



Wieloletnia Prognoza Finansowa miasta Lublin na lata 2020-2045

**Uchwała nr
Rady Miasta Lublin
z dnia**

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Miasta Lublin

Na podstawie art. 228 ust. 2, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z 2018 r. poz. 2245) Rada Miasta Lublin uchwała, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Miasta Lublin na lata 2020-2045, obejmującą prognozę kwoty długu, stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć wieloletnich realizowanych w latach 2020 – 2034, stanowiący załącznik nr 2 do uchwały.
3. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 2

Realizacja nowych projektów i programów ujętych w wykazie przedsięwzięć wieloletnich na lata 2020-2034 nastąpi po zatwierdzeniu dofinansowania ze środków europejskich, z wyjątkiem wydatków na opracowanie dokumentacji tych projektów i programów.

§ 3

1. Upoważnia się Prezydenta Miasta do zaciągania zobowiązań:
 - 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Prezydenta Miasta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 4

Upoważnia się Prezydenta Miasta do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych miasta uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 ust. 1 niniejszej uchwały.

§ 5

Traci moc uchwała nr 10/II/2018 Rady Miasta Lublin z dnia 20 grudnia 2018 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, z późniejszymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta Lublin ¹⁾

Załącznik nr 1
do uchwały nr
Rady Miasta Lublin
z dnia

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Plan, prognoza na rok ²⁾ :												
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1.	Dochody ogółem	2 478 848 511,00	2 598 488 694,00	2 574 640 169,00	2 543 011 147,00	2 560 000 000,00	2 560 000 000,00	2 560 000 000,00	2 560 000 000,00	2 560 000 000,00	2 560 000 000,00	2 560 000 000,00	2 560 000 000,00	2 560 000 000,00
1.1.	Dochody bieżące, z tego:	2 271 851 496,00	2 366 612 609,00	2 457 272 627,00	2 507 000 000,00	2 555 000 000,00	2 555 000 000,00	2 555 000 000,00	2 555 000 000,00	2 555 000 000,00	2 555 000 000,00	2 555 000 000,00	2 555 000 000,00	2 555 000 000,00
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	535 419 057,00	570 000 000,00	607 000 000,00	643 000 000,00									
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	56 000 000,00	60 000 000,00	64 000 000,00	68 000 000,00									
1.1.3.	z subwencji ogólnej	507 413 573,00	533 000 000,00	554 000 000,00	570 000 000,00									
1.1.4.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ³⁾	507 020 666,00	507 579 609,00	514 564 627,00	528 183 376,00	538 000 000,00	538 000 000,00	538 000 000,00	538 000 000,00	538 000 000,00	538 000 000,00	538 000 000,00	538 000 000,00	538 000 000,00
1.1.5.	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ , w tym:	665 998 200,00	696 033 000,00	717 708 000,00	697 816 624,00									
1.1.5.1.	z podatku od nieruchomości	228 000 000,00	239 000 000,00	250 000 000,00	261 000 000,00									
1.2.	Dochody majątkowe, w tym:	206 997 015,00	231 876 085,00	117 367 542,00	36 011 147,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	75 835 000,00	8 500 000,00	7 000 000,00	5 000 000,00									
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	127 209 015,00	222 323 085,00	109 514 542,00	30 313 147,00									
2.	Wydatki ogółem	2 536 034 192,91	2 612 549 690,91	2 502 184 430,91	2 425 302 081,28	2 438 151 730,33	2 422 527 110,91	2 423 602 110,91	2 423 520 182,91	2 424 014 697,09	2 440 641 947,50	2 475 365 476,24	2 480 065 476,24	2 474 765 476,24
2.1.	Wydatki bieżące, w tym:	2 131 393 949,00	2 170 000 000,00	2 225 000 000,00	2 280 000 000,00	2 340 000 000,00	2 340 000 000,00	2 340 000 000,00	2 340 000 000,00	2 340 000 000,00	2 340 000 000,00	2 340 000 000,00	2 340 000 000,00	2 340 000 000,00
2.1.1.	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	864 556 761,44	870 000 000,00	880 000 000,00	890 000 000,00									
2.1.2.	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1.	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy													
2.1.3.	wydatki na obsługę długu, w tym:	38 800 000,00	43 968 000,00	50 690 000,00	54 320 000,00	55 641 000,00	51 900 000,00	46 400 000,00	40 600 000,00	34 900 000,00	29 100 000,00	24 500 000,00	20 000 000,00	16 800 000,00
2.1.3.1.	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2.	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	11 000 000,00	12 200 000,00	14 200 000,00	15 400 000,00	16 500 000,00	16 000 000,00	14 800 000,00	13 200 000,00	11 700 000,00	10 100 000,00	8 700 000,00	7 800 000,00	6 900 000,00
2.2.	Wydatki majątkowe, w tym:	404 640 243,91	442 549 690,91	277 184 430,91	145 302 081,28	98 151 730,33	82 527 110,91	83 602 110,91	83 520 182,91	84 014 697,09	100 641 947,50	135 365 476,24	140 065 476,24	134 765 476,24
2.2.1.	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	372 252 812,91	425 801 690,91	261 775 430,91	132 013 081,28									
2.2.1.1.	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	4 073 058,00	0,00	0,00	0,00									
3.	Wynik budżetu	-57 185 681,91	-14 060 996,91	72 455 738,09	117 709 065,72	121 848 269,67	137 472 889,09	136 397 889,09	136 479 817,09	135 985 302,91	119 358 052,50	84 634 523,76	79 934 523,76	85 234 523,76
3.1.	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	0,00	0,00	55 403 226,09	105 209 065,72									
4.	Przychody budżetu	149 862 132,00	121 912 512,00	54 952 512,00	17 052 512,00	12 500 000,00	11 100 000,00	8 500 000,00	6 200 000,00	4 300 000,00	2 700 000,00	2 000 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00
4.1.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	128 099 620,00	119 000 000,00	44 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.	na pokrycie deficytu budżetu	38 485 681,91	14 060 996,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ⁶⁾ , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Plan, prognoza na rok ²⁾ :												
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
4.5.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁷⁾ , w tym:	21 762 512,00	2 912 512,00	10 952 512,00	17 052 512,00	12 500 000,00	11 100 000,00	8 500 000,00	6 200 000,00	4 300 000,00	2 700 000,00	2 000 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00
4.5.1.	na pokrycie deficytu budżetu	18 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Rozchody budżetu	92 676 450,09	107 851 515,09	127 408 250,09	134 761 577,72	134 348 269,67	148 572 889,09	144 897 889,09	142 679 817,09	140 285 302,91	122 058 052,50	86 634 523,76	81 634 523,76	86 934 523,76
5.1.	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	89 763 938,09	96 899 003,09	110 355 738,09	122 261 577,72	123 248 269,67	140 072 889,09	138 697 889,09	138 379 817,09	137 585 302,91	120 058 052,50	84 934 523,76	79 934 523,76	84 934 523,76
5.1.1.	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	7 167 551,96	7 261 145,71	8 375 598,84	15 823 989,46	12 838 789,46	17 181 249,45	19 142 586,95	19 142 586,95	19 142 586,95	19 008 861,17	18 251 180,36	18 251 180,36	18 466 180,36
5.1.1.1.	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2.	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	2 167 551,96	2 261 145,71	3 375 598,84	4 823 989,46	6 838 789,46	9 181 249,45	11 142 586,95	11 142 586,95	11 142 586,95	11 008 861,17	10 251 180,36	10 251 180,36	10 466 180,36
5.1.1.3.	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej splaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1.	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00									
5.1.1.3.2.	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00									
5.1.1.3.3.	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00									
5.2.	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	2 912 512,00	10 952 512,00	17 052 512,00	12 500 000,00	11 100 000,00	8 500 000,00	6 200 000,00	4 300 000,00	2 700 000,00	2 000 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	2 000 000,00
6.	Kwota długu, w tym:	1 628 043 120,91	1 633 069 473,82	1 549 639 091,73	1 410 302 870,01	1 269 979 962,34	1 129 907 073,25	991 209 184,16	852 829 367,07	715 244 064,16	595 186 011,66	510 251 487,90	430 316 964,14	345 382 440,38
6.1.	kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków	68 298 570,00	51 223 926,00	34 149 282,00	17 074 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy													
7.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	140 457 547,00	196 612 609,00	232 272 627,00	227 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00
7.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	140 457 547,00	196 612 609,00	232 272 627,00	227 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00
8.	Wskaźnik splaty zobowiązań													
8.1.	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	6,28%	6,55%	7,16%	7,40%	7,45%	7,92%	7,37%	7,17%	6,93%	5,87%	4,01%	3,60%	3,74%
8.2.	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny dla limitu lat 2020-2025)	12,06%	10,91%	12,11%	11,25%	10,41%	X	X	X	X	X	X	X	X
8.2.	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny dla limitu od 2026 r.)	9,93%	12,77%	14,23%	13,57%	13,00%	12,73%	12,47%	12,20%	11,93%	11,65%	11,44%	11,23%	11,08%
8.3.	Dopuszczalny limit splaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	7,07%	8,88%	10,50%	11,69%	11,42%	11,26%	12,00%	12,67%	13,00%	12,88%	12,51%	12,20%	11,95%
8.3.1.	Dopuszczalny limit splaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	6,57%	8,37%	9,99%	11,69%	11,42%	11,26%	12,00%	12,67%	13,00%	12,88%	12,51%	12,20%	11,95%

Lp.	Wyszczególnienie	Plan, prognoza na rok ²⁾ :												
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
8.4.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak
8.4.1.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak
9.	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
9.1.	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	18 310 729,00	5 684 809,00	297 627,00	216 376,00									
9.1.1.	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	18 310 729,00	5 684 809,00	297 627,00	216 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1.	<i>środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy</i>	16 692 815,00	5 167 273,00	293 635,00	216 376,00									
9.2.	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	125 742 218,00	222 323 085,00	109 514 542,00	26 053 147,00									
9.2.1.	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	125 742 218,00	222 323 085,00	109 514 542,00	26 053 147,00									
9.2.1.1.	<i>środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy</i>	124 130 922,00	219 471 751,00	109 514 542,00	26 053 147,00									
9.3.	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	19 275 091,00	7 703 614,00	360 750,00	249 499,00									
9.3.1.	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	19 275 091,00	7 703 614,00	360 750,00	249 499,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1.	<i>finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy</i>	16 592 656,00	6 756 890,00	338 383,00	249 499,00									
9.4.	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	260 228 726,00	329 270 579,00	164 868 398,00	0,00									
9.4.1.	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	260 228 726,00	329 270 579,00	164 868 398,00	0,00									
9.4.1.1.	<i>finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy</i>	146 964 151,00	225 139 089,00	101 587 120,00	0,00									
10.	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
10.1.	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	271 133 586,00	464 940 276,00	285 296 941,00	56 626 143,00	35 991 638,00	16 324 000,00	7 943 000,00	7 593 000,00	7 293 000,00	6 982 000,00	6 677 000,00	6 372 000,00	6 069 000,00
10.1.1.	bieżące	32 203 473,00	30 357 066,00	19 756 450,00	17 529 499,00	6 441 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2.	majątkowe	238 930 113,00	434 583 210,00	265 540 491,00	39 096 644,00	29 550 638,00	16 324 000,00	7 943 000,00	7 593 000,00	7 293 000,00	6 982 000,00	6 677 000,00	6 372 000,00	6 069 000,00
10.2.	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej													
10.3.	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej													

Lp.	Wyszczególnienie	Plan, prognoza na rok ²⁾ :												
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
10.4.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy													
10.5.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych													
10.6.	Splaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	89 590 313,09	91 667 503,09	100 124 238,09	106 030 077,72	107 016 774,67	119 697 889,09	119 697 889,09	119 379 817,09	118 585 302,91	101 058 052,50	65 934 523,76	65 934 523,76	70 934 523,76
10.7.	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	17 074 644,00	17 074 644,00	17 074 644,00	17 074 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1.	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	17 074 644,00	17 074 644,00	17 074 644,00	17 074 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00												
10.7.2.1.1.	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00												
10.7.3.	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00												
10.8.	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9.	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych													
11.	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ⁹⁾													
11.1.	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	8 462 512,00	16 952 512,00	24 752 512,00	30 252 512,00	20 900 000,00	20 100 000,00	17 500 000,00	15 200 000,00	13 300 000,00	12 300 000,00	11 600 000,00	11 300 000,00	11 300 000,00
11.1.1.	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	5 550 000,00	6 000 000,00	7 700 000,00	14 900 000,00	9 800 000,00	11 600 000,00	11 300 000,00	10 900 000,00	10 600 000,00	10 300 000,00	9 900 000,00	9 600 000,00	9 300 000,00
11.2.	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	550 000,00	1 000 000,00	2 700 000,00	3 900 000,00	3 800 000,00	3 600 000,00	3 300 000,00	2 900 000,00	2 600 000,00	2 300 000,00	1 900 000,00	1 600 000,00	1 300 000,00
12.	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy ¹⁰⁾													

