



Prezydent Miasta Lublin



Załącznik nr 1 do zarządzenia nr 31/6/2018 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 14 czerwca 2018 r. w sprawie w sprawie trybu prac nad projektem wieloletniej prognozy finansowej, dokonywania zmian wieloletniej prognozy finansowej oraz opracowania materiałów i sporządzania informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej

Zasady i terminy obowiązujące w toku prac nad projektem uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Rozdział 1

Szczegółowość projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

§ 1

1. Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat.
2. Prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

§ 2

1. Uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej obejmuje załączniki:
 - 1) Wieloletnia prognoza finansowa Miasta Lublin – Załącznik nr 1;
 - 2) Wykaz przedsięwzięć wieloletnich realizowanych w zakresie wydatków bieżących i inwestycyjnych – Załącznik nr 2;
 - 3) Objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej Miasta Lublin – Załącznik nr 3.
2. Treść projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej zawiera upoważnienia dla Prezydenta do:
 - 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć w niej zamieszczonych;
 - 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Miasta Lublin, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
 - 3) przekazania uprawnień dyrektorom/kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta Lublin do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w wieloletniej prognozie finansowej oraz 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.

§ 3

1. W załączniku nr 1 - Wieloletnia prognoza finansowa Miasta Lublin określa się dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:
 - 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu Miasta Lublin, w tym na obsługę



- długu, gwarancje i poręczenia;
 - 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu Miasta Lublin;
 - 3) wynik budżetu Miasta Lublin;
 - 4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
 - 5) przychody i rozchody budżetu Miasta Lublin, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
 - 6) kwotę długu Miasta Lublin, w tym relację, o której mowa w art. 243 ustawy, oraz sposób sfinansowania spłaty długu;
 - 7) kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie.
2. Sposób prezentacji danych, o których mowa w ust. 1 przedstawia Tabela nr 1.
 3. Załącznik nr 2 - Wykaz przedsięwzięć wieloletnich obejmuje przedsięwzięcia realizowane w zakresie wydatków bieżących i majątkowych w podziale na:
 - 1) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy;
 - 2) pogramy, projekty lub zadania związane z umowami o partnerstwie publicznoprywatnym;
 - 3) pozostałe programy, projekty lub zadania, inne niż w pkt 1 i 2.
 4. Dla każdego przedsięwzięcia, o którym mowa w ust. 3 określa się:
 - 1) nazwę i cel;
 - 2) klasyfikację budżetową (w szczególności działu i rozdziału);
 - 3) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia;
 - 4) okres realizacji i łączne nakłady finansowe w podziale na źródła finansowania;
 - 5) limity wydatków w poszczególnych latach w podziale na źródła finansowania;
 - 6) limit zobowiązań rozumiany jako dopuszczalna suma zobowiązań, które Prezydent może zaciągnąć w okresie prognozowanym w celu realizacji danego przedsięwzięcia.
 5. Sposób prezentacji przedsięwzięć, o których mowa w ust. 3 przedstawia Tabela nr 2.
 6. Załącznik nr 3 - Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Miasta Lublin obejmuje omówienie przyjętych założeń i metod szacunku w odniesieniu do najistotniejszych pozycji mających wpływ na konstrukcję wieloletniej prognozy finansowej.

Rozdział 2

Zasady i terminy obowiązujące w toku prac nad projektem uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

§ 4

1. Dyrektorzy/Kierownicy jednostek organizacyjnych z wyjątkiem jednostek



- oświatowych, samorządowego zakładu budżetowego oraz samorządowych instytucji kultury w terminie do 15 września roku poprzedzającego rok budżetowy przekazują do Wydziału Budżetu i Księgowości Urzędu informacje w zakresie planu dochodów dla trzech kolejnych lat następujących po roku budżetowym na formularzu nr 1 oraz w zakresie planu dochodów pozyskiwanych z krajowych i zagranicznych bezzwrotnych źródeł finansowania na realizację projektów nieinwestycyjnych na formularzu nr 2, z uwzględnieniem ust. 4.
2. Jednostki oświaty w terminie do 31 sierpnia roku poprzedzającego rok budżetowy przekazują do Wydziału Oświaty i Wychowania Urzędu lub Centrum informacje w zakresie dochodów dla trzech kolejnych lat następujących po roku budżetowym na formularzu nr 1 oraz w zakresie planu dochodów pozyskiwanych z krajowych i zagranicznych bezzwrotnych źródeł finansowania na realizację projektów nieinwestycyjnych realizowanych w jednostkach na formularzu nr 2, które przygotowują zbiorczą informację z uwzględnieniem ust. 4.
 3. Wydział Oświaty i Wychowania Urzędu i Centrum na podstawie informacji, o których mowa w ust. 2 przygotowują zbiorczą informację i przekazują do Wydziału Budżetu i Księgowości Urzędu, z uwzględnieniem ust. 4, w terminie do 15 września roku poprzedzającego rok budżetowy.
 4. Informacje w zakresie planu dochodów ujmowanych na formularzu nr 1 składają Dyrektorzy/Kierownicy jednostek organizacyjnych osiągających łącznie roczne dochody powyżej 500.000 zł.
 5. Informacje w zakresie planu dochodów pozyskiwanych z krajowych i zagranicznych bezzwrotnych źródeł finansowania na realizację projektów inwestycyjnych przekazuje Dyrektor Wydziału Funduszy Europejskich Urzędu na formularzu nr 2.

