

**UCHWAŁA NR 762/XXIV/2020  
RADY MIASTA LUBLIN**

z dnia 17 grudnia 2020 r.

**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 późn. zm.) - Rada Miasta Lublin uchwała, co następuje:

**§ 1.**

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Miasta Lublin na lata 2021-2045, obejmującą prognozę kwoty długu, stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć wieloletnich realizowanych w latach 2021-2034, stanowiący załącznik nr 2 do uchwały.
3. Objasnienia 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 2021-2034 nastąpi po zatwierdzeniu dofinansowania ze środków europejskich, z wyjątkiem wydatków na opracowanie dokumentacji tych projektów i programów oraz wykup gruntów.

**§ 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 481/XII/2019 Rady Miasta Lublin z dnia 19 grudnia 2019 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 2021 roku.

Przewodniczący Rady Miasta Lublin

**Jarosław Pakuła**

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta Lublin<sup>1)</sup>Załącznik nr 1  
do uchwały nr 762/XXIV/2020  
Rady Miasta Lublin  
z dnia 17 grudnia 2020 r.

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Plan, prognoza na rok <sup>2)</sup>											
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
<b>1.</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>2 715 796 367,00</b>	<b>2 570 775 856,00</b>	<b>2 598 693 367,00</b>	<b>2 599 292 401,00</b>	<b>2 605 000 000,00</b>	<b>2 605 000 000,00</b>	<b>2 605 000 000,00</b>	<b>2 605 000 000,00</b>	<b>2 605 000 000,00</b>	<b>2 605 000 000,00</b>	<b>2 605 000 000,00</b>	<b>2 605 000 000,00</b>
1.1.	Dochody bieżące, z tego:	2 361 932 919,00	2 458 183 937,00	2 509 690 473,00	2 561 436 000,00	2 605 000 000,00	2 605 000 000,00	2 605 000 000,00	2 605 000 000,00	2 605 000 000,00	2 605 000 000,00	2 605 000 000,00	2 605 000 000,00
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	548 802 632,00	596 000 000,00	620 000 000,00	640 000 000,00								
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	50 850 000,00	55 000 000,00	58 000 000,00	60 000 000,00								
1.1.3.	z subwencji ogólnej	526 324 883,00	557 500 000,00	579 500 000,00	594 500 000,00								
1.1.4.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>3)</sup>	545 888 664,00	554 397 937,00	566 493 473,00	581 887 000,00	581 887 000,00	581 887 000,00	581 887 000,00	581 887 000,00	581 887 000,00	581 887 000,00	581 887 000,00	581 887 000,00
1.1.5.	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> , w tym:	690 066 740,00	695 286 000,00	685 697 000,00	685 049 000,00								
1.1.5.1.	z podatku od nieruchomości	232 000 000,00	242 000 000,00	248 000 000,00	252 000 000,00								
1.2.	Dochody majątkowe, w tym:	353 863 448,00	112 591 919,00	89 002 894,00	37 856 401,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	75 805 000,00	18 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	274 144 448,00	93 691 919,00	82 342 894,00	31 214 401,00								
<b>2.</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>2 833 013 686,91</b>	<b>2 604 194 873,91</b>	<b>2 484 297 607,56</b>	<b>2 458 902 294,89</b>	<b>2 449 593 779,47</b>	<b>2 445 057 773,47</b>	<b>2 445 075 859,47</b>	<b>2 445 830 509,65</b>	<b>2 463 152 960,06</b>	<b>2 498 696 488,80</b>	<b>2 503 610 239,20</b>	<b>2 506 751 667,08</b>
2.1.	Wydatki bieżące, w tym:	2 247 044 085,69	2 277 498 009,00	2 317 800 000,00	2 360 200 000,00	2 387 000 000,00	2 387 000 000,00	2 387 000 000,00	2 387 000 000,00	2 387 000 000,00	2 387 000 000,00	2 387 000 000,00	2 387 000 000,00
2.1.1.	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	920 538 459,44	930 000 000,00	940 000 000,00	950 000 000,00								
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
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:	17 000 000,00	30 736 500,00	45 080 000,00	57 160 000,00	56 000 000,00	50 000 000,00	43 800 000,00	37 700 000,00	31 500 000,00	26 300 000,00	21 300 000,00	17 700 000,00
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
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	4 400 000,00	7 200 000,00	12 700 000,00	16 800 000,00	16 800 000,00	15 300 000,00	13 700 000,00	12 100 000,00	10 500 000,00	9 100 000,00	8 100 000,00	7 000 000,00
2.1.3.3.	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	196 575,00	910 000,00	2 440 000,00	3 260 000,00	3 300 000,00	3 000 000,00	2 700 000,00	2 400 000,00	2 100 000,00	1 700 000,00	1 400 000,00	1 100 000,00
2.2.	Wydatki majątkowe, w tym:	585 969 601,22	326 696 864,91	166 497 607,56	98 702 294,89	62 593 779,47	58 057 773,47	58 075 859,47	58 830 509,65	76 152 960,06	111 696 488,80	116 610 239,20	119 751 667,08
2.2.1.	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	561 643 801,22	311 287 864,91	153 208 607,56	86 226 294,89								
2.2.1.1.	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 201 928,00	0,00	0,00	0,00								
<b>3.</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-117 217 319,91</b>	<b>-33 419 017,91</b>	<b>114 395 759,44</b>	<b>140 390 106,11</b>	<b>155 406 220,53</b>	<b>159 942 226,53</b>	<b>159 924 140,53</b>	<b>159 169 490,35</b>	<b>141 847 039,94</b>	<b>106 303 511,20</b>	<b>101 389 760,80</b>	<b>98 248 332,92</b>
3.1.	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>			90 495 759,44	122 751 606,11								
<b>4.</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>256 422 145,00</b>	<b>172 533 364,00</b>	<b>40 873 364,00</b>	<b>23 900 000,00</b>	<b>17 638 500,00</b>	<b>15 329 000,00</b>	<b>13 928 500,00</b>	<b>12 828 000,00</b>	<b>12 027 500,00</b>	<b>11 527 000,00</b>	<b>11 425 000,00</b>	<b>11 628 000,00</b>
4.1.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	244 514 981,00	160 150 000,00	20 000 000,00	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	108 243 519,91	33 419 017,91	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 <sup>6)</sup> , 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
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
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
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
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
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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan, prognoza na rok <sup>2)</sup>											
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
4.5.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>7)</sup> , w tym:	11 907 164,00	12 383 364,00	20 873 364,00	23 900 000,00	17 638 500,00	15 329 000,00	13 928 500,00	12 828 000,00	12 027 500,00	11 527 000,00	11 425 000,00	11 628 000,00
4.5.1.	na pokrycie deficytu budżetu	8 973 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>139 204 825,09</b>	<b>139 114 346,09</b>	<b>155 269 123,44</b>	<b>164 290 106,11</b>	<b>173 044 720,53</b>	<b>175 271 226,53</b>	<b>173 852 640,53</b>	<b>171 997 490,35</b>	<b>153 874 539,94</b>	<b>117 830 511,20</b>	<b>112 814 760,80</b>	<b>109 876 332,92</b>
5.1.	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	126 821 461,09	118 240 982,09	131 369 123,44	146 651 606,11	157 715 720,53	161 342 726,53	161 024 640,53	159 969 990,35	142 347 539,94	106 405 511,20	101 186 760,80	97 745 332,92
5.1.1.	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, z tego:	37 251 010,00	8 580 619,37	11 218 811,95	20 157 311,95	18 237 646,94	20 074 259,44	20 074 259,44	20 074 259,44	19 940 533,66	19 283 352,85	19 278 352,85	19 542 852,85
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
5.1.1.2.	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	2 251 010,00	3 580 619,37	6 218 811,95	8 155 811,95	10 228 146,94	12 073 759,44	12 073 759,44	12 073 759,44	11 940 033,66	11 281 352,85	11 281 352,85	11 545 852,85
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
5.1.1.3.1.	środkami nowego zobowiązania	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									
5.1.1.3.3.	innymi środkami	0,00	0,00	0,00									
5.1.1.4.	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań	35 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	12 001 500,00	8 009 500,00	8 000 500,00	8 000 500,00	8 000 500,00	8 000 500,00	8 002 000,00	7 997 000,00	7 997 000,00
5.2.	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	12 383 364,00	20 873 364,00	23 900 000,00	17 638 500,00	15 329 000,00	13 928 500,00	12 828 000,00	12 027 500,00	11 527 000,00	11 425 000,00	11 628 000,00	12 131 000,00
<b>6.</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>1 751 780 640,82</b>	<b>1 776 615 014,73</b>	<b>1 648 171 247,29</b>	<b>1 484 445 003,18</b>	<b>1 326 729 282,65</b>	<b>1 165 386 556,12</b>	<b>1 004 361 915,59</b>	<b>844 391 925,24</b>	<b>702 044 385,30</b>	<b>595 638 874,10</b>	<b>494 452 113,30</b>	<b>396 706 780,38</b>
6.1.	kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków	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
<b>7.</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>												
7.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	114 888 833,31	180 685 928,00	191 890 473,00	201 236 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00
7.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi	114 888 833,31	180 685 928,00	191 890 473,00	201 236 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00
<b>8.</b>	<b>Wskaźnik splaty zobowiązań</b>												
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)	5,63%	6,97%	7,75%	8,33%	8,72%	8,60%	8,37%	8,10%	7,02%	5,10%	4,65%	4,36%
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)	11,40%	11,84%	12,17%	12,68%	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.)	7,21%	10,89%	11,86%	12,38%	13,06%	12,77%	12,48%	12,19%	11,89%	11,65%	11,42%	11,25%
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)	9,91%	11,04%	11,92%	11,80%	12,23%	10,43%	11,20%	11,52%	12,23%	12,38%	12,35%	12,21%
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)	7,49%	8,62%	9,50%	11,80%	12,23%	9,48%	10,25%	11,52%	12,23%	12,38%	12,35%	12,21%