Lp.	Wyszczególnienie													
		2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045
1.	Dochody ogółem	2 560 000 000,00	2 560 000 000,00	2 560 000 000,00	2 560 000 000,00	2 560 000 000,00	2 560 000 000,00	2 560 000 000,00	2 560 000 000,00	2 560 000 000,00	2 560 000 000,00	2 560 000 000,00	2 560 000 000,00	2 560 000 000,00
1.1.	Dochody bieżące, z tego:	2 555 000 000,00	2 555 000 000,00	2 555 000 000,00	2 555 000 000,00	2 555 000 000,00	2 555 000 000,00	2 555 000 000,00	2 555 000 000,00	2 555 000 000,00	2 555 000 000,00	2 555 000 000,00	2 555 000 000,00	2 555 000 000,00
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych													
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych													
1.1.3.	z subwencji ogólnej													
1.1.4.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ³⁾	538 000 000,00	538 000 000,00	538 000 000,00	538 000 000,00	538 000 000,00	538 000 000,00	538 000 000,00	538 000 000,00	538 000 000,00	538 000 000,00	538 000 000,00	538 000 000,00	538 000 000,00
1.1.5.	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ , w tym:													
1.1.5.1.	z podatku od nieruchomości													
1.2.	Dochody majątkowe, w tym:	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
1.2.1.	ze sprzedaży majątku													
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje													
2.	Wydatki ogółem	2 474 365 476,24	2 499 065 476,24	2 509 717 857,14	2 531 875 000,00	2 533 437 500,00	2 542 031 250,00	2 547 500 000,00	2 547 500 000,00	2 547 500 000,00	2 547 500 000,00	2 548 750 000,00	2 551 000 000,00	2 556 375 000,00
2.1.	Wydatki bieżące, w tym:	2 340 000 000,00	2 340 000 000,00	2 340 000 000,00	2 340 000 000,00	2 340 000 000,00	2 340 000 000,00	2 340 000 000,00	2 340 000 000,00	2 340 000 000,00	2 340 000 000,00	2 340 000 000,00	2 340 000 000,00	2 340 000 000,00
2.1.1.	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane													
2.1.2.	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1.	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy													
2.1.3.	wydatki na obsługę długu, w tym:	13 200 000,00	9 600 000,00	7 200 000,00	5 500 000,00	4 300 000,00	3 400 000,00	2 800 000,00	2 300 000,00	1 800 000,00	1 300 000,00	800 000,00	400 000,00	63 000,00
2.1.3.1.	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2.	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	5 900 000,00	4 900 000,00	4 100 000,00	3 500 000,00	3 000 000,00	2 600 000,00	2 200 000,00	1 800 000,00	1 400 000,00	1 000 000,00	600 000,00	300 000,00	50 000,00
2.2.	Wydatki majątkowe, w tym:	134 365 476,24	159 065 476,24	169 717 857,14	191 875 000,00	193 437 500,00	202 031 250,00	207 500 000,00	207 500 000,00	207 500 000,00	207 500 000,00	208 750 000,00	211 000 000,00	216 375 000,00
2.2.1.	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:													
2.2.1.1.	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne													
3.	Wynik budżetu	85 634 523,76	60 934 523,76	50 282 142,86	28 125 000,00	26 562 500,00	17 968 750,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	11 250 000,00	9 000 000,00	3 625 000,00
3.1.	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾													
4.	Przychody budżetu	2 000 000,00	2 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ⁶⁾ , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2040	2041	2042	2043	2044	2045
		4.5.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁷⁾ , w tym:	2 000 000,00	2 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Rozchody budżetu	87 634 523,76	63 634 523,76	53 982 142,86	28 125 000,00	26 562 500,00	17 968 750,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	11 250 000,00	9 000 000,00	3 625 000,00
5.1.	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	84 934 523,76	59 934 523,76	53 982 142,86	28 125 000,00	26 562 500,00	17 968 750,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	11 250 000,00	9 000 000,00	3 625 000,00
5.1.1.	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy w tym:	18 466 180,36	17 391 180,36	17 204 494,63	8 644 437,50	8 550 843,75	7 436 390,63	7 158 500,00	7 158 500,00	7 158 500,00	7 158 500,00	5 988 000,00	4 403 200,00	1 961 337,50
5.1.1.1.	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2.	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	10 466 180,36	9 391 180,36	9 204 494,63	8 644 437,50	8 550 843,75	7 436 390,63	7 158 500,00	7 158 500,00	7 158 500,00	7 158 500,00	5 988 000,00	4 403 200,00	1 961 337,50
5.1.1.3.	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej splaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1.	środkami nowego zobowiązania													
5.1.1.3.2.	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy													
5.1.1.3.3.	innymi środkami													
5.2.	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	2 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kwota długu, w tym:	260 447 916,62	200 513 392,86	146 531 250,00	118 406 250,00	91 843 750,00	73 875 000,00	61 375 000,00	48 875 000,00	36 375 000,00	23 875 000,00	12 625 000,00	3 625 000,00	0,00
6.1.	kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy													
7.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00
7.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00
8.	Wskaźnik splaty zobowiązań													
8.1.	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	3,63%	2,32%	1,97%	1,06%	0,96%	0,56%	0,29%	0,29%	0,28%	0,28%	0,27%	0,23%	0,08%
8.2.	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny dla limitu lat 2020-2025)	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
8.2.	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny dla limitu od 2026 r.)	10,92%	10,75%	10,65%	10,93%	10,87%	10,83%	10,80%	10,77%	10,75%	10,72%	10,70%	10,68%	10,66%
8.3.	Dopuszczalny limit splaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	11,71%	11,49%	11,29%	11,10%	11,00%	10,92%	10,86%	10,82%	10,80%	10,80%	10,81%	10,78%	10,75%
8.3.1.	Dopuszczalny limit splaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	11,71%	11,49%	11,29%	11,10%	11,00%	10,92%	10,86%	10,82%	10,80%	10,80%	10,81%	10,78%	10,75%

Lp.	Wyszczególnienie													
		2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045
8.4.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak
8.4.1.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak
9.	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
9.1.	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
9.1.1.	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1.	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy													
9.2.	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
9.2.1.	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:													
9.2.1.1.	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy													
9.3.	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
9.3.1.	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1.	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy													
9.4.	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
9.4.1.	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:													
9.4.1.1.	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy													
10.	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
10.1.	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	5 762 000,00	5 378 000,00											
10.1.1.	bieżące	0,00	0,00											
10.1.2.	majątkowe	5 762 000,00	5 378 000,00											
10.2.	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej													
10.3.	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej													

Lp.	Wyszczególnienie													
		2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045
10.4.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy													
10.5.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych													
10.6.	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	70 934 523,76	45 934 523,76	39 982 142,86	22 125 000,00	20 562 500,00	11 968 750,00	6 500 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00	5 250 000,00	3 000 000,00	0,00
10.7.	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1.	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:													
10.7.2.1.1.	dokonywana w formie wydatku bieżącego													
10.7.3.	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji													
10.8.	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9.	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych													
11.	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych⁹⁾													
11.1.	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	11 600 000,00	12 300 000,00	13 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1.	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	8 900 000,00	8 600 000,00	8 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2.	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	900 000,00	600 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy¹⁰⁾													

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się wszystkie pozostałe dochody bieżące, w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w przepisach art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

9) Pozycje sekcji 11 wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.

10) Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Klasyfikacja budżetowa dział/rozdz./źródła	Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach														Limit zobowiązań ¹⁾			
			od	do			2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033		2034		
			4	5			8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21		22	23	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
	Lubelskie Święto Kwiatów	UM-KL/Warsztaty Kultury	2017	2022	921/92120 śr. poza um. o dof.	285 000 285 000	47 500,00 47 500,00	47 500 47 500	47 500 47 500													142 500		
	Lekcje sztuki dla małych i dużych	UM-KL/Warsztaty Kultury	2017	2022	921/92120 śr. poza um. o dof.	301 200 301 200	50 200,00 50 200,00	50 200 50 200	50 200 50 200														150 600	
	EHL@N (Sieć Współpracy Miast i Miejsc Znaku Dziedzictwa Europejskiego)	UM-MKZ	2019	2021	921/92120 śr. BM śr. UE	57 399 11 480 45 919	28 699,00 5 740,00 22 959,00	14 350 2 870 11 480																
	CreArt. Network of cities for artistic creation ("CreArt. Sieć miast na rzecz twórczości artystycznej")	UM-KL	2017	2021	921/92105 śr. BM śr. UE śr. poza um. o dof.	1 006 532 496 284 496 284 13 964	292 842,00 140 396,00 140 396,00 12 050,00	293 426 146 713 146 713																
1.1.1.5	OCHRONA ZDROWIA I POMOC SPOŁECZNA zapewnienie pomocy w optymalnym zakresie i formach osobom wymagającym wsparcia oraz promocja zdrowego trybu życia					13 620 653	5 637 123,00	5 455 440	39 924															
	Klub Seniora JESTEM	UM-IPS	2018	2022	852/85295 śr. BM śr. UE śr. BP	199 620 9 985 169 675 19 960	39 924,00 1 997,00 33 935,00 3 992,00	67 667 2 633 59 769 5 265	39 924 1 997 33 935 3 992															
	Klasztor w sercu miasta - Klub Samopomocy przy Klasztorze OO. Dominikanów w Lublinie	UM-IPS	2019	2021	852/85295 śr. BM śr. UE śr. BP	38 700 1 614 32 895 4 191	12 900,00 538,00 10 965,00 1 397,00	25 800 1 076 21 930 2 794																
	Klub Seniora - integracja poprzez kulturę	UM-IPS	2019	2021	852/85295 śr. BM śr. UE śr. BP	14 850 744 12 621 1 485	4 950,00 248,00 4 207,00 495,00	8 663 434,00 7 363,00 866,00																
	LUBInclusion - działania profilaktyczne i usamodzielniające w środowisku lokalnym oraz utworzenie nowych miejsc usług społecznych ²⁾	Σ UM-PN DPSA DPSB DPSK DPSM DPSN DPST ŚDS Kalina ZOW	2018	2021	852/85295 śr. BM śr. UE śr. BP śr. poza um. o dof. śr. UE śr. BP śr. UE śr. BP śr. UE śr. BP śr. UE śr. BP śr. UE śr. BP śr. UE śr. BP	12 777 274 7 749 11 402 697 1 326 297 40 531 2 419 315 281 242 501 128 58 310 249 444 29 024 40 531 2 427 809 282 441 186 933 21 746 187 020 21 760 7 749 1 984 441 230 748 3 299 043 383 854 147 564 17 172	5 317 924,00 5 166,00 4 758 975,00 553 783,00 40 531 558 211,00 65 003,00 137 478,00 15 997,00 61 486,00 7 154,00 1 136 214,00 132 207,00 63 210,00 7 354,00 67 398,00 7 842,00 5 166,00 836 719,00 97 357,00 1 849 071,00 215 145,00 49 188,00 5 724,00	5 342 560 839 216 97 256 95 430 11 105 41 384 4 816 1 121 482 130 437 50 129 5 829 47 297 5 503 1 092 337 126 746 1 449 972 168 709 49 188 5 724																
	Rozwój zintegrowanych usług uzupełniających i wspierających rolę rodziny, również o charakterze profilaktycznym w Mieście Lublin	MOPR	2018	2021	855/85595 śr. BM śr. UE śr. BP	590 209 29 501 501 677 59 031	261 425,00 8 850,00 225 984,00 26 591,00	10 750 9 618 1 132																
1.1.1.6	BEZPIECZEŃSTWO I PORZĄDEK PUBLICZNY zapewnienie porządku publicznego oraz bezpieczeństwa mieszkańcom					36 900	1 000,00	32 210																
	Rewitalizacja obszaru Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Lublinie przy ul. Szczerbowskiego 6 - etap I	KM PSP	2019	2021	754/75411 śr. UE śr. BP	36 900 25 500 11 400	1 000,00 22 950 1 000,00	32 210 9 260																
1.1.2.	- wydatki majątkowe				Σ	964 413 889	202 626 403	329 327 211	164 868 398													666 654 601		
					śr. BM śr. UE śr. BP i inne śr. poza um. o dof.	297 526 196 657 278 161 3 904 226 5 705 306	84 674 261 114 849 106 1 052 892 2 050 144	101 280 156 63 281 278 2 851 334 56 632																
1.1.2.1	TRANSPORT I KOMUNIKACJA poprawa układu komunikacyjnego, bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz zapewnienie wysokiej jakości świadczonych usług przewozowych					913 887 978	184 394 585,00	306 057 247	161 668 398													624 504 955		
	Niskoemisyjna sieć komunikacji zbiorowej dla północnej części LOF wraz z budową systemu biletu elektronicznego komunikacji aglomeracyjnej	Σ ZDM ZTM UM-GD	2015	2021	600/60004 śr. BM śr. UE śr. poza um. o dof. śr. BM śr. UE śr. poza um. o dof. śr. BM śr. UE śr. poza um. o dof.	198 146 065 57 612 953 139 339 689 1 193 423 3 812 701 32 787 859 1 001 653 46 798 885 104 851 830 191 770 7 001 367 1 700 000	70 000,00 40 720 387 80 691 528 70 000,00 40 720 387 80 691 528 70 000,00	121 411 915 40 720 387 80 691 528														111 337 595		

