



## Wstęp

Przedłożony projekt budżetu miasta Lublin na 2017 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 2017 rok (Zarządzenie nr 28/9/2016 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 13 września 2016 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 Finansów z dnia 25 lipca 2016 roku zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

Konstrukcja projektu budżetu miasta jest również odzwierciedleniem zamierzeń władz miasta określonych w Strategii Rozwoju Lublina na lata 2013-2020.

Szacunku dochodów i wydatków budżetu miasta dokonano w oparciu o:

- kalkulację dochodów własnych, zgodnie z przyjętymi założeniami do projektu budżetu miasta na 2017 rok, realizację poszczególnych źródeł dochodów w latach poprzednich oraz przewidywane wykonanie w roku 2016,
- informację Ministra Finansów o wysokości:
  - subwencji ogólnej dla gminy i powiatu obejmującej część oświatową i równoważącą,
  - udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, wynoszącym dla gminy 37,89% wpływów (tj. o 0,1 punktu procentowego więcej niż w 2016 roku) oraz dla powiatu 10,25% wpływów,
- informację Wojewody Lubelskiego i Krajowego Biura Wyborczego o wynikających z projektu ustawy budżetowej na 2017 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 2017 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 2017 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 ponad 53% w stosunku do przewidywanego wykonania bieżącego roku i o ponad 15% do wykonania 2015 roku wynika przede wszystkim z faktu, iż rozpoczyna się realizacja zadań, głównie inwestycyjnych, współfinansowanych środkami europejskimi z perspektywy 2014-2020.

Aby skutecznie ubiegać się o pozyskanie środków zewnętrznych (głównie wsparcie funduszy europejskich w ramach perspektywy finansowej 2014-2020) w projekcie budżetu miasta na 2017 rok zaplanowano środki na realizację przedsięwzięć kontynuowanych i rozpoczynanych m.in. z zakresu transportu i komunikacji, przebudowy obiektów sportowych, budowy i modernizacji obiektów oświatowych, rewitalizacji oraz na inwestycje, o dofinansowanie których miasto będzie się starało. 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. Realizacja zaproponowanych na rok 2017 i planowanych w dalszej perspektywie inwestycji, przy ograniczonych możliwościach budżetu miasta, wymaga pozyskiwania środków