Lp.	Wyszczególnienie	Plan, prognoza na rok <sup>2)</sup>											
		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
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
<b>9.</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>												
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	20 615 071,00	3 910 937,00	306 473,00	0,00								
9.1.1.	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	20 615 071,00	3 910 937,00	306 473,00	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	19 002 071,00	3 745 763,00	299 227,00	0,00								
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	271 541 448,00	89 215 919,00	78 082 894,00	31 214 401,00								
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:	271 541 448,00	89 215 919,00	78 082 894,00	31 214 401,00								
9.2.1.1.	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	269 578 384,00	89 061 356,00	78 043 265,00	31 214 401,00								
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	24 554 292,00	5 135 512,00	303 412,00	0,00								
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:	24 554 292,00	5 135 512,00	303 412,00	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	21 029 189,00	3 527 464,00	303 412,00	0,00								
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	389 107 456,00	212 778 838,00	60 617 574,00	39 061 854,00								
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:	389 107 456,00	212 778 838,00	60 617 574,00	39 061 854,00								
9.4.1.1.	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	245 697 765,00	112 616 587,00	46 112 429,00	31 214 401,00								
<b>10.</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>												
10.1.	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	330 049 637,00	354 121 234,00	181 140 630,00	101 206 492,00	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	36 089 519,00	30 668 752,00	19 436 412,00	6 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2.	majątkowe	293 960 118,00	323 452 482,00	161 704 218,00	94 616 492,00	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												
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												

Lp.	Wyszczególnienie	Plan, prognoza na rok <sup>2)</sup>											
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
10.6.	Splaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	126 821 461,09	105 278 182,09	111 184 021,72	112 170 718,67	126 601 833,09	128 362 839,09	127 989 772,09	127 085 302,91	109 558 052,50	74 434 523,76	69 434 523,76	74 434 523,76
10.7.	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	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.	splata 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
10.7.2.	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka, w tym:	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:												
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
10.9.	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych												
10.10.	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19												
10.11.	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>												
11.	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych<sup>10)</sup></b>												
11.1.	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	17 573 364,00	26 783 364,00	34 673 364,00	32 900 000,00	26 638 500,00	24 929 000,00	23 528 500,00	22 428 000,00	21 627 500,00	21 127 000,00	21 025 000,00	21 228 000,00
11.1.1.	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	5 190 000,00	5 910 000,00	7 440 000,00	15 261 500,00	11 309 500,00	11 000 500,00	10 700 500,00	10 400 500,00	10 100 500,00	9 702 000,00	9 397 000,00	9 097 000,00
11.2.	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie splaty zobowiązań	190 000,00	910 000,00	2 440 000,00	3 260 000,00	3 300 000,00	3 000 000,00	2 700 000,00	2 400 000,00	2 100 000,00	1 700 000,00	1 400 000,00	1 100 000,00
12.	<b>Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy<sup>11)</sup></b>												

Lp.	Wyszczególnienie													
		2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045
<b>1.</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>2 605 000 000,00</b>	<b>2 605 000 000,00</b>	<b>2 605 000 000,00</b>	<b>2 605 000 000,00</b>	<b>2 605 000 000,00</b>	<b>2 605 000 000,00</b>	<b>2 605 000 000,00</b>	<b>2 605 000 000,00</b>	<b>2 605 000 000,00</b>	<b>2 605 000 000,00</b>	<b>2 605 000 000,00</b>	<b>2 605 000 000,00</b>	<b>2 605 000 000,00</b>
1.1.	Dochody bieżące, z tego:	2 605 000 000,00	2 605 000 000,00	2 605 000 000,00	2 605 000 000,00	2 605 000 000,00	2 605 000 000,00	2 605 000 000,00	2 605 000 000,00	2 605 000 000,00	2 605 000 000,00	2 605 000 000,00	2 605 000 000,00	2 605 000 000,00
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 <sup>3)</sup>	581 887 000,00	581 887 000,00	581 887 000,00	581 887 000,00	581 887 000,00	581 887 000,00	581 887 000,00	581 887 000,00	581 887 000,00	581 887 000,00	581 887 000,00	581 887 000,00	581 887 000,00
1.1.5.	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> , w tym:													
1.1.5.1.	z podatku od nieruchomości													
1.2.	Dochody majątkowe, 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
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	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
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje													
<b>2.</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>2 506 598 810,24</b>	<b>2 533 298 810,24</b>	<b>2 554 391 191,14</b>	<b>2 566 208 334,00</b>	<b>2 571 770 824,00</b>	<b>2 587 031 250,00</b>	<b>2 592 500 000,00</b>	<b>2 592 500 000,00</b>	<b>2 592 500 000,00</b>	<b>2 592 500 000,00</b>	<b>2 593 750 000,00</b>	<b>2 596 000 000,00</b>	<b>2 601 375 000,00</b>
2.1.	Wydatki bieżące, w tym:	2 387 000 000,00	2 387 000 000,00	2 387 000 000,00	2 387 000 000,00	2 387 000 000,00	2 387 000 000,00	2 387 000 000,00	2 387 000 000,00	2 387 000 000,00	2 387 000 000,00	2 387 000 000,00	2 387 000 000,00	2 387 000 000,00
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:	13 900 000,00	10 200 000,00	7 500 000,00	5 500 000,00	4 000 000,00	3 000 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	1 600 000,00	1 100 000,00	700 000,00	300 000,00	56 000,00
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	6 000 000,00	4 900 000,00	4 000 000,00	3 200 000,00	2 600 000,00	2 100 000,00	1 800 000,00	1 500 000,00	1 100 000,00	800 000,00	500 000,00	200 000,00	46 000,00
2.1.3.3.	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	800 000,00	500 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Wydatki majątkowe, w tym:	119 598 810,24	146 298 810,24	167 391 191,14	179 208 334,00	184 770 824,00	200 031 250,00	205 500 000,00	205 500 000,00	205 500 000,00	205 500 000,00	206 750 000,00	209 000 000,00	214 375 000,00
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													
<b>3.</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>98 401 189,76</b>	<b>71 701 189,76</b>	<b>50 608 808,86</b>	<b>38 791 666,00</b>	<b>33 229 176,00</b>	<b>17 968 750,00</b>	<b>12 500 000,00</b>	<b>12 500 000,00</b>	<b>12 500 000,00</b>	<b>12 500 000,00</b>	<b>11 250 000,00</b>	<b>9 000 000,00</b>	<b>3 625 000,00</b>
3.1.	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>													
<b>4.</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>12 131 000,00</b>	<b>12 934 000,00</b>	<b>14 037 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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 <sup>6)</sup> , 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 <sup>7)</sup> , w tym:	12 131 000,00	12 934 000,00	14 037 000,00	0,00	0,00	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
<b>5.</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>110 532 189,76</b>	<b>84 635 189,76</b>	<b>64 645 808,86</b>	<b>38 791 666,00</b>	<b>33 229 176,00</b>	<b>17 968 750,00</b>	<b>12 500 000,00</b>	<b>12 500 000,00</b>	<b>12 500 000,00</b>	<b>12 500 000,00</b>	<b>11 250 000,00</b>	<b>9 000 000,00</b>	<b>3 625 000,00</b>
5.1.	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	97 598 189,76	70 598 189,76	64 645 808,86	38 791 666,00	33 229 176,00	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.	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:	19 542 852,85	18 220 352,85	18 037 138,55	9 490 495,70	9 393 153,89	6 772 209,38	6 426 350,00	6 426 350,00	6 426 350,00	6 426 350,00	5 425 350,00	4 017 350,00	1 845 612,50
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	11 545 852,85	10 223 352,85	10 040 138,55	9 490 495,70	9 393 153,89	6 772 209,38	6 426 350,00	6 426 350,00	6 426 350,00	6 426 350,00	5 425 350,00	4 017 350,00	1 845 612,50
5.1.1.3.	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty 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													
5.1.1.4.	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	7 997 000,00	7 997 000,00	7 997 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	12 934 000,00	14 037 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>299 108 590,62</b>	<b>228 510 400,86</b>	<b>163 864 592,00</b>	<b>125 072 926,00</b>	<b>91 843 750,00</b>	<b>73 875 000,00</b>	<b>61 375 000,00</b>	<b>48 875 000,00</b>	<b>36 375 000,00</b>	<b>23 875 000,00</b>	<b>12 625 000,00</b>	<b>3 625 000,00</b>	<b>0,00</b>
6.1.	kwota długu, którego planowana spłata 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
<b>7.</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>													
7.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	218 000 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00
7.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi	218 000 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00	218 000 000,00
<b>8.</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>													
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)	4,23%	2,84%	2,48%	1,56%	1,25%	0,60%	0,33%	0,32%	0,32%	0,32%	0,30%	0,25%	0,09%
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.)	11,08%	10,91%	10,78%	11,05%	10,97%	10,92%	10,90%	10,87%	10,85%	10,83%	10,81%	10,79%	10,78%
8.3.	Dopuszczalny limit spłaty 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)	11,95%	11,71%	11,48%	11,28%	11,16%	11,07%	10,99%	10,94%	10,91%	10,91%	10,91%	10,88%	10,85%
8.3.1.	Dopuszczalny limit spłaty 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)	11,95%	11,71%	11,48%	11,28%	11,16%	11,07%	10,99%	10,94%	10,91%	10,91%	10,91%	10,88%	10,85%