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Klasyfikacja budżetowa dział/rozdz./źródła	Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach														Limit zobowiązań ¹⁾							
			od	do			2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033		2034						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	23					
Budowa, modernizacja przystanków i węzłów przesiadkowych zintegrowanych z innymi rodzajami transportu dla potrzeb LOF	Σ	ZDM	2016	2021	600/60004	76 775 349	38 254 582,00	31 652 452															63 799 034					
					śr. BM	20 516 204	10 064 741,00	7 095 662																				
					śr. UE	55 935 412	27 976 901,00	24 525 028																				
					śr. poza um. o dof.	323 733	212 940,00	31 762																				
					śr. BM	9 500 135	4 755 468,00	3 846 426																				
					śr. UE	39 426 127	19 308 286,00	18 275 530																				
					śr. BM	10 703 329	5 154 474,00	3 246 094																				
					śr. UE	14 801 730	7 823 414,00	6 232 345																				
					śr. poza um. o dof.	323 733	212 940,00	31 762																				
					śr. BM	309 598	154 799,00																					
					śr. UE	1 690 402	845 201,00																					
					śr. BM	3 142		3 142																				
śr. UE	17 153		17 153																									
Rozbudowa i udrożnienie sieci komunikacji zbiorowej dla obszaru specjalnej strefy ekonomicznej i strefy przemysłowej w Lublinie	Σ	ZDM	2013	2022	600/60015	211 788 738	27 757 582,00	18 796 276															35 948 430					
					śr. BM	44 021 421	21 873 898,00	10 596 737																				
					śr. UE	163 990 780	4 208 480,00	8 199 539																				
					śr. poza um. o dof.	3 776 537	1 675 204,00																					
					śr. BM	11 123 630	7 113 898,00																					
					śr. UE	130 697 267	4 208 480,00																					
					śr. poza um. o dof.	3 776 537	1 675 204,00																					
					śr. BM	31 581 438	14 760 000,00	10 596 737																				
					śr. UE	33 264 295		8 199 539																				
					śr. BM	1 316 353																						
					śr. UE	29 218																						
					Przebudowa strategicznego korytarza transportu zbiorowego wraz z zakupem taboru w centralnej części obszaru LOF	Σ	ZDM	2013	2022	600/60015	128 829 515	19 700 000,00	60 982 460	46 027 950														126 625 540
śr. BM	26 347 279	2 260 000,00	7 957 590	14 190 584																								
śr. UE	102 187 366	17 350 000,00	53 000 000	31 837 366																								
śr. poza um. o dof.	294 870	90 000,00	24 870																									
śr. BM	15 916 367	600 000,00	6 652 590	7 724 672																								
śr. UE	85 550 000	15 550 000,00	50 000 000	20 000 000																								
śr. poza um. o dof.	294 870	90 000,00	24 870																									
śr. BM	8 390 912	660 000,00	1 305 000	6 425 912																								
śr. UE	16 637 366	1 800 000,00	3 000 000	11 837 366																								
śr. BM	40 000		40 000																									
śr. BM	2 000 000	1 000 000,00																										
Zintegrowane Centrum Komunikacyjne dla Lubelskiego Obszaru Funkcjonalnego	Σ	UM-IR	2016	2022						600/60095	298 348 311	98 612 421,00	92 010 420	96 844 172														286 794 356
					śr. BM	124 685 164	41 514 347,00	35 373 424	36 956 838																			
					śr. UE	173 620 404	57 096 074,00	56 636 996	59 887 334																			
					śr. poza um. o dof.	42 743	2 000,00																					
					śr. BM	80 010 626	25 640 903,00	25 640 902	25 640 906																			
					śr. UE	141 493 574	47 164 526,00	47 164 526	47 164 522																			
					śr. poza um. o dof.	40 743																						
					śr. BM	29 650 205	9 732 522,00	9 732 522	9 732 521																			
					śr. UE	28 417 410	9 472 470,00	9 472 470	9 472 470																			
					śr. poza um. o dof.	2 000	2 000,00																					
					śr. BM	1 583 411		1 583 411																				
					śr. UE	3 250 342		3 250 342																				
śr. BM	13 440 922	6 140 922,00																										
śr. UE	459 078	459 078,00																										
1.1.2.2	EDUKACJA I OPIEKA WYCHOWAWCZA poprawa jakości kształcenia, wyrównanie szans edukacyjnych uczniów oraz efektywna realizacja programów nauczania na wszystkich szczeblach edukacji					42 066 149	14 866 038,00	18 175 982	3 200 000														33 689 884					
Termomodernizacja sześciu obiektów użyteczności publicznej w Lublinie (SP nr 20, 33 (G nr 14), 18 (G nr 18), III LO, SPS nr 26, BS nr 7)	UM-IR	2015	2021	801/80195	24 342 444	8 966 038,00	9 875 982																16 289 884					
				śr. BM	15 661 388	6 127 213,00	6 146 192																					
				śr. UE	8 444 404	2 676 173,00	3 729 790																					
				śr. BP	162 652	162 652,00																						
				śr. poza um. o dof.	74 000																							
Poprawa efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej w Lublinie (SP nr 6, ZSB (szkoła i BS nr 8), ZSTK)	UM-IR	2018	2022	801/80195	17 723 705	5 900 000,00	8 300 000	3 200 000															17 400 000					
				śr. BM	8 681 787	2 834 062,00	3 986 901	1 537 119																				
				śr. UE	9 041 918	3 065 938,00	4 313 099	1 662 881																				
1.1.2.3	BEZPIECZEŃSTWO I PORZĄDEK PUBLICZNY zapewnienie porządku publicznego oraz bezpieczeństwa mieszkańcom					8 459 762	3 365 780,00	5 093 982															8 459 762					
Rewitalizacja obszaru Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Lublinie przy ul. Szczerbowskiiego 6 - etap I	KM PSP	2019	2021	754/75411	8 459 762	3 365 780,00	5 093 982																8 459 762					
				śr. UE	4 718 188	2 475 540,00	2 242 648																					
				śr. BP	3 741 574	890 240,00	2 851 334																					
1.2.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1), z tego :					668 604 954	58 788 287,00	127 461 751	119 970 093	56 376 644	35 991 638	16 324 000	7 943 000	7 593 000	7 293 000	6 982 000	6 677 000	6 372 000	6 069 000	5 762 000	5 378 000	172 718 320						
						śr. BM	664 200 954	58 788 287,00	127 461 751	119 970 093	52 116 644	35 991 638	16 324 000	7 943 000	7 593 000	7 293 000	6 982 000	6 677 000	6 372 000	6 069 000	5 762 000	5 378 000						
						śr. BP i inne	4 404 000			4 260 000																		
1.2.1	- wydatki bieżące					śr. BM	176 069 727	22 484 577,00	22 205 752	19 298 000	17 280 000	6 441 000											8 493 000					
1.2.1.1	ADMINISTRACJA PUBLICZNA poprawa jakości świadczonych usług publicznych na rzecz mieszkańców oraz promocja miasta						306 000	134 000,00	134 00																			

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Klasyfikacja budżetowa dział/rozdz./źródła	Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach														Limit zobowiązań ¹⁾	
			od	do			2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033		2034
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.2.1.3	SPORT, REKREACJA I TURYSTYKA rozwoj bazy sportowo-rekreacyjnej oraz upowszechnianie form aktywnego spędzania czasu					162 265 000	18 560 000,00	18 760 000	17 060 000	16 260 000	6 000 000											5 600 000
	zakup usług świadczonych przez MOSIR "Bystrzyca" Sp. z o.o. na rzecz mieszkańców Lublina	UM-ST	2013	2024	926/92601	156 665 000	16 260 000,00	16 260 000	16 260 000	16 260 000	6 000 000											
	wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej	UM-ST	2020	2021	926/92605	4 600 000	2 300 000,00	2 300 000														4 600 000
	wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej - Mistrzostwa Europy U18 w lekkiej atletyce Lublin 2022	UM-ST	2021	2022	926/92605	1 000 000		200 000	800 000													1 000 000
1.2.1.4	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO zaspokajanie potrzeb kulturalnych mieszkańców oraz ochrona dziedzictwa kulturowego					4 321 000	1 500 000,00	1 000 000	600 000													1 957 000
	miasto kultury (realizacja przedsięwzięć z zakresu kultury i sztuki przez organizacje pozarządowe - dotacje)	UM-KL	2018	2022	921/92105	4 321 000	1 500 000,00	1 000 000	600 000													1 957 000
1.2.1.5	EDUKACJA I OPIEKA WYCHOWAWCZA poprawa jakości kształcenia, wyrównanie szans edukacyjnych uczniów oraz efektywna realizacja programów nauczania na wszystkich szczeblach edukacji					6 639 530	1 400 000,00	1 668 000	1 390 000	1 020 000	441 000											
	koszty obsługi inwestycji (budowa szkoły podstawowej, przedszkola, domu kultury przy ul. Berylowej - spłata wierzytelności)	UM-BK	2017	2024	757/75702	6 639 530	1 400 000,00	1 668 000	1 390 000	1 020 000	441 000											
1.2.1.6	OCHRONA ZDROWIA I POMOC SPOŁECZNA zapewnienie pomocy w optymalnym zakresie i formach osobom wymagającym wsparcia oraz promocja zdrowego trybu życia					2 272 399	840 417,00	620 192	210 000													630 000
	pogromy polityki zdrowotnej	UM-WZP	2019	2021	851/85149	652 399	300 417,00	245 192														
	Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych (wspieranie zatrudnienia socjalnego poprzez organizowanie i finansowanie centrów integracji społecznej - dotacja)	UM-WZP	2018	2021	851/85154	990 000	330 000,00	165 000														
	Program działań na rzecz niepełnosprawnych mieszkańców Lublina - świadczenie usług asystenta osoby niepełnosprawnej	UM-ON	2020	2022	853/85311	630 000	210 000,00	210 000	210 000													630 000
1.2.2	- wydatki majątkowe					492 535 227	36 303 710,00	105 255 999	100 672 093	39 096 644	29 550 638	16 324 000	7 943 000	7 593 000	7 293 000	6 982 000	6 677 000	6 372 000	6 069 000	5 762 000	5 378 000	164 225 320
						488 131 227	36 303 710	105 255 999	100 672 093	34 836 644	29 550 638	16 324 000	7 943 000	7 593 000	7 293 000	6 982 000	6 677 000	6 372 000	6 069 000	5 762 000	5 378 000	
						4 404 000				4 260 000												
1.2.2.1	TRANSPORT I KOMUNIKACJA poprawa układu komunikacyjnego, bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz zapewnienie wysokiej jakości świadczonych usług przewozowych					298 834 159	28 503 710	31 217 222	23 560 910	22 022 000	12 476 000	16 324 000	7 943 000	7 593 000	7 293 000	6 982 000	6 677 000	6 372 000	6 069 000	5 762 000	5 378 000	39 834 472
	Bezemisjny Transport Publiczny	ZTM	2017	2023	600/60004	8 733 000				8 733 000												8 733 000
						4 473 000				4 473 000												
						4 260 000				4 260 000												
	wydatki związane z przedłużeniem ul. Dywizjonu 303	Σ	2015	2021	600/60015	8 356 248	5 703 710,00	1 395 000														7 095 020
		UM-IR				8 143 248	5 703 710,00	1 395 000														
		ZDM				213 000																
	zadania w ramach inicjatywy lokalnej V - budowa ul. Biskupińskiej	ZDM	2020	2021	600/60016	2 300 000	1 000 000,00	1 300 000														2 300 000
	przebudowa ul. Wiejskiej	ZDM	2018	2021	600/60016	3 483 864	800 000,00	2 604 000														3 404 000
	zadania w ramach inicjatywy lokalnej III - budowa ulic: Leszka i Ziemowita	ZDM	2018	2021	600/60016	3 000 000	1 000 000,00	1 820 000														2 820 000
						2 856 000	1 000 000,00	1 820 000														
						144 000																
	budowa ul. Bliskiej	ZDM	2018	2022	600/60016	15 645 747		7 350 222	8 151 910													15 482 452
	Port Lotniczy Lublin SA - objęcie akcji	UM-NW	2011	2034	600/60041	257 315 300	20 000 000,00	16 748 000	15 409 000	13 289 000	12 476 000	16 324 000	7 943 000	7 593 000	7 293 000	6 982 000	6 677 000	6 372 000	6 069 000	5 762 000	5 378 000	
1.2.2.2	EDUKACJA I OPIEKA WYCHOWAWCZA poprawa jakości kształcenia, wyrównanie szans edukacyjnych uczniów oraz efektywna realizacja programów nauczania na wszystkich szczeblach edukacji					117 486 733	4 800 000,00	45 074 644	33 074 644	17 074 644	17 074 638											48 505 661
	budowa boiska wielofunkcyjnego przy szkole przy ul. Berylowej	Σ	2019	2021	801/80101	3 800 000	800 000,00	3 000 000														3 800 000
		UM-IR				3 028 290	28 290,00	3 000 000														
		UM-GD				771 710	771 710,00															
	rozbudowa kuchni i stołówki oraz segmentu dydaktycznego w Szkole Podstawowej nr 52	UM-IR	2018	2022	801/80101	30 146 985	2 000 000,00	12 000 000	16 000 000													29 735 550
	dobudowa segmentu przedszkola w Zespole Szkół nr 12	UM-IR	2018	2021	801/80104	15 241 178	2 000 000,00	13 000 000														14 970 111
	budowa szkoły podstawowej, przedszkola, domu kultury przy ul. Berylowej - spłata wierzytelności	UM-BK	2017	2024	801/80101	68 298 570		17 074 644	17 074 644	17 074 644	17 074 638											
1.2.2.3	ADMINISTRACJA PUBLICZNA poprawa jakości świadczonych usług publicznych na rzecz mieszkańców oraz promocja miasta					60 093 480	3 000 000,00	24 000 000	33 000 000													60 000 000
	budowa nowego budynku biurowego Urzędu Miasta Lublin przy ul. Leszczyńskiego 20	UM-IR	2019	2022	750/75023	60 093 480	3 000 000,00	24 000 000	33 000 000													60 000 000
1.2.2.4	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA utrzymanie czystości i porządku oraz poprawa stanu środowiska					16 120 855		4 964 133	11 036 539													15 885 187
	budowa III niecki składowiska odpadów w Rokitnie	Σ	2016	2022	900/90002	10 145 386		2 500 000	7 607 539													9 995 326
		UM-IR				9 645 386		2 000 000	7 607 539													
		UM-GD				500 000		500 000														
	budowa Parku na Błoniach pod Zamkiem Lubelskim	UM-IR	2016	2022	900/90004	5 975 469		2 464 133	3 429 000													5 889 861

1) limit zobowiązań rozumiany jako dopuszczalna suma zobowiązań, które Prezydent może zaciągnąć w okresie prognozowanym w celu realizacji danego przedsięwzięcia
2) Łączne nakłady finansowe wynoszą 13.054.479 zł. W wieloletniej prognozie finansowej nie uwzględniono wydatków majątkowych w wysokości 277.205 zł, które stanowiły wydatki roku 2019.