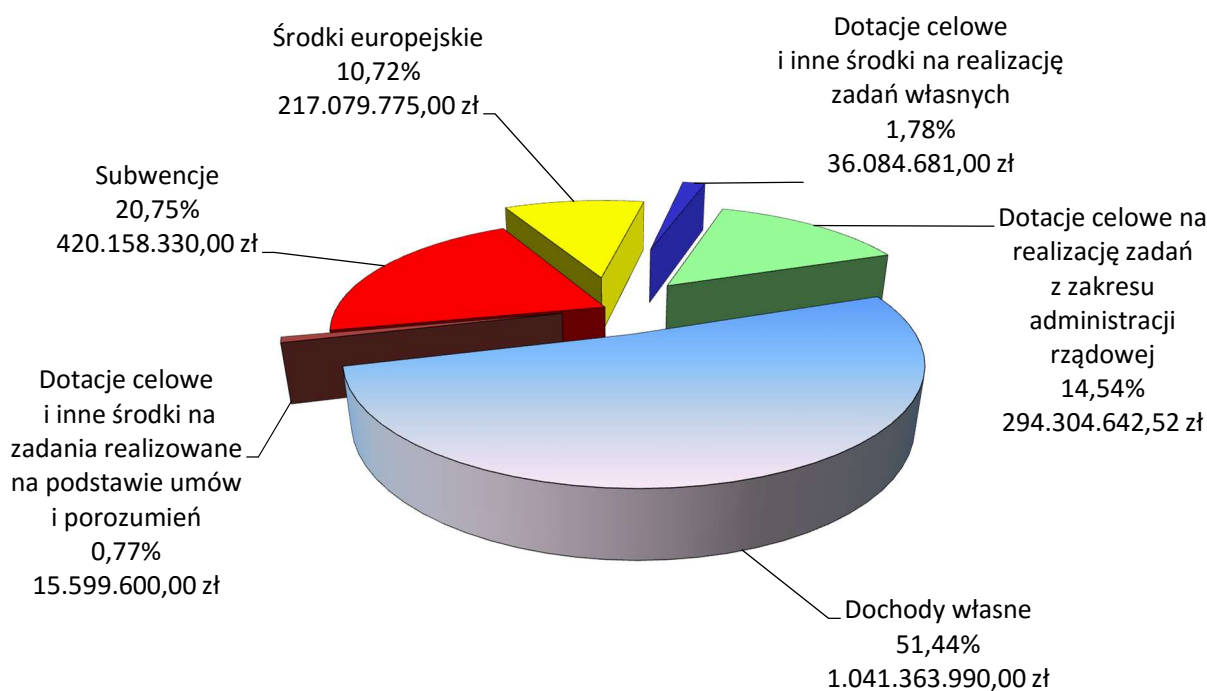
zwrotnych, przy zachowaniu ustawowych wymogów w zakresie zadłużania się, stąd też w przychodach bieżącego roku ujęto kwotę 154 mln zł na zaciągnięcie kredytu z EBI i pożyczek z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Planowane dochody ogółem, ujęte w projekcie uchwały budżetowej, określone zostały w kwocie 2.024.591.018,52 zł, z tego dochody bieżące w kwocie 1.754.973.942,52 zł, dochody majątkowe w kwocie 269.617.076,00 zł.

W planowanych dochodach założono środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej i ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w kwocie 217.079.775,00 zł, w tym 214.328.776,00 zł na zadania inwestycyjne.

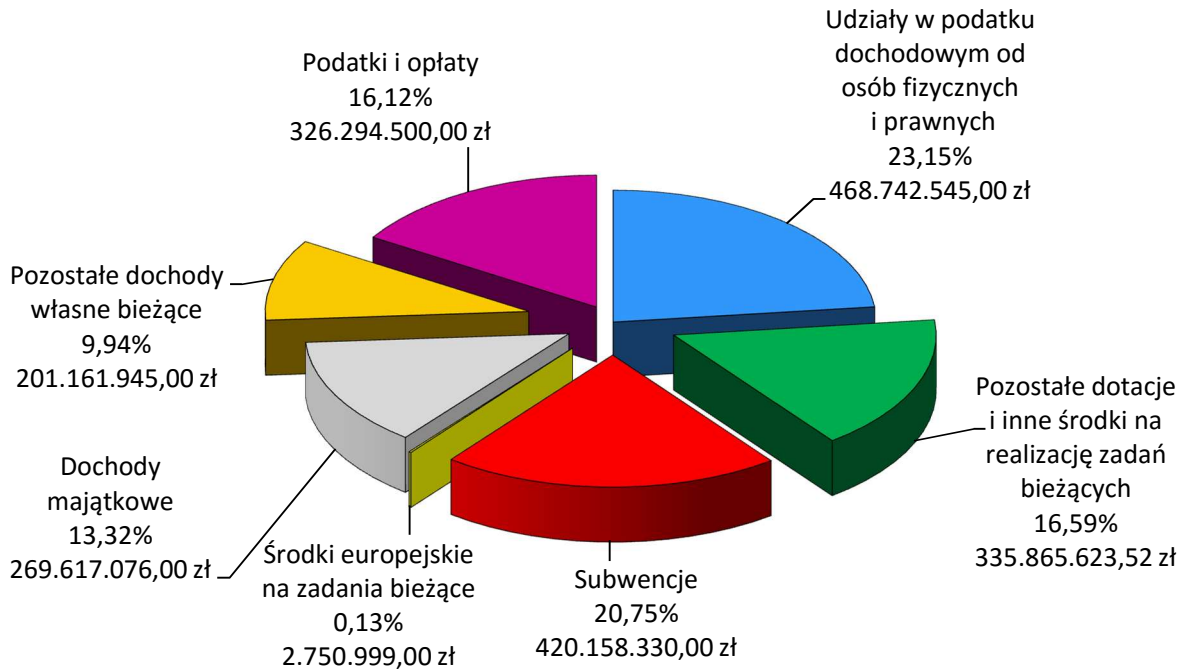
Strukturę planowanych dochodów przedstawiają poniższe wykresy:

