacji, sytuacją na rynku zatrudnienia.

Dochody z tytułu odsetek bankowych zostały określone na poziomie 56.300 złotych. Jest to kwota zbliżona do kwoty, która będzie możliwa do wykonania w 2010 roku.

W budżecie przyjęto także dochody w wysokości 4.000,- dotyczące opłat za zajęcie pasa drogowego.

Przyjęto dochody w wysokości 28.000 złotych dotyczących realizacji zadań z zakresu administracji rządowej.

Przyjęto dochody z tytułu sprzedaży drewna z lasów komunalnych na poziomie 50.000 złotych.

Dochody z usług świadczonych na obiektach sportowych przy ul. Kłodzkiej 16 zostały oszacowane na poziomie 600.000 złotych.

Przyjęto dochody z tytułu odpłatności od przewoźników transportu zbiorowego za sprzątanie przystanków autobusowych – kwota 5.000 zł.

Dochody z tytułu opłat za świadczone usługi na cmentarzach komunalnych zostały określone na poziomie 100.000 złotych.

Przyjęto dochody z tytułu nakładanych grzywien i mandatów na poziomie 70.000 złotych.

Przyjęto po stronie dochodów kwotę 5.000 złotych tytułem opłaty produktowej oraz kwotę 150.000 z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Pojawił się też dochód z tytułu należnej opłaty planistycznej w kwocie 249.045 złotych.

Po stronie dochodów przyjęto kwotę 8.814.433,- złotych jako dotacja rozwojowa, będącą dofinansowaniem ze środków Unii Europejskiej. Dofinansowanie dotyczy następujących zadań:

- „Rewitalizacja miasta Nowa Ruda ul. Rynek i Bohaterów Getta – przebudowa zabytkowego rynku wraz z restauracją Ratusza”;
- „Rewitalizacja miasta Nowa Ruda rewaloryzacja budynków mieszkalnych”;
- „Poprawa standardu infrastruktury bezpieczeństwa, jako element wzmocnienia atrakcyjności dolnośląskich miejscowości turystycznych”;
- „Widoki bez granic”;
- „Tak jak Pat i Mat” – promowanie sąsiedzkich wzorców i tradycji kulturowych oraz atrakcji turystycznych terenu ...”;
- „Regionalne centrum turystyki aktywnej – modernizacja obiektów sportowych przy ul. Kłodzkiej 16 w Nowej Rudzie wraz z zagospodarowaniem terenu oraz budowa boiska o nawierzchni sztucznej”;
- „Kulturowy zawrót głowy”;
- „Między nami sąsiadami”;
- „Daj szansę najmłodszym”;
- „Jak dobrze mieć sąsiada”;
- „Plastusiowe zabawy”;

Są to zadania są zarówno w trakcie realizacji, takie których realizacja rozpocznie się w roku 2011 oraz takie, które zakończyły się całkowicie (i oczekują na przekazanie środków z końcowego wniosku o płatność) lub częściowo (i oczekują na przekazanie środków z poszczególnych złożonych wniosków o płatność).

Po stronie dochodów ujęto również kwotę 950.000 złotych planowanego dofinansowania na realizację budowy boiska wielofunkcyjnego „Orlik 2012” przy Gimnazjum Nr 1.

Ujęta została również kwota 100.000 złotych planowanego dofinansowania ze środków Województwa Dolnośląskiego dla realizacji termomodernizacji budynku Gimnazjum Nr 1.

Po stronie dochodów przyjęto również kwotę 100.000 złotych dotyczącą dotacji dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej a pochodzącą z Gminy Nowa Ruda (porozumienie komunalne).

Podobnie jak w roku ubiegłym dochody podzielone są na dochody bieżące i dochody majątkowe. Podział ten wynika z zapisów ustawy o finansach publicznych. Warto jednak zaznaczyć, iż zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych nie może zostać uchwalony budżet w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące.

Przedłożony budżet po stronie dochodów zamyka się kwotą 55.924.513,- złotych. Dochody budżetu miasta na 2011 r. według źródeł przedstawia **załącznik Nr 1** do uchwały w sprawie budżetu miasta na 2011 r.

Wydatki budżetu miasta na 2011 r. zawiera **załącznik Nr 2** do uchwały. Budżet po stronie wydatków zamyka się kwotą 51.567.935 złotych. w tym na: **zadania własne** – 46.764.041,- złotych, **zadania zlecone** – 4.803.894,- złote. Z planowanych wydatków kwota 45.926.223 złote przypada na wydatki bieżące tj. 89,06%, natomiast kwota 5.936.657 złotych przypada na wydatki majątkowe tj. 10,94%.

Z planu wydatków została wyodrębniona rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki w wysokości 180.002 złotych, tj. 0,35% planowanych wydatków oraz rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego (20.000 złotych, art 26 ust 4 ustawy o zarządzaniu kryzysowym).