§ 5

1. Dyrektorzy/Kierownicy jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcie wieloletnie (tzn. o finansowaniu wykraczającym poza rok budżetowy) opracowują wnioski do projektu wieloletniej prognozy finansowej w celu ujęcia nowego przedsięwzięcia w wieloletniej prognozie finansowej lub zmiany kwot dotyczących przedsięwzięcia ujętego w wieloletniej prognozie finansowej, zgodnie z formularzem nr 3 w terminie do dnia 15 września roku poprzedzającego rok budżetowy i przedkładają do Wydziału Budżetu i Księgowości Urzędu, z zastrzeżeniem ust. 2, 4 i 6.
2. Jednostki oświaty przedkładają wnioski dotyczące wprowadzenia lub zmiany przedsięwzięcia wieloletniego zgodnie z formularzem nr 3 w terminie do dnia 5 września roku poprzedzającego rok budżetowy do Wydziału Oświaty i Wychowania Urzędu lub Centrum.
3. Wydział Oświaty i Wychowania Urzędu lub Centrum opiniują wniosek, o których mowa w ust. 2 i przesyłają zgodnie z ust. 1.
4. Samorządowe instytucje kultury składają wnioski dotyczące wprowadzenia lub zmiany przedsięwzięcia wieloletniego zgodnie z formularzem nr 3 w terminie do dnia 31 sierpnia roku poprzedzającego rok budżetowy do Wydziału Kultury Urzędu.
5. Wydział Kultury Urzędu opiniuje wniosek, o których mowa w ust. 4 i przesyła



zgodnie z ust. 1.

6. Samorządowy zakład budżetowy składa wniosek dotyczący wprowadzenia lub zmiany przedsięwzięcia wieloletniego zgodnie z formularzem nr 3 w terminie do dnia 31 sierpnia roku poprzedzającego rok budżetowy do Wydziału Gospodarowania Mieniem Urzędu.
7. Wydział Gospodarowania Mieniem Urzędu opiniuje wniosek, o którym mowa w ust. 6 i przesyła zgodnie z ust. 1.
8. Wniosek, o którym mowa w ust. 1, z uwzględnieniem ust. 9, winien być zaakceptowany przez Prezydenta, Zastępcę Prezydenta, Sekretarza lub Skarbnika, w zakresie podległych jednostek organizacyjnych.
9. Wnioski obejmujące przedsięwzięcia współfinansowane ze środków Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi dotyczące projektów:
 - 1) inwestycyjnych realizowanych przez komórki organizacyjne Urzędu oraz jednostki budżetowe powinny być zaopiniowane przez Wydział Funduszy Europejskich Urzędu;
 - 2) nieinwestycyjnych realizowanych przez komórki organizacyjne Urzędu powinny być zaopiniowane przez Wydział Projektów Nieinwestycyjnych Urzędu, z wyłączeniem projektów oświatowych;
 - 3) oświatowych realizowanych przez jednostki oświaty powinny być zaopiniowane przez Wydział Oświaty i Wychowania Urzędu lub Centrum.
10. Za złożenie wniosku spełniającego wymogi zarządzenia odpowiada jednostka organizacyjna realizująca przedsięwzięcie, a w przypadku jednostek oświatowych Wydział Oświaty i Wychowania Urzędu lub Centrum, samorządowych instytucji kultury Wydział Kultury Urzędu oraz samorządowego zakładu budżetowego Wydział Gospodarowania Mieniem Urzędu.
11. W przypadku niezłożenia wniosku do zmian w wieloletniej prognozie finansowej za obowiązujący przyjmuje się plan przedsięwzięcia określony w ostatniej uchwale Rady Miasta Lublin zmieniającej uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.
12. Wydział Budżetu i Księgowości Urzędu może żądać dodatkowych wyjaśnień odnośnie złożonych wniosków.
13. Dopuszcza się możliwość ujęcia w projekcie uchwały Rady Miasta Lublin w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wniosku, który wpłynął po terminie określonym w ust. 1, po uprzedniej akceptacji Skarbnika.

§ 6

1. Wydział Budżetu i Księgowości Urzędu w terminie do dnia 5 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy przekazuje Prezydentowi, za pośrednictwem Skarbnika:
 - 1) zestawienie obejmujące proponowane dochody i wydatki oraz przychody i rozchody, kwotę długu, w tym relację o której mowa w art. 243 ustawy w okresie objętym wieloletnią prognozą finansową;
 - 2) wykaz proponowanych przedsięwzięć wieloletnich realizowanych w zakresie



wydatków bieżących i majątkowych.

2. Prezydent w drodze zarządzenia przyjmuje projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany w terminie do dnia 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy.
3. Prezydent przedkłada projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany wraz z projektem uchwały budżetowej na rok budżetowy w terminie do dnia 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy:
 - 1) Radzie Miasta Lublin;
 - 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej – celem zaopiniowania.

§ 7

1. Prezydent przekazuje jednostkom organizacyjnym informacje o przedsięwzięciach wieloletnich ujętych w projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Miasta Lublin w terminie 7 dni roboczych od dnia przedłożenia projektu uchwały Radzie Miasta Lublin, z uwzględnieniem ust. 2-4.
2. Wydział Oświaty i Wychowania Urzędu lub Centrum informują jednostki oświaty o przedsięwzięciach ujętych w projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Miasta Lublin w terminie 5 dni roboczych od dnia otrzymania informacji, o której mowa w ust. 1.
3. Wydział Kultury Urzędu zawiadamia samorządowe instytucje kultury o przedsięwzięciach ujętych w projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Miasta Lublin w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania informacji, o której mowa w ust. 1.
4. Wydział Gospodarowania Mieniem Urzędu zawiadamia samorządowy zakład budżetowy o przedsięwzięciach ujętych w projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Miasta Lublin w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania informacji, o której mowa w ust. 1.
5. Postanowienia ust. 1-4 stosuje się odpowiednio do uchwały Rady Miasta Lublin w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.