Według grup dochodów





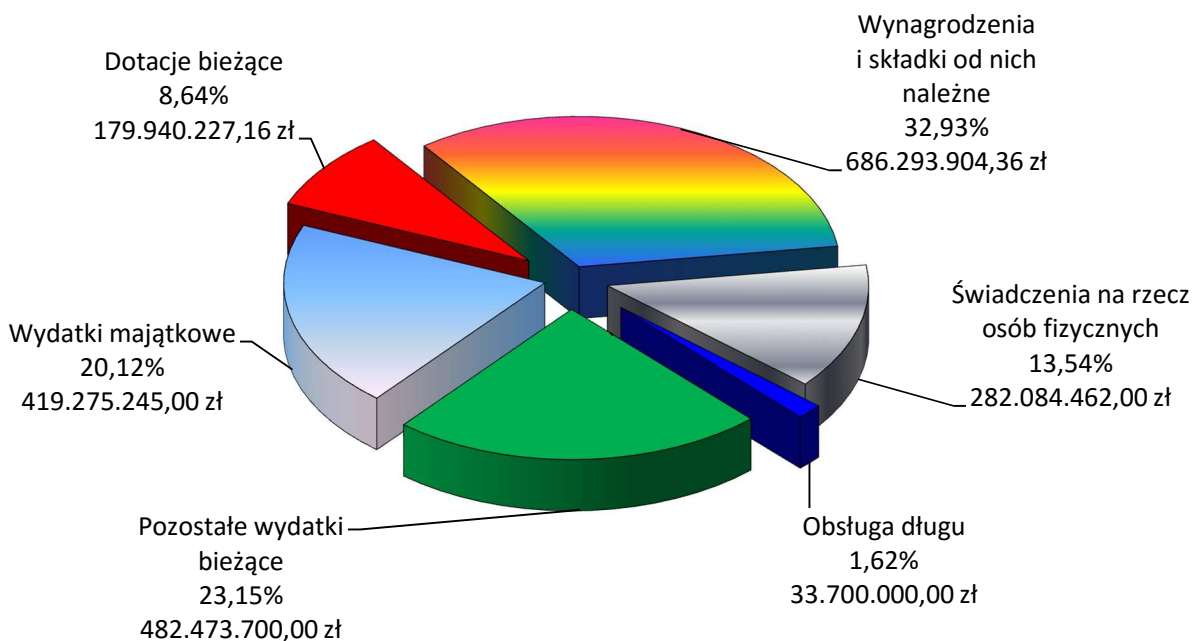
Z podziałem na majątkowe i główne źródła dochodów bieżących



Planowane wydatki ogółem stanowią kwotę 2.083.767.538,52 zł, zaś planowany deficyt budżetu – 59.176.520,00 zł, którego źródłem sfinansowania będą pożyczki i kredyt.

Wydatki majątkowe zaplanowano na poziomie 419.275.245,00 zł (co stanowi 20,12% wydatków ogółem), w tym na zadania inwestycyjne planowane do realizacji z udziałem środków europejskich 237.784.837,00 zł.

Strukturę planowanych wydatków obrazuje poniższy wykres





Zgłoszone na 2017 rok przez jednostki organizacyjne miasta potrzeby w zakresie realizacji zadań nałożonych ustawami o samorządzie gminnym i samorządzie powiatowym wyniosły ok. 2.892 mln zł, w tym na inwestycje ok. 837 mln zł.