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
<b>9.</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>													
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													
<b>10.</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>													
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													
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													



Lp.	Wyszczególnienie													
		2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045
10.6.	Splaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	74 434 523,76	49 434 523,76	43 482 142,86	25 625 000,00	24 062 500,00	15 468 750,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	8 750 000,00	6 500 000,00	1 750 000,00
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.	splata 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.	splata 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych													
10.10.	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19													
10.11.	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>													
11.	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych<sup>10)</sup></b>													
11.1.	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	21 731 000,00	22 534 000,00	23 637 000,00	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	8 797 000,00	8 497 000,00	8 197 000,00	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 splaty zobowiązań	800 000,00	500 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	<b>Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy<sup>11)</sup></b>													

- 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 art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.
- 9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione na celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.
- 10) Pozycje sekcji 11 wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.
- 11) 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 <sup>1)</sup>	
			od	do			2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034		
																						4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
	Nie prześląduj mnie, nie dyskryminuj mnie, daj mi szansę	XXVII LO (dawne ZS nr 10)	2019	2022	801/80120 śr. UE	132 890 132 890	71 047,00 71 047,00	38 093 38 093														
	Czas na rozwój	Zespół Poradni nr 3	2021	2022	854/85406 śr. UE	108 966 108 966	104 507,00 104 507,00	4 459 4 459														108 966
1.1.1.4	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO zaspokajanie potrzeb kulturalnych mieszkańców oraz ochrona dziedzictwa kulturowego					1 041 980	269 202,00	253 262	56 913													379 892
	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														95 000
	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														100 400
	INCREAS - innowacje i kreatywne rozwiązania dla dziedzictwa kulturowego	UM-WSP	2020	2022	921/92195 śr. BM śr. UE	234 826 46 965 187 861	100 622,00 20 124,00 80 498,00	83 870 16 774 67 096														184 492
	Re-Think Heritage - Prze-myślane Dziedzictwo	UM-MKZ	2020	2023	921/92195 śr. UE śr. poza um. o dof.	220 954 208 954 12 000	70 880,00 67 880,00 3 000,00	71 692 68 692 3 000	56 913 53 913 3 000													
1.1.1.5	OCHRONA ZDROWIA I POMOC SPOŁECZNA zapewnienie pomocy w optymalnym zakresie i formach osobom wymagającym wsparcia oraz promocja zdrowego trybu życia					1 766 191	812 234,00	891 055														1 566 571
	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	96 794 4 644 82 832 9 318														
	W aktywności siła	MOPR	2020	2022	852/85295 śr. BM śr. UE	1 566 571 234 986 1 331 585	772 310,00 115 847,00 656 463,00	794 261 119 139 675 122														1 566 571
1.1.2.	- wydatki majątkowe				Σ śr. BM śr. UE śr. BP i inne śr. poza um. o dof.	759 391 856 222 393 242 513 144 061 2 453 786 21 400 767	198 031 474,00 71 701 954,00 117 931 650,00 420 855,00 7 977 015,00	213 552 838 99 972 219 46 112 429 190 032 774 000	60 617 574 14 505 145 46 112 429 31 214 401	39 061 854 7 847 453											188 144 832	
1.1.2.1	TRANSPORT I KOMUNIKACJA poprawa układu komunikacyjnego, bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz zapewnienie wysokiej jakości świadczonych usług przewozowych					743 930 548	187 406 441,00	210 272 436	60 617 574	39 061 854												183 324 460
	Rozbudowa i udrożnienie sieci komunikacji zbiorowej dla obszaru specjalnej strefy ekonomicznej i strefy przemysłowej w Lublinie <sup>2)</sup>	Σ ZDM ZTM UM-GD	2013	2022	600/60015 śr. BM śr. UE śr. poza um. o dof. śr. BP śr. BM śr. UE śr. poza um. o dof. śr. BP	205 412 228 44 010 208 157 624 640 2 387 786 1 389 594 5 143 649 130 267 078 2 387 786 1 389 594	14 760 000,00 14 631 844,00 128 156,00 24 870,00 14 631 844,00 128 156,00 24 870,00 14 631 844,00	18 769 800 15 510 439 3 259 361 2 387 786 15 510 439														
	Przebudowa strategicznego korytarza transportu zbiorowego wraz z zakupem taboru w centralnej części obszaru LOF	Σ ZDM ZTM UM-FE UM-GD	2013	2023	600/60015 śr. BM śr. UE śr. poza um. o dof. śr. BM śr. UE śr. poza um. o dof. śr. BM śr. UE	140 898 781 29 312 991 111 290 920 294 870 9 998 370 83 251 655 294 870 18 274 621 28 039 265 40 000 1 000 000	56 966 375,00 9 364 265,00 47 577 240,00 24 870,00 8 059 265,00 41 994 955,00 24 870,00 1 305 000,00 5 582 285,00 40 000	13 447 000 9 436 450 4 010 550 14 926 829 9 396 450 6 673 171 14 926 829	21 600 000 6 673 171 14 926 829												21 784 870	
	Budowa przedłużenia ul. Lubelskiego Lipca 80'	Σ ZDM ZTM UM-GD	2019	2024	600/60015 śr. BM śr. UE śr. poza um. o dof. śr. BM śr. UE śr. poza um. o dof.	95 580 270 16 297 489 62 400 001 16 882 780 16 282 009 62 371 201 15 480 28 800 16 882 780	6 919 680,00 6 919 680,00 6 919 680,00	39 017 574 7 831 974 31 185 600 7 831 974 7 831 974 31 185 600 15 480 28 800	39 061 854 7 847 453 31 214 401 7 831 974 7 831 973 31 185 601 15 480 28 800												84 999 108	
	Zintegrowane Centrum Komunikacyjne dla Lubelskiego Obszaru Funkcjonalnego	Σ UM-IR ZDM ZTM UM-GD	2016	2022	600/60095 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. śr. BM śr. UE	302 039 269 128 097 134 173 620 404 321 731 75 524 263 131 219 937 314 743 34 705 165 28 417 410 6 988 1 583 411 3 250 342 16 284 295 10 732 715	108 760 386,00 44 305 304,00 64 422 617,00 32 465,00 23 665 005,00 47 674 995,00 27 465,00 9 732 522,00 9 472 470,00 5 000,00 655 147,00 1 344 853,00 10 252 630,00 5 930 299,00	178 055 636 74 075 512 103 706 124 274 000 48 721 892 83 308 408 274 000 24 425 356 18 492 227 928 264 1 905 489													76 540 482	

