



Wstęp

Przedłożony projekt budżetu miasta Lublin na 2018 rok opracowany został zgodnie z ustawami o: finansach publicznych, dochodach jednostek samorządu terytorialnego, samorządzie gminnym i powiatowym, a także przyjętymi założeniami do projektu budżetu miasta Lublin na 2018 rok (Zarządzenie nr 129/9/2017 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 15 września 2017 r.) oraz postanowieniami uchwały w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej (Uchwała nr 1072/XLIII/2010 Rady Miasta Lublin z dnia 24 czerwca 2010 r.). Projekt budżetu miasta uwzględnia również zmiany w klasyfikacji budżetowej wynikające z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 21 lipca 2017 roku zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

Szacunku dochodów i wydatków budżetu miasta dokonano w oparciu o:

- kalkulację dochodów własnych, zgodnie z przyjętymi założeniami do projektu budżetu miasta na 2018 rok, realizację poszczególnych źródeł dochodów w latach poprzednich oraz przewidywane wykonanie w roku 2017,
- informację Ministra Rozwoju i Finansów o wysokości:
 - subwencji ogólnej dla gminy i powiatu obejmującej część oświatową i równoważącą,
 - udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, wynoszącym dla gminy 37,98% wpływów (tj. o 0,09 punktu procentowego więcej niż w 2017 roku) oraz dla powiatu 10,25% wpływów,
- informację Wojewody Lubelskiego i Krajowego Biura Wyborczego o wynikających z projektu ustawy budżetowej na 2018 rok wielkościach dotacji celowych otrzymywanych z budżetu państwa,
- wnioski złożone przez wydziały i jednostki organizacyjne miasta na realizację zadań miasta.

W uzasadnieniu do projektu budżetu miasta na 2018 rok szczegółowo omówione zostały:

- planowane źródła dochodów w działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej,
- planowane do realizacji zadania bieżące i majątkowe w działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej,
- przychody i rozchody budżetu miasta,
- przychody i koszty samorządowego zakładu budżetowego,
- dochody gromadzone przez samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność w oparciu o ustawę o systemie oświaty na wydzielonym rachunku i wydatki nimi finansowane.

Projekt budżetu na 2018 rok zapewnia środki na wydatki bieżące, zobowiązania wynikające z umów wieloletnich, w tym projektów inwestycyjnych ujętych w wieloletniej prognozie finansowej, obsługę długu zaciągniętego w latach ubiegłych oraz wpłatę do budżetu państwa.

Zwiększenie wydatków inwestycyjnych o blisko 33% w stosunku do przewidywanego wykonania bieżącego roku wynika przede wszystkim z faktu, iż trwa realizacja znaczących zadań inwestycyjnych współfinansowanych środkami europejskimi z perspektywy 2014-2020.

W tej grupie znalazły się głównie rozwiązania komunikacyjne o charakterze metropolitalnym, usprawniające połączenia drogowe między dzielnicami i osiedlami, kontynuujące rozwój systemu komunikacji publicznej, a także zadania objęte Programem Rewitalizacji dla Lublina i zakresu polityki społecznej. Realizacja zaproponowanych na rok 2018 i planowanych w dalszej perspektywie inwestycji, przy ograniczonych możliwościach budżetu miasta, wymaga pozyskiwania środków zwrotnych, przy zachowaniu ustawowych wymogów w zakresie zadłużania się, stąd też w przychodach bieżącego roku ujęto kwotę 209,56 mln zł na zaciągnięcie kredytu z EBI, pożyczek z Narodowego i Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz emisji obligacji.

