



## Wstęp

Przedłożony projekt budżetu Miasta Lublin na 2019 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 2019 rok (Zarządzenie nr 40/9/2018 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 14 września 2018 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 18 kwietnia 2018 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 2019 rok, realizację poszczególnych źródeł dochodów w latach poprzednich oraz przewidywane wykonanie w roku 2018,
- 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 38,08% wpływów (tj. o 0,1 punktu procentowego więcej niż w 2018 roku) oraz dla powiatu 10,25% wpływów,
- informację Wojewody Lubelskiego i Krajowego Biura Wyborczego o wynikających z projektu ustawy budżetowej na 2019 rok wielkościach dotacji celowych otrzymywanych z budżetu państwa,
- wnioski złożone przez wydziały/biura i jednostki organizacyjne miasta na realizację zadań miasta.

W uzasadnieniu do projektu budżetu miasta na 2019 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 Prawo oświatowe na wydzielonym rachunku i wydatki nimi finansowane.

Projekt budżetu na 2019 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.

Zmniejszenie wydatków inwestycyjnych o ponad 22% w stosunku do przewidywanego wykonania bieżącego roku wynika przede wszystkim z faktu, iż w 2018 roku zrealizowany zostanie duży zakres zadań inwestycyjnych z zakresu transportu i komunikacji współfinansowanych środkami europejskimi z perspektywy 2014-2020, natomiast w odniesieniu do kolejnych zadań rok 2019 będzie okresem przygotowawczym bądź wstępną fazą realizacji, zaś kumulacja wydatków przypadnie na lata następne.

W grupie wydatków inwestycyjnych 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 2019 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 100 mln zł na zaciągnięcie kredytu z EBI oraz 50 mln zł na emisję obligacji.

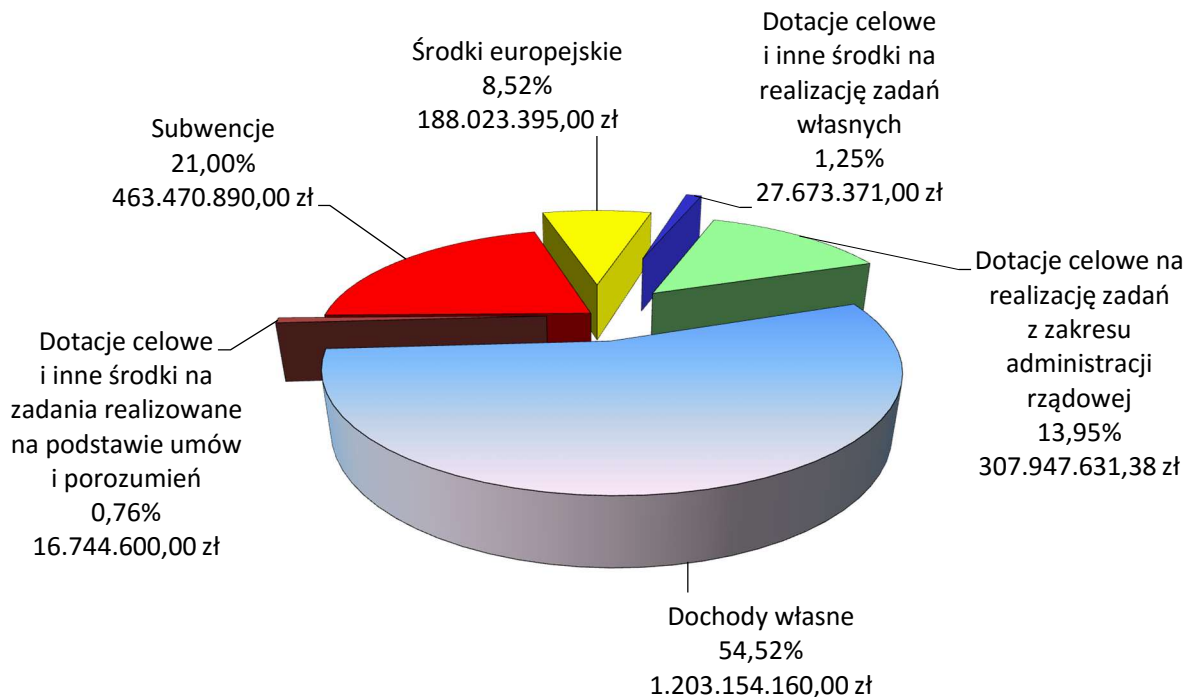
Planowane dochody ogółem, ujęte w projekcie uchwały budżetowej, określone zostały w kwocie 2.207.014.047,38 zł, z tego: dochody bieżące w kwocie 1.996.860.032,38 zł, dochody majątkowe w kwocie 210.154.015,00 zł.



