

Uchwała
Rady Miasta Lublin

z dnia 2016 r.

**zmieniająca uchwałę nr 338/XIII/2015 Rady Miasta Lublin z dnia 23 grudnia 2015
roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej**

Na podstawie art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) Rada Miasta Lublin uchwala, co następuje:

§ 1

W uchwale nr 338/XIII/2015 Rady Miasta Lublin z dnia 23 grudnia 2015 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej dokonuje się zmiany Załącznika nr 1 do uchwały, który otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami zmian.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Lublin.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza, plan na:																									
		2016 rok	2017 rok	2018 rok	2019 rok	2020 rok	2021 rok	2022 rok	2023 rok	2024 rok	2025 rok	2026 rok	2027 rok	2028 rok	2029 rok	2030 rok	2031 rok	2032 rok	2033 rok	2034 rok	2035 rok	2036 rok	2037 rok	2038 rok	2039 rok	2040 rok	
9.	Wskaźnik spłaty zobowiązań																										
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty 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	5,81%	7,27%	7,54%	7,00%	7,71%	7,67%	8,09%	8,70%	8,31%	8,07%	7,83%	7,58%	7,33%	6,11%	4,12%	3,94%	3,82%	3,69%	3,57%	3,10%	1,99%	1,83%	1,36%	0,78%	0,27%	
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty 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	5,09%	6,27%	6,38%	5,85%	6,59%	6,60%	7,03%	7,60%	7,51%	7,34%	7,17%	6,98%	6,80%	5,66%	3,78%	3,63%	3,54%	3,43%	3,33%	2,91%	1,84%	1,68%	1,24%	0,75%	0,27%	
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy																										
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty 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	5,09%	6,27%	6,38%	5,85%	6,59%	6,60%	7,03%	7,60%	7,51%	7,34%	7,17%	6,98%	6,80%	5,66%	3,78%	3,63%	3,54%	3,43%	3,33%	2,91%	1,84%	1,68%	1,24%	0,75%	0,27%	
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)	7,63%	7,07%	6,31%	7,98%	8,10%	8,03%	8,42%	7,97%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	8,73%	8,88%	8,15%	7,00%	7,12%	7,46%	8,04%	8,18%	8,14%	8,21%	8,15%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%
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)	7,42%	7,56%	6,84%	7,00%	7,12%	7,46%	8,04%	8,18%	8,14%	8,21%	8,15%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%	8,24%
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	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak
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	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak
10.	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej¹⁰⁾, w tym na:																										
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0	0	0	0																						
11.	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych																										
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	676 336 021	660 000 000	670 000 000	680 000 000																						
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst ¹¹⁾	105 078 605	104 000 000	105 000 000	106 000 000																						
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	191 256 599	449 089 107	499 682 981	370 659 412																						
11.3.1	bieżące	24 832 649	27 271 968	21 375 906	17 529 861																						
11.3.2	majątkowe	166 423 950	421 817 139	478 307 075	353 129 551																						
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	215 385 066	421 817 139	478 307 075	353 129 551																						
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	97 090 040	23 125 861	3 892 925	74 270 449																						
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	17 461 280	23 094 570																								
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	6 400 466	3 198 023	3 129 686	848 699																						
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	6 036 570	2 845 160	2 800 291	794 124																						
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 ¹⁴⁾	6 024 756	2 734 235	2 508 519	526 332																						
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	120 960 131	237 573 403	294 263 855	245 220 361																						
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	117 917 925	237 573 403	294 263 855	245 220 361																						
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	90 610 954	96 724 294	58 687 419	2 500 000																						
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	6 387 235	4 790 905	3 804 984	568 898																						
12.3.1	- w tym finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 377 949	3 517 413	2 780 867	344 895																						
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	6 209 895	4 010 562	3 042 005	88 898																						
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	121 512 333	323 568 099	452 415 367	337 029 551																						

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza, plan na:																								
		2016 rok	2017 rok	2018 rok	2019 rok	2020 rok	2021 rok	2022 rok	2023 rok	2024 rok	2025 rok	2026 rok	2027 rok	2028 rok	2029 rok	2030 rok	2031 rok	2032 rok	2033 rok	2034 rok	2035 rok	2036 rok	2037 rok	2038 rok	2039 rok	2040 rok
12.4.1	- w tym finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	102 706 545	247 239 533	327 139 395	259 089 970																					
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	59 892 561	142 921 630	68 476 564	0																					
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	19 815 074	77 602 058	126 300 089	78 163 584																					
12.5.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	7 853 063	30 684 892	12 952 379	12 278																					
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 ¹⁵⁾	19 326 004	73 261 549	118 144 248	75 509 485																					
12.6.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	7 852 918	30 684 892	12 952 379	12 278																					
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	31 354 709	61 644 952	122 057 743	76 779 009																					
12.7.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	1 384 046	22 182 286	12 356 853	0																					
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	31 044 872	57 304 443	113 901 902	74 124 910																					
12.8.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	1 384 046	22 182 286	12 356 853	0																					

13.	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku																									
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	86 328 234	94 583 480	93 647 289	77 945 833	87 945 833	87 945 833	87 930 433	87 411 058	76 147 755	71 828 869	71 828 869	71 828 869	71 828 869	54 933 053	23 809 524	23 809 524	23 809 524	23 809 524	23 809 524	17 857 143	0	0	0	0	0
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	200 000																								
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	800 000	200 000																							
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3																									
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	800 000	200 000																							
14.3.3	wypłaty z tytułu wymaganych poręczeń i gwarancji																									
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	309 767																								