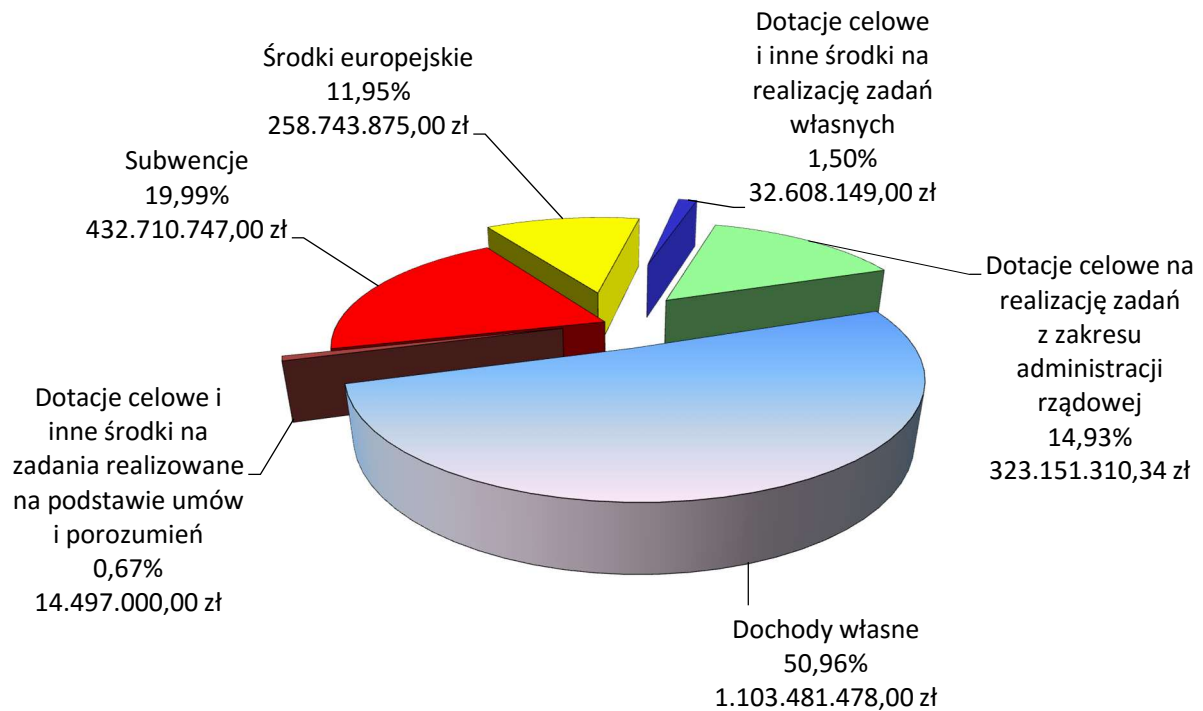
Planowane dochody ogółem, ujęte w projekcie uchwały budżetowej, określone zostały w kwocie 2.165.192.559,34 zł, z tego dochody bieżące w kwocie 1.858.387.970,34 zł, dochody majątkowe w kwocie 306.804.589,00 zł.



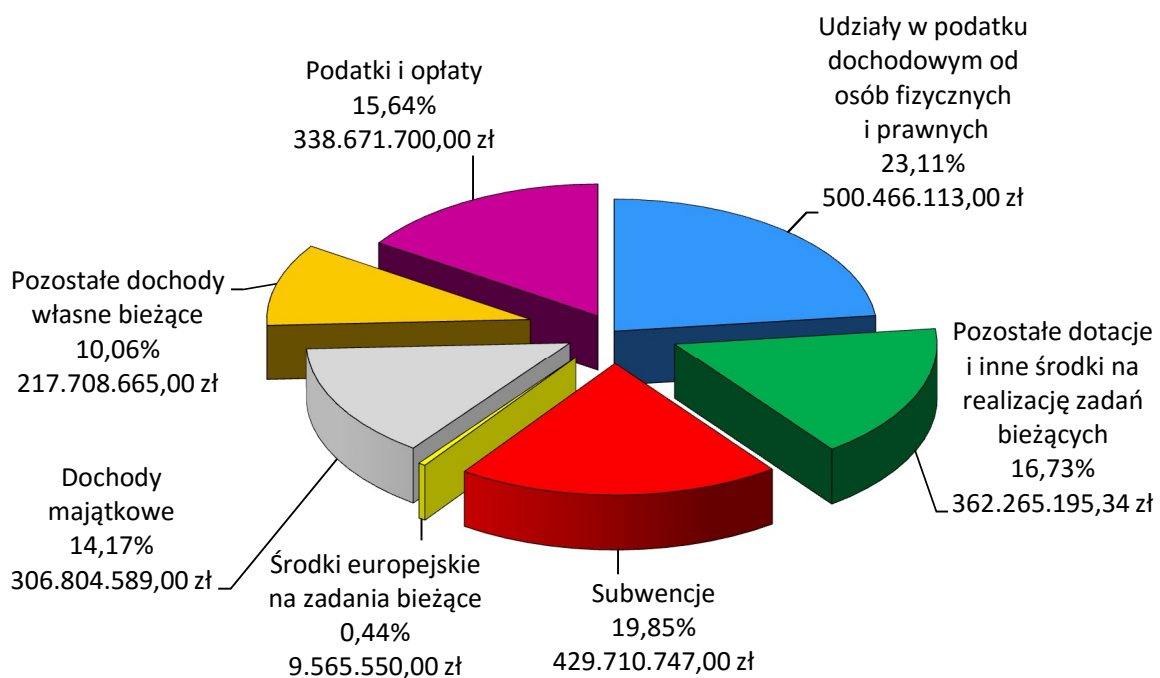
W planowanych dochodach założono środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej i ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w kwocie 258.743.875,00 zł, w tym 249.178.325,00 zł na zadania inwestycyjne.

