



## Wstęp

Przedłożony projekt budżetu Miasta Lublin na 2020 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 2020 rok (Zarządzenie nr 34/9/2019 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 13 września 2019 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.).

Szacunku dochodów i wydatków budżetu miasta dokonano w oparciu o:

- kalkulację dochodów własnych, zgodnie z przyjętymi założeniami do projektu budżetu miasta na 2020 rok, realizację poszczególnych źródeł dochodów w latach poprzednich oraz przewidywane wykonanie w roku 2019,
- informację Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju o wysokości:
  - subwencji ogólnej dla gminy i powiatu obejmującej część oświatową i równoważącą,
  - udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, wynoszącym dla gminy 38,16% wpływów (tj. o 0,08 punktu procentowego więcej niż w 2019 roku) oraz dla powiatu 10,25% wpływów,
- informację Wojewody Lubelskiego i Krajowego Biura Wyborczego o wynikających z projektu ustawy budżetowej na 2020 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 2020 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 2020 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.

W grupie wydatków inwestycyjnych znalazły się głównie rozwiązania komunikacyjne o charakterze metropolitalnym, usprawniające połączenia drogowe między dzielnicami i osiedlami, kontynuujące rozwój systemu komunikacji publicznej, z zakresu polityki społecznej oraz infrastruktury oświatowej. Realizacja zaproponowanych na rok 2020 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 ujęto kwotę 120 mln zł na zaciągnięcie kredytów (w tym z EBI 70 mln zł) oraz 7 mln zł na emisję obligacji przychodowych (w łącznej wysokości 100 mln w latach 2020-2022).

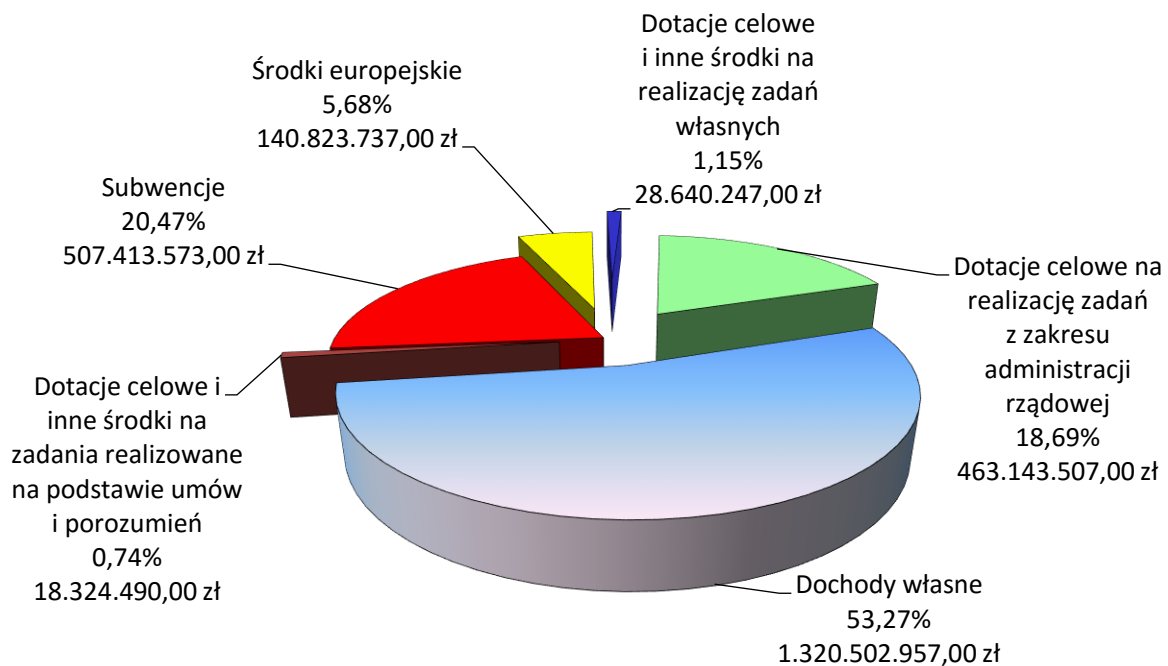
Planowane dochody ogółem, ujęte w projekcie uchwały budżetowej, określone zostały w kwocie 2.478.848.511,00 zł, z tego: dochody bieżące w kwocie 2.271.851.496,00 zł, dochody majątkowe w kwocie 206.997.015,00 zł.

W planowanych dochodach założono środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej i ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w kwocie 140.823.737,00 zł, w tym 124.130.922,00 zł na zadania inwestycyjne.

