



Wstęp

Przedłożony projekt budżetu miasta Lublin na 2016 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 2016 rok (Zarządzenie nr 30/9/2015 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 14 września 2015 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.).

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 2016 rok, realizację poszczególnych źródeł dochodów w latach poprzednich oraz przewidywane wykonanie w roku 2015,
- 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 37,79% wpływów (tj. o 0,12 punktu procentowego więcej niż w 2015 roku) oraz dla powiatu 10,25% wpływów,
- informację Wojewody Lubelskiego i Krajowego Biura Wyborczego o wynikających z projektu ustawy budżetowej 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 2016 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 2016 rok zabezpiecza środki na wydatki bieżące w wysokości zapewniającej prawidłową realizację zadań, 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 35% w stosunku do przewidywanego wykonania bieżącego roku i o 65% do wykonania 2014 roku wynika przede wszystkim z faktu, iż zakończyła się realizacja zadań, głównie inwestycyjnych, współfinansowanych środkami europejskimi z perspektywy 2007-2013.

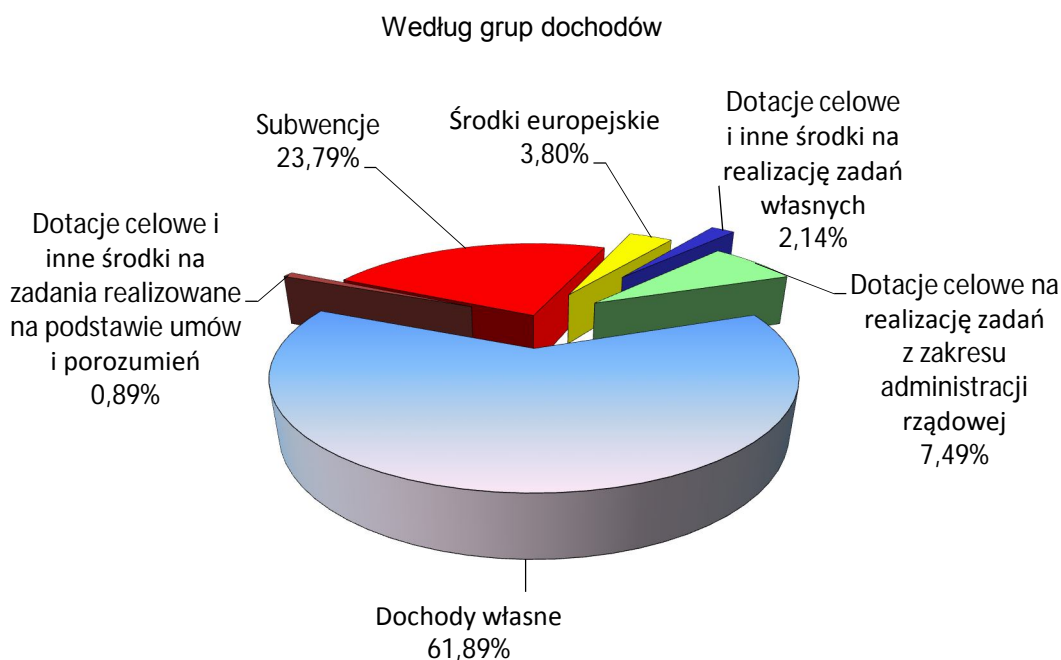
Aby skutecznie ubiegać się o pozyskanie środków zewnętrznych (głównie wsparcie funduszy europejskich w ramach perspektywy finansowej 2014-2020) w projekcie budżetu miasta na 2016 rok zabezpieczono środki na rozpoczęcie realizacji oraz rozpoczęte prace przygotowawcze w zakresie zadań inwestycyjnych, o 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 2016 i planowanych w dalszej perspektywie inwestycji, przy ograniczonych możliwościach budżetu miasta, wymaga pozyskiwania środków zwrotnych, przy zachowaniu ustawowych wymogów w zakresie zadłużania się.

Planowane dochody ogółem, ujęte w projekcie uchwały budżetowej, określone zostały w kwocie 1.693.557.641 zł, z tego dochody bieżące w kwocie 1.530.804.363 zł, dochody majątkowe w kwocie 162.753.278 zł.