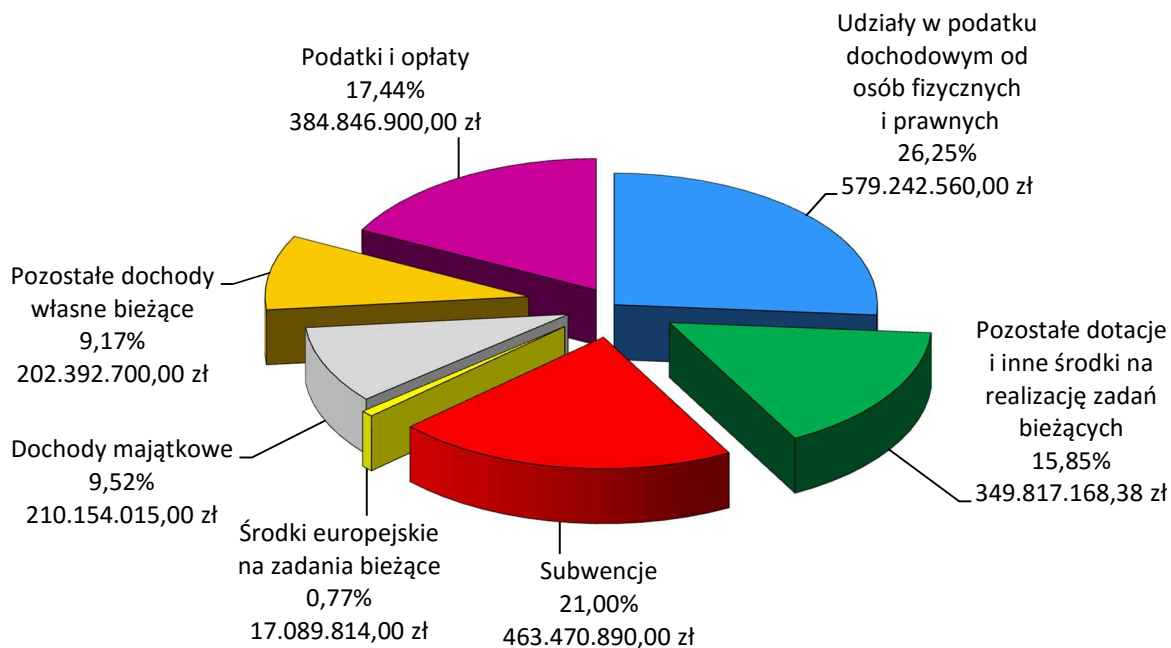
W planowanych dochodach założono środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej i ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w kwocie 188.023.398,00 zł, w tym 170.933.581,00 zł na zadania inwestycyjne.

Strukturę planowanych dochodów przedstawiają poniższe wykresy:

