

WZÓR

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta Lublin

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	rok n	rok n+1	rok n+2	rok n+3 ¹
1.	Dochody ogółem ^x				
1.1	Dochody bieżące ^x				
	w tym:				
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	podatki i opłaty ²⁾				
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości				
1.1.4	z subwencji ogólnej				
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące				
1.2	Dochody majątkowe ^x				
	w tym:				
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^x				
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
2.	Wydatki ogółem ^x				
2.1	Wydatki bieżące ^x				
	w tym:				
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x				
	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy ^x				
2.1.1.1	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ³⁾				
2.1.2	wydatki na obsługę długu ^x				
	w tym:				
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x				
	w tym:				
2.1.3.1.1	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) ^x				
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x				
2.2	Wydatki majątkowe ^x				
3.	Wynik budżetu ^x				
4.	Przychody budżetu ^x				
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x				
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x				
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x				
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x				
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x				
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x				
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁴⁾ ^x				

Lp.	Wyszczególnienie	rok n	rok n+1	rok n+2	rok n+3 ¹
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x				
5.	Rozchody budżetu ^x				
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x				
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy ^x				
	z tego:				
5.1.1.1	kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x				
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x				
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁹⁾ ^x				
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu				
6.	Kwota długu ^x				
7.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jst zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				
8.	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy				
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi				
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁶⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁷⁾ o wydatki				
9.	Wskaźnik splaty zobowiązań				
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jst i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x				
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jst, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x				
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do splaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x				
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jst oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x				
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x				
9.6	Dopuszczalny wskaźnik splaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁸⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x				

Lp.	Wyszczególnienie	rok n	rok n+1	rok n+2	rok n+3 ¹
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat) ^x				
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jst oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	tak/nie	tak/nie	tak/nie	tak/nie
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jst oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	tak/nie	tak/nie	tak/nie	tak/nie

10.	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej⁹⁾, w tym na:				
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych				

11.	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych				
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane				
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst ¹⁰⁾				
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy				
11.3.1	bieżące				
11.3.2	majątkowe				
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹¹⁾				
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne ¹²⁾				
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji				

12.	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹³⁾				
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				
12.3.1	- w tym finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				

Lp.	Wyszczególnienie	rok n	rok n+1	rok n+2	rok n+3 ¹
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2				
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				
12.4.1	- w tym finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2				
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami				
12.5.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania				
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy ¹⁴⁾				
12.6.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania				
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami				
12.7.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania				
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy				
12.8.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania				
13.	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	nie dotyczy			
14.	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie				
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x				
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x				
14.3	Wydatki zmniejszające dług ^x , w tym:				
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3 ^x				
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x				
14.3.3	wypłaty z tytułu wymaganych poręczeń i gwarancji ^x				
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x				
15.	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych¹⁵⁾				
15.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:				

Lp.	Wyszczególnienie	rok n	rok n+1	rok n+2	rok n+3 ¹
15.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy *				
15.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy *				
16.	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art.* ustawy ¹⁶⁾				
16.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.				
16.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7 *				
16.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1 *				

1) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, 938 i 1646) 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

2) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jst, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

3) Pozycje wykazuje się dla lat budżetowych 2013-2018

4) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

5) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

6) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

7) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015

8) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

9) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej

10) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jst (rozdziały od 75017 do 75023)

11) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

12) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1 wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

14) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami UE dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

15) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe

16) Pozycje sekcji 16 wykazuje się w przypadku objęcia procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

* pozycje oznaczone symbolem "x" sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji.

W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem "x" sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.