

## **Konfrontacja wydatków przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej z wnioskami poszczególnych wydziałów do projektu na 2013 r**

	Wg WPF	Wg propozycji wydziałów i jedn. org.	Różnice
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>2 592 305 085</b>	<b>2 900 775 950</b>	<b>-308 470 865</b>
w tym:			
bieżące	1 767 668 544	1 938 911 164	-171 242 620
majątkowe	824 636 541	961 864 786	-137 228 245

## Dochody 2012 - 2013

DOCHODY	Przewidywane wykonanie roku 2012	Projekt na rok 2013 wg propozycji wydziałów i jedn. organizacyjnych
<b>OGÓŁEM</b>	<b>2 881 640 771</b>	<b>2 620 608 461</b>
w tym głównie:		
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT)	552 241 78	564 587 441
- udział w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT)	49 351 473	50 782 665
- podatek od czynności cywilno-prawnych	30 024 635	30 895 350
- subwencje z budżetu państwa	411 654 430	419 082 888
<i>w tym oświatowa</i>	<i>396 645 317</i>	<i>402 016 755</i>
- podatki i opłaty lokalne	347 663 243	365 101 300
<i>w tym podatek od nieruchomości</i>	<i>324 018 743</i>	<i>341 000 000</i>
- dochody z mienia komunalnego	200 894 603	151 919 294
- dochody ze sprzedaży biletów komunikacji miejskiej	114 006 490	117 179 000
- dotacje na zadania własne	919 423 074	660 980 736
<i>w tym: z budżetu UE</i>	<i>868 881 544</i>	<i>626 680 567</i>
- dotacje na zadania zlecone	110 682 636	106 133 298

## Dochody z mienia komunalnego 2012 - 2013

	Przewidywane wykonanie roku 2012	Projekt na rok 2013 wg propozycji wydziałów i jedn. organizacyjnych
<b>- dochody z mienia komunalnego</b>	<b>200 894 603</b>	<b>151 919 294</b>
<i>w tym: ze sprzedaży</i>	<i>118 502 174</i>	<i>69 792 500</i>
<i>z opłat za zarząd, użytkowanie, użytkowanie wieczyste</i>	<i>39 644 714</i>	<i>39 946 404</i>
<i>z dzierżaw, najmów itp.</i>	<i>31 624 382</i>	<i>31 825 390</i>

## Wydatki bieżące 2012 - 2013

WYDATKI BIEŻĄCE	Przewidywane wykonanie roku 2012	Projekt na rok 2013 wg propozycji wydziałów i jedn. organizacyjnych
<b>OGÓŁEM</b>	<b>1 795 393 045</b>	<b>1 938 911 164</b>
w tym głównie:		
- oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza	652 333 447	678 905 269
- opieka społeczna i zadania w zakresie polityki społecznej	222 637 831	225 519 145
- transport i łączność	347 944 716	360 813 476
<i>w tym: lokalny transport zbiorowy</i>	<i>288 122 061</i>	<i>303 293 999</i>
<i>drogi - bieżące utrzymanie</i>	<i>58 365 569</i>	<i>56 126 477</i>
- działalność kulturalna (łącznie z dotacjami dla instytucji kultury)	68 617 694	68 548 686
- kultura fizyczna i sport	34 609 903	28 900 282
- gospodarka komunalna i melioracje	74 399 232	143 195 271
- obsługa długu miasta	76 084 205	89 706 872
- wpłata do budżetu Państwa "janosikowe"	32 124 152	33 991 504

## Zrównoważenie projektu budżetu c.d.

Prawidłowa konstrukcja budżetu:

$$\text{DOCHODY} + \text{PRZYCHODY} = \text{WYDATKI} + \text{ROZCHODY}$$

Projekt budżetu w wersji wynikającej z propozycji wydziałów i jednostek organizacyjnych:

DOCHODY – 2 620 608 461 zł

WYDATKI – 2 900 775 950 zł

PRZYCHODY – 149 525 600 zł

ROZCHODY - 122 555 736 zł

2 770 134 061 zł

3 023 331 686 zł

**NIERÓWNOWAGA: 253 197 625 zł**

## Zrównoważenie projektu budżetu c.d.

W celu doprowadzenia do zbilansowania budżetu ustalono:

1. kwota dochodów ogółem                    2 674 248 461 zł,
2. dopuszczalny deficyt                        54 807 311 zł,
3. wydatki zaproponowane przez Wydziały UM i jednostki organizacyjne Miasta wymagają obniżenia o kwotę

**171 720 178 zł**

przy założeniu: - wzrost wynagrodzeń – 0

- wzrost etatów - 0

## Konieczny wzrost wydatków:

wynikający z przepisów:

- edukacja: 28.141.686 zł

w tym między innymi:

- skutki podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli wprowadzonej od 01 września 2012r. (6 762 osoby) 7.679.000 zł,
- wzrost składki na ZUS i FP 10.428.000 zł,
- wzrost dotacji dla przedszkoli, szkół i placówek 7.107.000 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne „trzynastka” 1.377.000 zł,
- wzrost składki na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 222.000 zł,

mimo:

- zmniejszenia liczby uczniów w stosunku do roku szkolnego 2011/2012 (prognoza) 1 414 osób
- oszczędności wynikające z restrukturyzacji szkół 4.842.816 zł,

przy jednoczesnej utracie subwencji z budżetu państwa z tytułu powtarzania „0” przez 2 413 sześciolatków -12.000.000 zł

## **Dopłata z budżetu Miasta do subwencji z budżetu Państwa na finansowanie oświaty w latach 2007 - 2013**

<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
<b>246 615 404</b>	<b>272 939 611</b>	<b>260 524 786</b>	<b>280 863 139</b>	<b>239 648 376</b>	<b>283 689 604</b>	<b>299 643 074</b>



## Dopłata z budżetu Miasta do subwencji z budżetu Państwa na finansowanie oświaty w latach 2008 - 2013 w przeliczeniu na 1 ucznia

Typ placówki	Wyszczególnienie	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Szkoły podstawowe	Koszt na ucznia	7563	8571	9068	9 522	9 846	10 221
	Subwencja	4012	4480	4870	5 304	5 535	5 750
	<b>Środki miasta</b>	<b>3 551</b>	<b>4 091</b>	<b>4 198</b>	<b>4 218</b>	<b>4 311</b>	<b>4 471</b>
	udział miasta w %	47	48	46	44	44	44
Gimnazja	Koszt na ucznia	6434	7655	8539	9 290	9 765	10 082
	Subwencja	4131	4666	5057	5 509	5 740	5 963
	<b>Środki miasta</b>	<b>2 303</b>	<b>2 989</b>	<b>3 482</b>	<b>3 781</b>	<b>4 025</b>	<b>4 119</b>
	udział miasta w %	36	39	41	41	41	41
Szkoły ponadgimnazjalnej	Koszt na ucznia	5587	6340	6749	7 126	7 686	8 120
	Subwencja	4160	4690	5161	5 548	5 789	6 013
	<b>Środki miasta</b>	<b>1 427</b>	<b>1 650</b>	<b>1 588</b>	<b>1 578</b>	<b>1 897</b>	<b>2 107</b>
	udział miasta w %	26	26	24	22	25	26

## Konieczny wzrost wydatków:

- Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie: 2.456.826 zł
  - ustawa z dn. 9 czerwca 2011r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej
    - asystenci rodzin zastępczych, koordynatorzy rodzin oraz wsparcie  
dienne dla dzieci objętych pomocą społeczną 1 740 826 zł,
  - rozporządzenie RM z dn. 17 lipca 2012r. w sprawie zweryfikowanych kryteriów dochodowych na osobę oraz kwot świadczeń pieniężnych z pomocy społecznej
    - wzrost wypłat świadczeń w związku ze zmianą kryteriów dochodowych 426 000 zł,
- wszystkie jednostki organizacyjne Miasta
  - wzrost składki o 2% na ubezpieczenie rentowe 12.000.000 zł

## Konieczny wzrost wydatków:

wynikający z zakończenia realizowanych inwestycji:

### - Zarząd Dróg i Zieleni:

bieżące utrzymanie, energia (oświetlenie), w tym oświetlenie ciągów komunikacyjnych dróg ekspresowych i autostrad leżących w granicach administracyjnych miast, oczyszczanie letnie, utrzymanie zimowe, utrzymanie infrastruktury tramwajowej 8 892 011 zł

przyjęto do eksploatacji 279,2 tys.m2 nowych jezdni oraz 529,3 tys.m2 nowych terenów zielonych

## Konieczny wzrost wydatków c.d.:

wynikający z zakończenia realizowanych inwestycji:

### - Zarząd Transportu Miejskiego:

- wzrost kosztów amortyzacji dla poszczególnych rodzajów trakcji ZKM w związku z zakupem nowego taboru
  - autobus 294 000 zł
  - tramwaj 692 000 zł
- koszt funkcjonowania nowej linii tramwaju do pętli Łostowice -Świętokrzyska
- wzrost ilości wozokilometrów 4 906 000 zł

# Liczba osób zatrudnionych we wszystkich jednostkach organizacyjnych Miasta

# 13 961

z czego pracownicy:

<u>-jednostek oświatowych</u>	<u>9 629</u>	
- w tym: nauczyciele		6 762
pracownicy administracji i obsługi		2 867
<u>-pracownicy Straży Miejskiej</u>	<u>314</u>	
- w tym: strażnicy		245
pracownicy cywilni		69
<u>-pracownicy Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej</u>	<u>303</u>	
- w tym: funkcjonariusze		295
pracownicy korp. służby cywilnej		4
pracownicy cywilni		4