W projekcie budżetu na 2011 r. przyjęto wzrost wydatków rzeczowych o około 1,0%. Wzrost ten jest jednak w poszczególnych jednostkach na różnych poziomach a wynika to np. z konieczności waloryzacji zapłaty za usługi o wskaźnik inflacji, planowanymi remontami itp.

W roku 2011 nie zaplanowano wzrostu płac w jednostkach organizacyjnych za wyjątkiem placówek oświatowych. Wzrost wynagrodzeń, który występuje w jednostkach wynika jedynie z naturalnego wzrostu tj. poprzez nagrody jubileuszowe, zwiększony dodatek za staż pracy, zwiększenie najniższego wynagrodzenia w kraju.

W jednostkach oświatowych wzrost wynagrodzeń został zaplanowany, tym niemniej wzrost ten może okazać się niewystarczający. Wzrost części oświatowej subwencji ogólnej to kwota zaledwie 322.395 złotych co może zapewnić wzrost wynagrodzeń w jednej-dwóch jednostkach oświatowych.

Planując wydatki w projekcie budżetu na 2011 r. zabezpieczono w pierwszej kolejności wydatki bieżące związane z prawidłowym funkcjonowaniem miasta.

Załącznik Nr 8 do uchwały przedstawia przychody i wydatki zakładu budżetowego na

2011 r. Planowane przychody zamykają się kwotą 10.734.500,- zł. Planowane wydatki w 2011 r. stanowią również kwotę 10.734.500,- zł.

W **załączniku Nr 5** do uchwały zawarty został plan finansowy zadań zleconych miasta z zakresu administracji rządowej na 2011 r.

W przedłożonym projekcie budżetu na 2011 r., w **załączniku Nr 6** do uchwały, został przedstawiony wykaz zadań inwestycyjnych do realizacji w 2011 r. Założono wydatki na realizację tych zadań w wysokości 5.936.657 złotych.

W **załączniku Nr 4** do uchwały zostały ujęte dotacje z budżetu miasta w wysokości 3.971.300 ,- złotych z czego:

- w dz. 801 – oświata i wychowanie – 1.100.000 tj. dotacje dla dwóch przedszkoli niepublicznych;
- w dz. 852 – opieka społeczna – dotacja w wysokości 40.000 zł na prowadzenie jadłodajni dla najuboższych mieszkańców miasta (kwota na zadanie i podmiot je realizujący zostaną ustalone zgodnie z przepisami ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie);
- w dz. 851 – ochrona zdrowia – dotacja w wysokości 86.000 zł na zadania realizowane w ramach Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych (rozdział 85153 i 85154) oraz dwóch zadań w ramach ochrony zdrowia, (kwoty na poszczególne zadania i podmioty zostaną ustalone zgodnie z przepisami ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie);
- w dz. 926 – kultura fizyczna i sport – dotacje w wysokości 235.000 zł dla stowarzyszeń sportowych (kwoty na poszczególne zadania i podmioty zostaną ustalone zgodnie z przepisami ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie) ;
- w dz. 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – dotacja w wysokości 1.900.000 zł tj. dotacja podmiotowa w wysokości 1.900.000 złotych dla instytucji kultury;
- w dz. 700 – gospodarka mieszkaniowa – dotacja dla zakładu budżetowego w wysokości 600.000 złotych (środki pochodzą z Miasta Nowa Ruda i Gminy Nowa Ruda);
- w dz. 758 – rozliczenia między jednostkami samorządu terytorialnego – kwota 1.300 złotych dotycząca partycypacji gminy w utrzymaniu i rozbudowie LSOP;
- w dz. 854 – edukacyjna opieka wychowawcza – 9.000 - dotacja na prowadzenie zajęć edukacyjno-wychowawczych dla dzieci w wieku 3-5 lat.

Załącznik Nr 9 do uchwały przedstawia przychody i wydatki rachunku dochodów na 2011 r. Planowane dochody zamykają się kwotą 56.868,- złotych. Planowane wydatki w 2011 r. stanowią również kwotę 56.868,- złotych.

Procentowy udział poszczególnych działów gospodarki w wydatkach ogółem na 2011 r. przedstawia się następująco:

			Projekt budżetu na rok 2010	Projekt budżetu na rok 2011	Różnica
dz. 010	rolnictwo i łowiectwo	—	0,0025%	0,0029%	0,0004
dz. 020	leśnictwo	—	0,0922%	0,0776%	-0,0146
dz. 500	handel	—	0,0734%	0,0849%	0,0115
dz. 600	transport i łączność	—	4,2581%	1,7720%	-2,4861
dz. 630	turystyka	—	13,5604%	3,5870%	-9,9734
dz. 700	gospodarka mieszkaniowa	—	2,4681%	8,1130%	5,6449
dz. 710	działalność usługowa	—	4,8463%	0,6399%	-4,2064
dz. 750	administracja publiczna	—	9,0307%	10,2473%	1,2166
dz. 751	urzędy naczelných organów władzy, kontroli i sądownic- twa	—	0,0071%	0,0081%	0,0010
dz. 752	obrona narodowa	—	0,0034%	0,0008%	-0,0026
dz. 754	bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	—	1,0347%	1,2343%	0,1996
dz. 756	Dochody od osób fizycz- nych i od innych jednostek nieposiadających osobowo- ści prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	—	0,0386%	0,0490%	0,0104
dz. 757	obsługa długu publicznego	—	2,5804%	3,5845%	1,0041
dz. 758	różne rozliczenia	—	0,6787%	0,3904%	-0,2883
dz. 801	oświata i wychowanie	—	26,2698%	31,4379%	5,1681
dz. 851	ochrona zdrowia	—	0,7378%	0,8494%	0,1116
dz. 852	opieka społeczna	—	15,5233%	18,2604%	2,7371
dz. 854	edukacyjna opieka wycho- wawcza	—	0,6553%	0,5184%	-0,1369
dz. 900	gospodarka komunalna i ochrona środowiska	—	3,4559%	3,6141%	0,1582
dz. 921	kultura i ochrona dziedzic- twa narodowego	—	3,2113%	3,6883%	0,4770
dz. 926	kultura fizyczna i sport	—	11,4718%	11,8398%	0,3680

W 2011 roku planuje się rozchody na spłatę rat pożyczek i kredytów oraz wykup emisji obligacji w wysokości 9.436.578,- zł w tym:

- rat kredytu w wysokości 85.903,- zł zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego na sfinansowanie modernizacji budynku ul. Zaulek 7 na mieszkania socjalne;
- rat kredytu w wysokości 282.675,- zł zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego na sfinansowanie objęcia emisji akcji w celu realizacji Noworudzkiego Parku Przemysłowego;

- rat kredytu na sfinansowanie udziału gminy miejskiej Nowa Ruda w funduszach remontowych wspólnot mieszkaniowych zaciągniętego w Powszechnej Kasie Oszczędności Banku Polskim- 256.000,- zł;
- rat pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na realizację programu inwestycyjnego „Ochrona Gór Sowich i Bardzkich przez budowę infrastruktury technicznej w gminie miejskiej Nowa Ruda” - 332.000,- zł.
- wykup obligacji emisji serii „E” z roku 2006 w wysokości 1.300.000,- złotych;
- wykup obligacji emisji serii „P” z roku 2008 w wysokości 500.000,- złotych.
- wykup obligacji emisji serii „C09” z roku 2009 w wysokości 500.000,- złotych
- wykup obligacji emisji serii A10, B10,C10,P10 z roku 2009 w wysokości 1.380.000,- złotych
- wykup obligacji emisji serii J10, K10, L10, M10, N10 ,010 z roku 2010 w wysokości 4.800.000 złotych.

W roku 2011 planuje się dokonać nowej emisji obligacji na kwotę 3.880.000,- złotych.

W budżecie po stronie przychodów zaplanowano także kwotę 1.200.000 złotych wolnych środków z roku 2010.

Ponadto w § 12 (w związku z §11 ust 1) uchwały zawarto upoważnienie dla Burmistrza Miasta Nowa Ruda do zaciągania krótkoterminowych pożyczek i kredytów oraz emisji obligacji do wysokości 1.000.000 zł na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetowego.

W przedłożonym budżecie po stronie wydatków w pierwszej kolejności zostały zabezpieczone środki na wydatki bieżące, niezbędne do funkcjonowania w 2011 r. zakładu budżetowego i jednostek budżetowych powołanych przez Radę Miejską w Nowej Rudzie oraz innych jednostek organizacyjnych realizujących zadania własne miasta wynikające z ustawy o samorządzie terytorialnym i ustaw szczególnych, co wcale nie oznacza, że w pełni zostały zabezpieczone potrzeby w tym zakresie. Potrzeby jednostek i zakładu budżetowego są dużo większe, nie mogą być jednak zabezpieczone w pełni gdyż nie znajdują pokrycia po stronie dochodów.

Załączniki do uchwały:

1. Dochody budżetu miasta Nowa Ruda na 2011 r.
– załącznik nr 1.
2. Wydatki budżetu miasta Nowa Ruda na 2011 r.
– załącznik nr 2.
3. Plan przychodów i rozchodów w roku 2011 r.
– załącznik nr 3.
4. Dotacje z budżetu miasta Nowa Ruda w 2011
– załącznik nr 4.
5. Dochody i wydatki zadań zleconych miastu Nowa Ruda z zakresu administracji rządowej na 2011 r. – załącznik nr 5.
6. Wykaz zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji przez miasto Nowa Ruda w 2011 r. – załącznik nr 6.
7. Wydatki na programy i projekty ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności – załącznik nr 7.
8. Przychody i wydatki zakładu budżetowego – załącznik nr 8
9. Przychody i wydatki rachunków dochodów jednostek oświatowych- załącznik nr 9.