Załącznik nr 3
do uchwały nr
Rady Miasta Lublin
z dnia



***WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA
MIASTA LUBLIN
NA LATA 2020-2045
- OBJAŚNIENIA***

PROJEKT



SPIS TREŚCI

1. WSTĘP	3
2. GŁÓWNE KIERUNKI DZIAŁANIA MIASTA LUBLIN W LATACH 2020-2023	3
3. ZAŁOŻENIA OGÓLNE	6
4. PERSPEKTYWA FINANSOWA DLA MIASTA LUBLIN NA ROK 2020 I LATA NASTĘPNE	7
5. MONITOROWANIE DŁUGU PUBLICZNEGO	10
6. ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE PLANOWANIA DOCHODÓW BUDŻETU MIASTA	13
6.1 DOCHODY BIEŻĄCE	15
6.2 DOCHODY MAJĄTKOWE	19
7. ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE PLANOWANIA WYDATKÓW BUDŻETU MIASTA	20
7.1 WYDATKI BIEŻĄCE	23
7.2 WYDATKI MAJĄTKOWE	24



1. WSTĘP

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta Lublin sporządzona została zgodnie z art. 226 - 229 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. Sporządzona na lata 2020-2045 prognoza obejmuje okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Opracowywanie Wieloletniej Prognozy Finansowej przebiegało w następujących etapach:

- 1) Analiza trendów historycznych dochodów i wydatków budżetowych Miasta Lublin w latach 2016-2019.
- 2) Prognoza dochodów budżetowych Miasta Lublin z wyszczególnieniem najważniejszych źródeł dochodów dla lat 2020-2023.
- 3) Prognoza bieżących wydatków budżetowych (bez wydatków na obsługę długu) Miasta Lublin dla lat 2020-2023.
- 4) Prognoza kwoty środków niezbędnych na obsługę długu.
- 5) Prognoza środków na finansowanie inwestycji.
- 6) Porównanie prognozy kwoty środków dostępnych na finansowanie wieloletniego programu inwestycyjnego z planowanymi przedsięwzięciami inwestycyjnymi – prognoza zapotrzebowania na „nowy dług”.
- 7) Analiza wpływu zadłużenia na sytuację finansową Miasta – wysokość wskaźnika zadłużenia.

Dane ujęte w wieloletniej prognozie finansowej będą aktualizowane na bieżąco wraz ze zmieniającą się sytuacją makroekonomiczną kraju i możliwościami budżetowymi miasta oraz na etapie konstruowania budżetów kolejnych lat.

2. GŁÓWNE KIERUNKI DZIAŁANIA MIASTA LUBLIN W LATACH 2020-2023

Przy określaniu kierunków działania miasta na 2020 rok i lata następne wzięto pod uwagę główne uwarunkowania mające wpływ na konstruowanie, a następnie wykonanie budżetu miasta. Należą do nich przede wszystkim ramy prawne oraz uwarunkowania ekonomiczne i społeczne, w których funkcjonuje jednostka samorządu terytorialnego, a które znacząco wpływają na kształt budżetu miasta. Konieczność spełniania wymogów ustawowych, głównie w zakresie obsługi zadłużenia i generowania nadwyżki operacyjnej, a także koniunktura gospodarcza kraju i polityka podatkowa Rządu, która rzutuje m.in. na poziom transferów z budżetu państwa, a tym samym determinuje możliwości finansowe Lublina, zmuszają do określenia priorytetów w zakresie działalności miasta.



W prognozach makroekonomicznych zakłada się dobre perspektywy dla polskiej gospodarki pomimo spowolnienia w gospodarce światowej. Prognozowana spadkowa tendencja w zakresie bezrobocia i wzrost wynagrodzeń będą niewątpliwie miały pozytywny wpływ na dochody osiągane przez jednostki samorządu terytorialnego. Negatywnie na dochody własne Miasta będą jednak oddziaływać zmiany wprowadzone i planowane do wprowadzenia w systemie podatku dochodowego, tj. obniżenie stawki PIT z 18% do 17%, podwyższenie zryczałtowanych kosztów uzyskania przychodów dla pracowników, wprowadzenie zwolnienia od podatku PIT dla pracowników w wieku do 26 lat, a także zniesienie ograniczenia rocznej podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe. Dodatkowe uszczuplenie należnych miastu wpływów z PIT może nastąpić w wyniku przebudowy funkcjonowania OFE i przeniesieniu zgromadzonych w nich środków na Indywidualne Konta Emerytalne.

Kierunki działania w zakresie tzw. bieżącego funkcjonowania miasta wynikają przede wszystkim z ustaw, które definiują zadania własne jednostki samorządu terytorialnego i obligują ją do zaspokajania zbiorowych potrzeb wspólnoty w tym zakresie. W związku z tym działania prowadzone w ramach zadań bieżących koncentrować się będą na zapewnieniu prawidłowego funkcjonowania jednostek i utrzymania urządzeń miejskiej infrastruktury technicznej poprzez kierowanie odpowiednich środków na poszczególne sfery działalności oraz utrzymanie nowych obiektów służących mieszkańcom miasta oddanych do użytku w wyniku zakończenia procesu inwestycyjnego. Powyższe związane będzie z rozpoznawaniem preferencji mieszkańców przy jednoczesnym prowadzeniu działań efektywnościowych i racjonalizujących w zakresie wydatków bieżących, tak żeby zapewnić wydatkowanie środków adekwatne do potrzeb oraz realizację wszystkich zadań obligatoryjnych, w tym zabezpieczenie środków na wpłatę do budżetu państwa i obsługę długu zaciągniętego przez miasto.

W związku ze znacznym uszczupleniem dochodów własnych, w zakresie wydatków majątkowych zakłada się w pierwszej kolejności zapewnienie środków na kontynuację lub zakończenie zadań inwestycyjnych będących już w fazie realizacji lub w trakcie opracowywania dokumentacji, a także na zadania inwestycyjne współfinansowane ze środków europejskich.

W najbliższych latach wyzwaniem dla miasta będzie ograniczanie przyrostu deficytu budżetowego oraz kontrola poziomu zadłużenia w celu spełnienia norm fiskalnych przy jednoczesnym zachowaniu poziomu świadczenia usług i optymalnym wykorzystaniu możliwości wynikających z perspektywy finansowej UE.

Zakłada się kontynuowanie działań zmierzających do pełnego wykorzystania pozyskanych funduszy unijnych w ramach perspektywy finansowej Unii Europejskiej na lata 2014-2020. W 2020 roku przewiduje się zakończenie realizacji przedsięwzięć z zakresu pomocy



społecznej m.in.: „Budowa centrum rozwoju i integracji społecznej osób z niepełnosprawnością intelektualną przy ul. Głowackiego w Lublinie” oraz „Rozbudowa Środowiskowego Domu Samopomocy "Kalina" w Lublinie”, z zakresu oświaty tj.: „Poprawa warunków edukacji ogólnej w Zespole Szkół Ekonomicznych im. A i J. Vetterów w Lublinie” i „Poprawa warunków kształcenia zawodowego poprzez budowę i wyposażenie stacji diagnostycznej przy Zespole Szkół Samochodowych w Lublinie” a także zakończenie rewitalizacji Parku Ludowego. Jednocześnie będzie kontynuowana realizacja kilku dużych inwestycji, głównie z zakresu poprawy układu komunikacyjnego i transportu zbiorowego. Istotne znaczenie będą miały zadania planowane do realizacji wspólnie z 15 innymi jednostkami samorządu terytorialnego przy wykorzystaniu sposobu współpracy samorządów jakim są Zintegrowane Inwestycje Terytorialne.

Realizowane i planowane do realizacji inwestycje wpisują się w Strategię Rozwoju Lublina na lata 2013-2020 i wpływają pozytywnie na rozwój czterech strategicznych obszarów, tj.

otwartości, przyjazności, przedsiębiorczości i akademickości, m.in. poprzez:

- poprawę dostępności komunikacyjnej Lublina, budowanie więzi regionalnych i metropolitalnych (m.in. poprzez budowę wspólnego systemu komunikacyjnego Lubelskiego Obszaru Metropolitalnego),
- poprawę infrastruktury technicznej (tj. kontynuację rozwoju i modernizacji miejskiej sieci drogowej, rozwój systemu komunikacji publicznej), zwiększenie komfortu życia mieszkańców (m.in. poprawa jakości usług publicznych, standardów zamieszkiwania), dbałość o kulturę przestrzeni (racjonalne gospodarowanie przestrzenią, dbałość o jej estetykę i piękno z priorytetowym traktowaniem walorów historycznych, krajobrazowych i ekologicznych m.in. poprzez realizację Programu Rewitalizacji), wspieranie oferty rekreacyjno-sportowej oraz oferty kulturalnej, podnoszenie jakości edukacji, partycypację społeczną,
- tworzenie warunków do inwestycji przemysłowych w Specjalnej Strefie Ekonomicznej Euro-Park Mielec Podstrefy Lublin.

Kontynuowany będzie model demokracji partycypacyjnej w zarządzaniu miastem. Dlatego też rok 2020 będzie kolejnym rokiem, w którym realizowane będą zwycięskie projekty VI edycji Budżetu Obywatelskiego. Realizowane będą również projekty mieszkańców Lublina w ramach tzw. inicjatywy lokalnej, która jest narzędziem do realizacji wspólnych przedsięwzięć mieszkańców oraz Miasta Lublin. Zakłada ona wnioskowanie przez grupę mieszkańców o realizację konkretnego przedsięwzięcia, w ramach którego deklarują oni udział w jego kosztach. Udział ten może polegać na wkładzie finansowym, rzeczowym lub pracy społecznej. W roku 2020 Lublin będzie kontynuować realizację zadań zgłoszonych do Zielonego Budżetu



Obywatelskiego, którego celem jest stworzenie atrakcyjnych dla mieszkańców terenów zielonych, w szczególności parków, zieleńców oraz skwerów.

Ponadto wciąż będzie funkcjonował system zgłaszania zadań do budżetu miasta przez Rady Dzielnic w ramach środków zaplanowanych w rezerwie celowej.

3. ZAŁOŻENIA OGÓLNE

Podstawą konstrukcji Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Lublin są obowiązujące przepisy prawne, analiza dotycząca realizacji budżetu miasta oraz prognozowane przez Ministerstwo Finansów wskaźniki makroekonomiczne wpływające na planowane wielkości dochodów i wydatków budżetu miasta.

Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne w latach 2019-2023 przedstawione w projekcie ustawy budżetowej na 2020 rok oraz w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja – październik 2019 r.) prezentuje poniższa tabela.

Wyszczególnienie	2019 PW	2020 Prognoza	2021 Prognoza	2022 Prognoza	2023 Prognoza
Dynamika PKB (%)	104,0	103,7	103,4	103,3	103,1
Dynamika cen towarów i usług (%)	101,8	102,5	102,5	102,5	102,5
Dynamika przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej (%)	107,6	106,0	105,8	105,7	105,7
Dynamika przeciętnego zatrudnienia w gospodarce narodowej (%)	102,2	100,5	100,0	100,0	100,0
Stopa bezrobocia (%)	5,5	5,1	4,9	4,7	4,4

Makroekonomiczne założenia korygowane są sytuacją gospodarczą i demograficzną na rynku lokalnym, na którym działa samorząd. Udział województwa lubelskiego w PKB kraju utrzymuje się na poziomie zbliżonym do 4%. Istotnym wskaźnikiem, wskazującym na sytuację ekonomiczną i społeczną regionu jest również stopa bezrobocia.

Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018
Stopa bezrobocia ogółem – Polska (%)	9,7	8,2	6,6	5,8
Region wschodni (%)	12,3	10,8	9,1	8,2
Województwo lubelskie (%)	11,7	10,3	8,8	8,0
Podregion lubelski (%)	9,6	8,5	7,3	6,5
Gmina Miasto Lublin (%)	7,9	7,2	6,2	5,5



Obok czynników o charakterze makroekonomicznym, na poziom dochodów budżetu miasta wpływ ma przyjęta przez miasto polityka podatkowa i cenowa. Poziom wydatków determinowany jest możliwymi do uzyskania dochodami.

4. PERSPEKTYWA FINANSOWA DLA MIASTA LUBLIN NA ROK 2020 I LATA NASTĘPNE

Priorytetowym celem polityki gospodarczo–finansowej miasta jest utrzymanie stabilności finansów publicznych przy jednoczesnym zabezpieczeniu środków na zaspokajanie zbiorowych potrzeb społeczności lokalnej dotyczących zarówno bieżącego funkcjonowania miasta jak i realizacji inwestycji służących mieszkańcom i sprzyjających rozwojowi miasta. Realizację tego celu z jednej strony wspiera stosunkowo dobra kondycja polskiej gospodarki i możliwość wykorzystania środków bezzwrotnych w ramach perspektywy finansowej Unii Europejskiej na lata 2014 – 2020, z drugiej utrudniają wspomniane działania Rządu w zakresie zmian podatkowych.

Negatywne skutki budżetowe w zakresie wpływów z podatku PIT i brak rekompensaty utraconych przez miasto dochodów z tego źródła zmuszają do kontynuacji działań efektywnościowych, racjonalizujących i oszczędnościowych w zakresie wydatków bieżących, a także dalszej priorytetyzacji wydatków inwestycyjnych. Przy planowaniu wydatków budżetowych w pierwszej kolejności uwzględniona została konieczność zapewnienia środków na wydatki obligatoryjne, wydatki na obsługę długu, a także na realizację projektów inwestycyjnych o istotnym znaczeniu strategicznym dla rozwoju miasta.

Zasady określone w ustawie o finansach publicznych dotyczące utrzymania dodatniej różnicy pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi oraz poziomu wskaźnika zadłużenia powodują konieczność ograniczania dynamiki wzrostu wydatków bieżących. Przyjęto zasadę, zgodnie z którą wysokość prognozowanych wydatków bieżących na zadania publiczne, nie może być większa niż kwota środków planowanych na ich realizację w roku poprzednim powiększona co najwyżej o prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na dany rok budżetowy przyjęty w projekcie budżetu państwa. Wyłączeniu z zastosowania powyższych reguł podlegają wydatki na obsługę długu publicznego, wpłatę do budżetu państwa, wydatki dotyczące utrzymania nowych obiektów oraz wydatki na realizację projektów i programów finansowanych z udziałem środków bezzwrotnych.

Zachowanie odpowiedniej relacji pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi, zarówno na etapie planowania jak i wykonania budżetu, jest nie tylko wymogiem ustawowym, lecz również warunkiem niezbędnym, żeby możliwa była realizacja planów i projektów rozwojowych,



utrzymanie wysokiego potencjału w zakresie absorpcji środków europejskich oraz poziomu wiarygodności kredytowej miasta. Należy pamiętać, że chcąc realizować kluczowe inwestycje rozwojowe przy udziale środków europejskich należy dysponować środkami na pokrycie wkładu własnego często na poziomie przekraczającym minimalny próg wymagany dla wkładu krajowego, co przy ograniczonej możliwości korzystania z zewnętrznych zwrotnych źródeł finansowania oznacza konieczność generowania odpowiedniej nadwyżki operacyjnej poprzez poszukiwanie oszczędności w ramach wydatków bieżących budżetu miasta oraz sposobów na zwiększenie dochodów bieżących miasta. Dlatego też działania prowadzone w ramach polityki budżetowej miasta muszą koncentrować się na racjonalizowaniu i optymalizowaniu parametrów budżetowych, aby wszystkie wymogi ustawowe były spełnione, a planowany wynik budżetu stał się nadwyżką budżetową przeznaczoną na spłatę rat kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji. Szczególnie ważne jest to w kontekście zbliżającej się nowej perspektywy finansowej Unii Europejskiej na lata 2021-2027, a także pełnego wykorzystania środków z trwającej jeszcze obecnie perspektywy finansowej na lata 2014-2020.

Szacuje się, iż łączna wartość projektów inwestycyjnych planowanych do dofinansowania w okresie programowania 2014 – 2020 wyniesie około 1,6 mld zł. Założono, że wkład własny miasta niezbędny do zapewnienia współfinansowania projektów UE może wynieść około 500 mln zł, przy łącznych środkach UE planowanych w wysokości 1,1 mld zł.

W latach 2020-2023 planuje się, iż średnioroczny wskaźnik dynamiki dochodów budżetowych wyniesie 102,82%, zaś dynamika wydatków wyniesie 100,64%. Niższa dynamika wydatków niż dochodów związana jest z faktem, iż miasto w najbliższych latach, chcąc zredukować zadłużenie, musi ograniczać wydatki, tak żeby zwiększać udział dochodów w finansowaniu wydatków i rozchodów.

Prognozowaną dynamikę zmian dochodów i wydatków budżetowych prezentuje poniższa tabela.

Dynamika dochodów i wydatków budżetowych

Wyszczególnienie	2019 PW	2020	2021	2022	2023
Dochody ogółem	101,82%	108,59%	104,83%	99,08%	98,77%
Dochody bieżące	108,37%	108,19%	104,17%	103,83%	102,02%
Wydatki ogółem	101,98%	106,82%	103,02%	95,78%	96,93%
Wydatki bieżące	107,87%	106,31%	101,81%	102,53%	102,47%



W latach 2020-2021 deficyt budżetu miasta, obliczony jako różnica między dochodami ogółem a wydatkami ogółem sfinansowany zostanie głównie z kredytu bankowego planowanego do zaciągnięcia w Europejskim Banku Inwestycyjnym oraz emisji obligacji przychodowych. Począwszy od roku 2022 planuje się wystąpienie dodatniego wyniku budżetu miasta. Planowana nadwyżka budżetowa przeznaczona zostanie na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Wykazana w latach 2022-2034 nadwyżka budżetowa przeznaczona zostanie na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych w kwocie niższej niż planowana do osiągnięcia nadwyżka budżetowa. Powyższe związane jest z koniecznością pozostawienia na wyodrębnionym rachunku części nadwyżki budżetowej stanowiącej kwotę różnicy pomiędzy wpływem dochodów związanych z emisją obligacji przychodowych a wydatkami na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy w danym roku, która docelowo zostanie przeznaczona na świadczenia dla obligatariuszy.

Dla spełnienia wymogów art. 242 ustawy o finansach publicznych konieczne jest zachowanie co najmniej równowagi pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi jednostki samorządu terytorialnego. Poniższa tabela prezentuje kształtowanie się nadwyżki operacyjnej (wyniku części bieżącej budżetu) Miasta Lublin w latach 2019-2023.

Nadwyżka operacyjna (w mln zł)

Wyszczególnienie	2019 PW	2020	2021	2022	2023
Nadwyżka operacyjna	94,9	140,5	196,6	232,3	227,0

W latach 2020 – 2023 wynik części bieżącej budżetu pozostaje dodatni i kształtuje się średnio na poziomie 7,81% dochodów ogółem. W całym prognozowanym okresie miasto spełnia wymogi art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Trudności w zakresie prognozowania kształtowania się wskaźników makroekonomicznych po roku 2024 spowodowały przyjęcie założenia, że planowane wielkości budżetowe po tym okresie pozostają na stałym poziomie. Przeliczono jedynie wielkości dotyczące spłaty zadłużenia na podstawie zawartych i planowanych umów oraz koszty obsługi zadłużenia w oparciu o założenia makroekonomiczne.

**Wskaźniki finansowe charakteryzujące sytuację finansową Miasta Lublin
w latach 2017-2023**

(w tys. zł)

Wyszczególnienie		2017	2018	PW 2019	2020	2021	2022	2023
Dochody ogółem	Do	2 046 122	2 241 908	2 282 667	2 478 849	2 598 489	2 574 640	2 543 011
Dochody własne	Dw	1 039 780	1 107 063	1 219 490	1 320 503	1 318 666	1 378 986	1 396 930
Dochody bieżące	Db	1 836 458	1 937 690	2 099 823	2 271 851	2 366 613	2 457 273	2 507 000
Dochody majątkowe	Dm	209 663	304 217	182 844	206 997	231 876	117 368	36 011
Dochody ze sprzedaży majątku	Sm	32 788	20 565	22 104	75 830	8 500	7 000	5 000
Wydatki ogółem	Wo	2 110 395	2 328 039	2 374 072	2 536 034	2 612 550	2 502 184	2 425 302
Wydatki bieżące	Wb	1 766 009	1 858 656	2 004 951	2 131 394	2 170 000	2 225 000	2 280 000
Wydatki na wynagrodzenia i pochodne	Ww	710 626	759 691	820 347	864 557	870 000	880 000	890 000
Wydatki majątkowe	Wm	344 386	469 383	369 121	404 640	442 550	277 184	145 302
Nadwyżka operacyjna	No	70 450	79 034	94 873	140 458	196 613	232 273	227 000
Zadłużenie	Zd	1 329 725	1 448 952	1 552 875	1 628 043	1 633 069	1 549 639	1 410 303
Wskaźnik Wb1	(Db/Do)	89,75%	86,43%	91,99%	91,65%	91,08%	95,44%	98,58%
Wskaźnik Wb2	(Dw/Do)	50,82%	49,38%	53,42%	53,27%	50,75%	53,56%	54,93%
Wskaźnik Wb3	(No/Db)	3,84%	4,08%	4,52%	6,18%	8,31%	9,45%	9,05%
Wskaźnik Wb4	(Wm/Wo)	16,32%	20,16%	15,55%	15,96%	16,94%	11,08%	5,99%
Wskaźnik Wb5	(Ww/Wb)	40,24%	40,87%	40,92%	40,56%	40,09%	39,55%	39,04%
Wskaźnik Wb6	(No+Sm)/Do	5,05%	4,44%	5,12%	8,73%	7,89%	9,29%	9,12%
Wskaźnik Wb7	(No+Dm)/Wm	81,34%	81,65%	75,24%	85,87%	96,82%	126,14%	181,01%
Wskaźnik Wb8	(Zd/Do)	64,99%	64,63%	68,03%	65,68%	62,85%	60,19%	55,46%

5. MONITOROWANIE DŁUGU PUBLICZNEGO

Planuje się, iż na koniec 2020 r. deficyt budżetu miasta Lublin, rozumiany jako różnica między planowanymi dochodami a wydatkami, wyniesie 57,2 mln zł. W ramach przychodów w kwocie 149,86 mln zł ujęto środki pochodzące z kredytów i pożyczek, emisji obligacji przychodowych oraz środki pozostające na rachunku budżetu wynikające z zaliczek



przekazanych na zadania europejskie, a także środki pozostałe na rachunku obligacji przychodowych na koniec roku ubiegłego. W ramach rozchodów w kwocie 92,7 mln zł ujęto środki na spłatę rat pożyczek i kredytów i przypadający na rok 2020 wykup obligacji w kwocie 89,76 mln zł oraz część środków na rachunku obligacji przychodowych (środki, które w danym roku nie zostały przeznaczone na wypłatę świadczeń dla obligatariuszy) w kwocie 2,91 mln zł.

Prognozuje się, że na koniec 2020 roku kwota długu ukształtuje się na poziomie około 1,63 mld zł. W kolejnym roku prognozy poziom ten będzie na zbliżonym poziomie, zaś od roku 2022 zaplanowano stały spadek wartości zadłużenia aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec roku 2045.

Ustawą z dnia 14 grudnia 2018 roku została zmieniona ustawa o finansach publicznych. Zmiana dotyczy m.in. limitowania zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego poprzez wprowadzenie nowego sposobu wyliczania wskaźników określonych we wzorze zawartym w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Nowy wzór wyliczania indywidualnego wskaźnika obowiązuje w pełni od roku 2026, natomiast w latach 2020-2025 obowiązują przepisy przejściowe, które pozwalają na dostosowanie się do nowych zapisów ustawy.

Zgodnie z art. 243 ust. 3 i 3a ustawy o finansach publicznych z limitowania podobnie jak dotychczas wyłączone są:

- spłaty zadłużenia (wraz z odsetkami) zaciąganego w związku z realizacją projektów współfinansowanych ze środków UE oraz poręczeń i gwarancji udzielonych podmiotom realizującym takie projekty, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu projektu i otrzymaniu refundacji tych środków (termin ten nie ma zastosowania do odsetek od zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy),

- spłaty zadłużenia (wraz z odsetkami) zaciąganego na wkład krajowy w związku z realizacją projektów współfinansowanych w co najmniej 60% ze środków UE, które wynikają z umowy o dofinansowanie, zawartej po dniu 1 stycznia 2013 roku.