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 <sup>1)</sup>
			od	do			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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1.1.2.2	EDUKACJA I OPIEKA WYCHOWAWCZA poprawa jakości kształcenia, wyrównanie szans edukacyjnych uczniów oraz efektywna realizacja programów nauczania na wszystkich szczeblach edukacji					12 140 936,00	9 699 053,00	886 010													1 500 000
	Poprawa efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej w Lublinie (SP nr 6, ZSB (szkoła i BS nr 8), ZSTK)	UM-IR	2018	2022	801/80195	12 140 936	9 699 053,00	886 010													1 500 000
					śr. BM	3 898 868	3 188 626,00	385 181													
					śr. UE	5 928 468	5 163 732,00	829													
					śr. BP	800 000	346 695,00														
					śr. poza um. o dof.	1 513 600	1 000 000,00	500 000													
1.1.2.3	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO zaspokajanie potrzeb kulturalnych mieszkańców oraz ochrona dziedzictwa kulturowego					3 320 372	925 980,00	2 394 392													3 320 372
	Udostępnienie nowych powierzchni do prowadzenia działalności kulturalnej w piwnicach klasztoru powiatkowskiego w Lublinie	UM-IR	2021	2022	921/92113	3 320 372	925 980,00	2 394 392													3 320 372
					śr. BM	776 552	211 915,00	564 637													
					śr. UE	2 279 628	639 905,00	1 639 723													
					śr. BP	264 192	74 160,00	190 032													
1.2.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1), z tego :				Σ	747 044 200	121 995 564,00	135 332 184	120 216 644	62 144 638	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	236 483 404
					śr. BM	735 644 200	119 475 564,00	130 856 184	115 956 644	62 144 638	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	11 400 000	2 520 000,00	4 476 000	4 260 000												
1.2.1	- wydatki bieżące				śr. BM	181 294 849	26 066 920,00	25 432 540	19 130 000	6 590 000											18 729 060
1.2.1.1	TRANSPORT I KOMUNIKACJA poprawa układu komunikacyjnego, bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz zapewnienie wysokiej jakości świadczonych usług przewozowych					7 300 000	3 900 000,00	3 400 000													7 204 060
	opracowanie modelu ruchu dla miasta Lublin	UM-ZR	2021	2022	600/60095	1 800 000	900 000,00	900 000													1 704 060
	System Lubelskiego Roweru Miejskiego	UM-ZR	2021	2022	600/60095	5 500 000	3 000 000,00	2 500 000													5 500 000
1.2.1.2	ADMINISTRACJA PUBLICZNA poprawa jakości świadczonych usług publicznych na rzecz mieszkańców oraz promocja miasta					601 050	227 790,00	115 570	50 000	50 000											200 000
	promocja miasta	UM-KP	2020	2022	750/75075	401 050	177 790,00	65 570													
	działania z zakresu współpracy z organizacjami pozarządowymi	UM-PS	2021	2024	750/75095	200 000	50 000,00	50 000	50 000	50 000											200 000
1.2.1.3	SPORT, REKREACJA I TURYSTYKA rozwoj bazy sportowo-rekreacyjnej oraz upowszechnianie form aktywnego spędzania czasu					161 265 000	18 560 000,00	18 560 000	16 260 000	6 000 000											4 600 000
	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	6 000 000											
	wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej	UM-ST	2021	2022	926/92605	4 600 000	2 300 000,00	2 300 000													4 600 000
1.2.1.4	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO zaspokajanie potrzeb kulturalnych mieszkańców oraz ochrona dziedzictwa kulturowego					2 835 000	825 000,00	650 000	650 000												1 850 000
	miasto kultury (realizacja przedsięwzięć z zakresu kultury i sztuki przez organizacje pozarządowe - dotacje)	UM-KL	2019	2023	921/92105	2 835 000	825 000,00	650 000	650 000												1 850 000
1.2.1.5	EDUKACJA I OPIEKA WYCHOWAWCZA poprawa jakości kształcenia, wyrównanie szans edukacyjnych uczniów oraz efektywna realizacja programów nauczania na wszystkich szczeblach edukacji					3 558 799	700 000,00	720 000	680 000	360 000											
	koszty obsługi inwestycji (budowa szkoły podstawowej, przedszkola, domu kultury przy ul. Berylowej - spłata wierzytelności)	UM-BK	2017	2024	757/75702	3 558 799	700 000,00	720 000	680 000	360 000											
1.2.1.6	OCHRONA ZDROWIA I POMOC SPOŁECZNA zapewnienie pomocy w optymalnym zakresie i formach osobom wymagającym wsparcia oraz promocja zdrowego trybu życia					5 735 000	1 854 130,00	1 986 970	1 490 000	180 000											4 875 000
	programy polityki zdrowotnej	UM-WZP	2020	2023	851/85149	3 550 000	1 167 130,00	1 238 970	1 130 000												3 320 000
	Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych (wspieranie zatrudnienia socjalnego poprzez organizowanie i finansowanie centrów integracji społecznej - dotacja)	UM-WZP	2021	2024	851/85154	1 080 000	180 000,00	360 000	360 000	180 000											1 080 000
	lubelska opaska medyczna	ZOW	2020	2022	852/85295	475 000	297 000,00	178 000													475 000
	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													
1.2.2	- wydatki majątkowe				Σ	565 749 351	95 928 644,00	109 899 644	101 086 644	55 554 638	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	217 754 344
					śr. BM	554 349 351	93 408 644,00	105 423 644	96 826 644	55 554 638	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	11 400 000	2 520 000,00	4 476 000	4 260 000												
1.2.2.1	TRANSPORT I KOMUNIKACJA poprawa układu komunikacyjnego, bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz zapewnienie wysokiej jakości świadczonych usług przewozowych					326 227 817	26 068 000,00	21 739 000	48 012 000	28 116 000	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	60 079 829
	Bezemisijny Transport Publiczny	ZTM	2017	2023	600/60004	8 733 000			8 733 000												8 733 000
					śr. BM	4 473 000			4 473 000												
					śr. inne	4 260 000			4 260 000												
	budowa przedłużenia ul. Węglarza	Σ	2015	2024	600/60016	39 717 455	4 000 000,00		15 640 000	15 640 000											35 280 000
		ZDM			śr. BM	31 661 300			15 640 000	15 640 000											
		UM-GD			śr. BM	8 056 155	4 000 000,00														
	zadania w ramach inicjatywy lokalnej III - budowa ulic: Leszka i Ziemowita	ZDM	2018	2022	600/60016	6 670 847	5 320 000,00		1 180 000												566 829
					śr. BM	6 526 847	5 320 000,00		1 180 000												
					śr. inne	144 000															
	budowa ul. Bliskiej	ZDM	2018	2023	600/60016	15 643 615		5 150 000	10 350 000												15 500 000
	Port Lotniczy Lublin SA - objęcie akcji	UM-NW	2011	2034	600/60041	255 462 900	16 748 000,00	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	

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 <sup>1)</sup>			
			od	do			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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22			
1.2.2.2	EDUKACJA I OPIEKA WYCHOWAWCZA poprawa jakości kształcenia, wyrównanie szans edukacyjnych uczniów oraz efektywna realizacja programów nauczania na wszystkich szczeblach edukacji					127 252 191	44 074 644,00	48 520 644	17 074 644	17 074 638											46 000 000			
	rozbudowa kuchni i stołówki oraz segmentu dydaktycznego w Szkole Podstawowej nr 52	UM-IR	2018	2022	801/80101	30 152 520	12 000 000,00	18 000 000													30 000 000			
	dobudowa segmentu przedszkola w Zespole Szkół nr 12	UM-IR	2018	2022	801/80104	15 151 511	10 000 000,00	5 000 000													15 000 000			
	budowa szkoły podstawowej, przedszkola, domu kultury przy ul. Berylowej - splata wierzytelności	UM-BK	2021	2024	801/80101	68 298 570	17 074 644,00	17 074 644	17 074 644	17 074 638														
	budowa sali gimnastycznej i boisk przy I LO im. St. Staszica	UM-IR	2016	2022	801/80120	13 649 590	5 000 000,00	8 446 000													1 000 000			
śr. BM					6 653 590	2 480 000,00	3 970 000																	
śr. BP					6 996 000	2 520 000,00	4 476 000																	
1.2.2.3	ADMINISTRACJA PUBLICZNA poprawa jakości świadczonych usług publicznych na rzecz mieszkańców oraz promocja miasta					81 933 480	24 000 000,00	32 840 000	25 000 000												81 840 000			
	modernizacja infrastruktury informatycznej	UM-IT	2021	2022	750/75023	1 840 000	1 000 000,00	840 000													1 840 000			
	budowa nowego budynku biurowego Urzędu Miasta Lublin przy ul. Leszczyńskiego 20	UM-IR	2019	2023	750/75023	80 093 480	23 000 000,00	32 000 000	25 000 000												80 000 000			
1.2.2.4	SPORT, REKREACJA I TURYSTYKA rozwój bazy sportowo-rekreacyjnej oraz upowszechnianie form aktywnego spędzania czasu					5 215 680	1 150 000,00	3 800 000													4 950 000			
	dokumentacja przyszłościowa (budowa stadionu żużlowego)	UM-IR	2020	2022	926/92601	2 233 700	200 000,00	1 800 000													2 000 000			
	budowa budynku szatniowo-szkoleniowego przy ul. Magnoliowej 8	UM-IR	2020	2022	926/92601	2 981 980	950 000,00	2 000 000													2 950 000			
1.2.2.5	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA utrzymanie czystości i porządku oraz poprawa stanu środowiska					25 120 183	636 000,00	3 000 000	11 000 000	10 364 000											24 884 515			
	budowa III niecki składowiska odpadów w Rokitnie	Σ UM-IR UM-GD	2016	2024	900/90026	10 037 847	636 000,00	2 000 000	5 000 000	2 364 000												9 887 787		
śr. BM					9 537 847	136 000,00	2 000 000	5 000 000	2 364 000															
śr. BM					500 000	500 000,00																		
	budowa Parku na Błoniach pod Zamkiem Lubelskim	UM-IR	2016	2024	900/90004	15 082 336		1 000 000	6 000 000	8 000 000											14 996 728			

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 205.423.128 zł. W wieloletniej prognozie finansowej nie uwzględniono wydatków bieżących w wysokości 10.900 zł, które stanowiły wydatki roku 2020.