15.	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ¹⁶⁾																									
15.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	7 707 000	7 890 000	7 930 000	7 870 000	7 770 000	7 510 000	7 310 000	6 710 000																	
15.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	6 057 000	6 200 000	6 300 000	6 100 000	5 900 000	5 600 000	5 400 000	5 200 000																	
15.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	1 057 000	1 200 000	1 300 000	1 100 000	900 000	600 000	400 000	200 000																	

16.	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w ... ustawy ¹⁷⁾																									
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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 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.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jst, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.
4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018
5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.
6) 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.
7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242
8) 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
9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ust. 1 pkt 1 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

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej
11) 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)
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna
14) 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 nie planowanych do zawarcia w okresie prognozy.
15) 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.
16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

Objaśnienia zmian do uchwały nr 338/XIII/2015 Rady Miasta Lublin z dnia 23 grudnia 2015 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Zmiany zaproponowane w przedłożonym projekcie uchwały w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej dotyczą:

1) załącznika nr 1 do *Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Lublin – Wieloletnia prognoza finansowa Miasta Lublin* i polegają głównie na:

- dokonaniu korekt w zakresie zgodności wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie miasta na 2016 rok,
- zmniejszeniu wydatków na obsługę długu o kwotę 4.144.000 zł, tj. do wysokości 28.356.000 zł z uwagi na niższe niż planowano stopy procentowe na których oparte jest oprocentowanie zobowiązań zaciągniętych przez miasto,
- zmniejszeniu deficytu budżetu miasta o kwotę 4.554.179 zł do wysokości 14.526.491 zł w wyniku zmniejszenia wydatków o ww. kwotę, w tym wydatków na obsługę długu o kwotę 4.144.000 zł,
- zwiększenia przychodów budżetu miasta o kwotę 1.821 zł w ramach pozycji pn. „Środki na rachunku emisji obligacji przychodowych, o którym mowa w art. 23b ustawy o obligacjach z dnia 29 czerwca 1995 r. oraz art. 26 ustawy o obligacjach z dnia 15 stycznia 2015 r., pozostałe na koniec roku poprzedzającego rok budżetowy”,
- zwiększeniu planowanych rozchodów budżetu miasta w wyniku zwiększenia planowanych spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych w roku 2016 o kwotę 4.444.000 zł w związku z planowaną wcześniejszą spłatą czterech rat kapitałowych kredytu nr 12/2648 zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego w roku 2012,
- zwiększeniu planowanych rozchodów budżetu miasta o kwotę 112.000 zł w ramach pozycji pn. „Środki na rachunku emisji obligacji przychodowych, o którym mowa w art. 23b ustawy o obligacjach z dnia 29 czerwca 1995 r. oraz art. 26 ustawy o obligacjach z dnia 15 stycznia 2015 r., pozostałe na koniec roku budżetowego”,
- zmniejszenia kwoty długu w roku 2016 o kwotę planowanej wcześniejszej spłaty kredytu z BGK, tj. do wysokości 1.272.910.804 zł,
- aktualizacji kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ustawy o finansach publicznych w wyniku podpisania umów o dofinansowanie zadań ze środków europejskich,
- aktualizacji przychodów z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku z realizacją zadań z udziałem środków europejskich (poz. 12.7) do wysokości 31.354.709 zł,
- aktualizacji przychodów z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku z realizacją zadań z udziałem środków europejskich, w ramach umowy zawartej po dniu 1 stycznia 2013 r. i finansowanych w co najmniej 60% środkami europejskimi (poz. 12.8) do wysokości 31.044.872 zł,
- zmianie pozycji 14.1 w latach 2017-2024 dotyczącej harmonogramu spłat rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych wynikających wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych w związku z wpływem środków w ramach pożyczki zaciągniętej na: „Wykonanie dwóch zbiorników zbierających wody deszczowe z ul. Raszyńskiej i ulic przyległych” w kwocie 300.000,00 zł.

2) załącznika nr 2 do *Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Lublin – Wykaz przedsięwzięć wieloletnich realizowanych w latach 2016-2030* i wynikają ze zmniejszenia do kwoty 0 zł limitów zobowiązań na projektach pn.: „Procure - Creating a Good Local Economy through procurement” oraz „Umacniamy się wzajemnie przez przedsiębiorczość i turystykę” w związku z podpisaniem umów na realizację projektów.

UZASADNIENIE

do projektu uchwały Rady Miasta Lublin zmieniającej uchwałę nr 338/XIII/2015 Rady Miasta Lublin z dnia 23 grudnia 2015 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Przedłożony Wysokiej Radzie projekt zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Lublin jest konsekwencją zmian omówionych w objaśnieniach zmian do uchwały nr 338/XIII/2015 Rady Miasta Lublin z dnia 23 grudnia 2015 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i zmian ujętych w projekcie uchwały Rady Miasta Lublin w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2016 rok skierowanej na sesję planowaną na dzień 21 grudnia br. oraz zmian wprowadzonych zarządzeniem nr 164/11/2016 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 30 listopada 2016 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2016 rok.