Ponadto, zgodnie z art. 243a ustawy o finansach publicznych, przy ustalaniu ograniczeń zadłużenia JST wynikających z art. 243 ustawy nie uwzględnia się dochodów związanych z emisją obligacji przychodowych (tj. środków zgromadzonych na rachunku bankowym, przeznaczonym wyłącznie do gromadzenia przychodów z przedsięwzięcia i dokonywania wypłat na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy) oraz świadczeń emitenta należnych obligatariuszom od emitenta obligacji w wykonaniu zobowiązań wynikających z obligacji przychodowych.

Na podstawie przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej wielkości relacja, o której mowa w artykule 243 ustawy o finansach publicznych w 2020 roku i latach następnych będzie spełniona. Kształtowanie się ww. relacji prezentuje poniższa tabela.



Relacja określona w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023
$R+O/Db$	6,28%	6,55%	7,16%	7,40%
$W = (Dbe+Sm-Wbe)/Db$ Wskaźnik jednoroczny	12,06%	10,91%	12,11%	11,25%
Średnia arytmetyczna W z 3 ostatnich lat	7,07%	8,88%	10,50%	11,69%

Gdzie:

R – spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji (po uwzględnieniu wyłączeń)

O – spłaty odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji (po odjęciu odsetek od obligacji przychodowych i uwzględnieniu wyłączeń)

Db - dochody bieżące (po odjęciu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz dochodów związanych z emisją obligacji przychodowych)

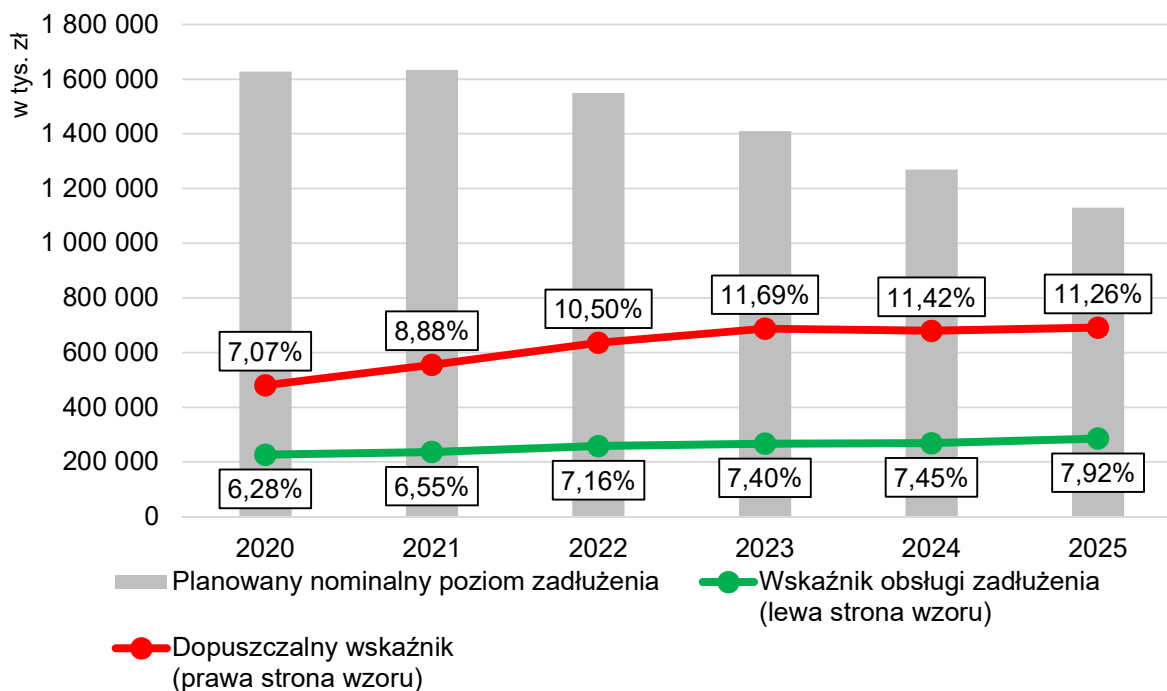
Dbe - dochody bieżące (po odjęciu dotacji i środków o charakterze bieżącym na realizację zadań finansowanych z udziałem środków europejskich, dochodów związanych z emisją obligacji przychodowych)

Sm - dochody ze sprzedaży majątku

Wbe - wydatki bieżące (po odjęciu wydatków na odsetki od obligacji przychodowych i uwzględnieniu wyłączeń)

W - wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów bieżących budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)

Graficzną prezentację limitu zadłużenia zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przedstawia poniższy wykres.





Udział całości zobowiązań kredytowych Miasta, tj. spłat rat kredytów i pożyczek, wykupu obligacji oraz odsetek od kredytów, pożyczek i obligacji, w wyniku części bieżącej budżetu w latach 2019 - 2023 przedstawia poniższa tabela.

Zobowiązania pożyczkowe, kredytowe i z tytułu emisji obligacji

Wyszczególnienie	PW 2019	2020	2021	2022	2023
Łączna kwota obciążeń (w mln zł)	114,0	128,6	140,9	161,0	176,6
Udział w nadwyżce operacyjnej	120,2%	91,5%	71,7%	69,3%	77,8%

W latach 2019-2045 udział łącznych obciążeń pożyczkowych, kredytowych i z tytułu emisji obligacji wykazuje tendencję malejącą i począwszy od roku 2020 na stałe spada poniżej 100% w odniesieniu do wyniku części bieżącej budżetu miasta.

6. ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE PLANOWANIA DOCHODÓW BUDŻETU MIASTA

Prognoza dochodów budżetu miasta przygotowana została w oparciu o analizę realizacji poszczególnych źródeł dochodów budżetu określonych w obowiązujących przepisach ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz innych ustaw stanowiących o dochodach gminy lub powiatu.

Ustalenie planowanych dochodów budżetowych nastąpiło w oparciu o:

- 1) prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych,
- 2) wykonanie dochodów w latach 2016-2018 oraz przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2019,
- 3) założenia polityki podatkowej w zakresie podatków i opłat,
- 4) założenia polityki cenowej w zakresie usług komunalnych,
- 5) założenia związane z gospodarowaniem mieniem miasta (planowana sprzedaż składników majątkowych).
- 6) informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów, Inwestycji i Rozwoju, Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego o przyznanych miastu kwotach subwencji i dotacji oraz prognozowanych wpływach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- 7) szacunki dotyczące środków europejskich i innych środków bezzwrotnych.

Poziom głównych źródeł dochodów budżetowych, w szczególności z udziałów w podatkach dochodowych oraz podatkach pobieranych przez urzędy skarbowe jest w dużej mierze niezależny od działań Miasta i determinowany głównie stanem koniunktury gospodarczej oraz polityką podatkową państwa. W prognozach makroekonomicznych zakłada się dobre perspektywy dla polskiej gospodarki pomimo spowolnienia w gospodarce światowej. Jednak zmiany wprowadzone w systemie podatkowym (bez rekompensaty ubytku w dochodach)



powodują że mimo pozytywnej tendencji w gospodarce wzrost udziałów gmin w PIT w 2020 r. jest symboliczny w stosunku do oczekiwań i prognoz samorządów, w tym Lublina, sprzed wdrożenia zmian.

Dochody budżetu Miasta Lublin w latach 2017 – 2023

(w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2017	Wykonanie 2018	PW 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023
I.	Dochody bieżące	1 836 458 390	1 937 690 376	2 099 823 262	2 271 851 496	2 366 612 609	2 457 272 627	2 507 000 000
1.	Podatki lokalne	212 149 046	221 059 920	229 180 300	241 717 300	253 110 000	264 420 000	275 730 000
2.	Wpływy z opłat	85 884 901	87 972 323	123 993 268	125 999 300	129 850 000	134 360 000	136 160 000
3.	Podatki pobierane przez US	26 994 632	33 793 723	35 800 000	40 800 000	41 900 000	43 000 000	44 100 000
4.	Dochody z mienia	67 843 924	61 533 093	57 613 320	76 381 550	69 103 000	86 103 000	69 903 000
5.	Udział w podatkach stanowiących dochód BP	478 652 349	534 051 185	583 000 000	591 419 057	630 000 000	671 000 000	711 000 000
6.	Pozostałe dochody własne	134 355 309	147 306 250	165 832 706	164 397 750	185 150 000	172 250 000	154 338 624
7.	Subwencja ogólna	420 089 950	429 446 173	470 308 010	507 413 573	533 000 000	554 000 000	570 000 000
8.	Dotacje celowe z BP	382 924 864	390 434 905	390 262 613	488 155 597	501 432 800	513 800 000	527 500 000
9.	Środki z funduszy celowych	2 569 176	1 966 090	1 732 950	389 340	290 000	290 000	290 000
10.	Środki na projekty UE	11 021 618	15 212 866	25 897 488	18 310 729	5 684 809	297 627	216 376
11.	Środki z budżetów innych JST	13 376 688	14 574 662	15 464 100	16 747 300	16 972 000	17 632 000	17 642 000
12.	Inne środki	595 932	339 187	738 507	120 000	120 000	120 000	120 000
II.	Dochody majątkowe	209 663 135	304 217 407	182 843 948	206 997 015	231 876 085	117 367 542	36 011 147
1.	Dochody z majątku gminy	33 147 017	21 018 128	24 056 720	79 788 000	9 553 000	7 853 000	5 698 000
2.	Środki na projekty UE	154 752 222	276 357 637	149 268 830	125 742 218	222 323 085	109 514 542	26 053 147
3.	Dotacje celowe z BP	2 499 788	4 044 749	2 723 054	0	0	0	0
4.	Dotacje z funduszy celowych	10 841 403	2 468 191	955 990	1 466 797	0	0	4 260 000
5.	Subwencje	5 674 800	0	5 825 354	0	0	0	0
6.	Inne środki	2 747 906	328 702	14 000	0	0	0	0
III.	Dochody ogółem (I+II)	2 046 121 525	2 241 907 783	2 282 667 210	2 478 848 511	2 598 488 694	2 574 640 169	2 543 011 147



6.1 DOCHODY BIEŻĄCE

Dochody bieżące w latach 2020-2023 oszacowano w oparciu o przyjęte na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej wskaźniki wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz dynamiki PKB. Zakłada się, że dochody miasta związane z działalnością bieżącą osiągną w latach 2020-2023 średni wzrost na poziomie około 4,5%.

W związku z tym, że poza transferami z budżetu państwa, które stanowią największą pozycję w dochodach bieżących miasta, istotną rolę odgrywają wpływy z podatków i opłat, prowadzona jest polityka zmierzająca do wzrostu dochodów, na które samorząd ma bezpośredni wpływ. Podejmowane przez miasto działania w ramach polityki kształtowania dochodów własnych obejmują stosowanie ulg, zwolnień i umorzeń w podatkach, przy jednoczesnym nacisku na efektywność w ściąganiu należności budżetowych, tak aby dochody z podatków i opłat stanowiły stabilną pozycję w budżecie miasta.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego

Na wielkość dochodów bieżących miasta Lublin, znaczący wpływ mają dochody z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa, które należą do grupy dochodów pozostających w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju i są dochodami najbardziej wrażliwymi na zmiany w koniunkturze gospodarczej. Jednocześnie dochody te stanowią bardzo znaczący udział w dochodach budżetu miasta (w 2020 roku stanowią około 26% dochodów bieżących i około 24% dochodów ogółem).

W ciągu ostatnich pięciu lat wzrost wpływów z tytułu udziału w podatku PIT dla miasta Lublin wyniósł średniorocznie 7,9%. Planowany na 2020 rok roczny udział w PIT (zgodnie z zawiadomieniem Ministerstwa Finansów, Inwestycji i Rozwoju) wynosi 535 419 057 zł, co oznacza nominalny wzrost r/r o kwotę tylko 1 176 497 zł, tj. 0,22%. Stąd widać, że stabilny wzrost gospodarczy nie rekompensuje ubytku dochodów miasta z tytułu udziału w PIT powstałych w wyniku zmian wprowadzonych w systemie podatkowym, który według szacunków wynosi około 65 mln zł w stosunku do możliwych do osiągnięcia dochodów z tego źródła gdyby nie nastąpiły zmiany w systemie podatkowym.

Przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2021-2023 wzięto pod uwagę założone wskaźniki inflacji średniorocznej, dynamikę PKB oraz dynamikę przeciętnego wynagrodzenia i zatrudnienia. Założono również utrzymanie, na aktualnym poziomie, wskaźnika udziału podatku odprowadzanego od podatników zamieszkujących Miasto Lublin w podatku należnym dla całego kraju.

Prognozuje się, że dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, determinowane głównie wzrostem przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej oraz



przeciętnym zatrudnieniem w gospodarce narodowej, w latach 2021-2023 osiągną średnią roczną dynamikę wzrostu na poziomie około 106%.

Opracowana prognoza dotycząca dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych uwzględnia tendencje w zakresie tempa wzrostu gospodarczego. Szacuje się, iż wpływy z tytułu udziałów w CIT w latach 2021-2023 osiągną średni poziom wzrostu około 6,7%.