Załącznik nr 3  
do uchwały nr 762/XXIV/2020  
Rady Miasta Lublin  
z dnia 17 grudnia 2020 r.



***WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA  
MIASTA LUBLIN  
NA LATA 2021-2045  
- OBJAŚNIENIA***



## **SPIS TREŚCI**

1. WSTĘP	3
2. GŁÓWNE KIERUNKI DZIAŁANIA MIASTA LUBLIN W LATACH 2021-2024	4
3. ZAŁOŻENIA OGÓLNE	6
4. PERSPEKTYWA FINANSOWA DLA MIASTA LUBLIN NA ROK 2021 I LATA NASTĘPNE	7
5. MONITOROWANIE DŁUGU PUBLICZNEGO	11
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	21
7.1 WYDATKI BIEŻĄCE	23
7.2 WYDATKI MAJĄTKOWE	25



## 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 2021-2045 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 2017-2020.
- 2) Prognoza dochodów budżetowych Miasta Lublin z wyszczególnieniem najważniejszych źródeł dochodów dla lat 2021-2024.
- 3) Prognoza bieżących wydatków budżetowych (bez wydatków na obsługę długu) Miasta Lublin dla lat 2021-2024.
- 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.

Zasadą obowiązującą w trakcie konstruowania wieloletniej prognozy finansowej jest równoległe prowadzenie prac nad uchwałą budżetową w celu zapewnienia ich wzajemnej zgodności. Wartości przyjęte w WPF i uchwale budżetowej powinny być zgodne, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nimi kwot przychodów i rozchodów oraz długu. Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa jest zgodna z budżetem miasta na rok 2021.

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. W tym miejscu należy wspomnieć, że zarówno budżet miasta na 2021 rok jak i WPF tworzone są w warunkach dużej niepewności co do sytuacji finansowo-gospodarczej kraju i miasta spowodowanej pandemią Covid-19.





## 2. GŁÓWNE KIERUNKI DZIAŁANIA MIASTA LUBLIN W LATACH 2021-2024

Przy określaniu kierunków działania miasta na 2021 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 zwraca się uwagę na fakt, iż perspektywy polskiej gospodarki są obecnie uwarunkowane przede wszystkim światowym kryzysem gospodarczym wywołanym pandemią Covid-19. Wyjątkowa niepewność utrudnia opracowanie wiarygodnych prognoz dla sektora rządowego i samorządowego. Negatywny wpływ na dochody jest zmian w systemie podatku dochodowego wprowadzonych w II połowie 2019 roku został obecnie wzmocniony poprzez ubytek dochodów w następstwie wystąpienia pandemii Covid-19. Prognozowana przed wystąpieniem kryzysu dobra koniunktura gospodarcza, spadkowa tendencja w zakresie bezrobocia i wzrost wynagrodzeń, które miały chociaż w części zniwelować niekorzystne dla jest zmiany podatkowe, zostały wyparte przez recesję, której skutki budżetowe jednostki samorządu terytorialnego odczuwają w roku 2021 i latach następnych.

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 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 2021 roku przewiduje się zakończenie realizacji przedsięwzięć: „Budowa, modernizacja przystanków i węzłów przesiadkowych zintegrowanych z innymi rodzajami transportu dla potrzeb LOF”, „Niskoemisyjna sieć komunikacji zbiorowej dla północnej części LOF wraz z budową systemu biletu elektronicznego komunikacji aglomeracyjnej”, „Poprawa warunków edukacji ogólnej w Zespole Szkół Ekonomicznych im. A i J. Vetterów w Lublinie” i „Termomodernizacja sześciu obiektów użyteczności publicznej w Lublinie”. Jednocześnie będzie kontynuowana realizacja kilku dużych inwestycji, głównie z zakresu poprawy układu komunikacyjnego i transportu zbiorowego: „Przebudowa strategicznego korytarza transportu zbiorowego wraz z zakupem taboru w centralnej części obszaru LOF”, „Zintegrowane Centrum Komunikacyjne dla Lubelskiego Obszaru Funkcjonalnego” a także poprawy efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej.

Realizowane i planowane do realizacji inwestycje wpisują się w Strategię Rozwoju Lublina 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 metropolitarnych (m.in. poprzez budowę wspólnego systemu komunikacyjnego Lubelskiego Obszaru Metropolitarnego),
- 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 2021 będzie kolejnym rokiem, w którym realizowane będą zwycięskie projekty VII edycji Budżetu Obywatelskiego. Realizowane będą również projekty mieszkańców Lublina w ramach tzw. inicjatywy lokalnej oraz inwestycji przy udziale mieszkańców, które są 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 2021 będą kontynuowane zadania zgłoszone do Zielonego Budżetu Obywatelskiego, którego celem jest stworzenie atrakcyjnych dla mieszkańców terenów zielonych, w szczególności 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 2020-2024 przedstawione w projekcie ustawy budżetowej na 2021 rok oraz w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja – lipiec 2020 r.) prezentuje poniższa tabela.

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
	<b>PW</b>	<b>Prognoza</b>	<b>Prognoza</b>	<b>Prognoza</b>	<b>Prognoza</b>
<b>Dynamika PKB (%)</b>	95,4	104,00	103,4	103,0	103,0
<b>Dynamika cen towarów i usług (%)</b>	103,3	101,8	102,2	102,4	102,5
<b>Dynamika przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej (%)</b>	103,5	103,4	104,1	104,7	105,3
<b>Dynamika przeciętnego zatrudnienia w gospodarce narodowej (%)</b>	97,6	99,3	100,0	100,0	100,0
<b>Stopa bezrobocia (%)</b>	8,0	7,5	6,6	5,8	5,0



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	2016	2017	2018	2019
Stopa bezrobocia ogółem – Polska (%)	8,2	6,6	5,8	5,2
Region wschodni (%)	10,8	9,1	8,2	7,5
Województwo lubelskie (%)	10,3	8,8	8,0	7,5
Podregion lubelski (%)	8,5	7,3	6,5	6,0
Gmina Miasto Lublin (%)	7,2	6,2	5,5	5,0

Obok czynników o charakterze makroekonomicznym, na poziom dochodów budżetu miasta wpływ ma przyjęta przez miasto polityka podatkowa i cenowa, która wobec tak znaczącego kryzysu gospodarczego o charakterze makroekonomicznym, ma teraz nieco mniejsze znaczenie i wpływ na poziom przyszłorocznych dochodów budżetu miasta.

#### **4. PERSPEKTYWA FINANSOWA DLA MIASTA LUBLIN NA ROK 2021 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. Realizacja tego celu będzie zadaniem trudnym w związku z obecną sytuacją wywołaną pandemią Covid-19 oraz dużym stopniem niepewności co do dalszych perspektyw wzrostu gospodarczego kraju, a w następstwie także dynamiki dochodów miasta.

Trudna sytuacja związana z pandemią Covid-19 wzmaga negatywne skutki budżetowe w zakresie wpływów z podatku PIT natomiast 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 2021-2024 planuje się, iż średnioroczny wskaźnik dynamiki dochodów budżetowych wyniesie 102,67%, zaś dynamika wydatków wyniesie 100,38%. 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	2020 PW	2021	2022	2023	2024
<b>Dochody ogółem</b>	100,22%	114,89%	94,66%	101,09%	100,02%
<b>Dochody bieżące</b>	99,50%	108,47%	104,08%	102,10%	102,06%
<b>Wydatki ogółem</b>	101,19%	115,23%	91,92%	95,40%	98,98%
<b>Wydatki bieżące</b>	102,78%	104,41%	101,36%	101,77%	101,83%

W latach 2021-2022 deficyt budżetu miasta, obliczony jako różnica między dochodami ogółem a wydatkami ogółem sfinansowany zostanie głównie z kredytu bankowego planowanego do zaciągnięcia na rynku krajowym i w Europejskim Banku Inwestycyjnym oraz emisji obligacji przychodowych. Począwszy od roku 2023 prognozuje się wystąpienie dodatniego wyniku budżetu miasta. Planowana nadwyżka budżetowa przeznaczona zostanie na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek i obligacji. 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 2020-2024.