Według grup dochodów



Z podziałem na majątkowe i główne źródła dochodów bieżących

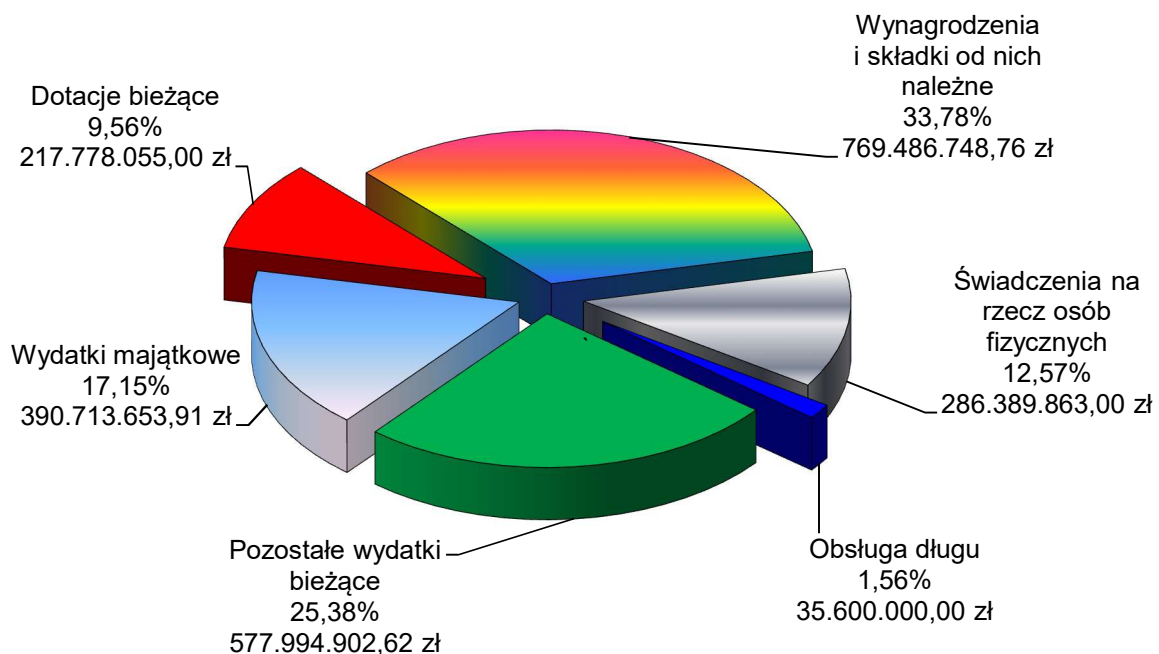




Planowane wydatki ogółem stanowią kwotę 2.277.963.223,29 zł, zaś planowany deficyt budżetu – 70.949.175,91 zł, którego źródłem sfinansowania będą przychody pochodzące z kredytu.

Wydatki majątkowe zaplanowano na poziomie 390.713.653,91 zł (co stanowi 17,15% wydatków ogółem), w tym na zadania inwestycyjne planowane do realizacji z udziałem środków europejskich 264.526.901,00 zł.

Strukturę planowanych wydatków obrazuje poniższy wykres



Zgłoszone na 2019 rok przez jednostki organizacyjne miasta potrzeby w zakresie realizacji zadań nałożonych ustawami o samorządzie gminnym i samorządzie powiatowym wyniosły ok. 3.282 mln zł, w tym na inwestycje ok. 935 mln zł.

Główne dane i wskaźniki dotyczące projektu budżetu miasta na 2019 rok przedstawia poniższa tabela:

Projekt budżetu miasta na 2019 r.	
Dochody ogółem,	2 207 014 047,38 zł
z tego:	
bieżące	1 996 860 032,38 zł
majątkowe	210 154 015,00 zł
Wydatki ogółem,	2 277 963 223,29 zł
z tego:	
bieżące	1 887 249 569,38 zł
majątkowe	390 713 653,91 zł
Przychody	152 447 900,00 zł
Rozchody	81 498 724,09 zł
Deficyt	70 949 175,91 zł
Nadwyżka operacyjna (dochody bieżące - wydatki bieżące)	109 610 463,00 zł
Dług	1 571 441 621,15 zł



Liczba mieszkańców miasta faktycznie zamieszkałych na dzień 31.12.2017 r.	339 850
Dochody budżetu na jednego mieszkańca	6 494 zł
Wydatki budżetu na jednego mieszkańca	6 703 zł
Wydatki majątkowe na jednego mieszkańca	1 150 zł
Relacja dochodów ogółem do wydatków ogółem	96,89%
Udział dochodów bieżących w dochodach ogółem	90,48%
Udział dochodów własnych w dochodach ogółem	54,51%
Relacja dochodów bieżących do wydatków bieżących	105,81%
Relacja udziałów w podatkach dochodowych (PIT i CIT) do wydatków ogółem	25,43%
Relacja subwencji do wydatków ogółem	20,35%
Relacja dotacji celowych z budżetu państwa do wydatków ogółem	14,60%
Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem	17,15%
Udział wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wydatkach bieżących	40,77%
Udział nadwyżki operacyjnej w dochodach ogółem	4,97%
Relacja nadwyżki operacyjnej i dochodów majątkowych do wydatków majątkowych – wskaźnik samofinansowania inwestycji	81,84%
Spłata długu z obsługą (po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń) w odniesieniu do dochodów ogółem	4,36%

Przy przygotowaniu projektu budżetu na 2019 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 potrzeby i oczekiwania wspólnoty samorządowej.

W przedłożonym projekcie budżetu na 2019 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 – V edycja, a także zielonego budżetu obywatelskiego – III 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. 62,7 mln zł na zadania wyłonione w trakcie konsultacji i dialogu prowadzonego z mieszkańcami.

Podkreślić należy, iż w projekcie budżetu miasta na rok 2019 zostały ujęte 44 zwycięskie projekty w ramach V edycji budżetu obywatelskiego w wysokości 15.000.000,00 zł (zamieszczone w poniższej tabeli) oraz ujęte zostały zadania z budżetu obywatelskiego, których nie udało się zrealizować w latach poprzednich w kwocie 10.449.000,00 zł.

Na zadania zgłaszane przez jednostki pomocnicze miasta zaplanowano kwotę 4.050.000,00 zł, natomiast na realizację zadań publicznych w ramach: inicjatywy lokalnej ujęto środki w wysokości 1.605.000,00 zł, a także w ramach zielonego budżetu obywatelskiego 2.000.000,00 zł, w tym 288.488,00 zł na zadania niezrealizowane w latach poprzednich.