Dynamika wpływów z tytułu udziału w podatkach dochodowych

Wyszczególnienie	2019 PW	2020	2021	2022	2023
udział w podatkach dochodowych	109,2%	101,4%	106,5%	106,5%	106,0%

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych Rada Miasta określa wysokość stawek podatku od nieruchomości, z tym że stawki te nie mogą przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju. Górne granice stawek kwotowych obowiązujące w danym roku podatkowym ulegają corocznie zmianie na następny rok podatkowy w stopniu odpowiadającym wskaźnikowi cen towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszego półrocza roku, w którym stawki ulegają zmianie, w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego.

Na sesję Rady Miasta w dniu 21 listopada 2019 r. skierowany został projekt uchwały w sprawie stawek podatku od nieruchomości na 2020 rok, wobec czego przy planowaniu wpływów z tego źródła przyjęto stawki zaproponowane w powyższym projekcie.

W latach następnych zakłada się kontynuowanie wzrostowego trendu wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Dynamika wpływów z tytułu podatku od nieruchomości

Wyszczególnienie	2019 PW	2020	2021	2022	2023
wpływy z podatku od nieruchomości	104,0%	105,8%	104,8%	104,6%	104,4%



Podatek od środków transportowych

Górne stawki kwotowe na dany rok budżetowy Minister Finansów ustala na podstawie wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych. Minimalne stawki podatku ulegają przeliczeniu na następny rok podatkowy zgodnie z procentowym wskaźnikiem kursu euro na pierwszy dzień roboczy października danego roku w stosunku do kursu euro w roku poprzedzającym dany rok podatkowy. Jeżeli wskaźnik kursu euro jest niższy niż 5%, stawki minimalne nie ulegają zmianie w następnym roku podatkowym.

Wpływy z tytułu podatku od środków transportowych na 2020 rok oszacowano w oparciu o uchwałę 302/XI/2015 Rady Miasta Lublin z dnia 19 listopada 2015 r. W związku z tym przyjęto stawki podatkowe obowiązujące na terenie miasta Lublin w roku 2019.

Prognozując dochody z tego tytułu założono wpływy z podatku od środków transportowych na poziomie roku 2019, w latach następnych przyjęto wzrost liczby pojazdów zarejestrowanych na terenie miasta podlegających temu podatkowi.

Dynamika wpływów z tytułu podatku od środków transportowych

Wyszczególnienie	2019 PW	2020	2021	2022	2023
wpływy z podatku od środków transportowych	99,0%	100,0%	103,1%	102,3%	102,2%

Podatek od czynności cywilnoprawnych

W latach objętych prognozą założono coroczny wzrost wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych w związku z utrzymującym się wzrostem gospodarczym oraz stałym wzrostem popytu na wtórnym rynku nieruchomości.

Dynamika wpływów z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych

Wyszczególnienie	2019 PW	2020	2021	2022	2023
wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	107,3%	114,6%	102,8%	102,7%	102,6%

Wpływy ze sprzedaży biletów komunikacji zbiorowej

Wpływy ze sprzedaży biletów komunikacji zbiorowej w 2020 roku zaplanowane zostały przy założeniu wzrostu ilości pasażerów w stosunku do roku 2019. Kontynuowane będą działania dotyczące:



- podnoszenia jakości w zakresie standardów przewozu pasażerów,
- okresowego zwiększania częstotliwości kursowania autobusów w rejonach rekreacji i wypoczynku w okresie letnim oraz w związku z obsługą imprez masowych,
- optymalizacji układu linii komunikacyjnych oraz częstotliwości kursowania poszczególnych linii,
- wprowadzania rozwiązań preferujących komunikację zbiorową (bus-pasy) oraz promocji komunikacji miejskiej.

Proponując dochody z tego tytułu uwzględniono obowiązujące bezpłatne przejazdy dla dzieci od urodzenia do dnia 30 września w roku kalendarzowym, w którym kończą 7 lat, a także dla uczniów szkół podstawowych, zamieszkujących lub/i pobierających naukę na terenie gminy Lublin oraz bezpłatne przejazdy dla osób, które ukończyły 65 rok życia.

Dynamika wpływów ze sprzedaży biletów komunikacji zbiorowej

Wyszczególnienie	2019 PW	2020	2021	2022	2023
wpływy ze sprzedaży biletów komunikacji zbiorowej	95,3%	111,1%	110,0%	102,3%	100,0%

Wpływy z innych opłat

Wpływy z opłat w latach 2020-2023 prognozowane są głównie w oparciu o ich przewidywane wykonanie w 2019 roku oraz założenia polityki cenowej, tj. z uwzględnieniem partycypacji mieszkańców w kosztach świadczenia usług publicznych. Planowany wzrost dochodów z tytułu opłat wynika m.in. z proponowanej zmiany wysokości opłat pobieranych za zajęcie pasa drogowego i związanych z funkcjonowaniem strefy płatnego parkowania.

Na sesję Rady Miasta w dniu 21 listopada 2019 r. skierowany został projekt uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie wysokości stawek opłat za zajęcie pasa drogowego dróg publicznych, których zarządcą jest Prezydent Miasta Lublin na terenie miasta Lublin, w którym proponuje się podwyższenie stawek opłat, biorąc pod uwagę kategorię drogi, zajęty pas drogowy, rodzaj elementu zajętego pasa drogowego, procentową wielkość zajmowanej szerokości jezdni, rodzaj zajęcia pasa drogowego, rodzaj urządzenia lub obiektu umieszczonego w pasie drogowym.

Na sesję Rady Miasta w dniu 21 listopada 2019 r. skierowany został również projekt uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie ustalenia strefy płatnego parkowania na drogach publicznych na terenie miasta Lublin oraz wysokości opłat za parkowanie i sposobu ich pobierania. Zgodnie z nim od drugiego kwartału 2020 roku proponuje się m.in. podniesienie wysokości opłat jednorazowych, abonamentowych oraz zryczałtowanych za postój w strefie



płatnego parkowania, podniesienie wysokości opłaty dodatkowej za nieuiszczenie opłaty za postój w strefie płatnego parkowania, wydłużenie czasu obowiązywania płatnego parkowania w dni robocze, odstąpienie od zerowej stawki opłat dla pojazdów o napędzie hybrydowym, wydzielenie z dotychczasowej podstrefy B podstrefy C, w której pozostawione zostaną stawki opłat na poziomie opłat dotychczas obowiązujących w podstrefie B.

Subwencje i dotacje celowe z budżetu państwa

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2020 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju, Lubelski Urząd Wojewódzki oraz Krajowe Biuro Wyborcze. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji oraz zapowiedzi dotyczące wzrostu wynagrodzeń nauczycieli.

6.2 DOCHODY MAJĄTKOWE

Wpływy ze sprzedaży majątku

W latach 2020-2023 planuje się kontynuację działań racjonalizujących wykorzystanie posiadanego majątku poprzez sprzedaż nieruchomości, w drodze udostępniania ich potencjalnym inwestorom w celu ich zagospodarowania i poprawy funkcjonalności Miasta. Zakłada się, że w związku z utrzymującymi się pozytywnymi tendencjami gospodarczymi kraju nastąpi zwiększenie zainteresowania inwestorów nieruchomościami planowanymi do sprzedaży przez miasto. Wpływy będą pochodziły ze sprzedaży działek, mieszkań komunalnych i składników majątkowych, które zostaną wystawione do sprzedaży po raz pierwszy lub nie zostały sprzedane do końca 2019.

Środki ze sprzedaży majątku przyczynią się do rozwoju infrastruktury Miasta.

Wpływy ze sprzedaży majątku (w mln)

Wyszczególnienie	2019 PW	2020	2021	2022	2023
wpływy ze sprzedaży majątku	22,1	75,8	8,5	7,0	5,0

Środki zagraniczne i inne niepodlegające zwrotowi

W ramach tej grupy dochodów zaplanowano środki zagraniczne stanowiące źródło współfinansowania realizowanych przez Miasto projektów inwestycyjnych w ramach



perspektywy finansowej 2014-2020, a także inne przewidywane wpływy środków bezzwrotnych, m.in. dotacje z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, dotacje z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej oraz Funduszu Dopłat.

Środki zagraniczne i inne niepodlegające zwrotowi (w mln)

Wyszczególnienie	2019 PW	2020	2021	2022	2023
środki bezzwrotne	158,8	127,2	222,3	109,5	26,1

Potencjalne wpływy środków bezzwrotnych, europejskich w ramach perspektywy finansowej 2014 – 2020 i z innych źródeł na zadania inwestycyjne oszacowane zostały na podstawie podpisanych umów, a także złożonych wniosków o dofinansowanie realizacji projektów.

Przyszły rok będzie czasem rozpoczęcia i kontynuacji realizacji rzeczowej wielu dużych zadań inwestycyjnych planowanych do dofinansowania w ramach perspektywy finansowej Unii Europejskiej na lata 2014-2020. W 2020 roku przewiduje się wpływ środków europejskich związany z realizacją m.in. przebudowy strategicznego korytarza transportu zbiorowego wraz z zakupem taboru w centralnej części LOF; budowy, modernizacji przystanków i węzłów przesiadkowych zintegrowanych z innymi rodzajami transportu dla potrzeb LOF; budowy Zintegrowanego Centrum Komunikacji dla LOF; rewitalizacji Parku Ludowego.

Środki planowane do pozyskania przez Miasto z budżetu UE i z innych źródeł zewnętrznych tytułem dofinansowania projektów inwestycyjnych w ramach aktualnego okresu programowania UE stanowią kwotę około 1,1 mld zł.

7. ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE PLANOWANIA WYDATKÓW BUDŻETU MIASTA

Wydatki budżetu miasta prognozowane są przy założeniu zapewnienia finansowania wydatków tzw. „sztywnych” oraz zobowiązań wynikających z umów długoterminowych, w tym zadań inwestycyjnych ujętych w wieloletniej prognozie finansowej.

Ustalenie planowanych do realizacji wydatków ograniczone jest możliwościami dochodowymi miasta, które zmuszają do racjonalizacji i efektywnego wykorzystania środków na wydatki bieżące w każdej dziedzinie, a także dogłębnej analizy przy podejmowaniu decyzji o wprowadzaniu do budżetu miasta realizacji nowych inwestycji. Są to warunki konieczne w celu utrzymania stabilności finansowej miasta w 2020 r. i latach następnych.

**Wydatki bieżące budżetu miasta Lublin w latach 2016-2020 (w tys. zł)**

Wyszczególnienie	wykonanie 2016	wykonanie 2017	wykonanie 2018	plan III kw. 2019	plan 2020
1	2	3	4	5	6
Rolnictwo i łowiectwo	56	52	55	52	19
Leśnictwo	8	29	10	10	11
Przetwórstwo przemysłowe			8		
Transport i łączność	209 522	219 891	225 803	238 239	206 074
Turystyka	1 004	1 092	941	789	525
Gospodarka mieszkaniowa	15 379	17 429	18 482	17 428	15 636
Działalność usługowa	5 402	5 172	5 630	5 800	6 631
Informatyka	42	42	44	48	50
Szkolnictwo wyższe i nauka	686	1 382	1 046	960	1 095
Administracja publiczna	110 799	119 370	126 635	154 448	156 686
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	191	35	1 595	1 505	34
Obrona narodowa	1	8	930	12	8
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	32 013	32 219	34 603	37 968	38 601
Wymiar sprawiedliwości	897	919	925	990	987
Obsługa długu publicznego	28 339	30 591	31 115	35 600	38 800
Różne rozliczenia	6 999	7 507	6 412	32 885	30 700
Oświata i wychowanie	561 784	597 301	650 754	660 901	699 907
Ochrona zdrowia	17 017	16 939	15 821	17 846	16 861
Pomoc społeczna	119 710	123 823	126 516	141 256	146 723
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	11 553	14 007	13 566	15 443	14 482
Edukacyjna opieka wychowawcza	64 898	67 246	71 294	71 101	77 857
Rodzina	265 489	318 550	329 514	341 568	464 823
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	88 754	91 636	99 524	138 789	122 997



Wyszczególnienie	wykonanie 2016	wykonanie 2017	wykonanie 2018	plan III kw. 2019	plan 2020
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	53 386	63 898	61 668	62 249	58 756
Kultura fizyczna	35 133	36 871	35 765	37 112	33 131
RAZEM wydatki bieżące:	1 629 062	1 766 009	1 858 656	2 012 999	2 131 394

Wydatki majątkowe budżetu miasta Lublin w latach 2016-2020 (w tys. zł)

Wyszczególnienie	wykonanie 2016	wykonanie 2017	wykonanie 2018	plan III kw. 2019	plan 2020
1	2	3	4	5	6
Transport i łączność	127 252	215 237	378 872	311 977	241 750
Turystyka	6 314	1 395	628	707	440
Gospodarka mieszkaniowa	15 698	7 138	4 624	2 564	4 463
Działalność usługowa	494	1 572	960	3 226	12 029
Administracja publiczna	3 483	1 867	6 407	4 417	17 577
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 174	1 136	502	2 079	3 566
Wymiar sprawiedliwości	26				
Różne rozliczenia				5 489	17 696
Oświata i wychowanie	11 240	12 964	11 153	19 578	45 318
Ochrona zdrowia	512	150	425	77	
Pomoc społeczna	1 415	997	1 981	24 310	19 552
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	337	4			30
Edukacyjna opieka wychowawcza	2 228	963	126	71	136
Rodzina	779	1 833	15 020	265	71
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 886	19 779	17 579	33 609	28 855
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	19 542	35 102	15 035	4 529	719
Kultura fizyczna i sport	13 694	44 249	16 071	16 409	12 438
RAZEM wydatki majątkowe:	217 074	344 386	469 383	429 307	404 640



7.1 WYDATKI BIEŻĄCE

Generalną zasadą przyjętą przy prognozowaniu wydatków bieżących jest utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu świadczonych przez Miasto usług na rzecz mieszkańców, głównie zapewnienie prawidłowego funkcjonowania jednostek i urzędzeń miejskiej infrastruktury technicznej, a także zabezpieczenie środków na wpłatę do budżetu państwa i obsługę długu zaciągniętego przez miasto.