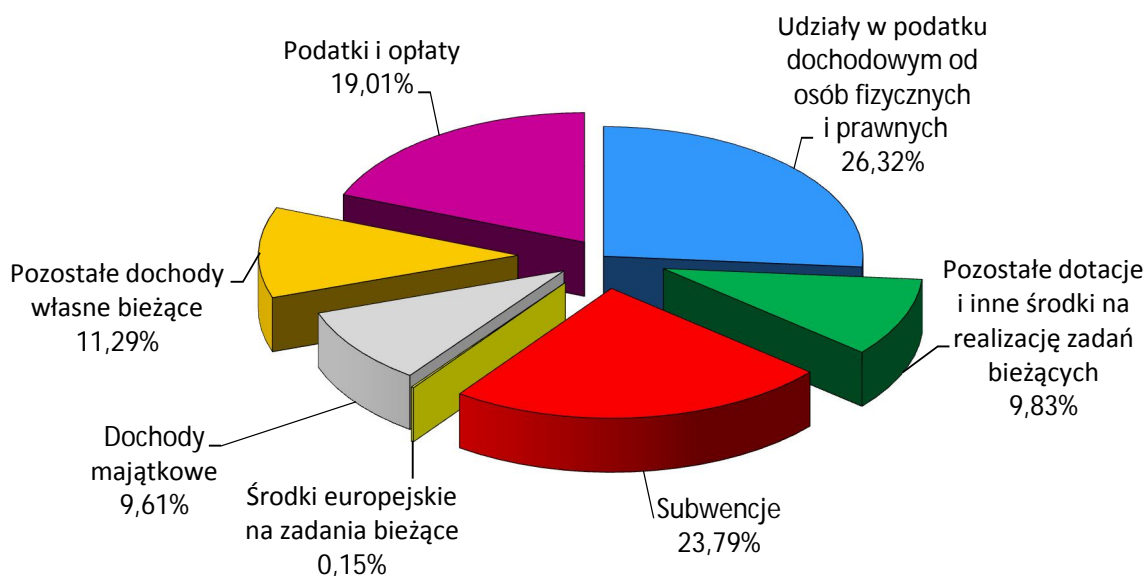


W planowanych dochodach założono środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej i ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w kwocie 64.370.803 zł, w tym 61.802.372 zł na zadania inwestycyjne.

Strukturę planowanych dochodów przedstawiają poniższe wykresy:



Z podziałem na majątkowe i główne źródła dochodów bieżących

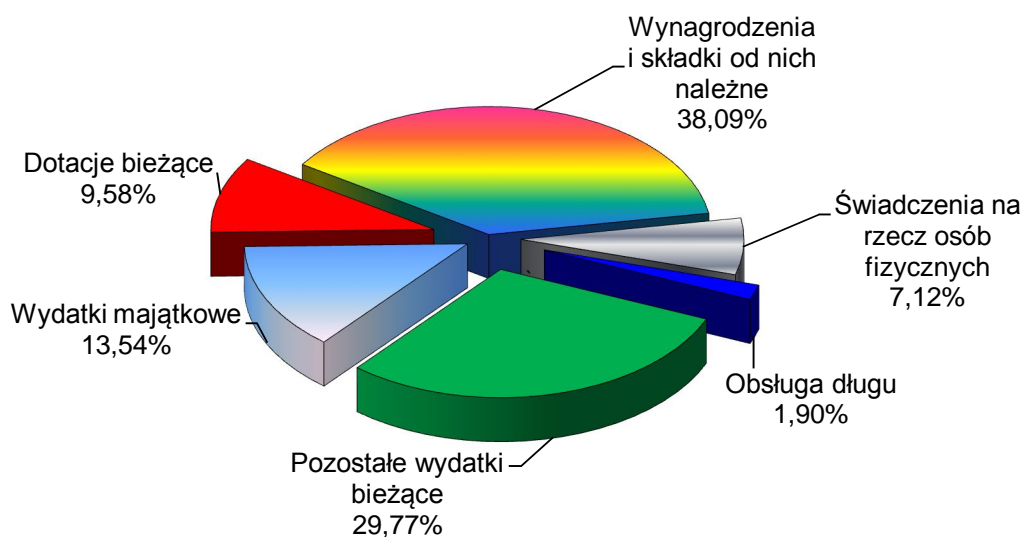


Planowane wydatki ogółem stanowią kwotę 1.711.820.149 zł, zaś planowany deficyt budżetu – 18.262.508 zł, którego źródłem sfinansowania będą pożyczki i kredyt.