*Nadwyżka operacyjna (w mln zł)*

Wyszczególnienie	2020 PW	2021	2022	2023	2024
<b>Nadwyżka operacyjna</b>	25,4	114,9	180,7	191,9	201,2



W latach 2021 – 2024 wynik części bieżącej budżetu pozostaje dodatni i kształtuje się średnio na poziomie 6,60% 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 2025 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 2018-2024**

(w tys. zł)

Wyszczególnienie		2018	2019	PW 2020	2021	2022	2023	2024
Dochody ogółem	Do	2 241 908	2 358 631	2 363 728	2 715 796	2 570 776	2 598 693	2 599 292
Dochody własne	Dw	1 107 063	1 233 720	1 137 662	1 352 909	1 348 216	1 352 987	1 374 121
Dochody bieżące	Db	1 937 690	2 188 525	2 177 538	2 361 933	2 458 184	2 509 690	2 561 436
Dochody majątkowe	Dm	304 217	170 106	186 191	353 863	112 592	89 003	37 856
Dochody ze sprzedaży majątku	Sm	20 565	29 837	27 349	75 805	18 000	6 000	6 000
Wydatki ogółem	Wo	2 328 039	2 429 675	2 458 589	2 833 014	2 604 195	2 484 298	2 458 902
Wydatki bieżące	Wb	1 858 656	2 094 037	2 152 183	2 247 044	2 277 498	2 317 800	2 360 200
Wydatki na wynagrodzenia i pochodne	Ww	759 691	824 938	895 019	920 538	930 000	940 000	950 000
Wydatki majątkowe	Wm	469 383	335 638	306 407	585 970	326 697	166 498	98 702
Nadwyżka operacyjna	No	79 034	94 489	25 355	114 889	180 686	191 890	201 236
Zadłużenie	Zd	1 448 952	1 547 805	1 651 162	1 751 781	1 776 615	1 648 171	1 484 445
Wskaźnik Wb1	(Db/Do)	86,43%	92,79%	92,12%	86,97%	95,62%	96,58%	98,54%
Wskaźnik Wb2	(Dw/Do)	49,38%	52,31%	48,13%	49,82%	52,44%	52,06%	52,87%
Wskaźnik Wb3	(No/Db)	4,08%	4,32%	1,16%	4,86%	7,35%	7,65%	7,86%
Wskaźnik Wb4	(Wm/Wo)	20,16%	13,81%	12,46%	20,68%	12,55%	6,70%	4,01%
Wskaźnik Wb5	(Ww/Wb)	40,87%	39,39%	41,59%	40,97%	40,83%	40,56%	40,25%
Wskaźnik Wb6	(No+Sm)/Do	4,44%	5,27%	2,23%	7,02%	7,73%	7,61%	7,97%
Wskaźnik Wb7	(No+Dm)/Wm	81,65%	78,83%	69,04%	80,00%	89,77%	168,71%	242,24%
Wskaźnik Wb8	(Zd/Do)	64,63%	65,62%	69,85%	64,50%	69,11%	63,42%	57,11%



## 5. MONITOROWANIE DŁUGU PUBLICZNEGO

Planuje się, iż na koniec 2021 r. deficyt budżetu miasta Lublin, rozumiany jako różnica między planowanymi dochodami a wydatkami, wyniesie 117,22 mln zł. W ramach przychodów w kwocie 256,42 mln zł ujęto środki pochodzące z kredytów i pożyczek, emisji obligacji komunalnych zwykłych i przychodowych oraz środki pozostające na rachunku budżetu wynikające z zaliczek przekazanych na zadania europejskie, środki pozostałe na rachunku bankowym wynikające z rozliczenia dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków na realizację zadań określonych w programie przeciwdziałania narkomanii, profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, a także środki pozostałe na rachunku obligacji przychodowych na koniec 2020 r. W ramach rozchodów w kwocie 139,20 mln zł ujęto środki na spłatę rat pożyczek, kredytów i wykup obligacji przypadających na rok 2021 w kwocie 126,82 mln zł oraz środki na rachunku obligacji przychodowych (środki, które w danym roku nie zostały przeznaczone na wypłatę świadczeń dla obligatariuszy) w kwocie 12,38 mln zł.

Prognozuje się, że na koniec 2021 roku kwota długu ukształtuje się na poziomie około 1,75 mld zł. W kolejnym roku prognozy poziom ten nie przekroczy 1,78 mld zł, zaś od roku 2023 zaplanowano stały spadek wartości zadłużenia aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec roku 2045.

Do ustalenia limitu zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego zastosowanie mają przepisy art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (z późn. zm.), w szczególności zmiana wynikająca z ustawy z dnia 14 grudnia 2018 roku, która 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. Dodatkowo, zgodnie z treścią art. 15zob ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych wyłączeniu z limitowania zadłużenia podlegają kwoty wykupów papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych w 2020 r. do kwoty faktycznego ubytku w dochodach jednostki wynikającego z wystąpienia epidemii COVID-19.

Na podstawie przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej wielkości relacja, o której mowa w artykule 243 ustawy o finansach publicznych w 2021 roku i latach następnych będzie spełniona. Kształtowanie się ww. relacji prezentuje poniższa tabela.

*Relacja określona w art. 243 ustawy o finansach publicznych*

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
<i>R+O/Db</i>	5,63%	6,97%	7,75%	8,33%
<i>W = (Dbe+Sm-Wbe)/Db</i> <i>Wskaźnik jednoroczny</i>	11,40%	11,84%	12,17%	12,68%
<i>Średnia arytmetyczna W</i> <i>z 3 ostatnich lat</i>	7,49%	8,62%	9,50%	11,80%

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)

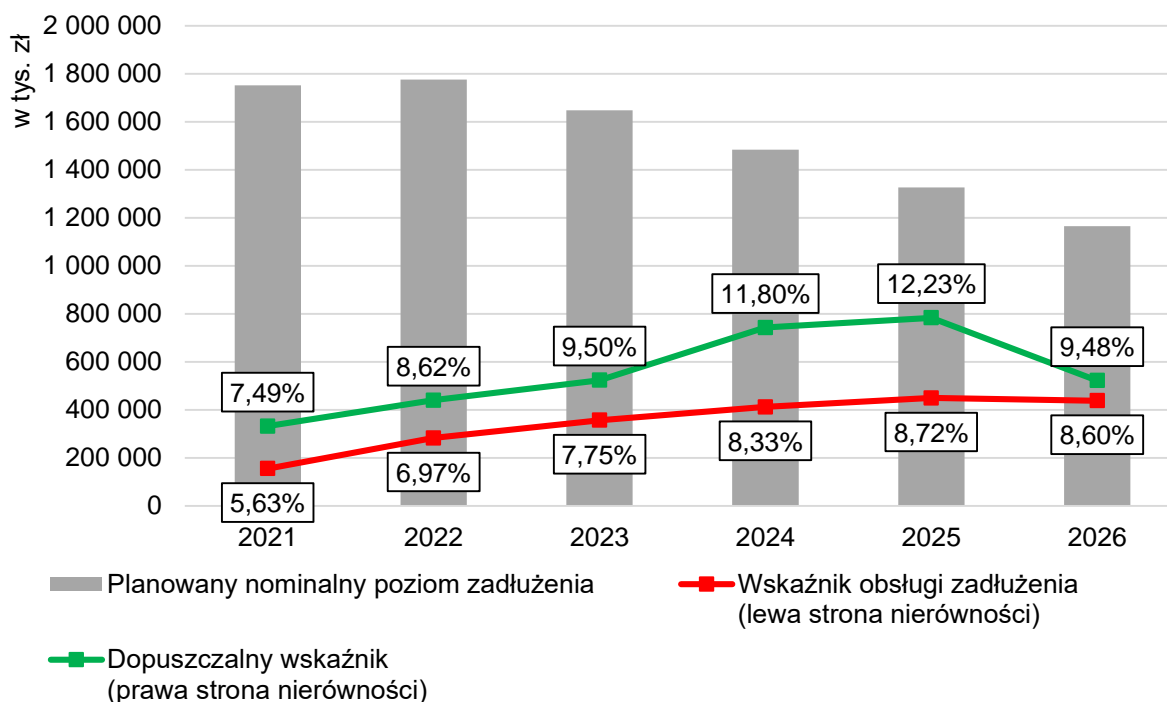
Dbe - dochody bieżące (po odjęciu dotacji i środków o charakterze bieżącym na realizację zadań finansowanych z udziałem środków europejskich, dochodów związanych z emisją obligacji przychodowych)

Sm - dochody ze sprzedaży majątku

Wbe - wydatki bieżące (po odjęciu wydatków na obsługę długu i wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków europejskich)



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 2020 - 2024 przedstawia poniższa tabela.