## Liczba osób zatrudnionych we wszystkich jednostkach organizacyjnych Miasta

-Urząd Miejski 1 079 osób

-Gdański Zespół Żłobków 180 osób

-Miejski Ogród Zoologiczny Wybrzeże w tym Schronisko dla bezdomnych zwierząt 135 etatów

-Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie 489 osób

-Powiatowy Urząd Pracy 134 osoby

-Zarząd Dróg i Zieleni 205 osób

## Kilka największych inwestycji planowanych do realizacji w 2013 roku

Nazwa zadania	Wydatki w mln zł
Budowa Trasy Sucharskiego	117,8
Zintegrowany System Zarządzania Ruchem TRISTAR	34,3
Połączenie Portu Lotniczego z Portem Morskim Gdańsk - Trasa Słowackiego	443,8
Budowa ul. Nowej Wałowej	10
Rozwój Komunikacji Rowerowej Aglomeracji Trójmiejskiej	16
Rewitalizacja Dolnego Wrzeszcza – przebudowa ul. Wajdeloty	5

## Największe inwestycje realizowane w 2013 roku

Nazwa zadania	Wydatki w mln zł
Budowa szkoły podstawowej w dzielnicy Kokoszki	2
Modernizacja wejścia do portu wewnętrznego. Etap II – przebudowa szlaku wodnego na Motławie (nabrzeża przy Wyspie Spichrzów)	13,8
Przebudowa zbiornika retencyjnego Jasień	5
Budowa przedszkola modułowego ul. Dulina	3
Centrum Hewelianum – kolejne obiekty	2,5
Budowa Europejskiego Centrum Solidarności	66,6
Kompleksowe zabezpieczenie przeciwpowodziowe Żuław - Przebudowa Kanału Raduni	20,3



## **Wymogi prawne mające wpływ na projekt budżetu**

### **WYMÓG ART. 242 OBOWIĄZUJĄCEJ USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH**

**Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące.**

## Wymogi prawne mające wpływ na projekt budżetu

**Dochody bieżące – Wydatki bieżące  
= Nadwyżka operacyjna**

*(Zgodnie z zapisem art. 242 ustawa o finansach publicznych wynik musi mieć wartość dodatnią, a co najmniej „0”)*

# Wymogi prawne mające wpływ na projekt budżetu

## WSKAŹNIK POZIOMU ZADŁUŻENIA WG ART. 243 OBOWIĄZUJĄCEJ USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH - OD 2014 R.

$$\left( \frac{R+O}{D} \right)_n \leq \frac{1}{3} * \left( \frac{Db_{n-1} + Sm_{n-1} - Wb_{n-1}}{D_{n-1}} + \frac{Db_{n-2} + Sm_{n-2} - Wb_{n-2}}{D_{n-2}} + \frac{Db_{n-3} + Sm_{n-3} - Wb_{n-3}}{D_{n-3}} \right)$$

Gdzie poszczególne symbole oznaczają:

- R - planowaną na rok budżetowy łączną kwotę z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek,
- O - planowane na rok budżetowy odsetki od kredytów i pożyczek oraz spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,
- D - dochody ogółem budżetu w danym roku budżetowym,
- Db - dochody bieżące,
- Sm - dochody ze sprzedaży majątku,
- Wb - wydatki bieżące,
- n - rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,
- n-1 - rok poprzedzający rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,
- n-2 - rok poprzedzający rok budżetowy o dwa lata,
- n-3 - rok poprzedzający rok budżetowy o trzy lata.

## Wymogi prawne mające wpływ na projekt budżetu

Zgodnie z zapisem art. 243 u.o f.p.

**średni, z trzech lat poprzedzających rok budżetowy, wskaźnik udziału nadwyżki operacyjnej, powiększonej o dochody ze sprzedaży majątku, do dochodu ogółem - wyznacza poziom udziału kosztów obsługi zadłużenia do dochodów ogółem w roku budżetowym.**

*Oznacza to, że wielkość możliwych do spłaty rat kredytów oraz związanych z nimi odsetek w roku 2014 jest ściśle powiązana z wynikami bieżącymi budżetów 3 lat poprzedzających rok budżetowy, tj. lat 2011, 2012, 2013, czyli w języku potocznym:*

***im mniejsza nadwyżka operacyjna w latach 2011 – 2013, tym mniejsze możliwości, w 2014 roku, obsługi zaciągniętego wcześniej długu.***

## Podsumowanie:

aby utrzymać wskaźnik obsługi długu w przyszłych latach  
– w szczególności 2016 r. – należałoby ograniczyć wydatki bieżące  
w Wieloletniej Prognozie Finansowej 2014 lub 2015 lub zmniejszyć  
kredyty przewidziane na inwestycje

**≈ 30.000.000 zł**