Główne dane i wskaźniki dotyczące projektu budżetu miasta na 2017 rok przedstawia poniższa tabela:

<b>Projekt budżetu miasta na 2017 r.</b>	
Dochody ogółem, z tego:	2 024 591 018,52 zł
bieżące	1 754 973 942,52 zł
majątkowe	269 617 076 zł
Wydatki ogółem, z tego:	2 083 767 538,52 zł
bieżące	1 664 492 293,52 zł
majątkowe	419 275 245,00 zł
Przychody	155 650 000,00 zł
Rozchody	96 473 480,00 zł
Deficyt	59 176 520,00 zł
Nadwyżka operacyjna (dochody bieżące - wydatki bieżące)	90 481 649,00 zł
Dług	1 336 571 324,00 zł
Liczba mieszkańców miasta faktycznie zamieszkałych na dzień 31.12.2015 r.	340 727
Dochody budżetu na jednego mieszkańca	5 942 zł
Wydatki budżetu na jednego mieszkańca	6 116 zł
Wydatki majątkowe na jednego mieszkańca	1 231 zł
Relacja dochodów ogółem do wydatków ogółem	97,16%
Udział dochodów bieżących w dochodach ogółem	86,68%
Udział dochodów własnych w dochodach ogółem	51,44%
Relacja dochodów bieżących do wydatków bieżących	105,44%
Relacja udziałów w podatkach dochodowych (PIT i CIT) do wydatków ogółem	22,49%
Relacja subwencji do wydatków ogółem	20,16%
Relacja dotacji celowych z budżetu państwa do wydatków ogółem	15,27%
Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem	20,12%
Udział wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wydatkach bieżących	41,23%
Udział nadwyżki operacyjnej w dochodach ogółem	4,47%
Relacja nadwyżki operacyjnej i dochodów majątkowych do wydatków majątkowych – wskaźnik samofinansowania inwestycji	85,89%
Splata długu z obsługą (po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń) w odniesieniu do dochodów ogółem	5,51%



Jednym z priorytetów branych pod uwagę przy przygotowaniu projektu budżetu jest partycypacja mieszkańców 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 2017 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 – III edycja, a także zielonego budżetu obywatelskiego – I edycja,
- 3) tworzone oddolnie inicjatywy społeczności lokalnych poprzez inwestycje realizowane przy udziale mieszkańców oraz rozpoczętą w 2016 roku nową formę współpracy miasta z jego mieszkańcami w celu wspólnego realizowania zadań na rzecz społeczności miasta – inicjatywa lokalna,
- 4) współpraca z organizacjami pozarządowymi.

Projekt budżetu zakłada kwotę ok. 55,6 mln zł na zadania wyłonione w trakcie konsultacji i dialogu prowadzonego z mieszkańcami.

Podkreślić należy, iż w projekcie budżetu miasta na rok 2017 została ujęta pula środków na zadania w ramach budżetu obywatelskiego w wysokości 15.000.000,00 zł oraz w ramach zielonego budżetu obywatelskiego w wysokości 2.000.000,00 zł. Lublin jako pierwsze miasto wprowadza zielony budżet obywatelski, którego celem jest stworzenie atrakcyjnych dla mieszkańców terenów zielonych w szczególności parków, zieleńców oraz skwerów. Ponadto w projekcie budżetu na 2017 rok ujęte zostały zadania z budżetu obywatelskiego, których nie udało się zrealizować w roku 2015 i 2016 w kwocie 5.779.299,00 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.

Rok 2017 to wielki jubileusz 700-lecia miasta, obok znakomitych wydarzeń, które na stałe wpisały się w kalendarz imprez, realizowane będą też inicjatywy przygotowane specjalnie na tę wyjątkową okazję.