*Zobowiązania pożyczkowe, kredytowe i z tytułu emisji obligacji*

Wyszczególnienie	PW 2020	2021	2022	2023	2024
Łączna kwota obciążeń (w mln zł)	115,4	143,8	149,0	176,4	203,8
Udział w nadwyżce operacyjnej	455,1%	125,2%	82,5%	92,0%	101,3%

W latach 2020-2045 udział łącznych obciążeń pożyczkowych, kredytowych i z tytułu emisji obligacji wykazuje zasadniczo tendencję malejącą i począwszy od roku 2025 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 2017-2019 oraz przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2020,
- 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 myśl zapisów projektu ustawy budżetowej na 2021 rok na poziom dochodów budżetu państwa, a co się z tym wiąże także poziom dochodów jednostek samorządu terytorialnego, wpływ będzie miała kondycja polskiej gospodarki, tj. recesja w 2020 roku i oczekiwane ożywienie w 2021 roku.

### **Dochody budżetu Miasta Lublin w latach 2018 – 2024**

(w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2018	Wykonanie 2019	PW 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024
I.	<b>Dochody bieżące</b>	<b>1 937 690 376</b>	<b>2 188 525 273</b>	<b>2 177 537 736</b>	<b>2 361 932 919</b>	<b>2 458 183 937</b>	<b>2 509 690 473</b>	<b>2 561 436 000</b>
1.	Podatki lokalne	221 059 920	225 924 369	239 740 300	247 097 300	257 117 000	263 117 000	267 117 000
2.	Wpływy z opłat	87 972 323	124 139 508	126 167 600	139 331 000	145 780 000	145 610 000	145 510 000
3.	Podatki pobierane przez US	33 793 723	36 789 327	38 300 000	41 800 000	43 800 000	43 800 000	43 800 000
4.	Dochody z mienia	61 533 093	57 982 335	39 089 362	68 438 400	64 469 000	65 099 000	65 599 000
5.	Udział w podatkach stanowiących dochód BP	534 051 185	587 918 087	557 800 000	599 652 632	651 000 000	678 000 000	700 000 000
6.	Pozostałe dochody własne	147 306 250	166 232 523	105 801 557	176 871 040	167 150 000	150 701 000	145 453 000
7.	Subwencja ogólna	429 446 173	470 659 796	504 862 145	526 324 883	557 500 000	579 500 000	594 500 000
8.	Dotacje celowe z BP	390 434 905	476 165 303	530 406 672	524 701 013	550 000 000	565 700 000	581 400 000
9.	Środki z funduszy celowych	1 966 090	2 129 832	2 364 464	441 080	350 000	350 000	350 000
10.	Środki na projekty UE	15 212 866	24 932 841	16 283 136	20 615 071	3 910 937	306 473	0
11.	Środki z budżetów innych JST	14 574 662	15 114 844	16 300 700	16 540 500	16 987 000	17 387 000	17 587 000
12.	Inne środki	339 187	536 507	421 800	120 000	120 000	120 000	120 000



Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2018	Wykonanie 2019	PW 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024
<b>II.</b>	<b>Dochody majątkowe</b>	<b>304 217 407</b>	<b>170 106 194</b>	<b>186 190 521</b>	<b>353 863 448</b>	<b>112 591 919</b>	<b>89 002 894</b>	<b>37 856 401</b>
1.	Dochody z majątku gminy	21 346 830	34 734 289	30 763 624	79 719 000	18 900 000	6 660 000	6 642 000
2.	Środki na projekty UE	276 357 637	126 005 710	116 503 597	271 541 448	89 215 919	78 082 894	31 214 401
3.	Dotacje celowe z BP	4 044 749	600 073	1 000 000	0	0	0	0
4.	Dotacje z funduszy celowych	2 468 191	2 940 768	2 184 997	2 603 000	4 476 000	4 260 000	0
5.	Subwencje	0	5 825 354	0	0	0	0	0
6.	Inne środki	0	0	35 738 303	0	0	0	0
<b>III.</b>	<b>Dochody ogółem (I+II)</b>	<b>2 241 907 783</b>	<b>2 358 631 466</b>	<b>2 363 728 257</b>	<b>2 715 796 367</b>	<b>2 570 775 856</b>	<b>2 598 693 367</b>	<b>2 599 292 401</b>

## 6.1 DOCHODY BIEŻĄCE

Dochody bieżące w latach 2021-2024 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 2021-2024 średni wzrost na poziomie około 4,18%.

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. Należą one do grupy dochodów pozostających w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju (dla której obecnie podstawowym czynnikiem ryzyka jest sytuacja wywołana pandemią Covid-19) i są dochodami najbardziej wrażliwymi na zmiany w koniunkturze gospodarczej. Jednocześnie dochody te stanowią bardzo znaczący udział w dochodach budżetu miasta (w 2021 roku stanowią 25% dochodów bieżących i 22% dochodów ogółem).

Planowany na 2021 rok roczny udział w PIT (zgodnie z zawiadomieniem Ministerstwa Finansów, Inwestycji i Rozwoju) wynosi 548.802.632 zł, co oznacza nominalny wzrost r/r o kwotę tylko 13.566.718 zł, tj. 2,53%, w stosunku do kwoty z zawiadomienia na 2020 rok.



Przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2022-2024 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 2021-2024 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 2021-2024 osiągną średni poziom wzrostu około 4,7%.

#### *Dynamika wpływów z tytułu udziału w podatkach dochodowych*

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2020 PW</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
udział w podatkach dochodowych	94,9%	107,5%	108,6%	104,1%	103,2%

#### *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.

W roku 2021 stawki podatku od nieruchomości pozostają na poziomie z roku 2020. 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*

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2020 PW</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
wpływy z podatku od nieruchomości	106,3%	102,8%	104,3%	102,5%	101,6%

*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 2021 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 2020.

Prognozując dochody z tego tytułu w roku 2021 założono wzrost liczby pojazdów zarejestrowanych na terenie miasta podlegających temu podatkowi, w latach 2022-24 prognozuje się wpływ na poziomie roku 2021.

*Dynamika wpływów z tytułu podatku od środków transportowych*

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2020 PW</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
wpływy z podatku od środków transportowych	102,3%	108,5%	100,0%	100,0%	100,0%

*Podatek od czynności cywilnoprawnych*

W latach 2021-2022 założono wzrost wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych w związku z utrzymującym się wzrostem popytu na wtórny rynek nieruchomości. Natomiast w latach 2023-2024 przewiduje się wpływ na poziomie z roku poprzedzającego.

*Dynamika wpływów z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych*

Wyszczególnienie	2020 PW	2021	2022	2023	2024
wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	105,3%	107,5%	105,6%	100,0%	100,0%

*Wpływy ze sprzedaży biletów komunikacji zbiorowej*

W 2021 roku opłaty pobierane będą na podstawie uchwały nr 205/VIII/2015 Rady Miasta Lublin z dnia 25 czerwca 2015 r. w sprawie opłat za usługi przewozowe osób środkami lokalnego transportu zbiorowego zlecane przez Zarząd Transportu Miejskiego w Lublinie, z późniejszymi zmianami, w szczególności związanymi z wprowadzeniem nowego programu lojalnościowego tzw. Lubelskiej Karty Miejskiej. Uchwałą nr 692/XXI/2020 Rady Miasta Lublin z dnia 3 września 2020 r. zmieniającą uchwałę nr 205/VIII/2015 wprowadzono odrębną tabelę opłat za przewóz osób środkami lokalnego transportu zbiorowego realizowanego na zlecenie ZTM w Lublinie w zakresie biletów okresowych imiennych, obowiązujących w Pełnej Strefie Biletowej dla posiadaczy Lubelskiej Karty Miejskiej. Powyższe zmiany związane są ze spełnieniem założeń określonych w uchwale nr 572/XVI/2020 Rady Miasta Lublin z dnia 28 lutego 2020 r. w sprawie wprowadzenia i realizacji programu "Lubelska Karta Miejska", dotyczących promocji Gminy Lublin jako miejsca atrakcyjnego do osiedlania się, zwiększenia dostępności usług, umacniania poczucia tożsamości lokalnej wśród mieszkańców oraz zwiększenia dochodów Gminy Lublin z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Wpływy ze sprzedaży biletów komunikacji zbiorowej w 2021 roku zaplanowane zostały przy założeniu wzrostu ilości pasażerów w stosunku do roku 2020. 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	2020 PW	2021	2022	2023	2024
wpływy ze sprzedaży biletów komunikacji zbiorowej	68,1%	166,7%	100,0%	100,0%	100,0%

*Wpływy z innych opłat*

Wpływy z opłat w latach 2021-2024 prognozowane są głównie w oparciu o ich wykonanie w latach ubiegłych 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 sesji Rady Miasta w dniu 15 października 2020 r. podjęto uchwałę nr 733/XXII/2020 zmieniającą 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 wyżej wymienioną uchwałą od 1 czerwca 2021 roku strefa płatnego parkowania zostanie powiększona o podstrefę D, opłaty w nowej podstrefie zostały określone na takim samym poziomie jak w dotychczas istniejącej podstrefie C.