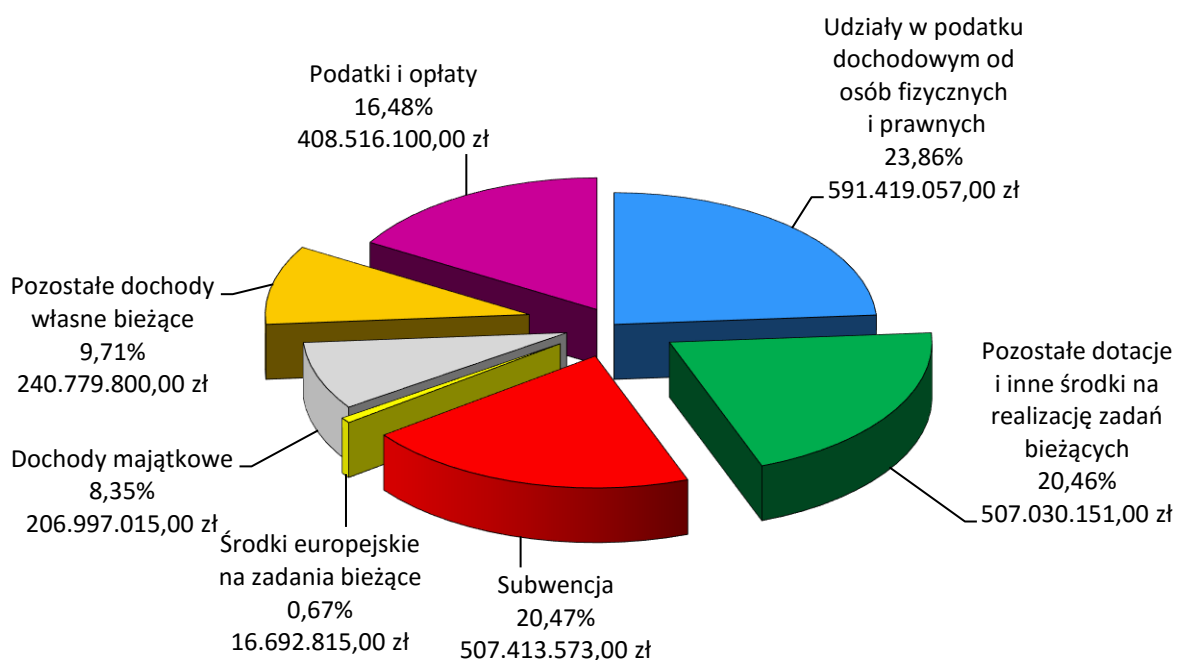


Strukturę planowanych dochodów przedstawiają poniższe wykresy:

Według grup dochodów



Z podziałem na majątkowe i główne źródła dochodów bieżących



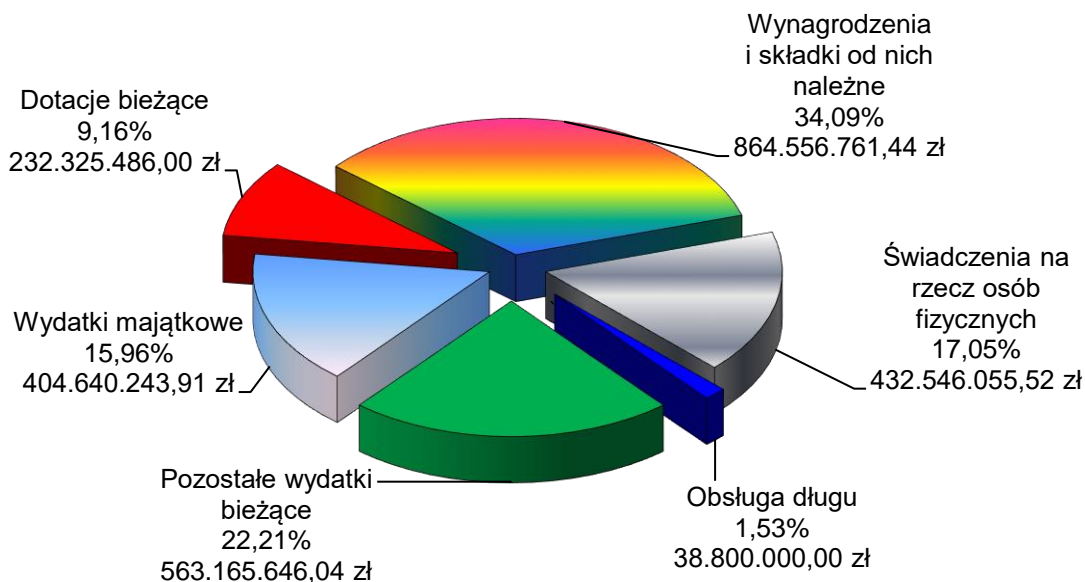
Planowane wydatki ogółem stanowią kwotę 2.536.034.192,91 zł, zaś planowany deficyt budżetu – 57.185.681,91 zł, którego źródłem sfinansowania będą przychody pochodzące z kredytu, obligacji przychodowych oraz z niewykorzystanych środków pieniężnych związanych z realizacją zadań finansowanych