Strukturę planowanych dochodów przedstawiają poniższe wykresy:

Według grup dochodów



Z podziałem na majątkowe i główne źródła dochodów bieżących

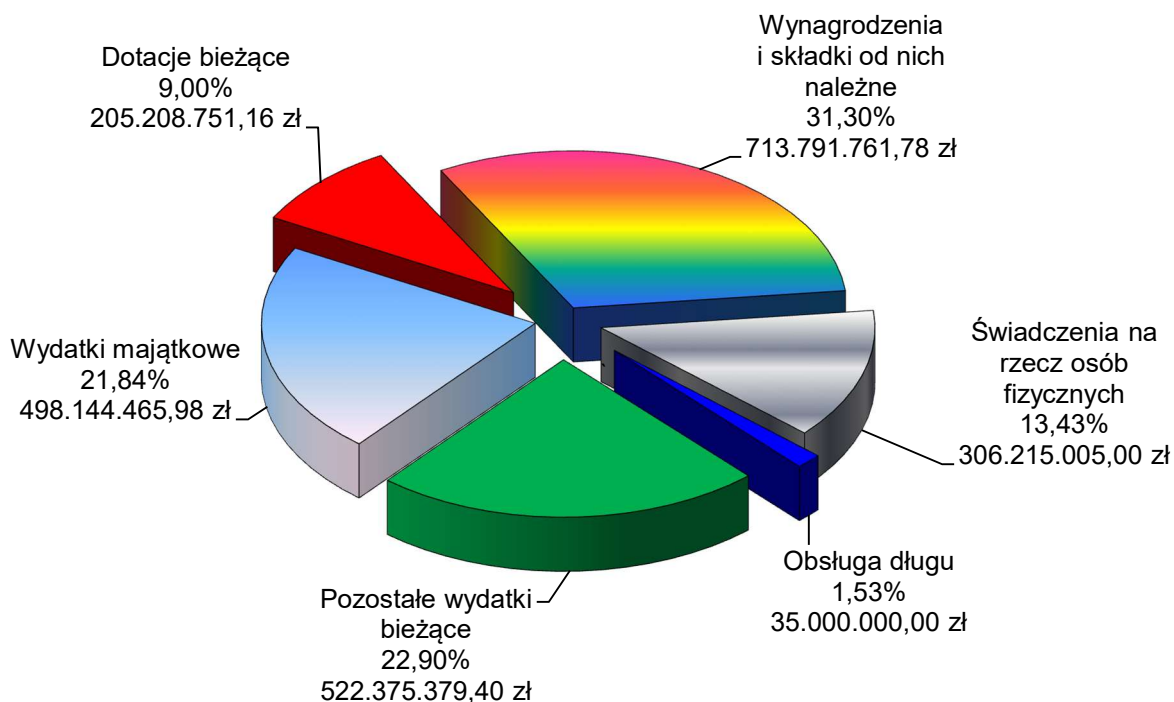




Planowane wydatki ogółem stanowią kwotę 2.280.735.363,32 zł, zaś planowany deficyt budżetu – 115.542.803,98 zł, którego źródłem sfinansowania będą pożyczki, kredyt oraz emisja obligacji.

Wydatki majątkowe zaplanowano na poziomie 498.144.465,98 zł (co stanowi 21,84% wydatków ogółem), w tym na zadania inwestycyjne planowane do realizacji z udziałem środków europejskich 350.661.632,00 zł.

Strukturę planowanych wydatków obrazuje poniższy wykres



Zgłoszone na 2018 rok przez jednostki organizacyjne miasta potrzeby w zakresie realizacji zadań nałożonych ustawami o samorządzie gminnym i samorządzie powiatowym wyniosły ok. 3.011 mln zł, w tym na inwestycje ok. 843 mln zł.