W związku z tym przy planowaniu wydatków bieżących uwzględnione zostały w szczególności wydatki na:

- realizację podstawowych zadań wynikających z polityki oświatowej, w tym zapewnienie powszechnej dostępności szkół, utrzymywanie odpowiednich warunków działania szkół i placówek oświatowych, otoczenie opieką i promowanie uczniów szczególnie uzdolnionych oraz pomoc uczniom znajdującym się w trudnej sytuacji materialnej,
- zadania w zakresie wspierania rodziny, w tym związane z realizacją Rządowego programu Rodzina 500+, prowadzenie żłobków i klubów dziecięcych, zadania związane z systemem pieczy zastępczej oraz prowadzenie placówek opiekuńczo – wychowawczych,
- zadania w zakresie pomocy i polityki społecznej, w tym na prowadzenie placówek pomocy społecznej, przyznawanie i wypłacanie świadczeń, ograniczenie zjawiska wykluczenia społecznego i zawodowego, podejmowanie działań na rzecz osób starszych lub/i niepełnosprawnych, udzielanie schronienia i zapewnienie posiłku osobom tego pozbawionym, organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych, łagodzenie skutków bezrobocia i ułatwianie powrotu na rynek pracy,
- profilaktykę i przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii, a także programy zdrowotne,
- funkcjonowanie lokalnego transportu zbiorowego, w tym podnoszenie standardów usług przewozowych i zwiększenie bezpieczeństwa przewozów pasażerskich, optymalizację sieci linii trolejbusowych oraz wprowadzenie rozwiązań promujących komunikację zbiorową,
- utrzymanie nawierzchni dróg, chodników i drogowych obiektów inżynierskich, oświetlenie ulic, placów i dróg,
- oczyszczanie miasta, gospodarkę odpadami oraz utrzymanie zieleni w mieście,
- wspieranie i upowszechnianie kultury, m.in. poprzez dotowanie działalności samorządowych instytucji kultury oraz kontynuację najważniejszych cyklicznych wydarzeń kulturalnych,
- upowszechnianie kultury fizycznej wśród mieszkańców miasta, wspieranie sportu oraz propagowanie turystyki, w tym poprzez utrzymanie i zapewnienie właściwej bazy sportowej, rekreacyjnej i turystycznej,
- prawidłowe funkcjonowanie jednostek zajmujących się zadaniami z zakresu porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej,



- obligatoryjną wpłatę do budżetu państwa,
- odsetki od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych.

Przy konstruowaniu budżetu miasta i wieloletniej prognozy finansowej należy mieć na uwadze, iż zgodnie z art. 242 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, obowiązuje reguła która stanowi, iż zarówno po stronie planu budżetu jak i wykonania wydatki bieżące nie mogą przekraczać dochodów bieżących.

Jednocześnie, zgodnie z ustawą o finansach publicznych, możliwość zadłużania się zależy głównie od poziomu wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Stąd też Miasto chcąc realizować założony program inwestycyjny jest zmuszone maksymalizować poziom nadwyżki operacyjnej. Z uwagi na ograniczone możliwości zwiększania poziomu dochodów bieżących duży nacisk będzie musiał zostać położony właśnie na sferę wydatków bieżących. W związku z tym konieczne jest rygorystyczne przestrzeganie zasady, iż wydatki publiczne powinny być dokonywane w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.

7.2 WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe miasta Lublin planowane są w horyzoncie wieloletnim i stanowią istotny element wieloletniej prognozy finansowej miasta, która określa główne kierunki inwestycji miejskich. Przy planowaniu wydatków inwestycyjnych, z uwagi na możliwości budżetu miasta determinowane głównie przez trzy zasadnicze źródła ich finansowania (tj. nadwyżkę operacyjną, przychody o charakterze zwrotnym oraz dochody majątkowe, do których obok środków na inwestycje z budżetu Unii Europejskiej należą dochody ze sprzedaży mienia), w pierwszej kolejności proponuje się przeznaczyć środki na kontynuację zadań rozpoczętych w latach ubiegłych oraz na współfinansowanie projektów realizowanych z wykorzystaniem środków europejskich i innych źródeł bezzwrotnych.

Zakładane wydatki majątkowe na lata 2020-2023 wynikające z planowanego do realizacji programu inwestycyjnego opiewają na łączną kwotę 1.269,7 mln zł, z tego ze środków europejskich przewiduje się pozyskać kwotę 473,7 mln zł oraz innych środków bezzwrotnych kwotę 5,7 mln zł.

Analizując możliwość współfinansowania projektów inwestycyjnych w okresie 2020-2023 zakłada się, iż wydatki majątkowe przeznaczone na wkład własny niezbędny do zapewnienia współfinansowania projektów europejskich oraz niezwiązanych z realizacją projektów europejskich będą stanowić kwotę 790,3 mln zł.

**Wydatki majątkowe**

Wyszczególnienie	2019 PW	2020	2021	2022	2023
wydatki majątkowe (w mln zł)	369,1	404,6	442,5	277,2	145,3
udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem	15,5%	16,0%	16,9%	11,1%	6,0%

Zgodnie z przyjętą w strategicznych dokumentach miasta polityką inwestycyjną proponuje się utrzymać jako priorytetowe kontynuowanie następujących zadań:

- tworzenie warunków dla rozwoju przedsiębiorczości,
- poprawę funkcjonowania systemu obsługi komunikacyjnej miasta, głównie poprzez budowę i modernizację dróg, powiązanie miejskiego systemu komunikacyjnego z układem zewnętrznym oraz budowę zintegrowanego systemu miejskiego transportu publicznego,
- poprawę stanu technicznego i rozwój bazy edukacyjnej miasta,
- rozwój bazy rekreacyjnej i sportowej miasta.

W 2020 roku realizowane będą zadania inwestycyjne:

- ze środków własnych miasta (w tym w ramach budżetu obywatelskiego i inicjatywy lokalnej), m.in.:
 - inwestycje towarzyszące budowie szkoły podstawowej, przedszkola, domu kultury przy ul. Berylowej (m.in. drogi dojazdowe, boisko)
 - odbudowa budynku Domu Pomocy Społecznej im. Matki Teresy z Kalkuty,
 - budowa i przebudowa ulic: Szafranowej, Biskupińskiej, Leszka i Ziemowita, Bocianie, Wiejskiej,
 - rozbudowa infrastruktury na cmentarzu komunalnym przy ul. Droga Męczenników Majdanka,
- w ramach planowanego programu emisji obligacji przychodowych miasta Lublin na lata 2020-2022 na kwotę 100 mln zł:
 - budowa budynku biurowego przy ul. Leszczyńskiego,
 - dobudowa segmentu przedszkolnego w Zespole Szkół nr 12,
 - rozbudowa kuchni, stołówki i segmentu dydaktycznego w Szkole Podstawowej nr 52,
- planowane do dofinansowania w ramach perspektywy finansowej UE na lata 2014-2020, m.in.:
 - Budowa, modernizacja przystanków i węzłów przesiadkowych zintegrowanych z innymi rodzajami transportu dla potrzeb LOF.



Celem głównym projektu jest rozwój i usprawnienie systemu komunikacji w obszarze LOF. Zaplanowane w projekcie działania pozwolą na osiągnięcie przewagi transportu zbiorowego nad indywidualnym, dzięki rozwojowi i usprawnieniu sieci połączeń pieszych i rowerowych oraz ich integracji z transportem publicznym. Przyczyni się do zwiększenia priorytetyzacji dla mniej emisyjnych środków transportowych oraz do niwelowania barier w sprawnym, szybkim i oszczędnym podróżowaniu różnymi formami transportu w mieście i LOF.

- Zintegrowane Centrum Komunikacyjne dla Lubelskiego Obszaru Funkcjonalnego
Projekt polega na utworzeniu w pełni funkcjonalnego zintegrowanego węzła komunikacji publicznej obsługującego nie tylko LOF ale i całe województwo, poprawa systemu komunikacji zbiorowej, spójności transportowej w LOF oraz stworzenia efektywnego systemu zrównoważonej mobilności miejskiej. Budowa węzła obsługującego wszystkich przewoźników, w bliskim sąsiedztwie istniejącego dworca kolejowego, będzie stanowić zasadniczy element integracji systemu transportu wewnętrznego Miasta Lublin i jego obszaru funkcjonalnego z transportem o charakterze aglomeracyjnym, regionalnym, krajowym i międzynarodowym.
- Rozbudowa i udrożnienie sieci komunikacji zbiorowej dla obszaru specjalnej strefy ekonomicznej i strefy przemysłowej w Lublinie
Projekt polega na przebudowie/rozbudowie ul. Grygowej wraz z obustronnymi buspasami, budową wiaduktów, budową/przebudową niezbędnej infrastruktury, budowie brakującego odcinka traktacji w ul. Mełgiewskiej i ul. Grygowej oraz budowie podstacji, przebudowie skrzyżowania ulic: Droga Męczenników Majdanka – Grabskiego – Sulisławicka, przebudowie skrzyżowania ulic: Droga Męczenników Majdanka – Lotnicza, przebudowie Ronda Lubelski Lipiec '80 wraz z wlotami (ul. Fabryczna i most na rzece Czerniejówce), wykonaniu korytarza dla komunikacji miejskiej w ul. Droga Męczenników Majdanka (od ul. Grabskiego do ul. Fabrycznej), a także rozbudowie systemu dynamicznej informacji przystankowej na drogach objętych interwencją i zakupie taboru: 7 sztuk autobusów elektrycznych, 5 sztuk trolejbusów (klasy Mega);
- Rewitalizacja przyrodnicza Parku Ludowego w Lublinie znajdującego się w obszarze Zintegrowanego Centrum Komunikacyjnego dla LOF
Projekt polega na ochronie bioróżnorodności występującej na terenie Parku, odnowie zasobów naturalnych, uporządkowaniu i budowie infrastruktury rekreacyjno - edukacyjnej oraz udostępnieniu przestrzeni parku mieszkańcom.
- Przebudowa strategicznego korytarza transportu zbiorowego wraz z zakupem taboru w centralnej części obszaru LOF



Projekt polega na poprawie mobilności transportowej oraz zwiększeniu wykorzystania niskoemisyjnego transportu miejskiego. Zakres projektu obejmuje przebudowę/rozbudowę: Al. Raławickich, ul. Poniatowskiego – od Al. Raławickich do wiaduktu nad al. Solidarności, ul. Lipowej, ul. Sowińskiego – od Al. Raławickich do skrzyżowania z ul. Głęboką, przebudowę trakcji trolejbusowej w ulicach: Al. Raławickie, Głęboka, Lipowa; zakup taboru: 5 sztuk autobusów elektrycznych, 10 sztuk trolejbusów z dodatkowym napędem; wykonanie systemu dynamicznej informacji przystankowej na przebudowywanych ulicach.

– Rozbudowa Środowiskowego Domu Samopomocy „Kalina”

Projekt polega na rozbudowie środowiskowego domu samopomocy "Kalina" poprzez dobudowę trzykondygnacyjnego budynku, w którym będą się mieścić: specjalistyczna rehabilitacja z gabinetami poradnictwa, 30 miejsc dziennego pobytu dla osób z chorobą Alzheimera, zaburzeniami pamięci i schorzeniami pokrewnymi, a także 30 miejsc całodobowego pobytu dla osób z chorobą Alzheimera, zaburzeniami pamięci i schorzeniami pokrewnymi.

– Poprawa warunków edukacji ogólnej w Zespole Szkół Ekonomicznych im. Vetterów

Projekt ma na celu poprawę warunków edukacji ogólnej przyczyniającej się do rozwoju kompetencji kluczowych na rynku pracy poprzez przebudowę, remont budynku szkoły i zakup wyposażenia do pracowni szkolnych.

– termomodernizacje budynków użyteczności publicznej

Realizowane będą dwa projekty, w ramach których przeprowadzone zostaną prace termomodernizacyjne budynków szkół podstawowych nr 6, 18, 20, 33, Szkoły Podstawowej Specjalnej nr 26, III Liceum Ogólnokształcącego, Zespołu Szkół Budowlanych i Bursy Szkolnej nr 8, Zespołu Szkół Transportowo-Komunikacyjnych i Bursy Szkolnej nr 7.

W wykazie przedsięwzięć realizowanych w zakresie wydatków bieżących i majątkowych (załącznik nr 2) przedstawiono przedsięwzięcia, przez które należy rozumieć wykraczające poza 2020 rok programy, projekty lub zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, na które zostały podpisane lub planuje się podpisanie umowy o dofinansowanie.