z udziałem środków europejskich.

Wydatki majątkowe zaplanowano na poziomie 404.640.243,91 zł (co stanowi 15,96% wydatków ogółem), w tym na zadania inwestycyjne planowane do realizacji z udziałem środków europejskich 265.765.614,00 zł.

Strukturę planowanych wydatków obrazuje poniższy wykres



Zgłoszone na 2020 rok przez jednostki organizacyjne miasta potrzeby w zakresie realizacji zadań nałożonych ustawami o samorządzie gminnym i samorządzie powiatowym wyniosły ok. 3.599 mln zł, w tym na inwestycje ok. 994 mln zł.

Główne dane i wskaźniki dotyczące projektu budżetu miasta na 2020 rok przedstawia poniższa tabela:

Projekt budżetu miasta na 2020 r.	
Dochody ogółem, z tego:	2 478 848 511,00 zł
bieżące	2 271 851 496,00 zł
majątkowe	206 997 015,00 zł
Wydatki ogółem, z tego:	2 536 034 192,91 zł
bieżące	2 131 393 949,00 zł
majątkowe	404 640 243,91 zł
Przychody	149 862 132,00 zł
Rozchody	92 676 450,09 zł
Deficyt	57 185 681,91 zł
Nadwyżka operacyjna (dochody bieżące - wydatki bieżące)	140 457 547,00 zł
Dług	1 628 043 120,91 zł
Liczba mieszkańców miasta faktycznie zamieszkałych na dzień 31.12.2018 r.	339 682
Dochody budżetu na jednego mieszkańca	7 298 zł



Wydatki budżetu na jednego mieszkańca	7 466 zł
Wydatki majątkowe na jednego mieszkańca	1 191 zł
Relacja dochodów ogółem do wydatków ogółem	97,74%
Udział dochodów bieżących w dochodach ogółem	91,65%
Udział dochodów własnych w dochodach ogółem	53,27%
Relacja dochodów bieżących do wydatków bieżących	106,59%
Relacja udziałów w podatkach dochodowych (PIT i CIT) do wydatków ogółem	23,32%
Relacja subwencji do wydatków ogółem	20,01%
Relacja dotacji celowych z budżetu państwa do wydatków ogółem	19,28%
Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem	15,96%
Udział wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wydatkach bieżących	40,56%
Udział nadwyżki operacyjnej w dochodach ogółem	5,67%
Relacja nadwyżki operacyjnej i dochodów majątkowych do wydatków majątkowych – wskaźnik samofinansowania inwestycji	85,87%
Splata długu z obsługą (po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń) w odniesieniu do dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	6,28%

Przy przygotowaniu projektu budżetu na 2020 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 2020 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 – VI edycja, a także zielonego budżetu obywatelskiego – IV edycja,
- 3) tworzone oddolnie inicjatywy społeczności lokalnych poprzez inicjatywę lokalną – formę współpracy miasta z jego mieszkańcami w celu wspólnego realizowania zadań na rzecz społeczności miasta,
- 4) realizacja zadań drogowych w dzielnicach,
- 5) współpraca z organizacjami pozarządowymi.

Projekt budżetu zakłada kwotę ok. 69,4 mln zł na zadania wyłonione w trakcie konsultacji i dialogu prowadzonego z mieszkańcami.

Podkreślić należy, iż w projekcie budżetu miasta na rok 2020 ujęto 40 zwycięskich projektów w ramach VI edycji budżetu obywatelskiego w wysokości 15.000.000,00 zł oraz projekty z poprzedniej edycji niezrealizowane w 2019 roku w kwocie 656.000,00 zł (wszystkie projekty zostały zamieszczone w poniższej tabeli).

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 3.567.820,00 zł, a także w ramach zielonego budżetu obywatelskiego 2.000.000,00 zł, w tym 775.615,00 zł na zadania niezrealizowane w latach poprzednich.