Wydatki majątkowe zaplanowano na poziomie 231.809.355 zł (co stanowi 13,54% wydatków ogółem), w tym na zadania inwestycyjne planowane do realizacji z udziałem środków europejskich 63.289.894 zł.

Strukturę planowanych wydatków obrazuje poniższy wykres



Zgłoszone na 2016 rok przez jednostki organizacyjne miasta potrzeby w zakresie realizacji zadań nałożonych ustawami o samorządzie gminnym i samorządzie powiatowym wyniosły ok. 2.410 mln zł, w tym na inwestycje ok. 619 mln zł.

Główne dane i wskaźniki dotyczące projektu budżetu miasta na 2016 rok przedstawia poniższa tabela:

Projekt budżetu miasta na 2016 r.	
Dochody ogółem,	
z tego:	1 693 557 641 zł
bieżące	1 530 804 363 zł
majątkowe	162 753 278 zł
Wydatki ogółem,	
z tego:	1 711 820 149 zł
bieżące	1 480 010 794 zł
majątkowe	231 809 355 zł
Przychody	101 788 000 zł
Rozchody	83 525 492 zł
Deficyt	18 262 508 zł
Nadwyżka operacyjna (dochody bieżące - wydatki bieżące)	50 793 569 zł
Dług	1 276 646 409 zł
Liczba mieszkańców miasta faktycznie zamieszkałych na dzień 31.12.2014 r.	341 722
Dochody budżetu na jednego mieszkańca	4 956 zł
Wydatki budżetu na jednego mieszkańca	5 009 zł



Wydatki majątkowe na jednego mieszkańca	678 zł
Relacja dochodów ogółem do wydatków ogółem	98,93%
Udział dochodów bieżących w dochodach ogółem	90,39%
Udział dochodów własnych w dochodach ogółem	61,89%
Relacja dochodów bieżących do wydatków bieżących	103,43%
Relacja udziałów w podatkach dochodowych (PIT i CIT) do wydatków ogółem	26,04%
Relacja subwencji do wydatków ogółem	23,54%
Relacja dotacji celowych z budżetu państwa do wydatków ogółem	8,77%
Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem	13,54%
Udział wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wydatkach bieżących	44,06%
Udział nadwyżki operacyjnej w dochodach ogółem	3,00%
Relacja nadwyżki operacyjnej i dochodów majątkowych do wydatków majątkowych – wskaźnik samofinansowania inwestycji	92,12%
Splata długu z obsługą (po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń) w odniesieniu do dochodów ogółem	5,78%

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 2016 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 – II edycja,
- 3) tworzone oddolnie inicjatywy społeczności lokalnych poprzez inwestycje realizowane przy udziale mieszkańców oraz 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. 46 mln zł na zadania wyłonione w trakcie konsultacji i dialogu prowadzonego z mieszkańcami.

Podkreślić należy, iż w projekcie budżetu miasta na rok 2016 została ujęta pula środków na zadania w ramach budżetu obywatelskiego zwiększona do wysokości 15.000.000 zł, tj. o 5.000.000 zł więcej niż zakładano na zadania w ramach budżetu obywatelskiego na rok 2015. Ponadto w projekcie budżetu na 2016 rok ujęte zostały zadania z budżetu obywatelskiego, których nie udało się zrealizować w roku 2015.

Na zadania zgłaszane przez jednostki pomocnicze miasta zaplanowano kwotę 3.500.000 zł, natomiast na realizację zadań publicznych w ramach inicjatywy lokalnej ujęto środki w wysokości 5.000.000 zł