Główne dane i wskaźniki dotyczące projektu budżetu miasta na 2018 rok przedstawia poniższa tabela:

| Projekt budżetu miasta na 2018 r. | |
|--|---------------------|
| Dochody ogółem, z tego: | 2 165 192 559,34 zł |
| bieżące | 1 858 387 970,34 zł |
| majątkowe | 306 804 589,00 zł |
| Wydatki ogółem, z tego: | 2 280 735 363,32 zł |
| bieżące | 1 782 590 897,34 zł |
| majątkowe | 498 144 465,98 zł |
| Przychody | 211 540 149,27 zł |
| Rozchody | 95 997 345,29 zł |
| Deficyt | 115 542 803,98 zł |
| Nadwyżka operacyjna (dochody bieżące - wydatki bieżące) | 75 797 073,00 zł |
| Dług | 1 459 352 585,82 zł |



| | |
|--|----------|
| Liczba mieszkańców miasta faktycznie zamieszkałych na dzień 31.12.2016 r. | 340 466 |
| Dochody budżetu na jednego mieszkańca | 6 360 zł |
| Wydatki budżetu na jednego mieszkańca | 6 699 zł |
| Wydatki majątkowe na jednego mieszkańca | 1 463 zł |
| Relacja dochodów ogółem do wydatków ogółem | 94,93% |
| Udział dochodów bieżących w dochodach ogółem | 85,83% |
| Udział dochodów własnych w dochodach ogółem | 50,96% |
| Relacja dochodów bieżących do wydatków bieżących | 104,25% |
| Relacja udziałów w podatkach dochodowych (PIT i CIT) do wydatków ogółem | 21,94% |
| Relacja subwencji do wydatków ogółem | 18,97% |
| Relacja dotacji celowych z budżetu państwa do wydatków ogółem | 15,34% |
| Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem | 21,84% |
| Udział wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wydatkach bieżących | 40,04% |
| Udział nadwyżki operacyjnej w dochodach ogółem | 3,50% |
| Relacja nadwyżki operacyjnej i dochodów majątkowych do wydatków majątkowych – wskaźnik samofinansowania inwestycji | 76,81% |
| Spłata długu z obsługą (po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń) w odniesieniu do dochodów ogółem | 5,10% |

Przy przygotowaniu projektu budżetu na 2018 rok podobnie jak w latach poprzednich wzięto pod uwagę uczestnictwo mieszkańców w życiu publicznym tj. partycypację w zakresie opiniowania, współdecydowania i realizacji zadań budżetowych. Dzięki różnym rodzajom współpracy z mieszkańcami, projekt odzwierciedla rzeczywiste potrzeby i oczekiwania wspólnoty samorządowej.

W przedłożonym projekcie budżetu na 2018 rok można wyróżnić przykłady takiej współpracy:

- 1) realizacja zadań i wydatkowanie środków na zadania wskazane przez jednostki pomocnicze – Rady Dzielnic reprezentujące potrzeby mieszkańców,
- 2) prowadzenie ogólnomiejskich konsultacji społecznych w formie budżetu obywatelskiego – IV edycja, a także zielonego budżetu obywatelskiego – II edycja,
- 3) tworzone oddolnie inicjatywy społeczności lokalnych poprzez inwestycje realizowane przy udziale mieszkańców oraz inicjatywę lokalną – formę współpracy miasta z jego mieszkańcami w celu wspólnego realizowania zadań na rzecz społeczności miasta,
- 4) współpraca z organizacjami pozarządowymi.

Projekt budżetu zakłada kwotę ok. 59,2 mln zł na zadania wyłonione w trakcie konsultacji i dialogu prowadzonego z mieszkańcami.

Podkreślić należy, iż w projekcie budżetu miasta na rok 2018 została ujęta pula środków na zadania w ramach budżetu obywatelskiego IV w wysokości 15.000.000,00 zł. Ponadto w projekcie budżetu na 2018 rok ujęte zostały zadania z budżetu obywatelskiego, których nie udało się zrealizować w latach poprzednich w kwocie 7.413.269,00 zł.

Na zadania zgłaszane przez jednostki pomocnicze miasta zaplanowano kwotę 3.500.000,00 zł, natomiast na realizację zadań publicznych w ramach: inicjatywy lokalnej ujęto środki w wysokości 5.000.000,00 zł, w tym 3.902.125,00 zł na zadania niezrealizowane w roku 2017, a także w ramach zielonego budżetu obywatelskiego 2.000.000,00 zł, w tym 996.220,00 zł na zadania niezrealizowane w roku 2017 roku.