*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 2021 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.

**6.2 DOCHODY MAJĄTKOWE***Wpływy ze sprzedaży majątku*

W latach 2021-2024 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. 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 2020.

Środki ze sprzedaży majątku przyczynią się do rozwoju infrastruktury Miasta.

*Wpływy ze sprzedaży majątku (w mln)*

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2020 PW</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
wpływy ze sprzedaży majątku	27,3	75,8	18,0	6,0	6,0

*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.

*Środki zagraniczne i inne niepodlegające zwrotowi (w mln)*

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2020 PW</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
środki bezzwrotne	155,4	274,1	93,7	82,3	31,2

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 lub zwiększenie dofinansowania realizacji projektów.

Przyszły rok będzie czasem kontynuacji bądź zakończenia realizacji rzeczowej wielu dużych zadań inwestycyjnych planowanych do dofinansowania w ramach perspektywy finansowej Unii Europejskiej na lata 2014-2020. W 2021 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; niskoemisyjnej sieci komunikacji zbiorowej dla północnej części LOF wraz z budową systemu biletu elektronicznego komunikacji aglomeracyjnej.



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 2021 r. i latach następnych.

### Wydatki bieżące budżetu miasta Lublin w latach 2017-2021 (w tys. zł)

Wyszczególnienie	wykonanie 2017	wykonanie 2018	wykonanie 2019	plan III kw. 2020	plan 2021
1	2	3	4	5	6
Rolnictwo i łowiectwo	52	55	68	50	21
Leśnictwo	29	10	10	11	11
Przetwórstwo przemysłowe		8			
Transport i łączność	219 891	225 803	238 153	214 061	232 331
Turystyka	1 092	941	745	1 714	836
Gospodarka mieszkaniowa	17 429	18 482	16 915	21 034	21 901
Działalność usługowa	5 172	5 630	5 038	6 815	6 902
Informatyka	42	44	43	50	51
Nauka	750	206	934	1 095	1 205
Administracja publiczna	119 370	126 635	149 192	161 278	159 907
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	35	1 595	2 146	2 117	34
Obrona narodowa	8	930	12	8	5
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	32 219	34 603	37 928	49 676	40 799



Wyszczególnienie	wykonanie 2017	wykonanie 2018	wykonanie 2019	plan III kw. 2020	plan 2021
Wymiar sprawiedliwości	919	925	960	988	984
Obsługa długu publicznego	30 591	31 115	34 872	38 800	17 000
Różne rozliczenia	7 507	6 412	4 604	17 971	18 535
Oświata i wychowanie	597 301	650 754	697 768	717 634	753 178
Szkolnictwo wyższe	632	840			
Ochrona zdrowia	16 939	15 821	16 212	16 530	18 516
Pomoc społeczna	123 823	126 516	138 777	150 222	151 914
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	14 007	13 566	15 892	16 972	15 576
Edukacyjna opieka wychowawcza	67 246	71 294	74 305	80 665	83 105
Rodzina	318 550	329 514	420 209	475 577	496 509
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	91 636	99 524	140 978	123 442	137 393
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	63 898	61 668	61 622	54 211	55 580
Kultura fizyczna i sport	36 871	35 765	36 654	37 346	34 751
<b>RAZEM wydatki bieżące:</b>	<b>1 766 009</b>	<b>1 858 656</b>	<b>2 094 037</b>	<b>2 188 267</b>	<b>2 247 044</b>

**Wydatki majątkowe budżetu miasta Lublin w latach 2017-2021 (w tys. zł)**

Wyszczególnienie	wykonanie 2017	wykonanie 2018	wykonanie 2019	plan III kw. 2020	plan 2021
1	2	3	4	5	6
Transport i łączność	215 237	378 872	254 249	274 852	414 717
Turystyka	1 395	628	706	2 214	1 674
Gospodarka mieszkaniowa	7 138	4 624	1 424	4 637	12 333
Działalność usługowa	1 572	960	2 324	7 108	5 684
Administracja publiczna	1 867	6 407	4 219	17 428	24 835
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 136	502	479	3 415	4 799
Różne rozliczenia				1 155	12 550
Oświata i wychowanie	12 964	11 153	11 904	53 484	81 875
Ochrona zdrowia	150	425	113	463	519



Wyszczególnienie	wykonanie 2017	wykonanie 2018	wykonanie 2019	plan III kw. 2020	plan 2021
Pomoc społeczna	997	1 981	20 049	22 910	1 387
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4			16	15
Edukacyjna opieka wychowawcza	963	126	64	152	610
Rodzina	1 833	15 020	277	175	160
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	19 779	17 579	23 600	42 726	15 384
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	35 102	15 036	3 599	1 533	2 978
Kultura fizyczna i sport	44 249	16 071	12 631	15 887	6 450
<b>RAZEM wydatki majątkowe:</b>	<b>344 386</b>	<b>469 384</b>	<b>335 638</b>	<b>448 155</b>	<b>585 970</b>

### 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. Jednocześnie w związku z trwającą pandemią Covid-19 zapewnione muszą zostać środki na kontynuowanie już wdrożonych bądź wdrożenie nowych procedur zapewniających bezpieczeństwo pracowników instytucji samorządowych oraz osób korzystających usług świadczonych przez samorząd.

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,
  - obowiązkową wpłatę do budżetu państwa,
  - odsetki od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych,
  - realizacja obowiązków pracodawcy związanych z Pracowniczymi Planami Kapitałowymi.

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, w 2021 roku i latach następnych 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 2021-2024 wynikające z planowanego do realizacji programu inwestycyjnego opiewają na łączną kwotę 1.177,87 mln zł.

### Wydatki majątkowe

Wyszczególnienie	2020 PW	2021	2022	2023	2024
wydatki majątkowe (w mln zł)	306,4	586,0	326,7	166,5	98,7
udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem	12,5%	20,7%	12,5%	6,7%	4,0%

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

- 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,
- tworzenie warunków dla rozwoju przedsiębiorczości.



W 2021 roku realizowane będą zadania inwestycyjne:

- ze środków własnych miasta (w tym w ramach budżetu obywatelskiego i inicjatywy lokalnej), m.in.:
  - budowa i przebudowa ulic: Leszka i Ziemowita, Gralewskiego
  - budowa boiska wielofunkcyjnego przy szkole przy ul. Beryłowej,
  - budowa sali gimnastycznej i boisk przy I Liceum Ogólnokształcącym im. St. Staszica,
  - budowa sieci kanalizacji deszczowej w ul. Węglinek,
  - budowa zbiornika retencyjnego wraz z pompownią i odwodnieniem liniowym zabezpieczającym przed napływem wód opadowych w rejonie ulicy Farmaceutycznej,
- w ramach planowanego programu emisji obligacji przychodowych miasta Lublin na lata 2021-2022 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. Przyczynią 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.

- Niskoemisyjna sieć komunikacji zbiorowej dla północnej części LOF wraz z budową systemu biletu elektronicznego komunikacji aglomeracyjnej

Głównym celem projektu jest poprawa dostępności komunikacyjnej nie tylko w obrębie miasta, ale również na terenie gmin ościennych. Połączenie różnych form transportu, w tym publicznego z komunikacją indywidualną (pieszą, rowerową i samochodową) przyczyni się do zwiększenia mobilności użytkowników. Ponadto stworzony w ramach projektu system biletu elektronicznego pozwoli na wygodne korzystanie z transportu miejskiego.

- 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, poprawie systemu komunikacji zbiorowej, spójności transportowej w LOF oraz stworzeniu 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.

- 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: Al. Raławickich, ul. Poniatowskiego, ul. Lipowej, przebudowę trakcji trolejbusowej w: Al. Raławickich i ul. Lipowej; zakup taboru: 12 sztuk autobusów elektrycznych; wykonanie systemu dynamicznej informacji przystankowej na przebudowywanych ulicach.

- termomodernizację budynków użyteczności publicznej

Realizowane będą dwa projekty, w ramach których przeprowadzone zostaną prace termomodernizacyjne budynków szkół podstawowych nr 6, 18, 20, 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 2021 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.